

- MÓDULO 1 – Abertura do treinamento

Vídeo contendo apresentação do palestrante, do treinamento, quantidade de módulos e conteúdos que serão abordados.

- MÓDULO 2 – Revisão dos conceitos das contribuições para uma boa aplicação operacional

Apresenta os conceitos gerais das contribuições.

- Parte 1: Disposições gerais

Explicação sobre as disposições gerais das contribuições.

- Disposições gerais
- Constituição federal e principais atos legais
- Histórico e tipos de contribuintes/formas de apuração
- Faturamento, receita e questões sobre base de cálculo

- Parte 2: Demais informações sobre os conceitos das contribuições

Explicação sobre ST, faturamento, rateios e créditos.

- Situação tributária de produtos diferenciados
- Faturamento misto e rateio de crédito
- Créditos, possibilidades diversas e oportunidades

- MÓDULO 3: EFD das contribuições – conceito

Detalhamento do conceito da EFD Contribuições.

- Principais aspectos desta escrita fiscal e sua importância
- Obrigatoriedade, dispensa de outras obrigações, prazos de entrega e de disponibilidade, penalidades
- Principais regras de preenchimento, geração, validação estrutural e jurídica, e entrega
- Programa validador e assinador (PVA) – instalação e funcionalidades

- MÓDULO 4: Detalhamento do cadastro – análise passo a passo

Detalhamento dos registros relacionados à cadastros e exercício prático.

- Parte 1: Cadastros

Apresentação dos registros do cadastro.

- Registros do bloco 0 – cadastro
- Qualificação da empresa, registros 0000 à 0120
- Qualificação tributária, registros 0110, 0111 e 0140
- Qualificação dos produtos/serviços e metodologia de apropriação – tabela CST

- Parte 2: Exercício prático

Realização de exercício prático com o lucro presumido regime cumulativo.

- MÓDULO 5: Detalhamento da escrita – análise passo a passo

Detalhamento da escrita apresentando os registros A100, C100, C170, C180, C190 e D100, C500 e D490.

- Registro dos documentos sintético ou analítico, registros A100, C100, C170, C180, C190 e D100.
- Abrangência total das receitas da organização – como lançar as saídas não tributadas
- Detalhamento dos créditos, o que é possível e como tratar os códigos de situações tributárias
- Contas de consumo – C500 e documentos fiscais à consumidor D490.

- MÓDULO 6: Abrangências especiais da escrita – análise passo a passo

Detalhamento sobre abrangências especiais da escrita.

- Parte 1: Abrangências da escrita

Apresentação das abrangências da escrita.

- Outras receitas a serem declaradas, registro F100
- Situações especiais de débitos e de créditos, registros F120, F130 e F150
- Situações de medida judicial sobre a base de cálculo sem o ICMS, registros M215, M220 e M225
- Regimes diferenciados
- Cuidados na transposição do saldo credor

- Parte 2: Exercício prático

Realização de exercício prático com o lucro real regime misto.

- MÓDULO 7: Situação estratégica na gestão das contribuições

Apresentação de situações estratégicas na gestão das contribuições.

- Levantamento de créditos extemporâneos
- Pedido de ressarcimento e compensação de saldo acumulados
- Cruzamentos e dados entre outras escritas do SPED
- Principais erros cometidos na EFD das contribuições