

Boletim Técnico

DCTF - Declaração dos Débitos e Créditos Tributários Federais

Produto : Microsiga Protheus Livros Fiscais

Versão 10

Data da criação: 13/01/06Data da revisão: 26/07/10Países: BrasilBancos de dados: Todos

FNC/Plano : 92900, 98486, 101632, 103513, 112867, 116603, 117834, 117953, 139175,

142682, 150446, 152675, 10510/10344, 6297/6255, 6419/6377, 10804/10693,

154662, 26966/26686, 26048/25771, 13743/13700

Está disponível a rotina **Declaração de Contribuições e Tributos Federais (MATA978)** com o objetivo de prestar, mensalmente, informações referentes à obrigação principal de tributos e contribuições federais. A obrigação foi instituída em 1986, por meio da IN SRF 129/86, tendo vigência até o ano de 1999. A partir de 1999, outras Instruções Normativas entraram em vigor, sempre revogando as anteriores:

- 1999: IN SRF 126/98 (Declaração dos Débitos e Créditos Tributários Federais) revoga a IN SRF 129/86;
- 2002: IN SRF 255/2002 revoga a IN SRF 126/98;
- 2004: IN SRF 482/2004 revoga a IN SRF 255/2002;
- 2005: IN SRF 583/2005 revoga a IN SRF 482/2004;
- 2006: IN SRF 695/2006 revoga a IN SRF 583/2005;
- 2007: IN RFB 786/2007 revoga a IN SRF 695/2006 Instrução Normativa em vigor, atualmente.

A quem se destina	A todas as pessoas jurídicas ou a elas equiparadas.
Objetivo	Visa somente a prestação de informações relacionadas aos fatos geradores ocorridos a partir de: - Ano-calendário de 2004 e anteriores - somente DCTF trimestral; - Ano-calendário de 2005 - somente DCTF mensal, de acordo com os critérios da IN SRF 613/2006, ou a DCTF semestral, de acordo com os critérios da IN SRF 614/2006. - Ano-calendário de 2006 e posteriores – DCTF mensal, de acordo com os critérios da IN SRF 871/2008, ou a DCTF semestral, de acordo com os critérios da IN SRF 870/2008.
Prazo de entrega	Semestral, trimestral ou mensal, de forma centralizada pela matriz.
Competência	Federal
Aplicativo disponibilizado pelo fisco	 DCTF 1.0 (2005) ou 1.4 (2009) ou 1.5(2009) – semestral; DCTF 3.0 (Anteriores a 2004) – trimestral; DCTF 1.1 (2005) ou 1.6 (2009) ou 1.7(2010) – mensal.
Versão do aplicativo contemplado pela Microsiga	 DCTF 1.0 ou 1.4 ou 1.5(IN RFB 903/2008) – semestral; DCTF 3.0 (IN SRF 395/2004) – trimestral; DCTF 1.1 ou 1.6 ou 1.7(IN RFB 974/2009) – mensal.
Onde encontrar o aplicativo disponibilizado pelo fisco	http://www.receita.fazenda.gov.br/
Legislação contemplada	 IN SRF 870/2008 – semestral; IN SRF 395/2004 – trimestral; IN RFB 871/2008 – mensal. Atualizada pelo ADE Cotec nº 3 de 26 de Fevereiro de 2009; IN RFB 903/2008; IN RFB 974/2009; IN RFB 1038/2010; IN RFB 1039/2010; Art 74 – Lei 11196 para PIS/Cofins/CSLL.

Procedimentos para Configuração

1. Acesse o módulo **Configurador**, opção **Ambiente/ Cadastros/ Menus** e inclua no *menu* do módulo Livros Fiscais as opções para a DCTF, conforme as especificações a seguir:

Nome do Menu	Submenu	Nome da Rotina	Programa	Tabelas
Miscelânea	Arq. Magnéticos	DCTF	MATA978	SE2, SE5, SA2, SED.

2. Ainda no módulo **Configurador**, clique na opção **Ambiente/ Cadastros/ Parâmetros** e verifique os parâmetros a seguir ou crie-os, caso não existam.

Pasta "Informações"		
Nome	MV_TPTITU	
Tipo	Caractere	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Indica os tipos de títulos que serão considerados para geração da DCTF.	

Exemplo: 'NF','TX','NCI'

i Observação sobre o parâmetro:

O parâmetro MV_TPTITU será criado por meio do compatibilizador UPDFIS.

Pasta "Informações"			
Nome	MV_DCTF000		
Tipo	Caractere		
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>		
	Pasta "Descrição"		
Descrição	Referência de códigos de retenção do sistema para os adotados pela DCTF com a periodicidade correspondente.		

Exemplo de conteúdo:

5960=596001S;5987=598701S;5979=597901S;0561=056101S;5952=595202Q;

A composição do conteúdo é WWWW=XXXXYYZ, em que:

WWWW: Código de receita utilizado no sistema Protheus.

XXXX: Código de receita na DCTF com a mesma característica do código do sistema.

YY: Variação de acordo com a DCTF.

Z: Periodicidade de acordo com o código da receita na DCTF. Deve ser informado:

D: para periodicidade Diária;

S: para periodicidade Semanal;

X: para periodicidade Decendial;

Q: para periodicidade Quinzenal;

M: para periodicidade Mensal;

B: para periodicidade Bimestral

T: para periodicidade Trimestral;

U: para periodicidade Quadrimestral;

E: para periodicidade Semestral;

A: para periodicidade Anual.

Para separar grupos de relacionamento, utilize sempre o ponto e vírgula (";").

O ponto-e-vírgula é obrigatório sempre no final, como último caractere, mesmo quando houver apenas 1 item. Ex: 0561=056101S;

i Observação sobre o parâmetro:

Esse parâmetro deve existir para relacionar os códigos de receita utilizados pelo sistema ao código de receita com variação adotada pela DCTF, com sua respectiva periodicidade. O final do nome do parâmetro (no exemplo acima 000) pode ser substituído por números de 000 a 999, permitindo a criação de diversos parâmetros para suprir a necessidade de várias configurações.

Exemplo:

MV_DCTF000, MV_DCTF001, MV_DCTF002,...., MV_DCTF999.

Caso o espaço disponível em cada parâmetro não seja suficiente, deve-se criar outro na sequência e atribuir o conteúdo restante. Crie a quantidade de parâmetros necessária à configuração.

No caso da emissão de DCTF de qualquer outra periodicidade, que não seja mensal ou semestral, o código da variação deve conter o número zero antes do dígito da variação, já que para as outras periodicidades a variação possui apenas um dígito. Ex: 01.

🛈 Quando houver mais de uma variação para o mesmo código de receita:

Os campos seguintes deverão ser criados na tabela SE2 (Contas a Pagar) e alimentados por meio do módulo Financeiro, opção "Contas a Pagar/Alterar", no respectivo título TX, antes de efetuada a baixa, pois, após a baixa é impossível alterar as características do título. Vale ressaltar que é opcional a utilização desse procedimento; somente é aconselhado caso exista a necessidade de mais de uma variação para o mesmo código de receita, caso contrário, se esses campos não existirem no dicionário de dados ou se existirem, mas não possuírem conteúdo, será automaticamente assumida como padrão a regra do parâmetro MV_DCTF???. Assim, como o tratamento da variação é por título/código de receita, se os campos forem criados e alimentados em algumas situações, seu conteúdo será automaticamente transportado para a DCTF, nas outras situações (de não possuírem conteúdo), vale a regra do parâmetro MV_DCTF???.

3. Ainda no módulo **Configurador**, clique na opção **Base de Dados/ Dicionário/ Base de Dados**, observe os campos a seguir na Tabela SE2 (Contas a Pagar) ou crie-os, caso não existam:

É necessário executar o compatibilizador UPDFIS para que este campo seja alterado para o tamanho e formato correto para a geração da DCTF.

No caso da emissão de DCTF com periodicidade diferente de mensal e semestral, preencher o campo com a variação precedida por um zero, já que para as demais periodicidades o número da variação possui apenas um dígito. Ex: 01.

Pasta "Campo"		
Campo	E2_VARIAC	
Tipo	Numérico	
Tamanho	2	
Formato	@E 99	
Pasta "Informações"		
Título	Variac. DCTF	
Descrição	Variação conf. Cód. Rec.	
Help	Identifica a variação para o código de receita conforme Tabela de Códigos na DCTF.	

Exemplo: 4.

Este exemplo baseia-se na variação do código de receita 5960 da DCTF mensal, conforme pode ser observado no próprio aplicativo da DCTF, opção "Mensal/Ferramentas/Manutenção da Tabela de Códigos/CRSF". Pode-se observar que, dependendo da situação, também poderia ser atribuído o código "5", portanto, por meio da configuração disponibilizada pelos campos a serem criados, pode haver um determinado título TX com a variação 4 e outro com a variação 5 (para esse código de receita nessa versão da DCTF citada como exemplo).

Pasta "Campo"	
Campo	E2_PERIOD
Tipo	Caractere
Tamanho	1
Formato	@!
Pasta "Informações"	
Título	Period. DCTF
Descrição	Periodicidade cód. DCTF.

	Identifica a periodicidade do código de receita utilizado na DCTF, que pode ser:
	D: para periodicidade diária;
	S: para periodicidade semanal;
	X: para periodicidade decendial;
Hala	Q: para periodicidade quinzenal;
Help	M: para periodicidade mensal;
	B: para periodicidade bimestral
	T: para periodicidade trimestral;
	U: para periodicidade quadrimestral;
	E: para periodicidade semestral;
	A: para periodicidade anual.

i) Observação:

A periodicidade deve ser amarrada ao código de receita/variação, conforme é possível observar no próprio aplicativo da DCTF, opção Mensal/ Ferramentas/ Manutenção da Tabela de Códigos/ CRSF.

1 Importante:

A seguir, serão apresentados os parâmetros utilizados para o controle dos impostos manuais na DCTF. Eles devem ser criados/configurados somente se o contribuinte emitir os impostos manuais que deverão compor a DCTF.

4. No módulo **Configurador**, opção **Ambiente/ Cadastros/ Parâmetros**, confira os parâmetros a seguir ou crie-os, caso não existam:

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 01 – IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_IRPJ	
Tipo	Caractere	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Naturezas para impostos manuais IRPJ – DCTF.	

Exemplo de conteúdo: IRPJ1/IRPJ2/IRPJ3.

Devem ser informadas as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual do IRPJ, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 02 – IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte)

Pasta "Informações"	
Nome da Var.	MV_IRF2
Tipo	Caractere
Pasta "Descrição"	
Descrição	Naturezas para o Imposto de Renda.

Exemplo de conteúdo: IRF1/IRF2/IRF3.

Devem ser informadas as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual do IRRF, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

1 Observação

Para este tributo, caso haja necessidade de se relacionar mais naturezas que a capacidade do parâmetro MV_IRF2, há a possibilidade de criar outros parâmetros com a mesma finalidade, mesma descrição e o mesmo formato, porém a nomenclatura deverá seguir a seguinte regra:

MV_978IR??, onde o "??" significa que pode ser um sequencial de AA até ZZ e/ou 00 até 99. Exemplo: MV_978IRAA, MV_978IRAB, MV_978IRAC, MV_978IRZZ, MV_978IR00, MV_978IR01, MV 978IR99.

O compatibilizador UPDFIS não cria este parâmetro, pois o uso desta parametrização é específico e restrito a alguns módulos. A inclusão deve ser realizada manualmente, por meio do módulo **Configurador**.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 03 – IPI (Imposto sobre Produtos Industrializados)

Pasta "Informações"	
Nome da Var.	MV_IPI2
Tipo	Caracter
Pasta "Descrição"	
Descrição	Naturezas para impostos manuais IPI – DCTF.

Exemplo de conteúdo: IPI1/IPI2/IPI3

Informe as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual do IPI, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 04 – IOF (Imposto sobre Operações Financeiras)

	Pasta "Informações"
Nome da Var.	MV_IOF

Tipo	Caractere
	Pasta "Descrição"
Descrição	Naturezas para impostos manuais IOF – DCTF.

Exemplo de conteúdo: IOF1/IOF2/IOF3

Informe as naturezas utilizadas no Protheus para o lançamento manual do IOF, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 05 – CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líguido)

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CSLL2	
Tipo	Caractere	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Naturezas para títulos de CSLL.	

Exemplo de conteúdo: CSLL1/CSLL2/CSLL3

Informe as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual da CSLL, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

1 Observação

Para este tributo, caso haja necessidade de se relacionar mais naturezas que a capacidade do parâmetro MV_CSLL2, há a possibilidade de criar outros parâmetros com a mesma finalidade, mesma descrição e o mesmo formato, porém o nome do mesmo deverá seguir a seguinte regra:

MV_978CS??, onde o "??" significa que pode ser um sequencial de AA até ZZ e/ou 00 até 99. Exemplo: MV_978CSAA, MV_978CSAB, MV_978CSAC, ..., MV_978CSZZ, MV_978CS00, MV_978CS01, ..., MV_978CS99.

O compatibilizador UPDFIS não cria este parâmetro, pois o uso desta parametrização é específico e restrito a alguns módulos. A inclusão deve ser realizada manualmente, por meio do módulo **Configurador**.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 06 – PIS/Pasep (Programa de Integração Social e de Formação do Patrimônio do Servidor Público)

Pasta "Informações"	
Nome da Var.	MV_PISNAT2
Tipo	Caractere
Pasta "Descrição"	

Descrição	Naturezas para títulos referentes ao PIS.
-----------	---

Exemplo de conteúdo: PIS1/PIS2/PIS3

Informe as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual do PIS/PASEP, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

1 Observação

Para este tributo, caso haja necessidade de se relacionar mais naturezas que a capacidade do parâmetro MV_PISNAT2, há a possibilidade de criar outros parâmetros com a mesma finalidade, mesma descrição e o mesmo formato, porém o nome do mesmo deverá seguir a seguinte regra:

MV_978PI??, onde o "??" significa que pode ser um seqüencial de AA até ZZ e/ou 00 até 99. Exemplo: MV_978PIAA, MV_978PIAB, MV_978PIAC, ..., MV_978PIZZ, MV_978PI00, MV_978PI01, ..., MV 978PI99.

O compatibilizador UPDFIS não cria este parâmetro, pois o uso desta parametrização é específico e restrito a alguns módulos. A inclusão deve ser realizada manualmente, por meio do módulo Configurador.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 07 – Cofins (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social)

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_COFINS2	
Tipo	Caractere	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Naturezas para Cofins – DCTF.	

Exemplo de conteúdo: COFINS1/COFINS2/COFINS3

Informe as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual da Cofins, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

(i) Observação

Para este tributo, caso haja necessidade de se relacionar mais naturezas que a capacidade do parâmetro MV_COFINS2, há a possibilidade criar outros parâmetros com a mesma finalidade, mesma descrição e o mesmo formato, porém o nome do mesmo deverá seguir a seguinte regra:

MV_978CO??, onde o "??" significa que pode ser um seqüencial de AA até ZZ e/ou 00 até 99. Exemplo: MV_978COAA, MV_978COAB, MV_978COAC, ..., MV_978COZZ, MV_978CO00, MV_978CO01, ..., MV_978CO99.

O compatibilizador UPDFIS não cria este parâmetro, pois o uso desta parametrização é específico e restrito a alguns módulos. A inclusão deve ser realizada manualmente, por meio do módulo **Configurador**.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 08 – CPMF (Contribuição Provisória sobre Movimentação Financeira)

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CPMF	
Tipo	Caractere	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Naturezas para impostos manuais CPMF – DCTF.	

Exemplo de conteúdo: CPMF1/CPMF2/CPMF3

Informe as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual da CPMF, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 09 - Cide (Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico)

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CIDE	
Tipo	Caractere	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Naturezas para impostos manuais CIDE – DCTF.	

Exemplo de conteúdo: CIDE1/CIDE2/CIDE3

Informe as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual do CIDE, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 10 – RET (Regime Especial Tributário) /Patrimônio

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_RETPAT	
Tipo	Caractere	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Naturezas para impostos manuais RET/Patrimônio - DCTF.	

Exemplo de conteúdo: 4153

Informe as naturezas utilizadas no Microsiga Protheus[®] para o lançamento manual do RET/Patrimônio, sempre separadas por barra ("/") e com letras maiúsculas.

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_M978RP	
Tipo	Caracter	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Determina o código de receita que deve compor o grupo RET/Patrimônio de Afetação.	

Exemplo de conteúdo: 4153.

Informe os códigos de receita, separados por barra ("/").

i Observação:

Como é comum um imposto possuir vários códigos de receita determinando diversas situações, o parâmetro MV_M978RP é utilizado para distinguir em que grupo deve ser considerado o imposto.

Exemplo: O imposto CSLL possui o código de receita 2469 para o grupo CSLL e 4153 para o grupo RET/Patrimônio de Afetação. Para que o código de receita 4153 não entre no grupo CSLL e sim em RET/Patrimônio de Afetação, é necessário informá-lo no parâmetro MV_M978RP.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 11 – CSRF (Contribuições Sociais Retidas na Fonte)

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_M978CSR	
Tipo	Caracter	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Determina o código de receita que deve compor o grupo CSRF.	

Exemplo de conteúdo: 5987

Informe os códigos de receita, separados por barra ("/").

i Observação:

Como é comum um imposto possuir vários códigos de receita determinando diversas situações, o parâmetro MV_M978CSR é utilizado para distinguir em que grupo deve ser considerado o imposto.

Exemplo:

O imposto CSLL possui o código de receita 2469 para o grupo CSLL e 5987 para o grupo CSRF. Para que o código de receita 5987 não entre no grupo CSLL e sim em CSRF, é necessário informálo no parâmetro MV_M978CSR.

Para a geração de Impostos Manuais do Grupo 12 – Cosirf (Contribuições Sociais e Imposto de Renda Retido na Fonte)

Pasta "Informações"			
Nome da Var.	MV_M978COS		
Tipo	Caracter		
	Pasta "Descrição"		
Descrição	Determina o código de receita que deve compor o Cosirf.		
Exemplo	6228		

Exemplo de conteúdo: 6228

Informe os códigos de receita, separados por barra ("/").

i Observação:

Como é comum um imposto possuir vários códigos de receita determinando diversas situações, o parâmetro MV_M978COS é utilizado para distinguir em que grupo deve ser considerado o imposto.

Exemplo:

O imposto CSLL possui o código de receita 2469 para o grupo CSLL e 6228 para o grupo Cosirf. Para que o código de receita 6228 não entre no grupo CSLL e sim em Cosirf, é necessário informálo no parâmetro MV M978COS.

i Importante:

Para filtrar os títulos em um determinado período de apuração, a geração desse meio magnético leva em consideração os parâmetros MV_VENCIRF (títulos de IR) e MV_BX10925 (títulos de PIS/Cofins/CSLL). Ambos impactam na identificação do fato gerador dos tributos de IR, PIS, Cofins e CSLL e são parâmetros já existentes nos dicionários atuais.

Pasta "Informações"			
Nome da Var.	MV_BX10925		
Tipo	Caracter		
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>		
	Pasta "Descrição"		
Descrição	Define o momento do tratamento da retenção dos impostos PIS, Cofins e CSLL, em que: 1 = Na baixa; 2 = Na emissão.		

- Quando o conteúdo estiver preenchido com 1, indica que os tributos PIS, Cofins e CSLL devem ser retidos no pagamento do título original;
- Quando o conteúdo estiver preenchido com 2, indica que deverão ser retidos logo na emissão do título original, independente de seu pagamento. Por padrão, esse parâmetro possui conteúdo "1".

Pasta "Informações"			
Nome da Var.	MV_VENCIRF		
Tipo	Caracter		
Conteúdo	V		
	Pasta "Descrição"		
Descrição	Indica se o título de IRRF será gerado a partir da: E = Data de Emissão; V = Vencimento; C = Contabilização.		

- Quando o conteúdo estiver preenchido com V, indica que o título de IR deve ser calculado sobre o vencimento do título original;
- Quando o conteúdo estiver preenchido com C, indica que o título de IR deve ser calculado sobre a data de contabilização do título original;
- Quando o conteúdo estiver preenchido com E, indica que o título de IR deve ser calculado sobre a data de emissão do título original.
- Por padrão, este parâmetro possui conteúdo V.

i Importante:

Conforme as situações identificadas por meio dos parâmetros MV_BX10925 e MV_VENCIRF, identifica-se que, para o IR, o fato gerador pode ser calculado sobre os seguintes campos do Contas a Pagar: **Vencimento (E2_VENCREA)**, **Contabilização (E2_EMIS1)** ou **Emissão (E2_EMISSAO)**. Para os títulos de PIS, Cofins e CSLL, o parâmetro indica que o fato gerador é a baixa ou a emissão.

Pontos de Entrada

Foram disponibilizados os seguintes Pontos de Entrada, para customizações específicas:

i Importante:

Ponto de Entrada **A978CAD** para tratamento das filiais da empresa corrente. Esse ponto de entrada deve retornar um *array* contendo somente as filiais que deverão ser processadas na DCTF, conforme procedimentos descritos no DEM – Documentação Eletrônica Microsiga.

Ponto de Entrada **A978WIZ**, para permitir alterações nos parâmetros do *Wizard*, conforme regra de negócios de cada cliente.

Ponto de Entrada **A978PRF** para a customização da variável cChave (SE5), permitindo que seja alterada em casos de aglutinação de impostos provenientes de IOF.

Procedimentos para Utilização

Identificação das versões da DCTF comportada

Verifique a periodicidade da DCTF a ser gerada, que deve se basear na apuração, quanto:

• Mensal, o período deve ser sempre mês a mês.

Exemplo: 01/01/2006 a 31/01/2006.

i Observação:

A DCTF mensal deve ser utilizada somente para períodos a partir de 2005.

• Trimestral, o período deve ser sempre de 3 em 3 meses.

Exemplo: de 01/01/2004 a 31/03/2004.

i Observação:

Para a DCTF trimestral, devem ser observadas as normas para os períodos de sua competência, ou seja, versão 3.0 (2004), versão 2.1 (de 01/01/1999 a 31/12/2003), versão 6.1 (de 01/01/1997 a 31/01/1998) e versão 4.3 (anteriores a 1996).

Semestral, o período deverá ser sempre de 6 em 6 meses.

Exemplo: de 01/01/2006 a 30/06/2006.

i Observação:

A DCTF semestral deverá ser utilizada somente para períodos a partir de 2005.

Tipos de registros gerados

Header - Cabeçalho do meio magnético

Inicializa o meio magnético com informações obtidas por meio do Cadastro da Empresa.

R01 - Dados iniciais

Estas informações serão obtidas por meio da digitação no assistente da rotina.

R02 - Dados cadastrais

Estas informações serão obtidas por meio da digitação no assistente da rotina.

R03 - Dados do responsável pela pessoa jurídica

Estas informações serão obtidas por meio da digitação no assistente da rotina.

R10 - Ficha de débito

Estas informações serão obtidas por meio das tabelas de Contas Bancárias, Movimentações Bancárias e Cadastro de Fornecedores.

R11 - Pagamento dos débitos

As informações deste registro serão obtidas por meio das tabelas de Contas Bancárias, Movimentações Bancárias e Cadastro de Fornecedores.

i Observação:

Caso o contribuinte utilize mais de uma DARF para quitar o débito, as DARFs devem ser apresentadas de forma individual no registro.

Trailler - Rodapé do meio magnético

Finaliza o meio magnético.

5. No módulo **Livros Fiscais**, selecione a **Miscelânea/ Arq. Magnéticos/ DCTF (MATA978)** e prossiga com o preenchimento dos parâmetros da rotina, conforme instruções a seguir.

i Importante:

Todos os campos em que o endereço é solicitado devem estar preenchidos da seguinte forma:

Logradouro + vírgula + número.

Exemplo: Rua Tal, 1234.

Data De / Até

Digite ou selecione na opção calendário, ao lado do campo, o período a ser apurado.

Número Livro

Informe se algum livro em específico deve ser processado. Para processar todos, informe * (asterisco).

Diretório de Destino

Digite o diretório destino para geração do meio-magnético a ser importado no validador DCTF.

i Importante:

Para bloquear a edição do Diretório de Destino edite o parâmetro MV_DCTFCDG, sempre deixando a barra "\" no final. Clique na aba **Informações**, em **Nome da Var.** digite o parâmetro supracitado. Em **Cont. Port/Ing/Esp** digite o endereço padrão para o diretório e pasta, com a "\" no final.

Ex: C:\DCTF\

Considera Filiais?

Indique quais filiais deverão ser consideradas no processamento, com base nas perguntas seguintes **Filial de/ate**. Caso esta pergunta esteja selecionada como "Não", a filial corrente será considerada como padrão.

Filial de/até

Abrangência das filiais a serem consideradas.

Versão DCTF Utilizada

Para apurações anteriores a 2005 (2004, 2003, 2002, etc.),

Informe na DCTF Trimestral 300.

Para apurações no ano de 2005.

• Informe na DCTF Mensal, 110 ou na DCTF Semestral 100.

Para apurações no ano de 2006.

• Informe na DCTF Mensal, 130 ou na DCTF Semestral 120.

Para apurações no ano de 2007.

• Informe na DCTF Mensal, 140 ou na DCTF Semestral 120.

Para apurações no ano de 2008

• Informe na DCTF Mensal, 150 ou na DCTF Semestral 130.

Para apurações no ano de 2009

• Informe na DCTF Mensal, 160 ou na DCTF Semestral 140.

Para apurações no ano de 2009/2010

• Informe na DCTF Mensal, 170 ou na DCTF Semestral 150.

i Observação:

O validador da DCTF Semestral (versão 1.4) aprovado pelo ADE Cotec 3/09 possui o *layout* com a informação de versão antiga, sendo obrigatório informar 130, no campo "Versão DCTF utilizada". Porém, tanto o validador DCTF quanto o Microsiga Protheus[®] são compatíveis com a 140, versão que é configurada no *Wizard* da rotina de geração.

6. Clique em **Avançar**. O Sistema apresentará outra tela para preenchimento, contendo os itens a seguir:

Situação Especial

Esta caixa deve ser selecionada quando a declaração se relacionar a uma extinção, fusão, incorporação/incorporada, incorporação/incorporadora, cisão total ou cisão parcial da empresa declarante.

Data Evento

Informe a data de ocorrência do evento.

Evento

Selecione o evento, que pode ser: extinção, fusão, incorporação/incorporada, incorporação/incorporadora, cisão total ou cisão parcial.

7. Clique em **Avançar**. Outra tela será apresentada, contendo outras solicitações necessárias para a guia de Dados Iniciais:

Tipo Declaração

Selecione o tipo da declaração. Em se tratando de retificadora, a pergunta seguinte **Número do Recibo** deve estar preenchida.

Número do Recibo

Informe o número do recibo da declaração a ser retificada.

PJ esteve Inativa

Esta caixa de verificação deve ser marcada se a pessoa jurídica esteve inativa desde o início do Ano-Calendário/Data da sua constituição até o trimestre anterior ao desta DCTF.

Forma Trib. Lucro

Selecione a forma de tributação do lucro: real estimativa, real trimestral, presumido, arbitrário, imune do IRPJ ou isento do IRPJ.

i Observação:

Esta pergunta identifica a forma de tributação do lucro para o primeiro trimestre do semestre na DCTF Semestral, para o Mês na DCTF Mensal ou para o Trimestre na DCTF Trimestral.

Forma Trib. Lucro 2

Selecione a forma de tributação do lucro: real estimativa, real trimestral, presumido, arbitrário, imune do IRPJ ou isento do IRPJ.

i Observação:

Esta pergunta SOMENTE é utilizada para a DCTF Semestral, pois identifica a forma de tributação do lucro para o segundo trimestre do semestre.

Qualificação da PJ

Selecione o tipo de qualificação da pessoa jurídica, que pode ser:

- Financeira;
- Sociedade seguradora, de capitalização ou entidade aberta de previdência complementar com fins lucrativos;
- Corretora autônoma de seguros;

- Cooperativa de créditos;
- Entidade fechada de previdência complementar ou entidade aberta de previdência complementar sem fins lucrativos;
- Sociedade cooperativa;
- Pessoa jurídica em geral.

PJ levantou Bal. Suspensão

Marque esta caixa caso a pessoa jurídica tenha levantado balanço/balancete de suspensão no trimestre. Neste caso, será necessária a seleção de um ou todos os meses abaixo para indicar em qual ocorreu a suspensão.

Mês 1

Caso a pergunta **PJ levantou Bal. Suspensão** esteja selecionada, uma ou todas estas devem estar marcadas:

DCTF Semestral se relaciona ao primeiro mês do semestre;

DCTF Trimestral se relaciona ao mês de outubro;

DCTF Mensal não é utilizada.

Mês 2

Caso a pergunta **PJ levantou Bal. Suspensão** esteja selecionada, uma ou todas estas devem estar marcadas:

DCTF Semestral se relaciona ao segundo mês do semestre;

DCTF Trimestral se relaciona ao mês de NOVEMBRO;

DCTF Mensal não é utilizada.

Mês 3

Caso a pergunta **PJ levantou Bal. Suspensão** esteja selecionada, uma ou todas estas devem estar marcadas:

DCTF Semestral se relaciona ao terceiro mês do semestre;

DCTF Trimestral se relaciona ao mês de dezembro;

DCTF Mensal não é utilizada

Mês 4

Caso a pergunta **PJ levantou Bal. Suspensão** esteja selecionada, uma ou todas estas devem estar marcadas:

DCTF Semestral se relaciona ao quarto mês do semestre;

DCTF Trimestral não é utilizada;

DCTF Mensal não é utilizada.

Mês 5

Caso a pergunta **PJ levantou Bal. Suspensão** esteja selecionada, uma ou todas estas devem estar marcadas:

DCTF Semestral se relaciona ao quinto mês do semestre;

DCTF Trimestral não é utilizada;

DCTF Mensal não é utilizada.

Mês 6

Caso a pergunta **PJ levantou Bal. Suspensão** esteja selecionada, uma ou todas estas devem estar marcadas:

DCTF Semestral se relaciona ao sexto mês do semestre;

DCTF Trimestral não é utilizada;

DCTF Mensal não é utilizada.

PJ com débitos SCP

Marque esta caixa se houver dados a serem declarados para pessoas jurídicas com débitos de SCP (Sociedade em Conta de Participação).

Regime Especial

DCTF Semestral

Não é utilizada.

• DCTF Trimestral e Mensal

Esta caixa deve ser marcada somente por pessoas jurídicas que optarem pelo Regime Especial de Tributação de que trata a MP nº 2222 de 2001.

PJ com Incorp. Sub. Regime especial

Marque esta caixa somente para DCTF Mensal ou Semestral.

PJ apresentou a DCTF anteriormente

Marque esta caixa somente para DCTF Mensal ou Semestral.

8. Clique no botão "Avançar". A próxima tela trará solicitação de preenchimento dos dados necessários para a guia de Dados Cadastrais.

DDD Telefone

Informe o DDD referente ao telefone.

Número Telefone

Informe o número do telefone.

DDD Fax

Informe o DDD referente ao Fax.

Número Fax

Informe o número do Fax.

CX Postal

Informe o número da caixa postal.

UF CX Postal

Informe a unidade federativa da caixa postal.

CEP CX Postal

Informe o CEP da caixa postal.

Correio Eletrônico

Informe o endereço de e-mail.

9. Clique em **Avançar** e preencha as informações para a guia de Dados do Representante para Pessoa Jurídica (contribuinte).

Nome Representante

Informe o nome do representante da Pessoa Jurídica (PJ).

CPF Representante

Informe o número do Cadastro de Pessoa Física (CPF) do representante.

DDD Telefone

Informe o DDD referente ao telefone.

Número Telefone

Informe o número do telefone.

Ramal

Informe o número do ramal, caso seja necessário.

DDD Fax

Informe o DDD referente ao Fax.

Número Fax

Informe o número do Fax.

- 10. Clique em **Avançar** e informe os dados cadastrais, similares aos da tela anterior, do responsável pelo preenchimento/geração da DCTF.
- 11. Clique em Finalizar.

1 Observações gerais

Será gerado um arquivo de LOG junto com o meio magnético no diretório especificado por meio
do assistente. Esse arquivo de LOG apresenta problemas e/ou alertas rotineiros e conhecidos,
que podem impedir a importação do meio magnético no validador da DCTF, e, junto ao problema
e/ou alerta, também é apresentada sua solução e/ou ação, de forma prática e eficaz. Esse
arquivo é importante para detectarmos, mais agilmente, inconsistências na base. Vale ressaltar

que o arquivo de LOG gerado pelo Sistema em hipótese alguma substitui a validação geral do software da DCTF.

Os erros apresentados no arquivo provavelmente também serão apresentados ao importar o meio magnético gerado no programa validador da DCTF. Já os alertas, não. Neste caso, eles são apresentados somente como advertência de alguma configuração necessária que não foi efetuada no processamento. Esses alertas não gerarão, necessariamente, um erro na importação do meio magnético.

Para imprimir o relatório de conferência da DCTF, clique em **Miscelânea/ Arq. Magnéticos/ DCTF** e siga os passos a seguir:

- 1. Na tela **Parâmetros**, selecione a opção de geração: **Rel. Conferência**. Confirme.
- 2. A próxima tela solicita o preenchimento de algumas informações necessárias à geração do relatório. Clique em **Avançar**.
- 3. Informe o arquivo origem no campo apresentado ou clique em **Procurar** para selecionar diretório, pasta e arquivo. Clique em **Finalizar**.
- 4. O último passo traz a tela **Imprimir**, contendo as configurações gráficas finais, tais como, tipo de impressão, papel, formato e *layout*. É possível realizar personalizações mais avançadas visualizando cada seção do relatório clicando em **Personalizar**.
- 5. Caso realize alguma alteração, clique em Salvar e em Ok para retornar à tela Imprimir.
- 6. Para finalizar o procedimento, clique em Imprimir.

Informações Técnicas

Tabelas Utilizadas	SE2 – Contas a Pagar; SE5 – Movimentação Bancária; SA2 – Cadastro de Fornecedores; SED – Cadastro de Naturezas
Rotinas Envolvidas	MATA978
Sistemas Operacionais	Windows/Linux