

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

## 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](#)

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

## 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

## 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

## d) Demais Informações 2

image.png

## e) Demais Informações 3

image.png

**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

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

image.png

## 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

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

image.png

image.png

## 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

### 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.png

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

## Realização da Importação para o Sped ECF

Dentro do Programa do Sped ECF clique no Segundo botão.

image.png

Ou clique em Arquivo/Importar

image.png

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

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

image.png

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.**

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

image.png

### **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



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

Recuperar Dados de ECD

**RECUPERAR DADOS DE ECD**  
As ECDs serão validadas na transmissão. Evite Transfornos, utilize somente as ECDs ativas na Base do SPED

Período da ECF 01/01/2014 a 31/12/2014

☒ Utilizar os dados recuperados da ECD para preenchimento automático do balanço e/ou DRE

Período a ser recuperado T00 ▾

Incluir ECD Localizar

Selecionado	Data Inicial	Data Final	Estado	Nº de Ordem	Forma	Hash
<input type="checkbox"/>	01/01/2014	31/12/2014	Transmitida	4	Livro Diário	F21325B9E5670A9A5FB9CBBF39C3C7C39E23CA0C

Selecionar ECDs Todas Nenhuma Inverter

Erro nas ECDs selecionadas

Aviso

Os dados atuais do mapeamento e balanço e/ou DRE serão sobrepostos. Confirma a sobreposição?

## RECUPERAR DADOS DE ECD

As ECDs serão validadas na transmissão. Evite Transtornos, utilize somente as ECDs ativas na Base do SPED

Período da ECF 01/01/2018 a 31/12/2018

☐ Utilizar os dados recuperados da ECD para preenchimento automático do balanço e/ou DRE

Período a ser recuperado A00 ▾

Incluir ECD **Localizar**

Selecionado	Data Inicial	Data Final	Estado	Nº de Ordem
-------------	--------------	------------	--------	-------------

Recuperar dados de ECD

Atenção: Os dados recuperados da ECD são para preenchimento automático do balanço e/ou DRE.

Período a ser recuperado: 01/01/2018 a 31/12/2018

Utilizar os dados recuperados da ECD para preenchimento automático do balanço e/ou DRE: ☐

Incluir ECD: **Localizar**

Selecionado	Data Inicial	Data Final	Estado	Nº de Ordem	Nome	Ativo
<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2018	31/12/2018	Paraná	01	EMPRESA	S

Botões: **Localizar** **Cancelar** **Fechar**

Lista de ECDs recuperadas

Detalhes da ECD selecionada

## RECUPERAR DADOS DE ECF ANTERIOR

A ECF anterior será validada na transmissão.  
Evite transtornos, utilize somente a ECF anterior ativa na Base da RFB.



Período da Escrituração ECF: 01/01/2016 a 31/12/2016

☒ Recuperar dados cadastrais (registros 0030, 0035 e 0930).

☒ Recuperar os Saldos Iniciais do balanço Patrimonial (Saldo no início do período da escrituração fiscal).

Alterar os saldos iniciais do balanço patrimonial

Recuperando Dados de ECF anterior

☒ Recuperar

Sobre



Há contas da parte B recuperadas que já existem no registro M010. Deseja sobrepor?

Sim

Não

Cancelar

Recuperar via

Data Inicial	Data Final	Estado	Código da SCP	Hash
01/01/2015	31/12/2015	Somente Visualiza...		852E2ADC75560...

Recuperar

Cancelar

ECF DO ANO - 01...

Escrituração -> Passar a Passar -> Relatórios -> Configurações -> Ferramentas

Visualizar dados de ECF

Recuperar Dados de ECF

Recuperar ECF Anterior

Validar ECF

Validar Saldo Patrimonial

Validar Balanço

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

ECF DO ANO - 01...

Escrituração -> Passar a Passar -> Relatórios -> Configurações -> Ferramentas

Visualizar

Validar ECF

Recuperar

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

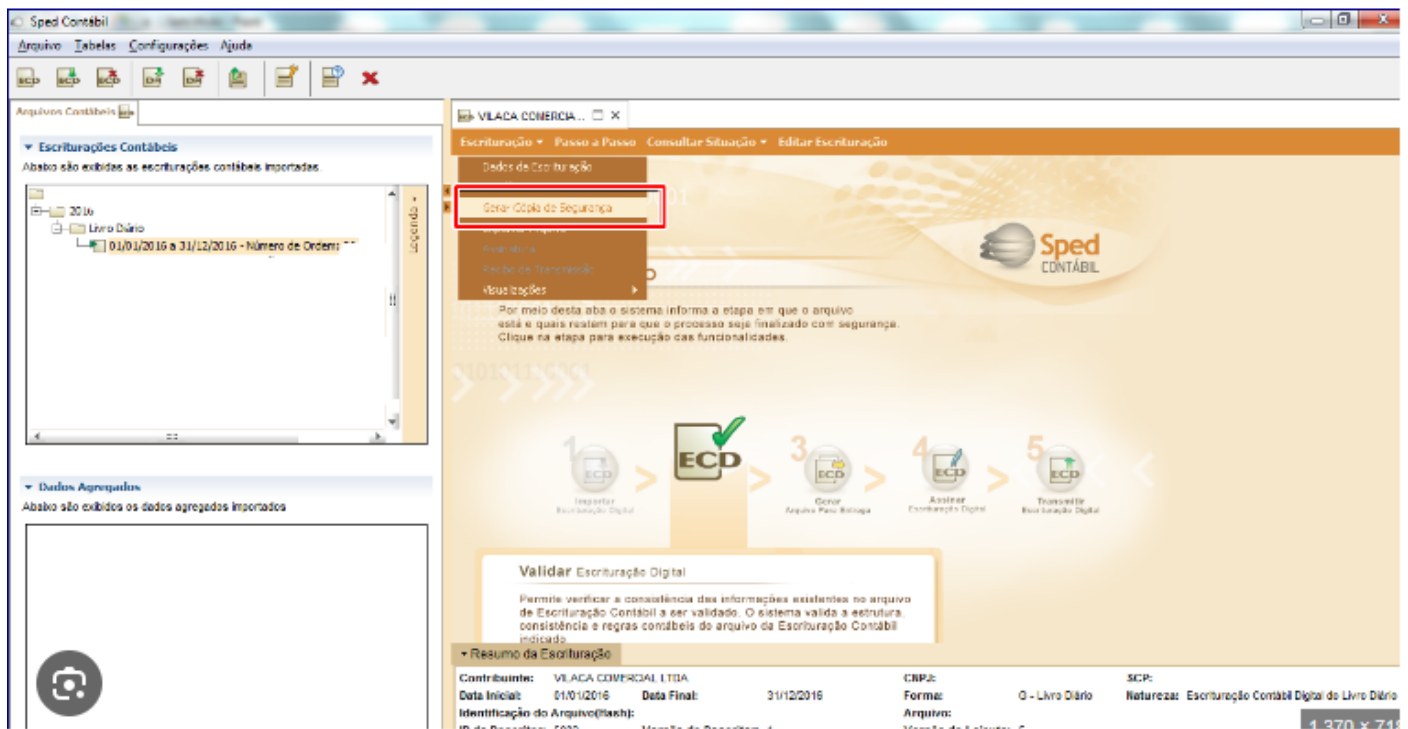
Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

Validar ECF

977 x 316



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

**Cálculo de IRPJ/CSLL - Lucro Presumido**

Tipo de Base  
☒ Cálculo IRPJ (Registro P300) ☐ Cálculo CSLL (Registro P500)

Ano Calendário

Primeiro Trimestre Segundo Trimestre Terceiro Trimestre Quarto Trimestre

Código	Descrição	Valor
1	BASE DE CÁLCULO DO IMPOSTO SOBRE O LUCRO PRESUMIDO	0,00
2	IMPOSTO APURADO COM BASE NO LUCRO PRESUMIDO	0,00
3	À Alíquota de 15%	0,00
4	Adicional	0,00
5	Diferença de IR Devida pela Mudança de Coeficiente sobre a Receita Bruta	0,00
6	DEDUÇÕES	0,00
7	( - ) Isenção de Empresas Estrangeiras de Transporte	0,00
8	( - ) Isenção e Redução do Imposto	0,00
9	( - ) Redução por Reinvestimento	0,00
10	( - ) Imposto de Renda Retido na Fonte	0,00
11	( - ) Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital	0,00
11.20	( - ) Programa Emergencial de Retomada do Setor de Eventos (Perse) e o Programa de G	0,00
12	( - ) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações Federais (L	0,00

Busca

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





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



Revision #10

Created 25 August 2023 17:06:45 by CriadoraConteudoR

Updated 18 November 2024 16:59:21 by ProjetosD