



CENTRAL
DE SOLUÇÕES



THOMSON REUTERS®

EBOOK DCTFWEB

Entenda como conferir a
declaração!





DCTFWeb x Sistema Entenda a DCFTWeb

A DCTFWeb é a Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários e de Outras Entidades e Fundos, que tem como prazo de envio o dia 15 do mês seguinte. Desta forma, realiza a apuração dos débitos referente à Contribuição Previdenciária que a empresa tem a pagar, abatendo os créditos da referência, como por exemplo o salário-família, maternidade, dentre outros.

Veja abaixo todos os Débitos que a empresa tem a pagar. O valor dos Débitos é abatido do total de créditos da empresa na referência, e o valor a ser pago é demonstrado no DARF Previdenciário.

Filtros

Sou Procurador e desejo visualizar as declarações de meus outorgantes

Período de Apuração Inicial: Período Final: Categoria da Declaração: Número de Recibo:

Minimizar Situação da Declaração

Em Andamento Ativa Retificada
 Excluída Transmitida Últimos 30 dias Todas
 Com saldo a pagar

Relação de Declarações

Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Origem	Tipo	Situação	Débito Apurado	Saldo a Pagar	Serviços
05/2021	15/06/2021 12:44:55	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Ativa	91.033,39	<input type="checkbox"/> 91.033,39	
04/2021	14/05/2021 12:18:10	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Ativa	64.208,79	<input type="checkbox"/> 64.208,79	
03/2021	15/04/2021 18:10:45	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Ativa	117.039,38	<input type="checkbox"/> 62.713,27	
02/2021	15/03/2021 18:02:55	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Ativa	103.471,47	<input type="checkbox"/> 103.471,47	
01/2021	19/02/2021 14:47:47	Geral	eSocial, REINF CP	Retificadora	Ativa	90.989,36	<input type="checkbox"/> 90.989,36	
01/2021	15/02/2021 19:55:40	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Retificada	113.759,52	<input type="checkbox"/> 113.759,52	

Confira o que é demonstrado em cada coluna:

- ✓ **Categoria:** é indicado o tipo de Declaração, se é Geral ou 13º, por exemplo;
- ✓ **Origem:** é o indicador de qual Declaração vieram os Débitos e Créditos;
- ✓ **Tipo:** mostra se a Declaração enviada é a Original, ou se é a Retificadora;
- ✓ **Situação:** indica se a Receita Federal já recebeu a Declaração ou se o status está "Em Andamento" (aguardando o usuário efetuar as verificações para a transmissão);
- ✓ **Débito Apurado:** demonstra o valor sem nenhuma dedução, como por exemplo a GPS sem maternidade e família;
- ✓ **Saldo a Pagar:** já são abatidas as deduções, como salário família, salário maternidade e retenção.

Como conferir os valores da DCTFWeb?

Você pode iniciar o processo de conferência pelo total de Contribuição Previdenciária dos segurados (Valor de INSS), tanto dos colaboradores quanto dos contribuintes individuais (Sócios e Autônomos).


Para realizar a conferência entre o Módulo Folha e a DCTFWeb, recomenda-se a utilização do Relatório Analítico de GPS. Na DCTFWeb, na Declaração que deseja realizar a conferência, clique no botão [Editar].

[Como emitir o relatório Analítico de GPS?](#)

Após, você será direcionado à tela a seguir:

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS	SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções	
			Retenção Lei 9.711/98	
Total Apurado Empresa		117.039,38	54.326,11	<input checked="" type="checkbox"/> 62.713,27
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		24.994,56	24.994,56	0,00
1082-01 - CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO	03/2021	22.327,19	22.327,19	0,00
1099-01 - CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	03/2021	2.667,37	2.667,37	0,00
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		44.691,91	29.331,55	<input checked="" type="checkbox"/> 15.360,36
1138-01 - CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	03/2021	24.945,74	24.945,74	0,00
1138-04 - CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	03/2021	2.290,97	458,37	<input checked="" type="checkbox"/> 1.832,60
1162-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98 - PRESTADOR SERVIÇO:	03/2021	2.469,74	2.469,74	0,00
1162-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98 - PRESTADOR SERVIÇO:	03/2021	1.457,70	1.457,70	0,00
1646-01 - CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	03/2021	13.527,76	-	<input checked="" type="checkbox"/> 13.527,76
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL CPRB		31.502,22	-	<input checked="" type="checkbox"/> 31.502,22
2991-01 - CP PATRONAL- CPRB - ART. 8º DA LEI 12.546/2011	03/2021	31.502,22	-	<input checked="" type="checkbox"/> 31.502,22
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		15.850,69	-	<input checked="" type="checkbox"/> 15.850,69
1170-01 - CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	03/2021	6.832,20	-	<input checked="" type="checkbox"/> 6.832,20
1176-01 - CP TERCEIROS - INCRA	03/2021	546,57	-	<input checked="" type="checkbox"/> 546,57
1181-01 - CP TERCEIROS - SENAI	03/2021	2.732,88	-	<input checked="" type="checkbox"/> 2.732,88
1184-01 - CP TERCEIROS - SESI	03/2021	4.099,32	-	<input checked="" type="checkbox"/> 4.099,32
1200-01 - CP TERCEIROS - SEBRAE	03/2021	1.639,72	-	<input checked="" type="checkbox"/> 1.639,72



 Abater Pagamentos Anteriores
 Abater DComp
 Emitir DARF

Na coluna **Débito Apurado**, veja que há um totalizador de cada Tributo, como da Contribuição Previdenciária Segurados, Patronal, Patronal CPRB e Outras Entidades e Fundos.

No campo **Total Apurado Empresa** será considerada a soma dos totalizadores dos Débitos Apurados.



No exemplo, não foram demonstrados os valores de Aquisição de Produção Rural. Mas, caso a empresa possua, essa informação também será levada à DCTFWeb. Para Comercialização Rural PJ (informado pela EFD-Reinf), Patrocínio a clubes de futebol e etc, esses valores também devem ser conferidos.

Na coluna **Créditos Vinculados**, serão demonstrados os valores de salário família e salário maternidade, e podem ser conferidos com o Analítico de GPS.

Também aparecerá a coluna **Retenção Lei 9.711/98**, que demonstrará o total de retenção necessária para abater os débitos. Estes valores deverão ser conferidos com o total de créditos gerados pela EFD-Reinf, podendo utilizar o relatório Retenções a Compensar, do Módulo Escrita Fiscal.



Nesta coluna, são demonstrados os créditos que geraram valores na folha de pagamento. No caso do salário maternidade e salário família, não houve nenhum valor a ser calculado na folha, por isso não foi mostrado na imagem.



Contribuição Previdenciária Segurados

Após abertura do totalizador da Contribuição Previdenciária dos Segurados, será demonstrado o total de INSS descontado dos colaboradores na folha de pagamento, e também dos contribuintes individuais. A conferência pode ser feita utilizando os totalizadores da DCTFWeb x Analítico de GPS.

Veja como realizar esta conferência de valores entre sistema e DCTFWeb nas imagens a seguir:

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS	SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções	
			Retenção Lei 9.711/98	
Total Apurado Empresa			54.326,11	✓ 62.713,27
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS			24.994,56	0,00
1082-01 - CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO			22.327,19	0,00
1099-01 - CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%			2.667,37	0,00
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL			29.331,55	✓ 15.360,36
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL CPRB			-	✓ 31.502,22
Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS			-	✓ 15.850,69

[Editar DARF](#)

[Abater Pagamentos Anteriores](#) [Abater DComp](#) [Emitir DARF](#)

Cálculo: Folha Mensal
Competência: 03/2021

ANALÍTICO DE GPS

Segurado:	24.994,56
Empresa:	40.764,46
Empregados/contribuintes individuais:	27.236,71
RAT:	13.527,76
Valor pago a cooperativas de trabalho:	0,00
Acumulado competências anteriores:	0,00
Isenção filantropia:	0,00
Empregados/contribuintes individuais:	0,00
RAT:	0,00
Compensação:	54.326,11
Compensação DCOMP	0,00
Salário Família	0,00
Salário Maternidade	0,00
Retenções	54.326,11
Total a recolher Previdência Social:	11.432,92
Outras entidades:	15.850,69
Acumulado competências anteriores:	0,00
Total a recolher outras entidades:	15.850,69
Total a recolher:	27.283,61

O totalizador da DCTFWeb utiliza como base o somatório do Débito dos empregados/avulsos + o Débito dos contribuintes individuais (Sócio e Autônomo).

Pode também ser utilizado o relatório Demonstrativo de INSS Folha x INSS eSocial, que neste relatório será comparado o valor do INSS segurado calculado no sistema com o valor do INSS segurado calculado no eSocial e caso tenha alguma diferença, será demonstrado o empregado que está com a diferença.

Como emitir o Demonstrativo INSS Folha x INSS eSocial?

Cálculo: Folha Mensal
Competência: 03/2021

DEMONSTRATIVO DE CÁLCULO INSS FOLHA E INSS ESOCIAL

Código Colaborador	Múltiplos Vínculos	Valor INSS Sistema			Valor INSS eSocial			Diferença de Base	Situação
		Base de Cálculo	Outras Bases	Valor INSS	Base de Cálculo	Valor Descontado	Valor Calculado		
1174 - ALEXANDRE DA SILVA	Não	5.858,40	0,00	671,45	5.858,40	671,45	671,45	0,00	Enviado
67 - ALEXANDRO DA SILVA	Não	3.243,45	0,00	306,60	3.243,45	306,60	306,60	0,00	Enviado
22 - ALTAMIR DA SILVA	Não	2.567,02	0,00	225,43	2.567,02	225,43	225,43	0,00	Enviado
355 - ANA DA SILVA	Não	6.888,44	0,00	751,97	6.888,44	751,97	751,97	0,00	Enviado
1441 - ANDERSON DA SILVA	Não	3.824,36	0,00	386,68	3.824,36	386,68	386,68	0,00	Enviado
19 - ALBERTO DA SILVA	Não	18.013,11	0,00	751,97	18.013,11	751,97	751,97	0,00	Enviado
1460 - BRUNO DA SILVA	Não	1.389,07	0,00	108,51	1.389,07	108,51	108,51	0,00	Enviado
1445 - CARLOS DA SILVA	Não	2.244,00	0,00	186,67	2.244,00	186,67	186,67	0,00	Enviado
1439 - JOSE DA SILVA	Não	2.269,18	0,00	189,69	2.269,18	189,69	189,69	0,00	Enviado
Total de Segurados Empregados:		273.288,20	0,00	22.327,19	273.288,20	22.327,19	22.327,19	0,00	
OBS: Há outros empregados para soma do total									
6 - FELIPE DA SILVA	Não	6.858,30	0,00	707,69	6.858,30	707,69	707,69	0,00	Enviado
10 - JOSÉ DA SILVA	Não	5.381,74	0,00	591,99	5.381,74	591,99	591,99	0,00	Enviado
3 - PEDRO DA SILVA	Não	6.858,30	0,00	707,69	6.858,30	707,69	707,69	0,00	Enviado
11 - SILVIO DA SILVA	Não	6.000,00	0,00	660,00	6.000,00	660,00	660,00	0,00	Enviado
Total de Segurados Contribuintes:		25.098,34	0,00	2.667,37	25.098,34	2.667,37	2.667,37	0,00	

Contribuição Previdenciária Patronal

Neste totalizador, você irá conferir o valor da Contribuição Previdenciária Patronal e do Gilrat ajustado. A DCTFWeb apresenta os débitos gerados a partir da folha de pagamento e também de outras fontes geradoras, como por exemplo a Produção Rural PF e PJ. Para os valores por parte da folha de pagamento, recomenda-se utilizar o Relatório Analítico de GPS. Para os valores referentes à EFD-Reinf, devem ser utilizados os relatórios do Módulo Escrita Fiscal.

Na DCTFWeb, a Contribuição Patronal sobre os empregados é separada da Contribuição Patronal dos contribuintes individuais (sócios e autônomos). No Analítico de GPS, os valores serão gerados juntos. Porém, se você optar por discriminar os percentuais utilizados no cálculo do INSS, estes valores serão separados.



Os totalizadores podem ser utilizados para a conferência. Porém, é preciso ficar atento, pois o totalizador da Contribuição Previdenciária Patronal da DCTFWeb soma o INSS dos colaboradores + INSS dos contribuintes + Gilrat Ajustado + Valores de Produção Rural + Valores de Patrocínio e etc, débitos estes que vêm do eSocial e EFD-Reinf, por exemplo.

Desoneração ou Simples Nacional Concomitantes

Para empresas com desoneração na Folha ou optantes pelo Simples Nacional Concomitantes, devem enviar o evento S-1280 ao eSocial, para prestar informações sobre as remunerações pagas, devidas ou creditadas pelos empregadores/contribuintes, em função da desoneração ou atividades concomitantes dos optantes do Simples Nacional com tributação previdenciária substituída e não substituída.

Essa informação será levada para DCTFWeb para o cálculo do INSS, caso não envie o evento, serão geradas diferenças no INSS Patronal.

[Como enviar o evento S-1280?](#)

Veja como realizar esta conferência de valores entre sistema e DCTFWeb nas imagens a seguir:

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS	SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções	
			Retenção Lei 9.711/98	
Total Apurado Empresa		117.039,38	54.326,11	✓ 62.713,272
+	Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	24.994,56	24.994,56	0,00
-	Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL	44.691,91	29.331,55	✓ 15.360,365
	1138-01 - CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	03/2021 24.945,74	24.945,74	0,00
	1138-04 - CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	03/2021 2.290,97	458,37	✓ 1.832,601
	1162-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98 - PRESTADOR SERVIÇO:	03/2021 2.469,74	2.469,74	0,00
	1162-01 - CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98 - PRESTADOR SERVIÇO:	03/2021 1.457,70	1.457,70	0,00
	1646-01 - CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	03/2021 13.527,76	-	✓ 13.527,763
+	Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL CPRB		-	✓ 31.502,22
+	Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		-	✓ 15.850,69

[Editar DARF](#)

Abater Pagamentos Anteriores
Abater DComp
DARF
Emitir DARF

Cálculo: Folha Mensal
 Competência: 03/2021

ANALÍTICO DE GPS

Segurado:	24.994,56
Empresa:	40.764,46
Empregados/contribuintes individuais:	27.236,71
RAT:	13.527,76
Valor pago a cooperativas de trabalho:	0,00
Acumulado competências anteriores:	0,00
Isenção filantropia:	0,00
Empregados/contribuintes individuais:	0,00
RAT:	0,00
Compensação:	54.326,11
Compensação DCOMP	0,00
Salário Família	0,00
Salário Maternidade	0,00
Retenções	54.326,11
Total a recolher Previdência Social:	11.432,92
Outras entidades:	15.850,69
Acumulado competências anteriores:	0,00
Total a recolher outras entidades:	15.850,69
Total a recolher:	27.283,61



Outras Entidades e Fundos

O cálculo de Terceiros na DCTFWeb segue o mesmo padrão do demonstrado no retorno do evento S-1299 Fechamento e no eSocial; desmembra cada percentual de acordo com o seu código de Receita. Veja como realizar esta conferência de valores entre sistema e DCTFWeb nas imagens a seguir:

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS	SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções	
			Retenção Lei 9.711/98	
Total Apurado Empresa 31.639.701/0001-07				<input checked="" type="checkbox"/> 62.713,27
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		24.994,56	24.994,56	0,00
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		44.691,91	29.331,55	<input checked="" type="checkbox"/> 15.360,36
<input type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL CPRB		31.502,22	-	<input checked="" type="checkbox"/> 31.502,22
<input checked="" type="checkbox"/> Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		15.850,69	-	<input checked="" type="checkbox"/> 15.850,69
1170-01 - CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	03/2021	6.832,20	-	<input checked="" type="checkbox"/> 6.832,20
1176-01 - CP TERCEIROS - INCRA	03/2021	546,57	-	<input checked="" type="checkbox"/> 546,57
1181-01 - CP TERCEIROS - SENAI	03/2021	2.732,88	-	<input checked="" type="checkbox"/> 2.732,88
1184-01 - CP TERCEIROS - SESI	03/2021	4.099,32	-	<input checked="" type="checkbox"/> 4.099,32
1200-01 - CP TERCEIROS - SEBRAE	03/2021	1.639,72	-	<input checked="" type="checkbox"/> 1.639,72

[Editar DARF](#)

[Abater Pagamentos Anteriores](#) [Abater DComp](#) [Emitir DARF](#)

Cálculo: Folha Mensal
Competência: 03/2021

ANALÍTICO DE GPS

Segurado:	24.994,56
Empresa:	40.764,46
Empregados/contribuintes individuais:	27.236,71
RAT:	13.527,76
Valor pago a cooperativas de trabalho:	0,00
Acumulado competências anteriores:	0,00
Isenção filantropia:	0,00
Empregados/contribuintes individuais:	0,00
RAT:	0,00
Compensação:	54.326,11
Compensação DCOMP	0,00
Salário Família	0,00
Salário Maternidade	0,00
Retenções	54.326,11
Total a recolher Previdência Social:	11.432,92
Outras entidades:	15.850,69
Acumulado competências anteriores:	0,00
Total a recolher outras entidades:	15.850,69
Total a recolher:	27.283,61

O relatório Analítico de GPS, conforme imagem acima, irá trazer o valor total de Outras Entidades e Fundos.

Caso deseje detalhar os valores de terceiros, utilize o relatório Encargos de INSS conforme imagem abaixo:

[Como emitir o relatório de Encargos de INSS?](#)

Cálculo:	Folha Mensal								
Competência:	03/2021								
RELAÇÃO DE BASES DO INSS									
Código	Nome do empregado	Base cálculo	Excedente	Ded.sal.mat.13	Deduções	Taxa	Valor		
Resumo Geral das bases de INSS									
	Base cálculo	Excedente	Segurados	Contribuintes	RAT	Empresa	Deduções	Terceiros	Total
Total	237.831,53	60.555,01	24.994,56	2.290,97	13.527,76	24.945,74	0,00	15.850,69	81.609,72
Detalhamento de Terceiros									
Senai 1,00%:					2732,88				
Incra 0,20%:					546,57				
Sebrae 0,60%:					1639,72				
Sal. Educ. 2,50%:					6832,20				
Sesi 1,50%:					4099,32				
Total:					15850,69				