



Faculdade IBS

CEPEX - Centro de
Pós-graduação e Extensão

RETENÇÃO DE IMPOSTOS

E

CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS NA FONTE

(IRRF, PIS, COFINS, CSLL, ISSQN e INSS)

Naquilo que você
é bom, invista
para ser
cada vez
melhor





Faculdade IBS

CEPEX - Centro de
Pós-graduação e Extensão

RETENÇÃO DE IMPOSTOS
E
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS NA FONTE
(IRRF, PIS, COFINS, CSLL, ISSQN e INSS)

Prezado(a),

Agradecemos seu interesse em nossos programas de ensino e lhe cumprimentamos pela iniciativa de buscar o seu aperfeiçoamento profissional. Você está recebendo o programa do curso de **RETENÇÃO DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS NA FONTE (IRRF, PIS, COFINS, CSLL, ISSQN e INSS)** da Faculdade IBS. Nele, você encontrará informações detalhadas sobre o curso e outras informações.

Atenciosamente.

Núcleo de Extensão, Atualização e Especialização da Faculdade IBS

QUEM SOMOS?

A Faculdade IBS foi criada em 1993 por executivos, consultores e professores com ampla bagagem no meio empresarial mineiro e nacional e é hoje grande parceira da FGV – Fundação Getúlio Vargas, gerenciando e contribuindo para a formação de mais de 20 mil empresários, executivos e profissionais liberais no estado de Minas Gerais.

A Faculdade IBS surgiu da percepção de que há a necessidade de dar maior atenção à aplicação prática dos conhecimentos disseminados em sala de aula e, com isto, garantir a formação de bons profissionais. Ao entender que a função das Faculdades de Negócios é desenvolver nas pessoas a condição de contrastar na prática as ferramentas de gestão, seja em que nível for.

Isto foi possível porque houve a preocupação de conversar com grandes, médias e pequenas empresas e entender as necessidades do mercado, avaliar tendências e, em cima destas informações, desenvolver os seus programas.

Dessa forma, nossos alunos aplicam a teoria à prática de forma mais eficiente e precisa. Tendo a oportunidade de realizarem cursos voltados para a prática profissional, em um tempo reduzido, com os cursos de Curta Duração.

A Faculdade IBS prima pela qualidade na formação do conhecimento, da inovação e do empreendedorismo.

BKR BUSINESS SCHOOL

A BKR Business School atua desde outubro de 1997 no mercado, contando com uma equipe de profissionais altamente qualificados para ministrar capacitação nas áreas: Tributária, Financeira, Contábil, Auditoria e dentre outras. Sua experiência vem do fato de ser uma divisão da



ibs.edu.br | 2122-3270
cursosdeextensao@ibs.edu.br



BKR-Lopes Machado, considerada a maior empresa de auditoria brasileira, situada na cidade do Rio de Janeiro.

O compromisso assumido pela BKR Business School é atender às expectativas de seus clientes, contribuindo para uma melhor capacitação profissional, tornando-os mais preparados para enfrentar um mercado altamente competitivo.

SOBRE O CURSO

Ao longo do curso são abordadas as retenções de PIS, COFINS, IRRF, CSLL, ISSQN e INSS. O objetivo é mostrar não somente a legislação de cada tributo, mas discutir as particularidades de cada uma buscando ampliar a visão sobre o tema e fazendo com o que aluno tenha desenvoltura na tomada de decisões cotidianas sobre a devida aplicação da legislação.

DIFERENCIAIS

Esse curso foi desenvolvido para que o aluno, que está no mercado, saiba aplicar corretamente a legislação tributária. O mais importante é que tanto o aluno que já está trabalha nesta área quanto o que pretende ingressar entenderão o porquê a retenção é cabível ou não e em que situação. Ou seja, o aluno saberá porque o procedimento é feito daquela forma. Os exemplos ao longo do curso são os mais diversos, além disso, são realizados estudos de caso para maior fixação do aprendizado.

Aulas dinâmicas, com conteúdo atualizado e exemplos práticos. Cada minuto é aproveitado para o aprendizado e a retirada de dúvidas dos alunos. O perfil da turma é analisado com antecedência e o conteúdo direcionado de forma que atenda as expectativas dos alunos e os mesmos apliquem e repliquem o que aprenderam.

PÚBLICO ALVO

O curso se destina a profissionais que desejam se atualizar, pois a legislação é constantemente alterada. Também temos alunos que estão iniciando na área fiscal e tributária e desejam ter uma base teórica para aplicar no dia a dia. São profissionais do setor de contas a pagar, analistas contábeis e tributários, advogados e diversos outros seguimentos que têm a necessidade de entender a legislação e sua correta aplicação.

OBJETIVO

Aplicar corretamente as retenções na fonte do Imposto de Renda, da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, do PIS/PASEP, COFINS,





ISSQN e da retenção para a Previdência Social, em relação aos serviços prestados entre pessoas jurídicas e físicas, de forma objetiva e por meio de exemplos práticos.

CORPO DOCENTE

Tatiane Romana

Graduada em Ciências Contábeis pela Moraes Junior – Mackenzie Rio. MBA em Gestão Empresarial – FGV. MBA em Planejamento Tributário – Mackenzie Rio. Mestre em Ciências Contábeis – UFRJ. Mais de 10 anos de experiência em empresas de médio e grande porte na área tributária e fiscal. Gerente Tributária da BKR – Lopes Machado Auditores.

DISCIPLINAS

I - Imposto de Renda

- 1- Aspectos gerais do tributo na Constituição Federal
- 2- Fato Gerador do Imposto
- 3- Apuração Mensal
- 4- Responsabilidade pela retenção e pelo recolhimento do IR na fonte
- 5- Beneficiário Pessoa Jurídica
- 6- Beneficiário Pessoa Física
- 7- Dispensa de retenção de valor não superior a R\$ 10,00
- 8- Reajustamento de Base de Cálculo
- 9- Rendimentos recebidos acumuladamente
- 10- Obrigações acessórias

II - Retenções das Contribuições Federais (PIS/PASEP, COFINS e CSLL)

- 1- Serviços sujeitos à retenção
- 2- Dispensa de retenção
- 3- Retenção sobre antecipação





- 4- Retenção na Administração Pública Federal
- 5- Obrigatoriedade de Destaque na Nota Fiscal
- 6- Isenção, não incidência ou alíquota zero
- 7- Empresas optantes pelo Simples Nacional e MEI
- 8- Códigos e Prazos de Recolhimento
- 9- Contabilização
- 10- Restituição e compensação dos valores retidos
- 11- Obrigações acessórias

III - Contribuições Previdenciárias

- 1- Previsão Constitucional
- 2- Beneficiário Pessoa Física - Segurado Contribuinte Individual e Facultativo
- 3- Beneficiário Pessoa Jurídica
- 4 - Serviços sujeitos a retenção cessão de mão de obra e empreitada
- 5 - Dispensa de Retenção
- 6 - Apuração da Base de Cálculo, alíquotas e deduções permitidas
- 7 - Destaque da Retenção
- 8- Recolhimento do valor retido
- 9- Prazos e responsabilidade pelo Recolhimento
- 10- Obrigações Acessórias

IV - ISS Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza

- 1- Fato Gerador
- 2- Município beneficiado pelo imposto
- 3- Contribuinte do ISSQN
- 4- Contribuinte Substituto
- 5- Prazos e local de pagamento
- 6- Base de Cálculo e alíquota do ISSQN





Faculdade IBS

**CEPEX - Centro de
Pós-graduação e Extensão**

**RETENÇÃO DE IMPOSTOS
E
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS NA FONTE**
(IRRF, PIS, COFINS, CSLL, ISSQN e INSS)

7- Retenções na fonte

8- Destaque na nota fiscal

9- Procedimentos fiscais para prestadores e tomadores de serviços

10- ISSQN retenção das empresas enquadradas no Simples Nacional e MEI

INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR

CARGA HORÁRIA: 12 horas

HORÁRIO: 18h30min às 22h50min e 08h às 17h40min

DIA DA SEMANA: Sexta-feira e sábado

PREVISÃO DE INICIO: 10/02/2017

CRONOGRAMA:

10/02/2017

11/02/2017

INFORMAÇÕES

Unidade Cidade Jardim

Av. Prudente de Moraes, 444 – Cidade Jardim – Bhte/MG



(31) 2122-3270 | 2122-3200



cursosdeextensao@ibs.edu.br



ibs.edu.br/cursos/cursos-de-extensao

ibs.edu.br | 2122-3270
cursosdeextensao@ibs.edu.br

