Exportação de Dados - SPED - Escrituração Contábil Fiscal (ECF)

https://www.youtube.com/embed/NSniPWzAHXw

A **Escrituração Contábil Fiscal (ECF**) substitui a **Declaração de Informações Econômico Fiscais da Pessoa Jurídica (DIPJ)**, a partir do ano calendário 2014, com entrega prevista para o ultimo dia útil do mês de julho do ano posterior ao do período da escrituração no ambiente do Sistema Público de Escrituração Digital.

Para a geração da **Escrituração Contábil Fiscal** acesse o menu **Utilitários>Exportação de Dados- SPED>Escrituração Contábil Fiscal.**

image.png
Image not found or type unknown

Preencha as informações obrigatórias para a geração:

1) Parâmetros

a) Parâmetros 1

- Forma de Tributação;
- Forma de Apuração;
- Qualificação da Pessoa Jurídica;
- Optante pelo Refis;
- Optante pelo Paes;
- Critério de reconhecimento de receitas para empresas tributadas pelo Lucro Presumido;
- Tipo de Escrituração;

A forma de **Apuração da Estimativa Mensal** deverá ser preenchido por empresas **Tributadas pelo Regime do Lucro Real com apuração por estimativa mensal.**

image.png
Image not found or type unknown

b) Parâmetros 2

- Código da Natureza Jurídica
- Código Receita IRRF
- Código Receita CSLL RF
- Código Receita IRRF Pública
- Código Receita CSLL RF Pública

image.png
Image not found or type unknown

c) Demais Informações 1

Caso a empresa seja **Imune/Isenta** preencher os campos **“Tipo Pessoa Jurídica Imune ou Isenta”, “Apuração do IRPJ para Imunes ou Isentas”**, "**Apuração da CSLL para Imunes ou Isentas**".

Preencher a alíquota da CSLL, e os demais campos das outras abas com **SIM** ou **NÃO** conforme ocorrer aquela situação na empresa.

image.png
Image not found or type unknown

d) Demais Informações 2

image.png
Image not found or type unknown

e) Demais Informações 3

image.png
Image not found or type unknown

Observação: Para Registro 0930 – deve ser preenchido os campos de signatários (responsável legal e pela escrituração), porque essas informações ele não traz dos Parâmetros Adicionais da Empresa, mesmo que já marcado;

image.png
Image not found or type unknown

Depois de salvar os parâmetros da ECF acesse o menu **Utilitários>Exportação de Dados - SPED>Escrituração Contábil Fiscal>Exportação.**

image.png
Image not found or type unknown

2) Exportação

a) Aba Principal

As informações da aba Principal são **obrigatórias** mesmo para as empresas com entrega normal (sem nenhuma situação especial).

image.png
Image not found or type unknown

Situação Especial da empresa sempre deve estar preenchida, mesmo quando não seja situação especial deve estar marcando a opção de **NORMAL**;

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

b) Informações Adicionais

A informação de rendimentos de sócios o Sistema irá buscar do **Sistema de Folha de Pagamento:** para:

- o pro labore evento padrão e079 e
- para Lucros isentos e083 – no SPED, será o **registro Y611**.

image.png
Image not found or type unknown

Observação:

Quando alguma informação estiver faltando e for obrigatória, ou até a informação estiver em desacordo com uma outra situação o sistema irá deixar os campos grifados e apresentará a letra "E", que terá uma explicação do que o sistema espera;

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

Após todas as informações estarem corretamente preenchidas e for realizada a exportação será gerado o arquivo com o nome: **ABREVIADO_PER.INICIAL-PER.FINAL_SpedECF;**

image.png
Image not found or type unknown

Realização da Importação para o Sped ECF

Dentro do Programa do Sped ECF clique no Segundo botão.

image.png
Image not found or type unknown

Ou clique em Arquivo/Importar

image.png
Image not found or type unknown

Do lado esquerdo da tela estão todas as empresas que foram importadas para o ECF e seu período, selecionar a empresa e abrirá o período;

Selecione a empresa que deseja abrir o período.

image.png
Image not found or type unknown

Após selecionado o período será aberta a escrituração com seus detalhamentos para cada registro, para verificação das informações.

image.png
Image not found or type unknown

Caso seja necessário **RETIFICAR** a ECF fazer as escriturações e correções necessárias na escrituração do sistema.

Retornar no Menu **Utilitários>exportação de Dados- SPED>Escrituração Contábil Fiscal>Exportação.**

Selecionar a opção **ECF retificadora** preenchendo o **Número do Recibo da ECF Anterior e a Hashcode da ECF Anterior**.

image.png
Image not found or type unknown

Recuperando dados da ECD (Escrituração Contábil Digital) dentro da ECF

Nada será levado da contabilidade do Sistema, somente a importação pela tela de recuperação direto pelo Sped ECF – menu Recupera ECD e ou Escrituração – recuperar dados do ECD;

- Registros C (exemplo C040) e E serão oriundos do ECD; alguns campos após importação do arquivo (este arquivo validado e assinado – não precisa ter sido transmitido) não serão possíveis de modificação (será fechados) como E155 e E355;
- Registro 0000 quando sofrer alteração, não sobrescreve no SPED ECF, tendo que eliminar o conteúdo no Validador e importar novamente;

Para que seja realizada a Recuperação dos dados da ECD, dentro do PVA, quando estiver importado os dados do sistema, e com a escrituração aberta, você deverá selecionar:

- Escrituração/Recuperar Dados de ECD
- Os dados recuperados irão para os registros: C e E;
- As informações dos sócios ou titular e dirigentes estão no registro Y600 e Y611;

Após a importação realizada com sucesso, as informações conferidas, o cliente irá validar ECF/Gerar arquivo para Entrega/Assinar escrituração e Transmitir a ECF

image.png
Image not found or type unknown

Os dados recuperados irão para os registros “C” e “E”.

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

As apurações de base de cálculo para IRPJ e CSSL, que o nosso Sistema gera para as empresas Lucro presumido estão nos registros P200/P300 (IRPJ) e P400/P500 (CSLL)

image.png
Image not found or type unknown

As informações dos sócios ou titular e dirigentes estão no registro Y600 e Y611.

image.png
Image not found or type unknown

Após a importação realizada com sucesso e as informações conferidas, a empresa irá realizar a validação da ECF, no menu Gerar arquivo para Entrega – Assinar escrituração e Transmitir a ECF

image.png
Image not found or type unknown

Veja também os Itens:

- Exportação de Dados para ECF (Escrituração Contábil Fiscal)
- Exportação de Dados - SPED - Escrituração Contábil Fiscal (ECF)
- Exportação de Dados para ECF (Escrituração Contábil Fiscal)
- ECF - Escrituração Contábil Fiscal
- ECF - Escrituração Contábil Fiscal

Revision #14
Created 25 August 2023 17:06:45 by CriadoraConteudoR
Updated 11 May 2026 11:39:55 by ProjetosD