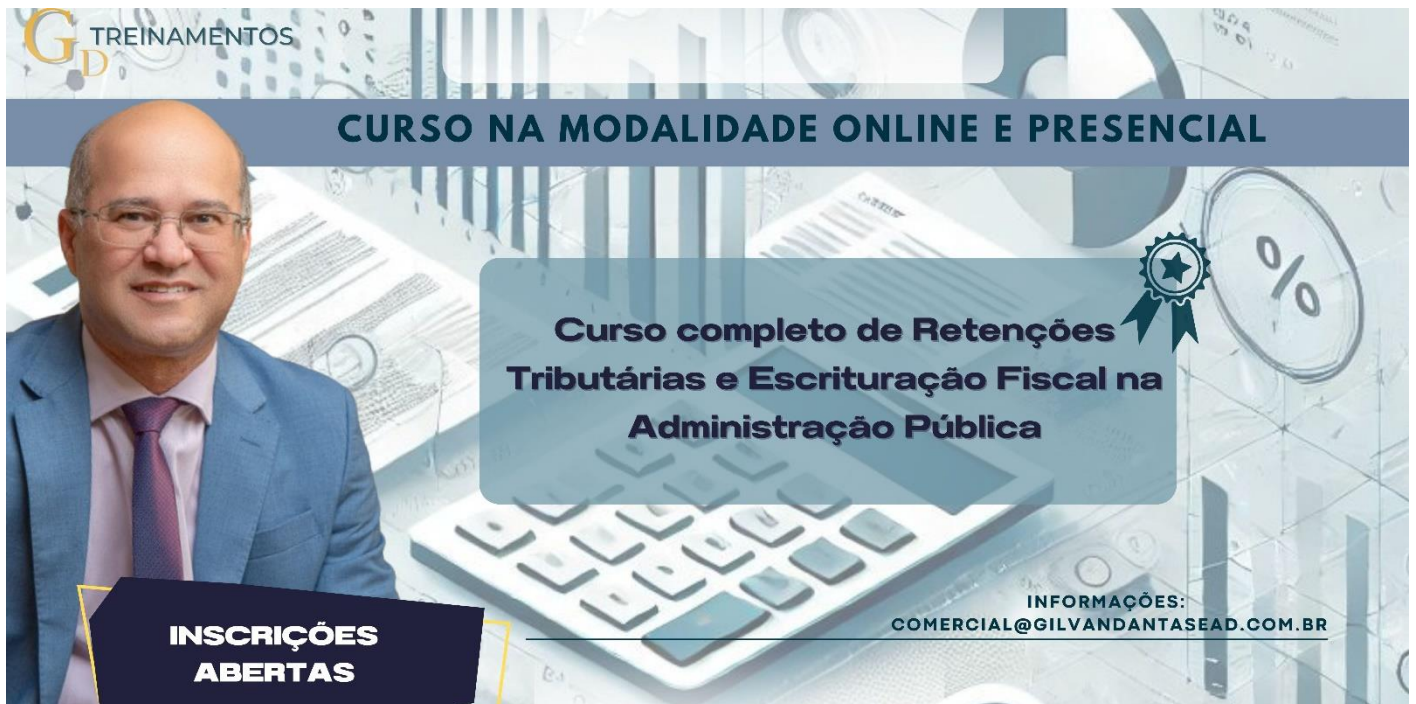


Brasília, 16 de dezembro de 2024.

Curso disponível na **modalidade presencial e online (ao vivo)**, sobre as **Retenções Tributárias e Escrituração Fiscal na Administração Pública**.

Com enfoque na contribuição previdenciária IN RFB 2.110/2022, retenções da IN RFB 1234/2012 (IR/CSLL/PIS/PASEP/COFINS), retenção Ampla do IR IN RFB 2.145/2023 retenção do IRRF, ISS sobre serviços prestados. PIS/PASEP Autarquias Fundações Públicas. FGTS DIGITAL.

Também será abordado: escrituração fiscal digital na **EFD-Reinf, eSocial e a DCTFWeb, CNO de Obras Construção Civil e regularizações de tributos no PER/DCOMPWeb, REDARF e SISTAD da RFB. Processos Trabalhistas e Eventos Saúde e Segurança do Trabalho no eSocial.**



GD TREINAMENTOS

CURSO NA MODALIDADE ONLINE E PRESENCIAL

Curso completo de Retenções Tributárias e Escrituração Fiscal na Administração Pública

INSCRIÇÕES ABERTAS

INFORMAÇÕES:
COMERCIAL@GILVANDANTASEAD.COM.BR

The banner features a background of financial charts, a calculator, and a percentage sign. A portrait of a man in a suit is on the left. A starburst icon is next to the course title.

Apresentação da empresa GD TREINAMENTOS LTDA

Fundada em 2020, a GD Treinamentos vem atuando em diversas cidades por todo o Brasil, promovendo cursos abertos e fechados (in company), treinamentos, seminários e consultorias, ministrados por profissionais qualificados, consultores e professores especializados em diversas áreas de interesse nos setores público e privado, selecionados entre os melhores do mercado.

A GD Treinamentos é uma empresa que atua na área de capacitação voltada para a administração pública. O portfólio de nossos cursos são temas sobre contabilidade pública, orçamento, finanças, SIAFI, SIAFIWeb, Tesouro Gerencial, Sistema de Custos, EFD-Reinf, eSocial, DCTFWeb.

Nossa missão é a disseminação e fortalecimento da contabilidade e da gestão pública, por meio do desenvolvimento profissional dos servidores públicos e privados.

1. Objetivo do Curso:

O curso visa capacitar os participantes nos aspectos normativos e práticos sobre as retenções tributárias, bem como a escrituração fiscal na EFD-Reinf, eSocial e a DCTFWeb e abordando também aspectos das regularizações tributárias no PER/DCOMPW eb, REDARF e SISTAD da RFB.

EFD-Reinf, eSocial e DCTFWeb. Escrituração complementar no eSocial relativo a empregado com vínculo (pagamentos de diárias, ajuda de custos, etc) e Trabalhadores Sem Vínculo Empregatício – TSVE (prestadores de serviços contribuintes individuais, MEI, etc). O curso possui conteúdo voltado à especificidades órgãos e entidades da União e também dos Estados/DF e Municípios.

2. Carga Horária:

- O curso está disponível na modalidade presencial e online (ao vivo);
- Carga horária: **24h**;
- Data: **à combinar**;

3. Conteúdo Programático:

i. Retenção da Contribuição Previdenciária (INSS)

Base normativa IN RFB 2.110/2022. Retenção serviços tomados pessoa jurídica cessão de mão de obra e empreitada. Fato gerador da retenção, alíquotas e prazo recolhimento.

GD Treinamentos LTDA

www.gilvandantasead.com.br

Apuração da base de cálculo e deduções materiais, aux. alimentação e aux. transporte. Empresa Optante pelo Simples Nacional. Microempreendedor Individual. Tratamento tributário obras e serviços prestados na construção civil. Responsabilidade solidária. Procedimentos na fiscalização de contratos. Aquisição de Produtor Rural. Serviços sem incidência da retenção do INSS. Serviços prestados pessoa física (contribuinte individual) retenção e encargo patronal.

ii. Cadastro Nacional de Obras – CNO obrigatoriedade obras de construção civil.

Base normativa IN RFB 2.021/2021. Obras de Construção de Civil Empreitada Total e Parcial. Serviço Eletrônico para Aferição de Obras (SERO). Regularização da Obra. Obrigações Previdenciárias Obras de Construção Civil. Retenção da Contribuição Previdenciária. Obrigações assessórias. Fiscalização da execução da obra. Material e Equipamentos aplicados na execução da obra. Responsabilidade solidária nas obras de construção civil. Registro de empregados e folha de pagamento das obras de construção civil. EFD-Reinf, eSocial e DCTFWeb para obras de construção civil.

iii. Retenção dos Tributos IR, CSLL, PIS/PASEP e COFINS.

Base normativa IN RFB 1.234/2012. Fato gerador da retenção, base de cálculo, alíquotas e prazo recolhimento. Hipóteses de não retenção. Operações com cartão de crédito/débito. Agências de viagens e turismo. Propaganda e publicidade. Intermediadoras de combustíveis e serviços automotivos. Locação de imóveis. Produtos farmacêuticos e congêneres. Cooperativas e associações. Entidades Imunes e isentas. Empresas optante pelo Simples Nacional. Retenção agregada versus separada por tributo.

iv. Retenção ampla do Imposto de Renda

Base normativa IN RFB 2.145/2023. Aspectos da IN RFB 1.234/2012 que se aplicam aos Estados, Distrito Federal e Municípios. Obrigatoriedade da retenção do Imposto de Renda sobre pagamentos efetuados pelos órgãos da administração pública direta estadual, distrital e municipal. Fato gerador da retenção, base de cálculo, alíquotas e prazo recolhimento. Hipóteses de não retenção.

v. Retenção do IRRF Pessoa Física

Base normativa Decreto nº 9.580/2018. Fato gerador da retenção, tabela de retenção, base de cálculo, deduções. alíquotas e prazo recolhimento. Dedução do desconto simplificado do IR. Rendimentos Isenções ou não tributáveis. Rendimentos do trabalho

assalariado e não assalariado. Aluguéis. Tratamento do Rendimento recebido acumulado (RRA). Pagamentos e remessas para exterior. Pagamento de premiações. Retenções sobre prestação de serviços.

vi. Retenção do ISS

Base normativa Lei Complementar nº 116/2023. Fato gerador, base de cálculo, alíquotas e prazo recolhimento. Retenção do ISS serviços prestados pessoa jurídica e pessoa física. Tratamento de material aplicado na prestação dos serviços. Tomador do serviço, estabelecimento e local da prestação dos serviços. Lista de serviços sujeitos a retenção do ISS.

vii. PIS/PASEP Fundações e Autarquias Públicas

Base normativa IN RFB 2.121/022. Tratamento do PIS/PASEP Fundações Autarquias Públicas. Cálculo do PIS/Pasep sobre a folha de salários no eSocial. Apuração RGPS e RPPS. Códigos de Receita. Apuração do PIS/PASEP sobre as receitas. PIS/PASEP na DCTFWeb.

viii. Escrituração Fiscal na EFD-Reinf eventos série R-2000

Base Normativa IN RFB 2.043/2021. Eventos: R-2010 – Retenção da Contribuição Previdenciária – Serviços Tomados Cessão de Mão de Obra e Empreitada; R- 2055 Aquisição de Produtor Rural; Evento R-4010 Pagamentos/Créditos Beneficiários Pessoa Física; Evento R-4020 Pagamentos/Créditos Beneficiários Pessoa Jurídica; Evento R-1070 Processos Judiciais ou Administrativos suspensão da retenção. Eventos de fechamento e reabertura das séries R-2000 e R-4000. Retificações.

ix. Escrituração Fiscal EFD-Reinf evento R-4010 Pagamentos/Créditos Beneficiários Pessoa Física

Conceito e obrigatoriedade do envio do evento R-4010. Pagamentos de aluguéis, premiações, diárias, colaboradores eventuais, benefícios assistenciais, etc. Situações de rendimentos do trabalho com vínculo e sem vínculo escrituração no evento R-4010 versus eSocial. Tabela de natureza do rendimento. Data do Fato Gerador. Rendimentos Isentos/Não Tributáveis. Pagamentos rendimentos para pessoas físicas no exterior. Pagamentos de Sentenças Judiciais.

x. Escrituração Fiscal EFD-Reinf evento R-4020 Pagamentos/Créditos Beneficiário Pessoa Jurídica

Conceito e obrigatoriedade do envio do evento R-4020. Informações a serem enviadas: identificação do beneficiário, isenção e imunidade, natureza do rendimento, informações do pagamento efetuado. Pagamentos rendimentos para pessoa jurídica no exterior. Rendimentos Pagos Entidades Imunes ou Isentas. Tabela de Natureza de Rendimentos. Intermediadoras de combustíveis e serviços automotivos.

xi. Escrituração Fiscal Trabalhista e Previdenciária no eSocial

Base normativa e conceitual do e-Social; Tabelas do eSocial: rubricas e estabelecimentos. Eventos do eSocial. Cadastro de trabalhadores com vínculo. Lançamento das Diárias, Ajuda de Custo, Auxílio Moradia, etc. Trabalhador Sem Vínculo Empregatício-TSVE: prestadores de serviços autônomos (contribuintes individuais) bolsistas, conselheiros, cedido/requisitado. Microempreendedor individual – MEI. Folha de Pagamento: remuneração e pagamento. Incidência tributária e apuração da Contribuição Previdenciária RGPS. IRRF órgãos e entidades da União recolhimento na DCTFWeb e DARF Numerado. Eventos de Saúde e Segurança do Trabalho. Decisões Trabalhistas e FGTS Digital. Apuração do PIS/PASEP Folha de Pagamento. GILRAT e FAP apuração no eSocial. Totalizador dos tributos do eSocial e alimentação na DCTFWeb.

xii. DCTFWeb e DARF Numerado

Base normativa da DCTFWEB IN RFB 2.005/2021 e alterações. Obrigatoriedade. Situação sem Movimento. Tipos de DCTFWeb. Tributos a serem informados: Contribuição Previdenciária, IRRF, Retenções da IN 1234/2012 (IR, CSLL, PIS/PASEP/COFINS). Procedimentos de operacionalização da DCTFWeb. Geração do DARF Numerado valor total, parcial e individualizado por código de receita versus recolhimento no SIAFI/SIAFIC. Compensações e vinculações de créditos de tributos. Salário Família e Salário Maternidade.

xiii. PER/DCOMPWeb, REDARF e SISTAD compensações e regularizações.

Regularizações e compensações de tributos. Pagamento Indevido ou a Maior em Darf. Contribuição Previdenciária Indevida ou a Maior realizada em GPS. Compensações pagamentos DARF comum versus DARF Numerado. Sistema de Ajuste de Documentos de Arrecadação (SISTAD). Ajuste o DARF pago para um determinado Período de Apuração (PA) aos débitos em aberto declarados na última declaração processada para o mesmo

4. Metodologia

O Curso será ministrado na modalidade presencial ou online (ao vivo), o professor irá adotar como metodologia apresentação do conteúdo programático em slides Power Point.

5. Material Didático

Será disponibilizado para os participantes arquivo digital de apresentação em pdf com o conteúdo do curso.

6. Critério de aprovação

Para ter aprovação e receber o certificado de conclusão do curso os participantes devem ter uma frequência de no mínimo 80% das aulas.

7. Dados pessoais necessários para viabilizar a participação no curso

Para feito de matrícula no curso, acompanhamento da participação nas aulas e emissão de certificado de conclusão se faz necessário o nome completo dos respectivos participantes do curso.

8. Inscrições:

- A inscrição será efetivada logo após o envio do comprovante de pagamento para o e-mail: comercial@gilvandantasead.com.br, do depósito no BANCO ITAÚ (341) Agência 0522, Conta Corrente nº 99116-5 ou envio da Nota de Empenho, em nome da empresa: GD Treinamentos LTDA, CNPJ Nº: 37.165.052/0001-28 - Cadastro Fiscal: 07.983.405/001-88.
- **A GD TREINAMENTOS é uma empresa optante pelo Simples Nacional, portanto, não sofre nenhuma retenção (impostos, taxas e contribuições).**
- Material do conteúdo do curso será disponibilizado para os participantes via e-mail. As aulas serão feitas presencialmente em Brasília.

9. Proposta:

- Na modalidade on-line (ao vivo) o valor é de R\$ 1.590,00 e na modalidade presencial o valor é de R\$ 1.890,00, por participante.
- A forma de pagamento por meio de Nota de Empenho ou pagamento à vista.
- A inscrição será efetuada quando do envio da Nota de Empenho ou comprovante do pagamento para o email: comercial@gilvandantasead.com.br

10. Ref.: Proposta

I. Dados da Empresa

Razão Social da Empresa: GD TREINAMENTOS LTDA

Nome Fantasia: PROF. GILVAN DANTAS

- CNPJ Nº: 37.165.052/0001-28
- Inscrição Estadual: 0798340500188
- E-mail: comercial@gilvandantasead.com.br
- Responsável Administrativa: Letícia Oliveira Dantas – Fone (61) 99566-4724
- Dados Bancários: BANCO ITAU UNIBANCO (341) –Agência 0522, Conta Corrente nº 99116-5
- Endereço: SAUS Q 4 Edifício Victória Tower 11º andar, salas 1130,1131 e 1132 Bloco A,- Asa Sul, Brasília - DF, CEP 70070-938

11. Professor: Gilvan Dantas

Gilvan Dantas é Auditor Federal de Finanças e Controle da Secretaria do Tesouro Nacional. É Bacharel em Ciências Contábeis, Pós-graduado em Gestão Estratégica e Mestrando em Administração Pública Profissional pela FGV. Na STN exerceu funções estratégicas, sendo o primeiro Subsecretário de Contabilidade Pública no período de 2010 a 2015. Foi também, o Contador-Geral da União no período de 2008 a 2010, Contador Geral do Ministério da Fazenda no período de 2017 a 2018.

No cumprimento de sua missão, liderou o processo de modernização da Contabilidade Aplicada ao Setor Público na função de Subsecretário de Contabilidade Pública da STN conduzindo a elaboração e implantação do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público-DCASP, o Sistema de Informação de Custos, o Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro-SICONFI, o SIAFIWEB e o Tesouro Gerencial.

Gilvan Dantas é coautor do Livro Entendo as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, editado e publicado pela Editora Gestão Pública. Paralelamente a tudo isso, foi professor de cursos e palestrante em diversos eventos nos últimos 20 anos. Foi membro do Grupo Assessor da Área Pública do Conselho Federal de Contabilidade período de 2006 a 2019, onde participou do processo da Convergência da Contabilidade Aplicada ao Setor Público aos Padrões Internacionais com a edição das Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público – NBC TSP.

Atualmente seu maior entusiasmo profissional é a GD Treinamentos Ltda, a plataforma por meio da qual disponibiliza os seus cursos fruto do seu conhecimento técnico e experiência profissional que possui como missão a disseminação e fortalecimento da contabilidade e da gestão pública, por meio do desenvolvimento profissional dos servidores públicos.

Atenciosamente,