



DCTFWeb



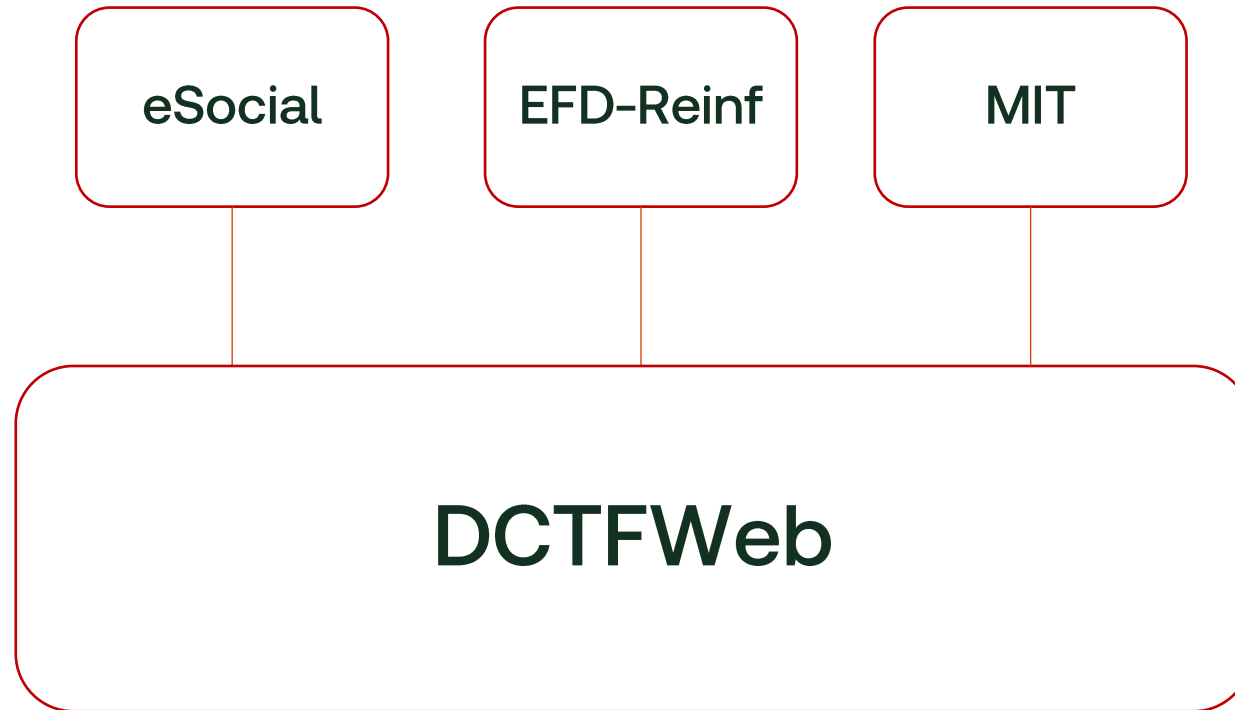
O que você vai aprender?

- Introdução DCTFWeb;
- Formas de Transmissão;
- Tipos de DCTFWeb.



Introdução à DCTFWeb

DCTFWeb

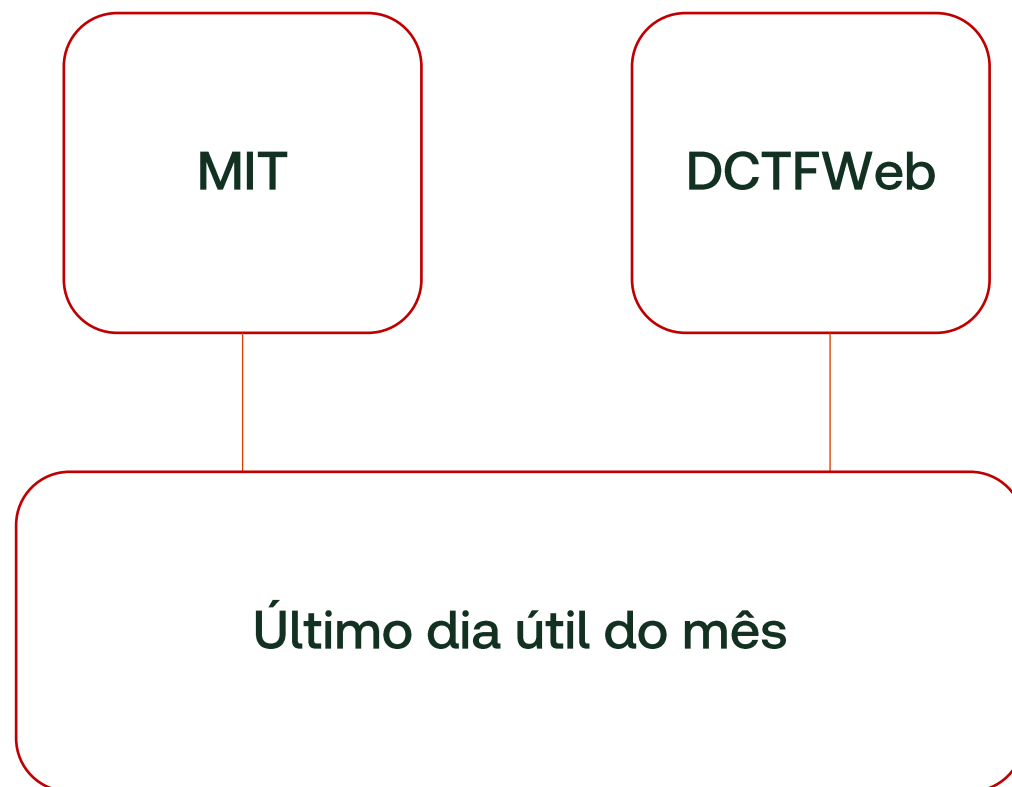


Prazo de Envio



*Se o dia 15 cair em final de semana ou feriado, prorroga o prazo para o próximo dia útil.

Prazo de Envio



DARF

Os impostos vencem **dia 20** (INSS, IRRF e CRF), **dia 25** (PIS, COFINS e IPI) e **dia 30** (IRPJ e CSLL).

- DARF pode ser gerado antes da transmissão da DCTFWeb;
- Pode ser emitido de forma separada, conforme cada vencimento;
- Ou de forma unificada, porém se unificar os 3 vencimentos, a guia será gerada com a data mais próxima entre eles, nesse caso irá gerar com a data do dia 20.

Ordem de Compensação

- 1º - INSS Segurado (Folha)
- 2º - INSS Retido (Escrita Fiscal)
- 3º - FUNRURAL (Escrita Fiscal)
- 4º - INSS Receita Bruta (Escrita Fiscal)
- 5º - INSS SEST/SENAT (Folha)
- 6º - INSS Empresa e RAT (Folha)
- 7º - INSS Terceiros (Folha)

Como transmitir?

- Portal eCAC;
- API Integra Contador
- Junto com o Fechamento S-1299 do eSocial.

Eventos Periódicos

Competência: 10/2025

Tipo da folha: Mensal

Eventos

- ☐ S-1200 - Remuneração
- ☐ S-1202 - Remuneração RPPS
- ☐ S-1210 - Pagamentos
- ☐ S-1260 - Comercialização da Produção Rural PF
- ☐ S-1270 - Contratação de Trabalhadores Avulsos Não Portuários
- ☐ S-1280 - Informações Complementares aos Eventos Periódicos
- ☐ S-1300 - Contribuição Sindical Patronal
- ☐ Efetuar Reabertura
- ☒ S-1299 - Fechamento dos Eventos Periódicos
 - ☐ Informações enviadas em outro banco de dados
 - ☒ Efetuar a transmissão imediata da DCTFWeb
 - ☐ Excluir S-1250 enviado para a competência

Enviar Todos

Enviar Seleção

Empresas...

Painel Pendências

Excluir eSocial

Fechar

Concluir Atividade...

Análise Fechamento

Soluções

DCTFWeb Sem Movimento



DCTFWeb Sem Movimento

- Somente haverá DCTFWeb Sem Movimento caso o eSocial, EFD-REINF e o MIT sejam 'Sem Movimento';
- Conforme IN RFB 2.094/2022 de 18/07/2022, a DCTFWeb sem movimento, deve ser enviada somente na primeira competência em que estiver na situação de 'Sem Movimento'.

DCTFWeb Sem Movimento

Exemplo 1:

- 1) Empresa passou a ser Sem Movimento em Julho/2025
- Deve enviar apenas na competência de Julho/2025 o eSocial e DCTFWeb Sem Movimento, depois não será mais necessário o envio da informação. (Só vai enviar novamente se ela vier a ter movimento)

DCTFWeb Sem Movimento

Exemplo 2:

- 1) Empresa sem movimento no EFD Reinf desde Janeiro/2024,
 - 2) Com movimento no eSocial e MIT
- Obrigatoriedade da DCTFWeb existe por conta do eSocial e MIT, só não será transmitido o EFD Reinf.

DCTFWeb Sem Movimento

- Será necessário enviar apenas o eSocial sem movimento, pois a EFD-Reinf e o MIT sem movimento é dispensada de envio.

Eventos Periódicos

Competência: 07/2025

Tipo da folha: Mensal

Eventos

- ☐ S-1200 - Remuneração
- ☐ S-1202 - Remuneração RPPS
- ☐ S-1210 - Pagamentos
- ☐ S-1260 - Comercialização da Produção Rural PF
- ☐ S-1270 - Contratação de Trabalhadores Avulsos Não Portuários
- ☐ S-1280 - Informações Complementares aos Eventos Periódicos
- ☐ S-1300 - Contribuição Sindical Patronal
- ☐ Efetuar Reabertura
- ☒ S-1299 - Fechamento dos Eventos Periódicos
 - ☐ Informações enviadas em outro banco de dados
 - ☒ Efetuar a transmissão imediata da DCTFWeb
 - ☐ Excluir S-1250 enviado para a competência

Enviar Todos

Enviar Seleção

Empresas...

Painel Pendências

Excluir eSocial

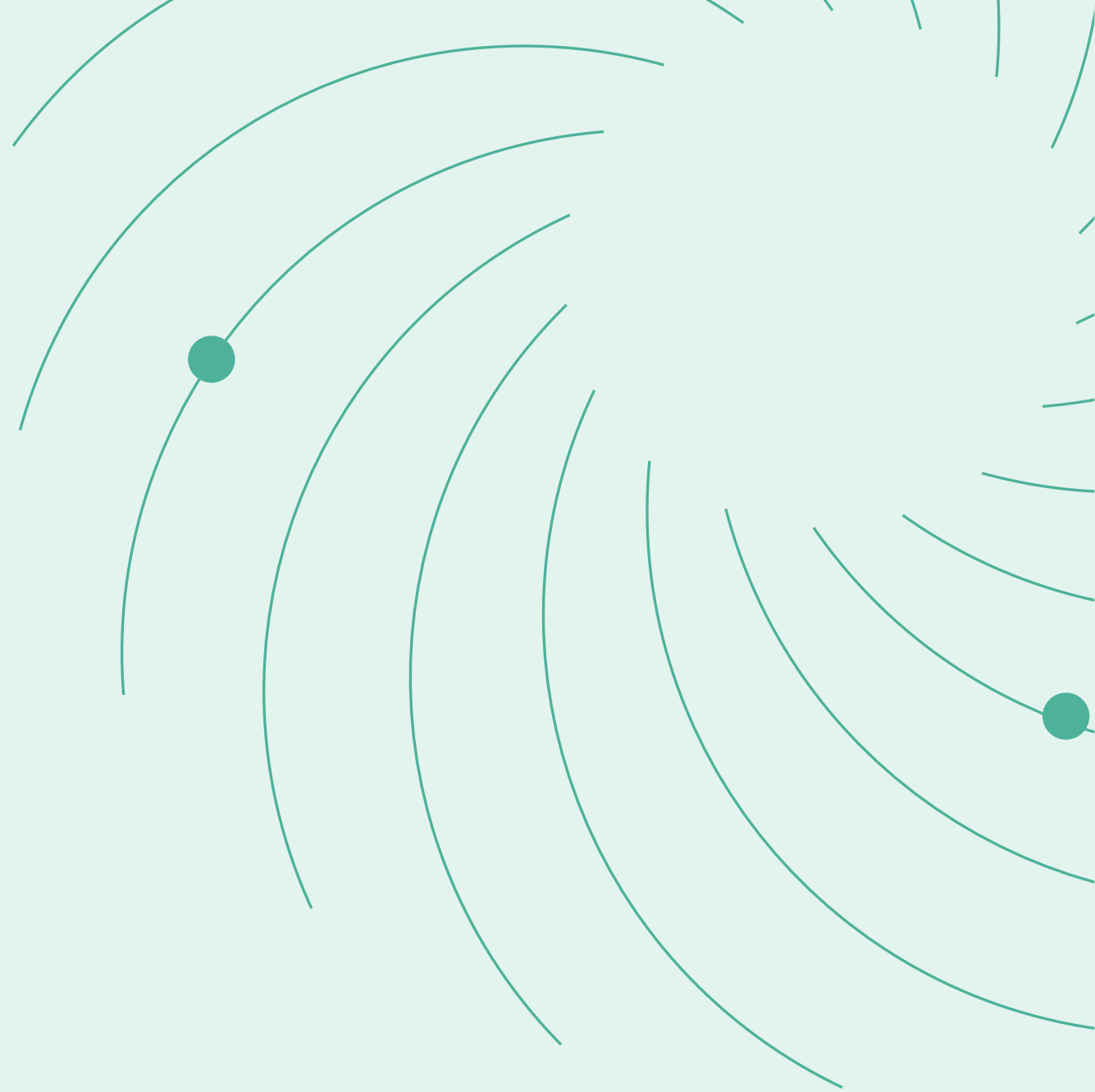
Fechar

Concluir Atividade...

Análise Fechamento

Soluções ?

DCTFWeb Zerada



DCTFWeb Zerada

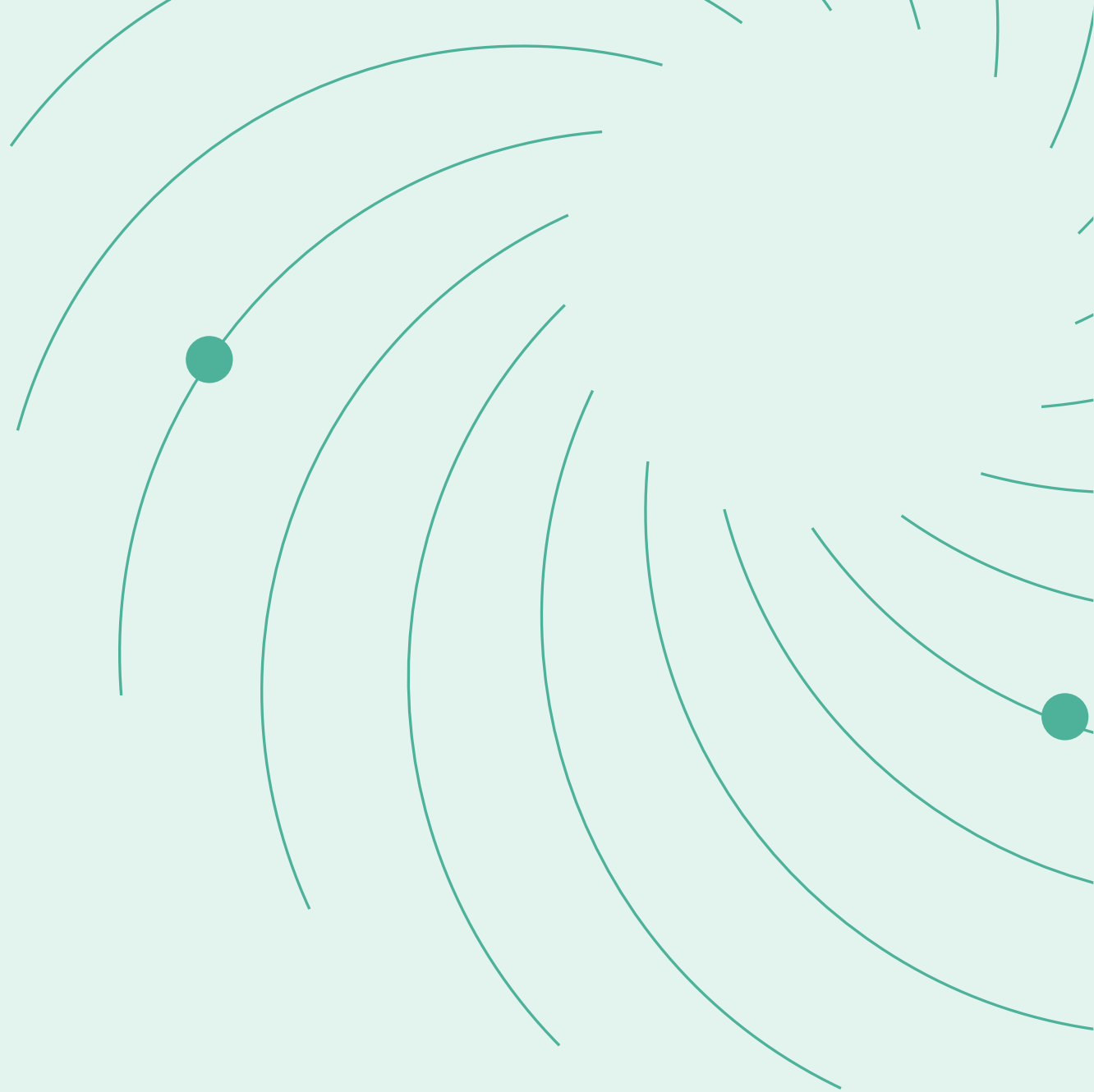
Declaração em que não são confessados débitos (zero na coluna Débito Apurado), mas houve movimento. Pode conter créditos.

Exemplo:

- Empresa possui apenas retenções de INSS nos serviços prestados (EFD REINF).

DCTFWeb Zerada não significa Sem Movimento, ou seja, se no mês seguinte ao envio da declaração Zerada, a empresa for Sem Movimento, deve enviar a declaração referente ao Sem Movimento.

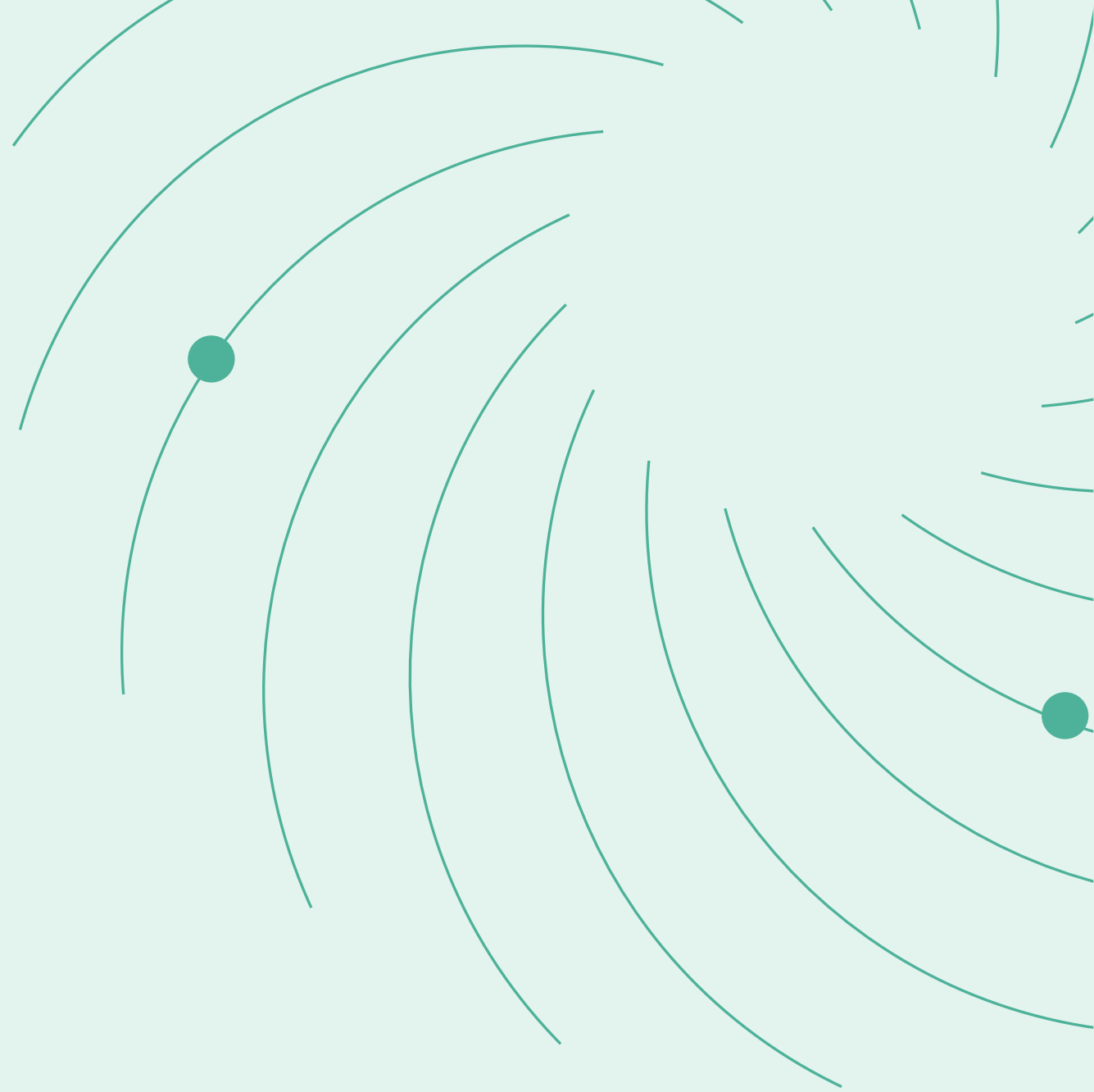
DCTFWeb Retificadora



DCTFWeb Retificadora

- Declaração que substitui outra declaração já entregue.
- Caso tenha que efetuar uma reabertura na competência, que ajuste alguma informação ou altere algum valor, será gerada uma DCTFWeb Retificadora, e sempre deverá transmitir essa DCTFWeb Retificadora.

Multas



Multas

- Todas as DCTFWeb originais enviadas em atraso estão sujeitas à multa, independentemente de a quais períodos de apuração se refiram.

Retificação após o prazo

- **Não terá multa automática**, porém tem previsão de penalidades conforme a IN 2005, artigo 14, para declarações enviadas com omissões ou incorreções, ou seja, caso seja feita uma retificação e o valor do débito aumente, poderá sofrer penalidades, mas isso só ocorre se a empresa passar por uma fiscalização.

Portal eCAC

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS	SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções	
			Salário-Maternidade	
Total Apurado Empresa		260.690,40	7.998,23	✓ 252.692,17
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		79.216,83	7.998,23	✓ 71.218,60
1082-01 CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	08/2025	79.049,85	7.998,23	✓ 71.051,62
1099-01 CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	08/2025	166,98	-	✓ 166,98
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		58.828,61	-	✓ 58.828,61
1138-01 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	08/2025	45.079,42	-	✓ 45.079,42
1138-04 CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	08/2025	75,90	-	✓ 75,90
1141-01 CP PATRONAL - ADICIONAL GILRAT	08/2025	4.102,98	-	✓ 4.102,98
1646-01 CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	08/2025	9.570,31	-	✓ 9.570,31
Total CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		58.789,43	-	✓ 58.789,43
2991-01 CP PATRONAL- CPRB - ART. 8º DA LEI 12.546/2011	08/2025	58.789,43	-	✓ 58.789,43
Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		54.405,80	-	✓ 54.405,80
1170-01 CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	08/2025	23.450,78	-	✓ 23.450,78
1176-01 CP TERCEIROS - INCRA	08/2025	1.876,06	-	✓ 1.876,06
1181-01 CP TERCEIROS - SENAI	08/2025	9.380,31	-	✓ 9.380,31
1184-01 CP TERCEIROS - Sesi	08/2025	14.070,47	-	✓ 14.070,47
1200-01 CP TERCEIROS - SEBRAE	08/2025	5.628,18	-	✓ 5.628,18
Total IRRF		8.820,05	-	✓ 8.820,05
0561-07 IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS	08/2025	8.224,99	-	✓ 8.224,99
1708-06 IRRF - REMUNER SERV PRESTADOS POR PJ	08/2025	190,96	-	✓ 190,96
8045-06 IRRF - DEMAIS RENDIMENTOS	08/2025	404,10	-	✓ 404,10
Total CSRF		629,68	-	✓ 629,68
5952-07 RET DE CONTRIBUIÇOES PAGT PJ A PJ DE DIR PRIV	08/2025	629,68	-	✓ 629,68

Editar DARF

Obrigado!

