

Instruções para Emissão de DARF por Órgãos Públicos, via SICALCWeb

Para os órgãos públicos que não conseguirem enviar todas as informações nas escriturações (eSocial ou EFD-Reinf), serão disponibilizados, a partir do dia 01/11/2022, no sistema Sicalcweb, no endereço <https://sicalc.receita.economia.gov.br/sicalc/principal>, os códigos específicos para que estes órgãos possam recolher as suas contribuições.

Serão liberados os códigos para recolhimento das seguintes contribuições mensais:

| CÓDIGO DE RECEITA (CR) | DESCRIÇÃO | ALÍQUOTA (%) |
|------------------------|---|----------------------|
| 113801 | CP patronal sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso | 20 |
| 164601 | CP GILRAT sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso | Variável (RAT X FAP) |
| 113804 | CP patronal sobre a remuneração do segurado contribuinte individual (autônomos) | 20 |
| 114101 | CP para financiamento de aposentadoria especial sobre a remuneração do segurado empregado | 6, 9 ou 12 |
| 108201 | CP do segurado empregado e trabalhador avulso | Variável |
| 109901 | CP do segurado contribuinte individual | 11 |
| 109902 | CP do segurado contribuinte individual | 20 |
| 116201 | Retenção INSS | 11 ou 3,5 |
| 114106 | Adicional de Retenção INSS | 4, 3 ou 2 |
| 121802 | SEST - Desconto do Transportador | 1,5 |
| 122102 | SENAT - Desconto do Transportador | 1 |
| 165601 | CP - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 1,2 |
| 164603 | CP GILRAT - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 0,1 |
| 121306 | SENAR - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 0,2 |
| 165604 | CP PAA - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 1,2 |
| 164608 | CP GILRAT PAA - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 0,1 |
| 115102 | Patrocínio de Clube de Futebol | 5 |

O órgão público deve apurar as contribuições que não estão ainda declaradas na DCTFWeb, acessar o Sicalcweb e emitir **um DARF para cada código de receita em que houver contribuição apurada**.

EXEMPLO 01

Gerar DARF para contribuições previdenciárias sobre a folha de pagamento mensal

Passo 01 – Calcular as contribuições previdenciárias devidas, ou obter os valores apurados pelo sistema próprio de folha de pagamento, individualizando as contribuições, conforme exemplo constante do quadro abaixo:

| Tributos apurados com base na folha de pagamento | | |
|---|----------------------|----------|
| Contribuição apurada | Código de Receita-CR | Valor CR |
| CP do segurado empregado e trabalhador avulso | 1082-01 | 880,00 |
| CP do segurado contribuinte individual | 1099-01 | 220,00 |
| CP patronal sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso | 1138-01 | 1.600,00 |
| CP patronal sobre a remuneração do segurado contribuinte individual (autônomos) | 1138-04 | 400,00 |
| CP GILRAT sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso | 1646-01 | 192,00 |


Passo 02 – Acessar o sistema Sicalcweb para gerar os DARF, de acordo com o quadro acima e da sequência de telas mostradas adiante

P02.1: Acessando o Sicalcweb: <https://sicalc.receita.economia.gov.br/sicalc/principal>

Sicalc - Sistema de Cálculo de Acréscimos Legais

☰ Clique em um dos links abaixo para acessar as funcionalidades do sistema

☰ Geração e Impressão do Darf

- [Preenchimento Rápido](#) 
- [Preenchimento de IRPF Quotas](#)
- [Preenchimento com o armazenamento das informações em um arquivo de trabalho](#)

☰ Consultas

- [Consulta de Taxa Selic](#)
- [Agenda Tributária](#)
- [Consulta de Órgão, Município e UF](#)
- [Consulta de Códigos de Receita](#)

☰ Ajuda

- [Para obter ajuda clique neste link](#)

P02.2: Preenchendo os dados cadastrais

VOCE ESTÁ AQUI: PRINCIPAL > CONTRIBUINTE


■ Contribuinte

☰ Preencha os campos abaixo com os dados solicitados

Selecione ou cadastre um contribuinte

Pessoa Física
 Pessoa Jurídica
 Estrangeiro

* CNPJ

Sou humano
 

Privacidade - Termos e Condições

[Continuar](#) [Limpar](#) [Retornar](#)

P02.3: Selecionando o Código de Receita – CR


VOCE ESTÁ AQUI: PRINCIPAL > CONTRIBUINTE > CÁLCULO

AJUDA

■ Preencha os campos abaixo para realizar o cálculo do Darf.

✳ Campos de preenchimento obrigatório

| | |
|---|---|
| CNPJ | <input type="text"/> |
| Nome | <input type="text" value="OWMKX NX OIWUQD UW"/> |
| Atividade | <input type="text"/> |
| ✳ Domicílio atual do contribuinte | <input type="text"/> |
| Observações (a serem impressas no Darf) | <input type="text"/> |





| | |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| ✳ Código ou nome da receita | <input type="text" value="1138"/> |
|-----------------------------|-----------------------------------|

| Sel | Receita | Período de Apuração | Valor Total |
|--------------------------|---|---------------------|-------------|
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 01 - ME - a partir de 01/07/2013 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 02 - ME - a partir de 01/07/2013 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 51 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 52 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 53 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 54 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 55 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 56 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 57 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |
| <input type="checkbox"/> | 1138 - 58 - ME - a partir de 01/01/2021 - Contribuição empresa, inclusive SIMPLES concomitante, s/ remuner empregados, avuls... | | |


[▲ Voltar para o topo](#)

P02.4: Informando a data de consolidação, o Período de Apuração, o Valor Principal e o CNO.

Obs.: O CNO só deve ser preenchido se a folha de pagamento for relativa a uma obra própria que não tenha sido realizada com mão de obra terceirizada.

| | | |
|-----------------------------|---|---|
| ✳ Data de Consolidação | <input type="text" value="31/10/2022"/> |  Informar entre data atual até último dia útil do mês em curso |
| Tipo do Período de Apuração | <input type="text" value="ME - a partir de junho de 2020"/> | |
| ✳ Período de Apuração | <input type="text" value="10/2022"/> |  |
| Número de Referência | <input type="text"/> | |


■ Principal

| | | |
|----------------------|---|---|
| ✳ Data de Vencimento | <input type="text" value="18/11/2022"/> | |
| ✳ Valor do Principal | <input type="text" value="1.600,00"/> |  |

■ Informações Adicionais

| | |
|-------------------|----------------------|
| CNPJ do Prestador | <input type="text"/> |
| CNO | <input type="text"/> |

| Sel | Receita | Período de Apuração | Data de Vencimento | Data de Consolidação | Valor Principal | Valor Multa Mora | Valor Juros | Valor Total |
|-----|---------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|
|-----|---------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|



P02.5: Gerar o DARF

| Sel | Receita | Período de Apuração | Data de Vencimento | Data de Consolidação | Valor Principal | Valor Multa Mora | Valor Juros | Valor Total | |
|-------------------------------------|-----------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 1138 - 01 | ME 10/2022 | 18/11/2022 | 31/10/2022 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 | A |



Receita Federal

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

| CNPJ | Razão Social | | | | |
|---|---|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|
| ██████████ | OWMKX NX OIWUQD UW | | | | |
| Período de Apuração | Data de Vencimento | Número do Documento | Pagar este documento até | | |
| 31/10/2022 | 18/11/2022 | 07.01.22286.6590663-0 | 18/11/2022 | | |
| Observações | | | Valor Total do Documento | | |
| Sicalc Contribuinte - 9701 - DF | | | 1.600,00 | | |
| Composição do Documento de Arrecadação | | | | | |
| Código | Denominação | Principal | Multa | Juros | Total |
| 1138 | CONTR PREVIDENCIÁRIA EMPREGADOR/EMPRESA | 1.600,00 | | | 1.600,00 |
| | 01 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS | | | | |
| | PA 10/2022 Vencimento 18/11/2022 | | | | |
| Totais | | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 |
| SEMDA (Versão:5.1.1) | | Página: 1 / 1 | | 13/10/2022 09:54:16 | |
| 85830000016 5 | | 00000385223 7 | | 2270122286 4 | |
| | | 65906630575 4 | | AUTENTICAÇÃO MECÂNICA | |

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

| | | | | | | |
|---------------|------------|--------------|---------------|------------|-----------------------|--|
| 85830000016 5 | ██████████ | 2270122286 4 | 65906630575 4 | CNPJ: | ██████████ | |
| | | | | Número: | 07.01.22286.6590663-0 | |
| | | | | Pagar até: | 18/11/2022 | |
| | | | | Valor: | 1.600,00 | |

Passo 03 – Executar o mesmo procedimento para cada Código de Receita - CR apurado na folha de pagamento mensal

EXEMPLO 02

Gerar DARF para contribuições previdenciárias sobre a folha de pagamento do 13º salário

Passo 01 – Calcular as contribuições previdenciárias devidas, ou obter os valores apurados pelo sistema próprio de folha de pagamento, individualizando as contribuições, conforme exemplo constante do quadro seguinte:

| Tributos apurados com base na folha de pagamento | | |
|--|----------------------|----------|
| Contribuição apurada | Código de Receita-CR | Valor CR |
| CP do segurado empregado e trabalhador avulso-13 Salário | 1082-21 | 880,00 |
| CP patronal sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso – 13 Salário | 1138-21 | 1.600,00 |
| CP GILRAT sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso-13 Salário | 1646-21 | 192,00 |

IMPORTANTE: Para o recolhimento do 13º salário não informado na DCTFWeb (folha anual – recolhimento até 20/12/2022) os códigos serão os seguintes:

| CÓDIGO DE RECEITA (CR) – 13º SALÁRIO | DESCRIÇÃO | ALÍQUOTA (%) |
|--------------------------------------|--|----------------------|
| 113821 | CP patronal sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso-13 Salário | 20 |
| 164621 | CP GILRAT sobre a remuneração do segurado empregado ou trabalhador avulso-13 Salário | Variável (RAT X FAP) |
| 114121 | CP para financiamento de aposentadoria especial sobre a remuneração do segurado empregado-13 Salário | 6, 9 ou 12 |
| 108221 | CP do segurado empregado e trabalhador avulso-13 Salário | Variável |

OBSERVAÇÃO: Para gerar o DARF da folha do 13º salário, siga os mesmos passos da folha mensal, mas com especial atenção ao código de receita constantes do quadro acima.

EXEMPLO 03

Gerar DARF de retenção da Lei 9.711/98 sobre nota fiscal, inclusive de adicional de retenção

Passo 01 – Calcular o valor da retenção a ser recolhida, identificar o CNPJ do Prestador de serviço contratado e o CNO da obra. Só é necessário informar o CNO caso a retenção efetuada refira-se a uma obra de construção civil.

| Retenção da Lei 9.711/98 sobre Nota Fiscal | | | | |
|--|----------------------|----------|----------------|----------|
| Contribuição apurada | Código de Receita-CR | Valor CR | CNPJ Prestador | CNO obra |
| Retenção INSS | 1162-01 | 1.100,00 | Obrigatório | Opcional |
| Adicional de Retenção INSS | 1141-06 | 600,00 | Obrigatório | Opcional |

Passo 02 – Acessar o sistema Sicalcweb para gerar os DARF, de acordo com o quadro acima e da sequência de telas mostradas adiante

P02.1: Acessando o Sicalcweb: <https://sicalc.receita.economia.gov.br/sicalc/principal>

Sicalc - Sistema de Cálculo de Acréscimos Legais

■ Clique em um dos links abaixo para acessar as funcionalidades do sistema

■ Geração e Impressão do Darf

- Preenchimento Rápido 
- Preenchimento de IRPF Quotas
- Preenchimento com o armazenamento das informações em um arquivo de trabalho

■ Consultas

- Consulta de Taxa Selic
- Agenda Tributária
- Consulta de Órgão, Município e UF
- Consulta de Códigos de Receita

■ Ajuda

- Para obter ajuda clique neste link

P02.2: Preenchendo os dados cadastrais

VOCÊ ESTÁ AQUI: PRINCIPAL > CONTRIBUINTE

Contribuinte

Preencha os campos abaixo com os dados solicitados

Selecione ou cadastre um contribuinte

Pessoa Física Pessoa Jurídica Estrangeiro

* CNPJ

Sou humano  hCaptcha
Privacidade - Termos e Condições

P02.3: Selecionando o Código de Receita – CR

Preencha os campos abaixo para realizar o cálculo do Darf.

* Campos de preenchimento obrigatório

CNPJ

Nome

Atividade

* Domicílio atual do contribuinte

Observações (a serem impressas no Darf)

* Código ou nome da receita
1162 - 01 - ME - a partir de 01/07/2013 - Contribuição Sujeita a Retenção Previdenciária pela empresa contratante sobre valor br...

| Sel | Receita | Período de Apuração | Data de Vencimento | Data de Consolidação | Valor Principal | Valor Multa Mora | Valor Juros | Valor Total |
|-----|---------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|
|-----|---------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|

P02.4: Informando a data de consolidação, o Período de Apuração, o Valor Principal, o CNPJ do Prestador e o CNO.

Obs.: O CNO só deve ser preenchido se a retenção se referir a uma obra

* Data de Consolidação **← Informar entre data atual até último dia útil do mês em curso**
 Tipo do Período de Apuração
 * Período de Apuração **←**
 Número de Referência

Principal
 * Data de Vencimento
 * Valor do Principal **←**

Informações Adicionais
 CNPJ do Prestador **← Informar o CNPJ do prestador de serviço contratado**
 CNO

| Sel | Receita | Período de Apuração | Data de Vencimento | Data de Consolidação | Valor Principal | Valor Multa Mora | Valor Juros | Valor Total |
|-----|---------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|
|-----|---------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|



P02.5 – Gerar o DARF

| Sel | Receita | Período de Apuração | Data de Vencimento | Data de Consolidação | Valor Principal | Valor Multa Mora | Valor Juros | Valor Total |
|-------------------------------------|-----------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 1162 - 01 | ME 10/2022 | 18/11/2022 | 01/11/2021 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 |



Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ: Razão Social: **OWMKX NX OIWUQD UW**
 Período de Apuração: **31/10/2022** Data de Vencimento: **18/11/2022** Número do Documento: **07.01.22286.6590703-3** Pagar este documento até: **18/11/2022**
 Observações: **Sicalc Contribuinte - 9701 - DF** Valor Total do Documento: **1.100,00**
Composição do Documento de Arrecadação

| Código | Denominação | Principal | Multa | Juros | Total |
|---------------|---|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| 1162 | CONTRIBUIÇÃO SUJEITA RETENÇÃO PREVIDENCIÁRIA 01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98 PA 10/2022 Vencimento 18/11/2022 CNPJ Prestador 99.999.999/9999-99 | 1.100,00 | | | 1.100,00 |
| Totais | | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 |

 SENDA (Versão:5.1.1) Página: 1 / 1 13/10/2022 11:00:59
 85890000011 5 00000385223 7 2270122286 4 65907033340 6 AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais
 85890000011 5 00000385223 7 65907033340 6 CNPJ:
 Número: 07.01.22286.6590703-3 Pagar até: 18/11/2022 Valor: 1.100,00
 Pague com o PIX

OBSERVAÇÃO: Se existir adicional sobre a retenção, deve-se gerar um outro DARF com o código de receita - 1141-06, seguindo os mesmos passos do CR 1162-01

EXEMPLO 04**Gerar DARF para outros códigos de receita**

Passo 01 – Calcular o valor da contribuição previdenciária e gerar o DARF seguindo os mesmos passos da folha de pagamento mensal

| CÓDIGO DE RECEITA (CR) | DESCRIÇÃO | ALÍQUOTA (%) |
|-------------------------------|--|---------------------|
| 165601 | CP - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 1,2 |
| 164603 | CP GILRAT - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 0,1 |
| 121306 | SENAR - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 0,2 |
| 165604 | CP PAA - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 1,2 |
| 164608 | CP GILRAT PAA - Aquisição de Produção Rural de Pessoa Física | 0,1 |
| 115102 | Patrocínio de Clube de Futebol | 5 |

OBSERVAÇÃO: Gerar um DARF para cada código de receita apurado.