

SPED CONTRIBUIÇÕES

❖ **Objetivo:** Simplificar os processos e reduzir as obrigações acessórias impostas aos contribuintes, pela qual o contribuinte irá apresentar em forma digital, com transmissão via internet, os registros dos documentos fiscais da escrituração e os respectivos demonstrativos de apuração das contribuições para o PIS e a COFINS e dos créditos da não cumulatividade, bem como a apuração da Contribuição Previdenciária incidente sobre a Receita Bruta, e outras informações de interesse econômico-fiscais. Neste explicativo serão abordadas as rotinas do sistema para a geração deste arquivo.

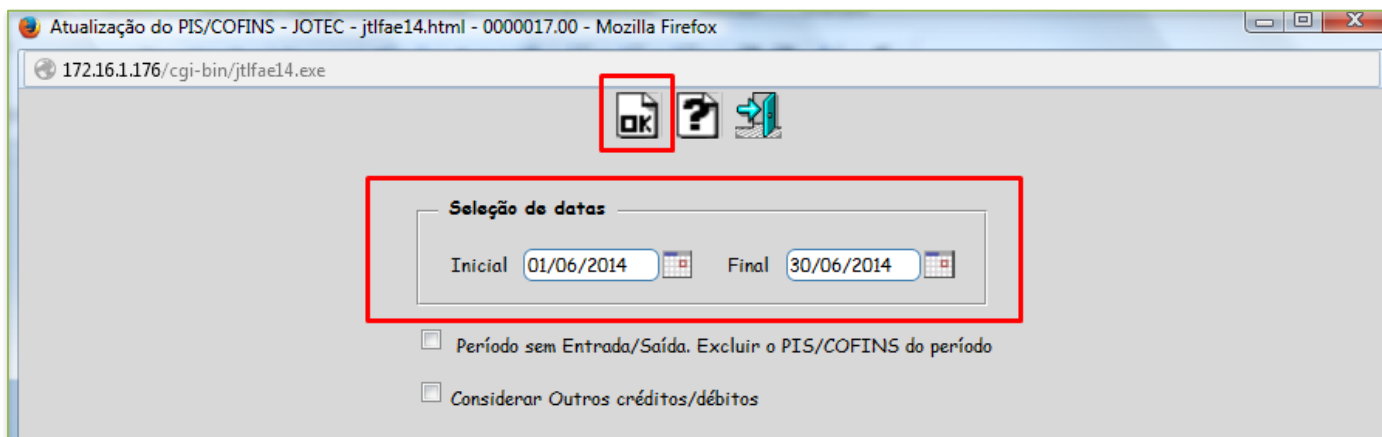
- 1. Atualização de PIS e COFINS.....1-2
- 2. Apuração de PIS e COFINS.....2-3
- 3. Geração do arquivo.....4-5

1. Atualização de PIS e COFINS:

➤ *Acesse: Livros Fiscais > Atualização > Atualização de PIS/COFINS:*



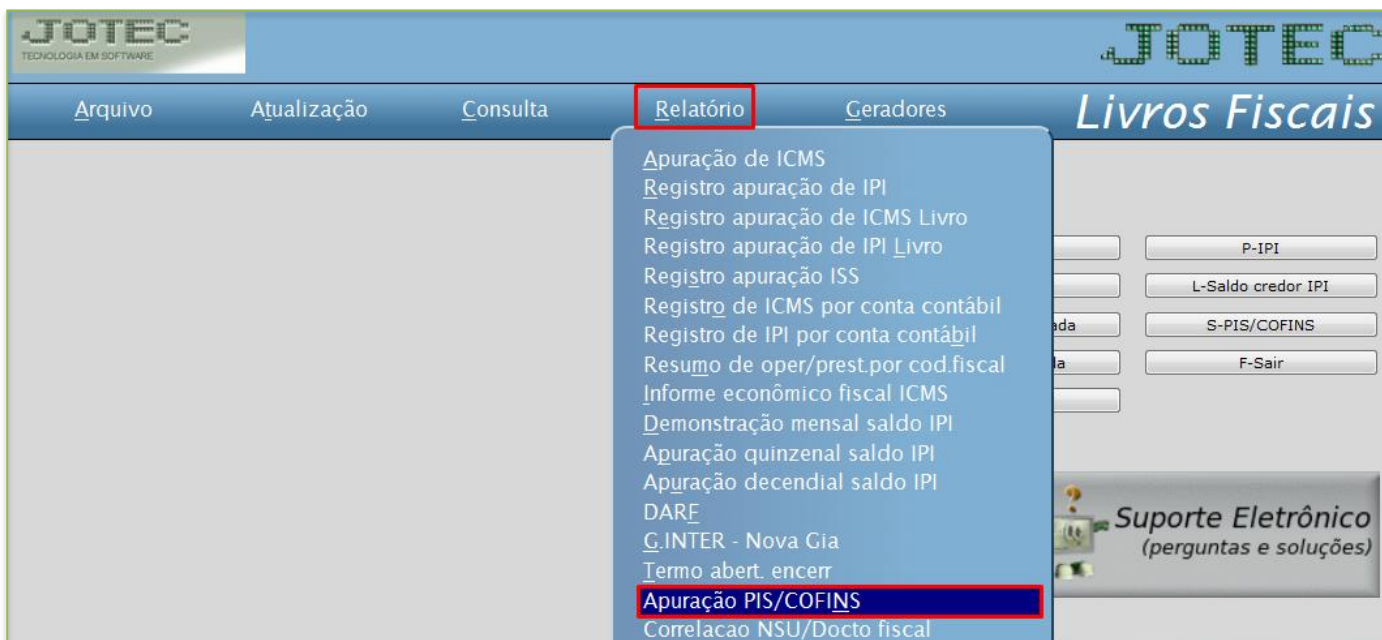
- Será aberta a seguinte tela:



- Nesta tela basta informar a *data inicial* e *final* e clique em **OK** para que os valores do PIS e do COFINS sejam atualizados.

2. Apuração de PIS e COFINS

- *Acesse: Livros Fiscais > Relatório > Apuração PIS/COFINS:*



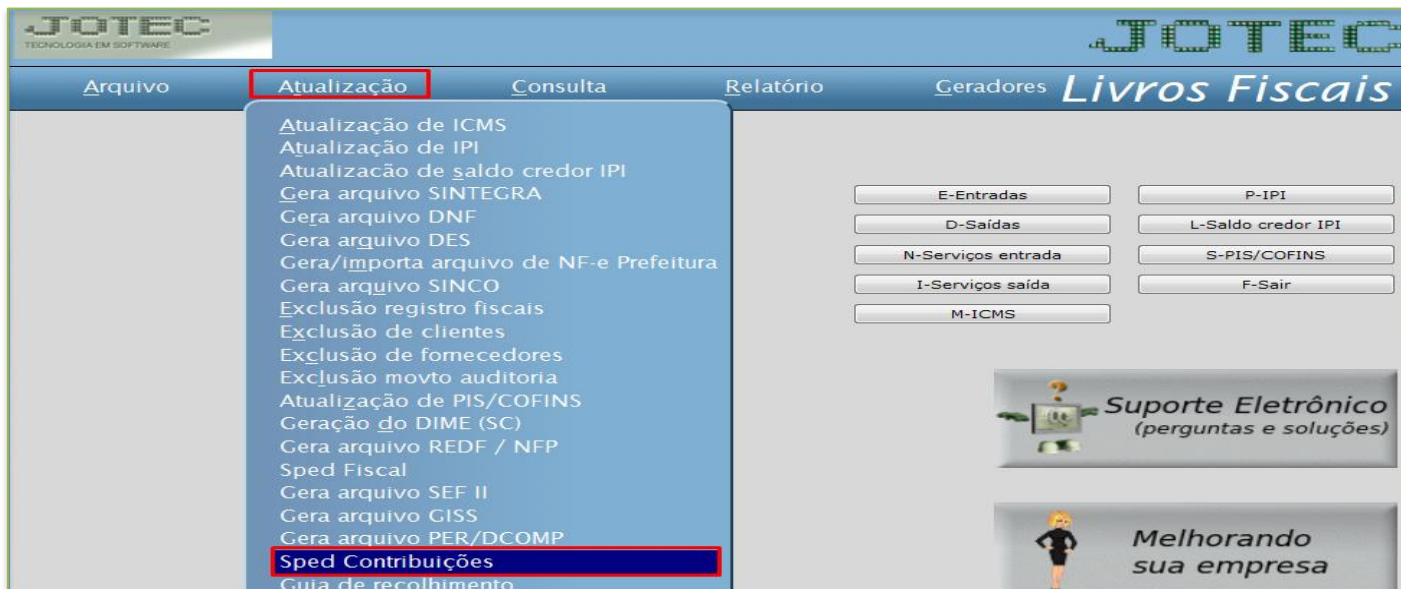
- Será aberta a seguinte tela:

- Primeiramente no quadro (1) *Seleção do imposto* selecione a opção **PIS** e no campo (2) *Seleção de datas* informe a **data inicial e final** a ser considerado e clique no ícone da **impressora**. Será a aberta a tela de impressão conforme abaixo, se desejar visualizar os valores clique novamente no ícone da **impressora**.

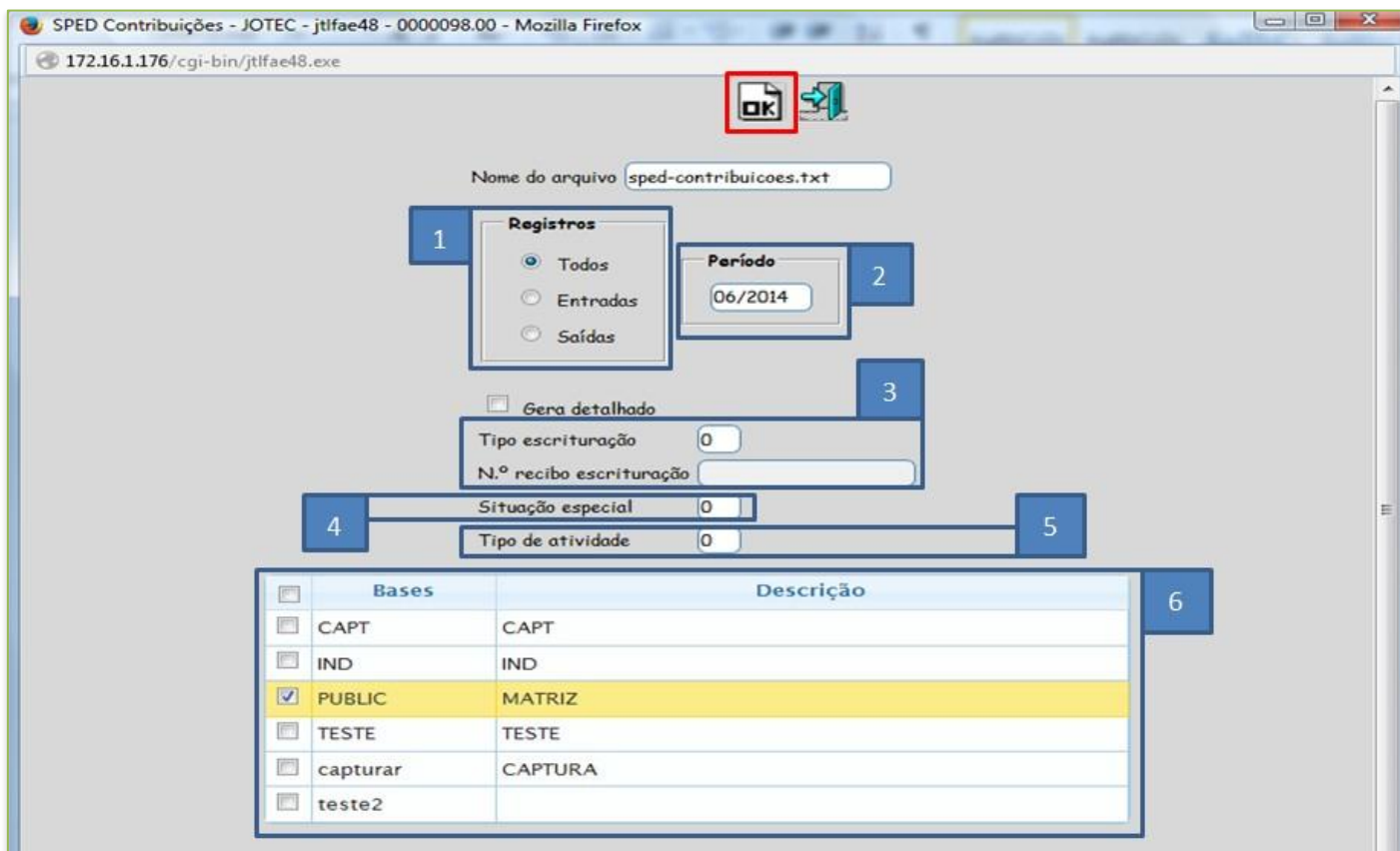
- Repita o mesmo processo para o **COFINS**.

3. Geração do arquivo

- Depois destes passos poderá ser gerado o arquivo, para isso acesse: **Livros fiscais > Atualização > Sped Contribuições.**



- Será aberta a seguinte tela:



✓ **Explicação dos campos:**

- Informe o (1) **Registro** (*Entrada, Saída ou Ambos*), e o (2) **Período**.
- Informe o (3) **Tipo de escrituração** (*Quando (0) Irá indicar que é arquivo original e (1) Indica que é Retificadora - No caso de retificação informar o N° recibo da escrituração*).
- Se necessário informe a (4) **Situação Especial**: (*0 Abertura / 1 Cisão / 2 Fusão / 3 Incorporação / 4 Encerramento*).
- Informe também o (5) **Tipo de atividade**: (*0 Industrial ou equiparado a industrial / 1 Prestador de serviços / 2 Atividade de comércio / 3 Atividade financeira / 4 Atividade imobiliária / 9 Outros*).
- Selecione a(s) (6) **Base(s)** (*É possível selecionar mais de uma, caso seja necessário*), e clique em **OK** para gerar o arquivo.
- Será gerado o **arquivo de texto**, que deverá ser salvo em seu computador para que possa efetuar a inclusão no PVA da Receita Federal do Brasil.