



Receita Federal

DARF UNIFICADO
DCTFWeb (INSS + IRRF)

07 de Junho de 2023
Guilherme Santos





Guilherme Santos

Professor, consultor trabalhista e criador da página E agora, DP?

Formado em Gestão de Recursos, especialista em Departamento Pessoal e Legislação Trabalhista e pós-graduando em Recuperação de Créditos Tributários, possui vasta experiência em escritório contábil, na área trabalhista e na implantação do eSocial.

Ministra treinamentos nas áreas de eSocial, DCTFWeb, Per/DComp e LGPD.

contato@eagoradp.com.br

[linkedin.com/in/guilherme-santos-dp](https://www.linkedin.com/in/guilherme-santos-dp)

[https://instagram.com/ajuda.dp](https://www.instagram.com/ajuda.dp)



DARF Unificado DCTFWeb

O que entenderemos nesse treinamento?

01

- Omissão da DCTFWeb

02

- DARF Unificado DCTFWeb:
 - Códigos que se aplicam;
 - Conferência no sistema;
 - Conferência no eSocial;
 - Geração da guia (unificada e desmembrada).

02

- Vinculação de pagamentos antecipados



Omissão da DCTFWeb

E
AGORA,
DP?

Alerta sobre Omissão de DCTFWeb

DCTFWEB

COMUNICADO: DCTFWeb – Novidades no sistema de CND – Apontamento de omissões de declarações

A Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB implantará, a partir do dia 15 de maio, nova rotina na consulta Situação Fiscal, disponível no portal eCAC, sobre entrega da DCTFWeb

Publicado em 15/05/2023 08h54 | Atualizado em 18/05/2023 12h29

Compartilhe: [f](#) [t](#) [l](#)



Acesse a notícia completa:

<https://www.gov.br/receitafederal/pt-br/assuntos/noticias/2023/maio/comunicado-dctfweb-2013-novidades-no-sistema-de-cnd-2013-apontamento-de-omissoes-de-declaracoes>



DARF Unificado DCTFWeb

E
AGORA,
DP?

Substituição da DCTF

IN RFB 2.005/2021 - Art. 19-A. A DCTFWeb substituirá a DCTF como instrumento de confissão de dívida e de constituição dos seguintes créditos tributários cujos fatos geradores ocorrerem a partir do mês de **janeiro de 2024**:

I - **IRRF**, observado o disposto no artigo 19-B; e

II - **IRPJ, CSLL, Contribuição para o PIS/Pasep e Cofins** a que se refere o § 3º do art. 13.



- O IRRF possui uma exceção (“observado...”);
- Os demais tributos referem-se as retenções na fonte.



Substituição da DCTF

Art. 19-B. A DCTFWeb substituirá a DCTF como instrumento de confissão de dívida e de constituição de créditos tributários relativos ao **IRRF decorrentes da relação de trabalho, apurados por meio do eSocial**, cujos fatos geradores ocorrerem a partir do mês de **maio de 2023**.

§ 1º O disposto no caput aplica-se aos códigos de receita **0561, 0588, 0610, 1889, 3533, 3562 e 0473**.

§ 2º Caso a retenção relativa aos códigos previstos no § 1º se refira a **rendimentos que não possam ser informados no eSocial**, o IRRF deverá ser informado na DCTF, mediante utilização dos códigos 0561-14, 0588-07, 1889-02, 3533-02, 3562-02 ou 0473-04.



Códigos de Receita

Os códigos de receita são apurados pelo eSocial, com base em uma série de regras definidas no leiaute, e não podem ser configurados no sistema de folha de maneira diferente.

Códigos existentes no eSocial:

- **0561-07**, 0561-08, 0561-09, 0561-10, 0561-11, 0561-12, 0561-13;
- **0588-06**;
- **0610-01**;
- **3562-01**;
- **1889-01**;
- **3533-01**;
- **0473-01**.



Substituição da DCTF



**Declaração de Débitos e
Créditos Tributários Federais**



**Declaração de Débitos e Créditos Tributários
Federais Previdenciários e de Outras Entidades
e Fundos**



Validação Domínio Folha



Validação S-1200 x S-1210

Você está aqui: [🏠](#) > [Gestão de Folha de Pagamento](#) > [Trabalhadores](#) > [Remuneração](#)

Remuneração

JOSE DO DP
CPF 179.099.250-85
Período de Competência 04/2023

042023MENSAL0000001088
Demonstrativo

101
Categoria

36.382.195/0001-29
Estabelecimento

1
Lotação

2
Matrícula

[Ocultar Detalhes](#)

Relação de Rubricas

Tabela	Código	Tipo	Descrição	Quantidade	Fator	Valor Unitário	Valor	Ações
0001	8781	Vencimento	DIAS NORMAIS	30,00	-	0,00	5.014,00	-
0001	998	Desconto	INSS	-	-	0,00	528,13	-
0001	999	Desconto	IMPOSTO DE RENDA	-	-	0,00	357,59	-
0001	996	Informativa	FGTS DO MES	-	8,00	0,00	401,12	-



Validação S-1200 x S-1210

Pagamentos

Período de Apuração: 05/2023

CPF: 179.099.250-85 **Nome:** Jose Do Dp

■ Dados do Pagamento

Tipo de Pagamento*

1 - Pagamento de remuneração, conforme apurado em ▾

Data do Pagamento*

05/05/2023

Competência a que se refere o Pagamento*

04/2023

Identificador do Demonstrativo*

042023MENSAL0000001088

Valor*

4128,28

Cancelar

■ Dados do Pagamento

Tipo de Pagamento	Data do Pagamento	Ações
1 - Pagamento de remuneração, conforme apurado em ideDmDev do S-1200	05/05/2023	Visualizar



Totalizador S-5002 - Trabalhador

Você está aqui: [🏠](#) > [Totalizador](#) > [Totalizador Imposto de Renda](#)

Consulta Totalizador do Imposto de Renda

Filtro de pesquisa

Período de Apuração:

05/2023

CPF:

179.099.250-85

Pesquisar

Número do Recibo do evento de origem:

1.2.0000000000188726850

Resultado da pesquisa

CPF:

179.099.250-85

Período de Apuração:

05/2023

Informações relativas a existência de dependentes do beneficiário do pagamento:

0,00

	Tipo	Valor
	7900 -	401,12
	41 - Dedução da base de cálculo - Previdência Social Oficial - PSO - Remuner. Mensal	528,13
	31 - Retenção - Remuneração Mensal	357,59
	11 - Rendimento tributável - Remuneração Mensal	5.014,00



Totalizador S-5002 - Trabalhador

```
▼<ideTrabalhador>
  <cpfBenef>17909925085</cpfBenef>
  ▼<dmDev>
    <perRef>2023-04</perRef>
    <ideDmDev>042023MENSAL0000001088</ideDmDev>
    <tpPgto>1</tpPgto>
    <dtPgto>2023-05-05</dtPgto>
    <codCateg>101</codCateg>
    ▼<infoIR>
      <tpInfoIR>7900</tpInfoIR>
      <valor>401.12</valor>
    </infoIR>
    ▼<infoIR>
      <tpInfoIR>41</tpInfoIR>
      <valor>528.13</valor>
    </infoIR>
    ▼<infoIR>
      <tpInfoIR>31</tpInfoIR>
      <valor>357.59</valor>
    </infoIR>
    ▼<infoIR>
      <tpInfoIR>11</tpInfoIR>
      <valor>5014.00</valor>
    </infoIR>
    ▼<totApurMen>
      <CRMen>056107</CRMen>
      <vlrCRMen>357.59</vlrCRMen>
    </totApurMen>
  </dmDev>
</ideTrabalhador>
```



Totalizador S-5012 - Empregador

Filtro de pesquisa

Período de Apuração:

05/2023

Pesquisar

Número do Recibo do evento de origem:

1.2.0000000000188726905

GUILHERME SANTOS

Razão Social

Informações relativas ao Imposto de Renda Retido na Fonte

Indicativo de existência de Imposto de Renda Retido na Fonte

1 - Há informações de Imposto de Renda Retido na Fonte

Informações consolidadas do IRRF por Código de Receita - Mensal

Código de Receita	Valor	Valor com Exibibilidade Suspensa
0561-07 - IRRF - Rendimento do Trabalho Assalariado no País/Ausente no Exterior a Serviço do País	3696,94	
0473-01 - Renda e Proventos de Qualquer Natureza	875,00	
0473-01 - Renda e Proventos de Qualquer Natureza	875,00	

Informações consolidadas do IRRF por Código de Receita - Diário

Período de Apuração Diário	Código de Receita	Valor	Valor com Exibibilidade Suspensa
Nenhum registro encontrado.			



Inclusão do grupo “IRRF” nos totais

Receita Federal
DCTFWEB
Versão APP: 2.0.0.812

Dados Cadastrais ▾ Créditos Vinculáveis ▾ Aplicar Vinculação Automática Relatórios ▾ Tabela de Vinculação

OIWUPHD HPFIHHMNQPHMVXU DVNW. - CNPJ 22.670.123/0001-81
Período de Apuração: 05/2023
Categoria: Geral

+ Filtros

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções <input type="checkbox"/>		
			Salário-Família	Salário-Maternidade	
- Total Apurado Empresa 22.670.123/0001-81		26.850,00	1.000,00	2.000,00	23.850,00
+ - Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		2.700,00	1.000,00	1.700,00	0,00
+ - Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		11.000,00	-	-	11.000,00
+ - Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		2.000,00	-	-	2.000,00
+ - Total IRRF		11.150,00	-	300,00	



Visualização detalhada do grupo

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções <input type="checkbox"/>		
			Salário-Família	Salário-Maternidade	
Total Apurado Empresa 22.670.123/0001-81			1.000,00	2.000,00	23.850,00
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS			1.000,00	1.700,00	0,00
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL			-	-	11.000,00
Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS			-	-	2.000,00
Total IRRF			-	300,00	10.850,00
0473-03 - IRRF - RENDIMENTOS TRABALHO - RESID EXTERIOR			-	150,00	150,00
0561-07 - IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS			-	-	10.000,00
0588-06 - IRRF - REND DO TABALHO SEM VÍNCULO EMPREGATÍCIO			-	-	700,00
1889-01 - IRRF - RENDIMENTO ACUMUL - ART 12-A L 7713/88			-	150,00	0,00



Filtro por Origem

Filtros

Origem: Periodicidade: Grupo: Código da Receita: CNO: CNPJ Prestador Serviço:

Filtrar

Limpar

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções <input type="checkbox"/>		
			Salário-Família	Salário-Maternidade	
Total Apurado Empresa 22.670.123/0001-81			1.000,00	2.000,00	23.850,00
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		2.700,00	1.000,00	1.700,00	0,00
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		11.000,00	-	-	11.000,00
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		2.000,00	-	-	2.000,00
<input type="checkbox"/> Total IRRF		11.150,00	-	300,00	10.850,00



Filtro por Grupo

Filtros

Origem: Períodicidade: Grupo: Código da Receita: CNO: CNPJ Prestador Serviço:

Filtrar **Limpar**

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS	SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções	
			Salário-Maternidade	
Valor Apurado Empresa 22.670.123/0001-81			300,00	10.850,00
Valor IRRF			300,00	10.850,00
0473-03 - IRRF - RENDIMENTOS TRABALHO - RESID EXTERIOR	05/2023	300,00	150,00	150,00
0561-07 - IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS	05/2023	10.000,00	-	10.000,00
0588-06 - IRRF - REND DO TABALHO SEM VÍNCULO EMPREGATÍCIO	05/2023	700,00	-	700,00
1889-01 - IRRF - RENDIMENTO ACUMUL - ART 12-A L 7713/88	05/2023	150,00	150,00	0,00



DARF INSS + IRRF



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ 22.670.467/0001-81	Razão Social OIWUPHD HPFIHNMNQPMMVXU DVNW.		
Período de Apuração Maio/2023	Data de Vencimento 20/06/2023	Número do Documento 07.16.23069.6600080-2	Pagar este documento até 20/06/2023
Observações Nº Recibo Declaração: 22000001206			Valor Total do Documento 23.850,00

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
0473	IRRF - RENDIMENTOS TRABALHO - RESID EXTERIOR	150,00			150,00
	03 IRRF - RENDIMENTOS TRABALHO - RESID EXTERIOR PA:05/2023 Vencimento:30/06/2023				
0561	IRRF - RENDIMENTO DO TRABALHO ASSALARIADO	10.000,00			10.000,00
	07 IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
0588	IRRF - REND TRAB SEM VINC EMPREGATICIO	700,00			700,00
	06 IRRF - REND DO TABALHO SEM VÍNCULO EMPREGATÍCIO PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	5.000,00			5.000,00
	01 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	2.500,00			2.500,00
	04 CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
1170	CONTRIBUIÇÃO TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	500,00			500,00
	01 CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
1176	CONTRIBUIÇÃO TERCEIROS - INCRA	400,00			400,00
	01 CP TERCEIROS - INCRA PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				



DARF com filtro de IRRF



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ 22.670.467/0001-81	Razão Social OIWUPHD HPFIHHMNQPHMVXU DVNW.	
Período de Apuração Maior/2023	Data de Vencimento 20/06/2023	Número do Documento 07.16.23069.6600081-0
Observações Nº Recibo Declaração: 22000001206		Pagar este documento até 20/06/2023
		Valor Total do Documento 10.850,00

Composição do Documento de Arrecadação

Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
0473	IRRF - RENDIMENTOS TRABALHO - RESID EXTERIOR	150,00			150,00
	03 IRRF - RENDIMENTOS TRABALHO - RESID EXTERIOR PA:05/2023 Vencimento:30/06/2023				
0561	IRRF - RENDIMENTO DO TRABALHO ASSALARIADO	10.000,00			10.000,00
	07 IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
0588	IRRF - REND TRAB SEM VINC EMPREGATICIO	700,00			700,00
	06 IRRF - REND DO TABALHO SEM VÍNCULO EMPREGATÍCIO PA:05/2023 Vencimento:20/06/2023				
Totais		10.850,00			10.850,00



Vinculação de Pagamento Antecipado

E
AGORA,
DP?

Pagamentos Antecipados

- Pagamento antecipado em DARF **Numerado**;
- Pagamento antecipado em DARF **Comum**;
- IRRF 0473-01 (**Diário**)



- O recolhimento do IRRF deve ser via DCTFWeb e respeitado o período de apuração.

Vinculação DARF Numerado ou 0473

Receita Federal
DCTFWEB
Versão APP: 2.0.0.812

Dados Cadastrais ▾ Créditos Vinculáveis ▾

Créditos ▶
Pagamento

+ Filtros

DÉBITOS APURADOS	
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito
+ Total Apurado Empresa	

+ Exibir Resumo da Situação

Transmitir Voltar



Vinculação DARF Numerado ou 0473

The screenshot displays the interface of the Receita Federal DCTFWEB application. At the top left, the logo for 'Receita Federal DCTFWEB' is visible, along with the version number 'Versão APP: 2.0.0.812'. The main navigation bar includes a search icon, a menu icon, and three menu items: 'Dados Cadastrais', 'Créditos Vinculáveis', and 'Aplicar Vinculação Automática'. Below the navigation bar, the 'Guias de Pagamento' section is active, featuring two buttons: 'Importar da RFB' and 'Importar da RFB por número'. A message box with an information icon states 'Nenhum crédito encontrado'. At the bottom right of the section, there is a 'Voltar' button with a left-pointing arrow.



Dúvidas?

**E
AGORA,
DP?**