



RETENÇÕES FEDERAIS NA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA: COMO PREPARAR AS RETENÇÕES PARA TRANSMISSÃO NA EFD-REINF

OBJETIVO

O curso tem por objetivo demonstrar como são feitas as retenções federais, compensações e recolhimento dos tributos na fonte, para sua apresentação na EFD-REINF.

PÚBLICO-ALVO

Contabilistas, Profissionais das áreas Fiscal, Contábil, RH, Jurídica, Financeira, Auditoria, Compras, Recebimento, TI, Administrativa, Licitação, Controle Interno, Tesouraria e demais interessados no tema.

CARGA HORÁRIA

16 horas divididas em 4 módulos de 4 horas (Presencial e online)

PROFESSOR

ANDRÉA LACERDA: Graduada em Ciências Contábeis pelo Unicentro Newton Paiva e pós-graduada em Auditoria Externa, pela Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG). Atuação por mais de 10 anos no SENAC-MG, na educação presencial e a distância nos cursos de Qualificação, Capacitação e Projetos de Capacitação profissional nas áreas Fiscal, Contábil e Financeira, na Educação à Distância com Comportamental, Contábil e Custos. Também por 03 anos no SENAI em Projetos de Capacitação Profissional e no CDL- FATEC no Projeto Menor Aprendiz e como Palestrante pelo SEBRAE MG. Professora no MBA Contabilidade Tributária com Ênfase no SPED na faculdade Novos Horizontes, nos cursos de Gestão Processos, Recursos Humanos, Administração e Ciências Contábeis da FacisaBH; nos cursos de Ciências Contábeis e Administração na PUC MINAS, nos cursos de Administração e Ciências Contábeis da Unihorizontes.

PROGRAMAÇÃO

PRIMEIRO DIA: 01/09/2022

8h: MÓDULO I

1. RETENÇÃO DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA
 - 1.1. Conceitos básicos
 - 1.2. Fato gerador e alíquotas
 - 1.3. Aquisição do produtor rural
 - 1.4. Serviços tomados de pessoas jurídicas optante pelo (a):
 - 1.4.1. Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB
 - 1.4.2. Simples Nacional
 - 1.4.3. Lucro Real
 - 1.4.4. Lucro Presumido
 - 1.5. Responsável pelo recolhimento
 - 1.6. Reflexo no REINF
 - 1.7. Prazos e Procedimentos para o recolhimento
 - 1.8. Responsabilidade subsidiária e solidária.
 - 1.9. Apuração da base de cálculo
 - 1.9.1. Deduções permitidas
 - 1.10. Valor da retenção

12h: Intervalo para o almoço.

13h: MÓDULO II

2. HIPÓTESES DE RETENÇÃO DO INSS

SOBRE OS SERVIÇOS TOMADOS/ RECURSOS REPASSADOS

- 2.1. Empresas que contratam serviços realizados mediante cessão de mão de obra, nos termos do art. 31 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991;
- 2.2. Empresas optantes pelo recolhimento da contribuição previdenciária sobre a receita bruta (CPRB), nos termos da Lei nº 12.546, de 14 de dezembro de 2011;
- 2.3. Entidade patrocinadora que tenha destinado recursos a associação desportiva que mantenha equipe de futebol profissional a título de patrocínio, licenciamento de uso de marcas e símbolos, publicidade, propaganda e transmissão de espetáculos desportivos;
- 2.4. Aquisição de produção rural.

17h: Encerramento do primeiro dia

SEGUNDO DIA: 02/09/2022

8h: MÓDULO III

3. APLICAÇÃO PRÁTICA
 - 3.1. Memória de Cálculo do INSS
 - 3.2. Preenchimento dos campos da NFS-e

12h: Intervalo para o almoço.

13h: MÓDULO IV:

4. IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE (IRRF)
 - 4.1. Conceitos básicos
 - 4.2. Fato gerador e alíquotas
 - 4.3. Serviços tomados de pessoas jurídicas optantes pelo:
 - 4.3.1. Simples Nacional
 - 4.3.2. Lucro Real
 - 4.3.3. Lucro Presumido
 - 4.4. Responsável pelo recolhimento
 - 4.5. Reflexo no REINF
 - 4.6. Prazos e Procedimentos para o recolhimento
 - 4.7. Apuração da base de cálculo
 - 4.8. Valor do IRRF
 5. APLICAÇÃO PRÁTICA
 - 5.1. Memória de Cálculo do IRRF
 - 5.2. Preenchimento dos campos do NFS-e
- 17h:** Encerramento do curso

INVESTIMENTO

R\$ 450,00 (Municípios Afiliados) / R\$ 900,00 (Público Geral)

INFORMAÇÕES

Anaximandro - (31) 2125-2403 (anaximandro@amm-mg.org.br)

Rayne Araújo - (31) 2125-2442 (eventos@amm-mg.org.br)