

Calendário de Obrigações Fiscais - 2017 - Empresas Prestadoras de Serviços

Versão atualizada em: 23.11.2016

Substitui versão de: 08.11.2016

Obrigações	Base	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Obrigações Mensais													
Folha de Pagamento	05 u	06	06	06	06	05	06	06	04	06	06	07	06
FGTS - Empregador	07 a	06	07	07	07	05	07	07	07	06	06	07	07
CAGED	07 a	06	07	07	07	05	07	07	07	06	06	07	07
13o. Salário 3a. Parcela	10 a	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GPS - Enviar Sindicato	10 a	10	10	10	10	10	09	10	10	08	10	10	08
ISS - RJ Uniprofissional	10 p	10	10	10	10	10	12	10	10	11	10	10	11
ISS - RJ NFS-e Faturamento	10 p	10	10	10	10	10	12	10	10	11	10	10	11
SPED Contribuições (EFD)	10 u	13	14	14	17	15	14	14	14	15	16	16	14
INSS - Carnet Individual	15 p	16	15	15	17	15	16	17	15	15	16	16	15
DCTF	15 u	23	21	21	25	22	22	21	21	22	23	24	21
Dia do Descarte	3a. 6a.f.	20	17	17	21	19	16	21	18	15	20	17	15
INSS por GPS	20 a	19	20	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
Imposto de Renda na Fonte	20 a	19	20	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
Pis,Cofins e CSLL na Fonte	20 a	19	20	20	20	19	20	20	18	20	20	17	20
GPS - 13o. Salário	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
13o. Salário 2a. Parcela	20 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
COFINS	25 a	25	24	24	25	25	23	25	25	25	25	24	22
PIS Faturamento / Folha	25 a	25	24	24	25	25	23	25	25	25	25	24	22
13o. Salário 1a. Parcela	30 a	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Quotas IRPF 2017	30 a	-	-	-	28	31	30	31	31	29	31	30	-
IRPF - Carnet-Leão	30 a	31	24	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
IRPF - Gc/Rv	30 a	31	24	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
IRPJ - Real/Presumido	30 a	31	24	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
Contribuição Social	30 a	31	24	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
Contribuição Sindical	30 a	31	24	31	28	31	30	31	31	29	31	30	29
Obrigações Trimestrais													
ISS - RJ (Autônomos)	05 u	06	-	-	07	-	-	07	-	-	06	-	-
Obrigações Anuais													
COAF - Declaração Negativa		30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRF		-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIMOB		-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAIS		-	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DMED		-	-	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BACEN - Capitais Brasileiros Exterior		-	-	-	05	-	-	-	-	-	-	-	-
DIRPF		-	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Digital - ECD		-	-	-	-	31	-	-	-	-	-	-	-
Escrituração Contábil Fiscal - ECF		-	-	-	-	-	-	28	-	-	-	-	-

Observações:

- Legendas: a = antecipado; p = postecipado; u = útil.

- Prazos sujeitos à modificações por parte das autoridades arrecadoras.