

PROCEDIMENTOS REFERENTES À COMPENSAÇÃO DOS SALÁRIOS FAMÍLIA E MATERNIDADE NA TRANSMISSÃO DA DCTFWeb.

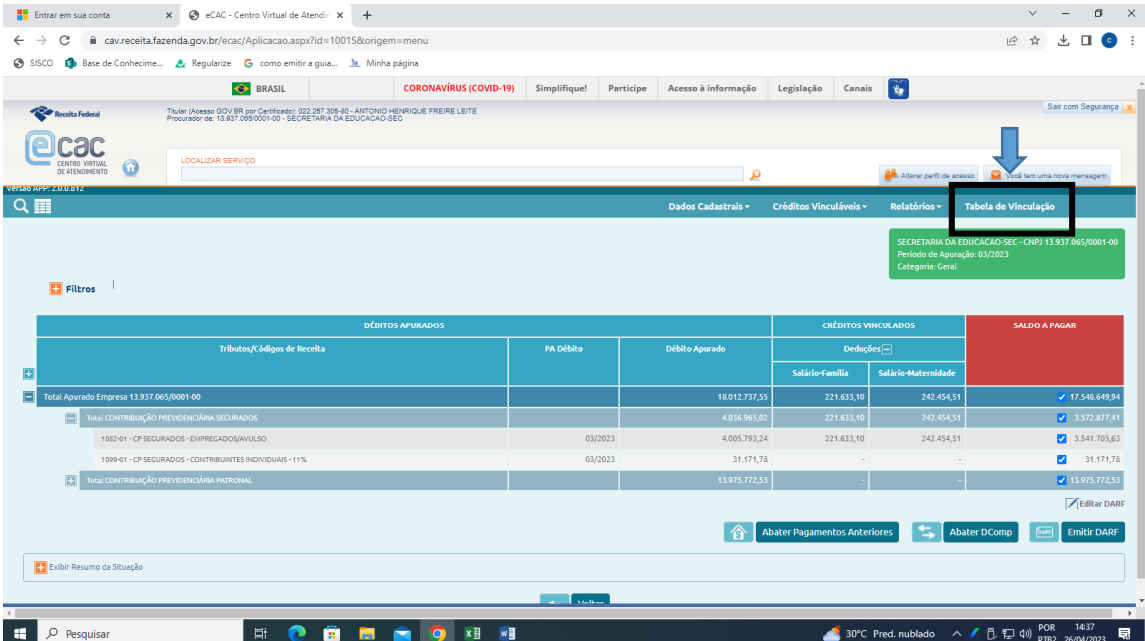
A compensação dos salário família e salário maternidade tem gerado dúvidas entre os usuários obrigados a transmitir a Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários e de Outras Entidades e Fundos (DCTFWeb).

O sistema da Receita Federal está realizando a compensação dos valores de salário maternidade e salário família no item "CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS", quando o correto seria 113801 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS" em função de ser uma obrigação do ente de se ressarcir dos valores pagos antecipadamente aos funcionários.

Segundo o Manual da DCTFWeb – versão 1.4, o sistema fornece a possibilidade de alteração ao padrão definido na Tabela de Vinculação. Dessa forma, solicitamos que seja alterada a vinculação do salário família e salário maternidade objetivando a contabilização correta da despesa no Fiplan.

Apresentamos a sequência que deverá ser observada:

1. Na tela inicial, no canto superior direito está a opção Tabela de Vinculação.



The screenshot displays the DCTFWeb interface. At the top, there is a navigation bar with the 'Tabela de Vinculação' menu item highlighted in a red box. A blue arrow points to this menu item. Below the navigation bar, there is a table with columns for 'DÉBITOS APURADOS', 'CRÉDITOS VINCULADOS', and 'SALDO A PAGAR'. The table contains several rows of data, including 'Total Apuração Empresa', 'Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS', and 'Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL'. The interface also shows a search bar, a filter button, and a 'Sair com Segurança' button in the top right corner.

DÉBITOS APURADOS		CRÉDITOS VINCULADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Deduções		
Total Apuração Empresa 13.937.065/0001-00		18.012.737,55	221.633,10	17.548.649,94
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		4.036.965,02	221.633,10	3.572.877,41
1902-01 - CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	03/2023	4.005.793,24	221.633,10	3.541.705,63
1099-01 - CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	03/2023	31.171,78	-	31.171,78
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		13.975.772,53	-	13.975.772,53

2. Após clicar na opção Tabela de Vinculação, o sistema abre uma nova tela a fim de permitir o ajuste.

The screenshot shows the 'Receita Federal' eCAC system interface. The main heading is 'Padrão para Vinculação de Créditos Tributários'. Below the heading, there is a table with columns for 'DÉBITOS APURADOS' and 'CRÉDITOS VINCULÁVEIS'. The 'DÉBITOS APURADOS' section includes columns for 'Código', 'Grupo do Tributo', and 'Descrição'. The 'CRÉDITOS VINCULÁVEIS' section includes columns for 'Exclusão', 'Suspensão', 'Parcelamento', 'Compensação', 'Salário Família', 'Salário Maternidade', 'Retenção Lei 9711/98 ou adiantamento de retenção', and 'Pagamento (DARF pago)'. A blue arrow points to the vertical double arrow icon on the left side of the table, which is used for selecting rows.

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULÁVEIS							
Código	Grupo do Tributo	Descrição	Exclusão	Suspensão	Parcelamento	Compensação	Salário Família	Salário Maternidade	Retenção Lei 9711/98 ou adiantamento de retenção	Pagamento (DARF pago)
1082-01	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO								
1082-02	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - TRABALHADOR RURAL CURTO PRAZO								
1082-03	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO								
1082-07	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADO CONTRATADO POR MEI								
1082-04	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - TRAB RURAL CURTO PRAZO P SEC ESP								
1082-05	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADO CONTRATADO POR SEC ESP								
1082-21	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSOS - 13 SALÁRIO								
1082-22	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - TRAB RURAL CURTO PRAZO - 13 SAL								

3. Para que a alteração seja feita, deve-se selecionar a linha do tributo (1138-01 – CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL), clicando nela, e, por meio da **seta dupla** no sentido vertical, localizada no canto esquerdo da tela.

5. Para concluir a alteração, é necessário clicar na opção **“Confirmar”** no final da página.

The screenshot shows the eCAC interface for tax credit linking. The main table is divided into two sections: 'DÉBITOS APURADOS' and 'CRÉDITOS VINCULÁVEIS'. The 'DÉBITOS APURADOS' section has columns for 'Código', 'Grupo do Tributo', and 'Descrição'. The 'CRÉDITOS VINCULÁVEIS' section has columns for 'Exatidão', 'Suspensão', 'Parcelamento', 'Compensação', 'Salário Família', 'Salário Maternidade', 'Retenção Lid 9711/98 ou adiantamento de retenção', and 'Pagamento (DARF pago)'. A blue arrow points to the 'Confirmar' button at the bottom of the table.

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULÁVEIS							
Código	Grupo do Tributo	Descrição	Exatidão	Suspensão	Parcelamento	Compensação	Salário Família	Salário Maternidade	Retenção Lid 9711/98 ou adiantamento de retenção	Pagamento (DARF pago)
1138-01	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL	CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS								
1082-01	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO								
1082-02	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - TRABALHADOR RURAL CURTO PRAZO								
1082-03	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO								
1082-07	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADO CONTRATADO POR MEI								
1082-04	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - TRAB RURAL CURTO PRAZO P. SEC ESP								
1082-05	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADO CONTRATADO POR SEC ESP								
1082-21	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSOS - 13 SALÁRIO								

6. Após confirmação, será apresentada a mensagem **“Operação efetuada com sucesso”**.

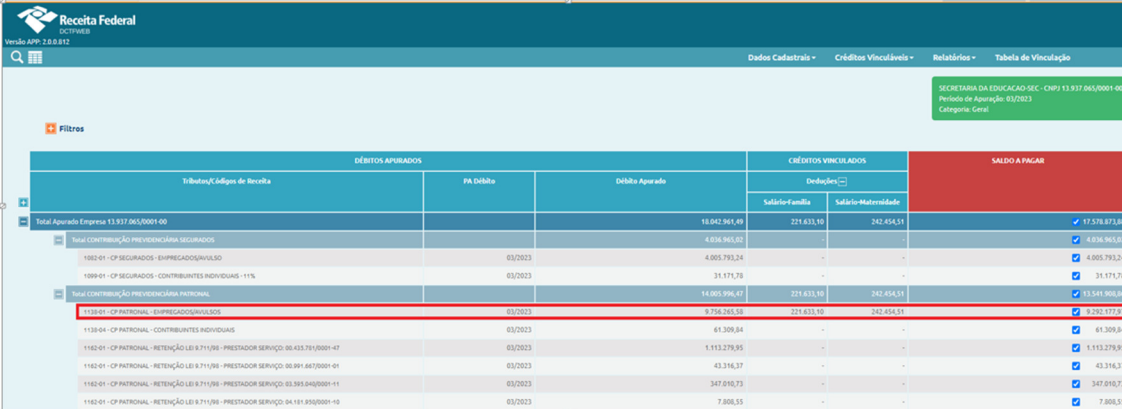
The screenshot shows the same eCAC interface as in the previous image, but with a modal dialog box overlaid in the center. The dialog box contains the text 'Operação efetuada com sucesso!' and an 'OK' button. The background table is dimmed.

OBSERVAÇÃO:

A vinculação ao novo código não será de forma imediata. O usuário deverá aguardar a conclusão da alteração pelo sistema.

Atenção aos efeitos desta alteração, a depender da situação da folha e da ação no e-cac:

- a) Se há uma folha ainda em andamento: a alteração feita irá modificar automaticamente a geração do Documento de Arrecadação de Receitas Federais - DARF. A atualização da folha não é imediata. O usuário deverá aguardar em torno de três horas e entrar novamente na DCTFWEB para verificar se a alteração já ocorreu;
- b) Se não há uma folha em andamento: quando do recebimento da carga das novas folhas, ela já estará ajustada à nova parametrização (1138-01 – CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL);
 - Efetivada a nova vinculação dos créditos, a dedução passará a ser no código 1138-01 (CP PATRONAL – EMPREGADOS/AVULSOS).



The screenshot displays the DCTFWEB interface with a table of tax credits and payments. The table is organized into columns for 'DÉBITOS APURADOS', 'CRÉDITOS VINCULADOS', and 'SALDO A PAGAR'. The 'DÉBITOS APURADOS' column includes 'Tributos/Códigos de Receita', 'PA Débito', and 'Débito Apurado'. The 'CRÉDITOS VINCULADOS' column includes 'Dedução' with sub-columns for 'Salário-Família' and 'Salário-Maternidade'. The 'SALDO A PAGAR' column shows the final amount to be paid, with a checkmark indicating the status of each row.

DÉBITOS APURADOS		CRÉDITOS VINCULADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Dedução		
Total Apurado Empresa 13.937.065/0001-00		18.942.961,49	221.633,39	17.578.873,89
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		4.036.963,02		4.036.963,02
1102-01 - CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	03/2023	4.005.793,24		4.005.793,24
1099-01 - CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	03/2023	31.171,78		31.171,78
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		14.005.996,47	221.633,39	13.541.960,38
1138-01 - CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	03/2023	9.756.265,59	221.633,39	1.282.177,91
1138-04 - CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	03/2023	61.309,84		61.309,84
1142-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/96 - PRESTADOR SERVIÇO 00.433.791/0001-47	03/2023	1.113.278,95		1.113.278,95
1142-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/96 - PRESTADOR SERVIÇO 00.991.463/0001-01	03/2023	43.146,37		43.146,37
1142-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/96 - PRESTADOR SERVIÇO 03.385.040/0001-11	03/2023	347.010,79		347.010,79
1142-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/96 - PRESTADOR SERVIÇO 04.181.830/0001-10	03/2023	7.808,55		7.808,55

OBSERVAÇÃO:

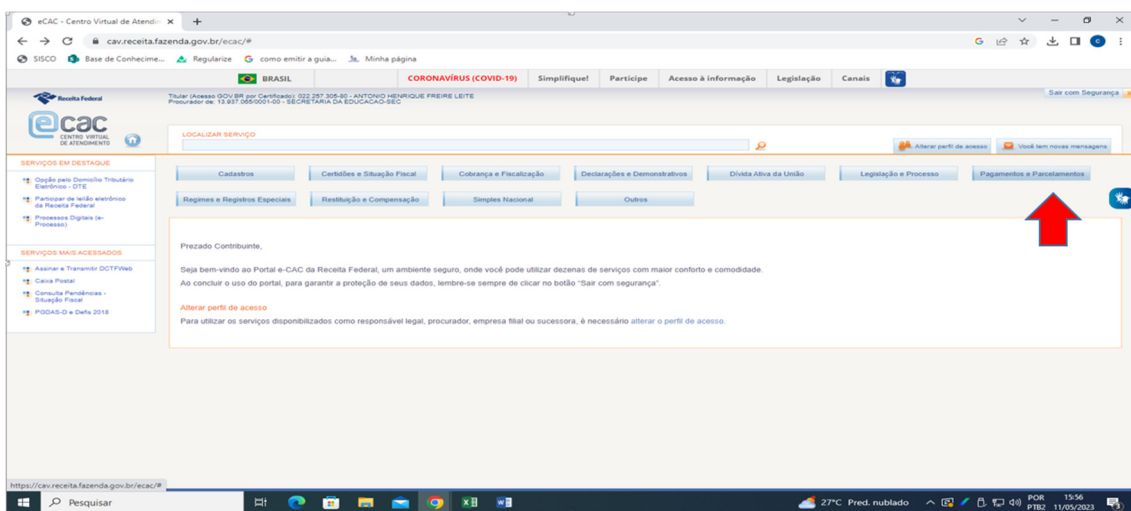
As alterações do código ocorrerão automaticamente nas próximas competências ou em competências que forem reabertas para retificação.

AJUSTE DO DARF APÓS ALTERAÇÃO DE VINCULAÇÃO DE CRÉDITOS

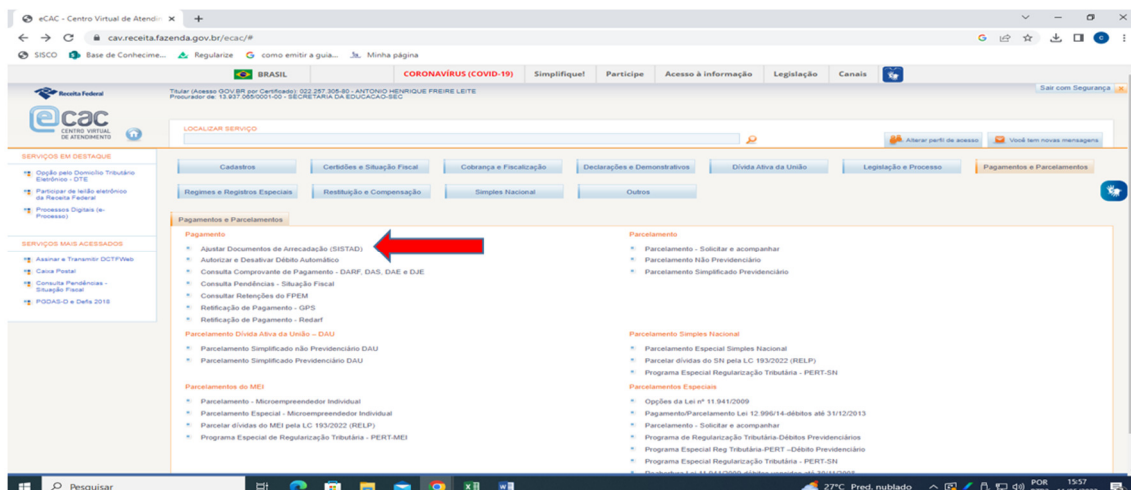
Se o usuário gerar DARF de folhas fechadas em 2023, estes também deverão ser ajustados.

Apresentamos a sequência que deverá ser observada para atualização do código do DARF:

1. Clicar em “pagamentos e parcelamentos”.



2. Clicar em “Ajustar Documento de Arrecadação (SISTAD)”



3. Definir o período de apuração (competência da declaração que originou o DARF);

4. Definir o período de arrecadação (período em que foi pago o DARF a ser ajustado);

5. Pesquisar.

Contribuinte
13.937.065/0001-00 SECRETARIA DA EDUCACAO-SEC

Período de Apuração
Inicial 01/03/2023 Final 30/03/2023

Data de Arrecadação
Inicial 01/04/2023 Final 20/04/2023

Número do Documento
Ex: 1234

Faixa de Valores
Ex: 120,00 a Ex: 1.200,00

Pesquisar Limpar

Orientações

1. O SISTAD permite que o contribuinte ajuste o DARF pago para um determinado Período de Apuração (PA) aos débitos declarados na última declaração processada para o mesmo PA.
2. Após o preenchimento dos campos de pesquisa, serão exibidos os documentos pagos que possuam saldo disponível para utilização no ajuste.
3. Quando o saldo disponível for maior ou igual ao valor total devedor após o processamento da última declaração enviada, o sistema exibirá o ajuste do pagamento aos débitos declarados e

6. Clicar no DARF que se pretende ajustar.

Ajuste de Darf Pago à Última Declaração Processada

Filtros de Pesquisa

Arrecadações Localizadas: 3

Resultados por página: 10 | 20 | 50 | 100

PAGAMENTOS PASSÍVEIS DE AJUSTE				
Ajustar	Número Documento	Período Apuração	Data Arrecadação	Valor Total
<input type="checkbox"/>	07162310940853652	01/03/2023	20/04/2023	R\$ 29.071,59
<input type="checkbox"/>	07162310776839907	01/03/2023	18/04/2023	R\$ 284.587,53
<input type="checkbox"/>	07162310770785759	01/03/2023	18/04/2023	R\$ 14.230.865,32

Resultados por página: 10 | 20 | 50 | 100

7. Impressão do DARF ajustado.

**Comprovante de Arrecadação**

Comprovamos que consta, nos sistemas de controle da Receita Federal do Brasil, registro de Arrecadação (DARF) com as características abaixo:

CPF	13.937.065/0001-00	Razão Social	SECRETARIA DA EDUCACAO-SEC		
Período Apuração	01/03/2023	Data de Vencimento	20/04/2023	Número do Documento	07162313161986198

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Descrição	Principal	Multa	Juros	Total
1082	CONTR PREV DESCONTA SEGURADO- 01 - CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	3.994.592,29	-	-	3.994.592,29
1138	CONTR PREVIDENCIÁRIA EMPREGADOR/EMPRESA 01 - CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	9.367.031,29	-	-	9.367.031,29
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL 01 - CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	869.241,74	-	-	869.241,74
Totais		14.230.865,32	0,00	0,00	14.230.865,32

Observação: transformação do documento de número 007162310770785759

Banco	001 - BANCO DO BRASIL S A	Data de Arrecadação	18/04/2023				
Agência	3832	Estabelecimento	5082	Valor Restituído	0,00	Referência	

Comprovante emitido às **16:06:23** de **11/05/2023** (horário de Brasília), sob o código de controle **82a6.4330.df39.23a9.8222.d141.c8a0.763e**

A autenticidade deste comprovante deverá ser confirmada na Internet no endereço <http://www.receita.fazenda.gov.br>

Comprovante emitido com base no ADE Conjunto Cotec/Corat nº 02, de 07 de novembro de 2006.