



Compliance fiscal e gestão do SPED

Modalidade EaD

Informações do curso

FIPECAFI

Apresentação do Curso

O curso tem como objetivo proporcionar o conhecimento das exigências legais para um *compliance* tributário eficiente, apresentando uma visão estratégica do Sistema Público de Escrituração Digital – SPED, para auxiliar as empresas no adequado cumprimento das obrigações tributárias acessórias e atendimento à fiscalização, bem como auxiliar a construção e a implementação de programas de *compliance* tributário nas empresas.

Observações

Para os cursos de Educação Executiva na modalidade EaD, os dados de acesso para início do curso serão enviados em dois dias úteis após a efetivação do pagamento.

Carga Horária Estimada
20 horas

Prazo
3 meses

A carga horária é composta pelas seguintes atividades: leitura dos books, aulas virtuais, quiz e prova.

O prazo para acesso ao material será considerado a partir do envio de login e senha de acesso ao participante.

Público-alvo

Contadores, analistas fiscais, profissionais da área fiscal, gestores, *controllers*, *compliance officers*, entre outros.

Pré-requisito

Não há.

Professor-autor

Prof. Dr. Caio Takano

Doutor em Direito Econômico, Financeiro e Tributário pela Universidade de São Paulo - USP (2019). Mestre em Direito Econômico, Financeiro e Tributário pela USP (2015). Especialista em Direito Tributário pelo Instituto Brasileiro de Estudos Tributários - IBET (2012). Graduação em Direito pela USP (2010). Professor da Faculdade Escola Paulista de Direito - EPD. Assistente nas disciplinas de Pós-Graduação *stricto sensu*, ministradas pelo Professor Associado Paulo Ayres Barreto, na Faculdade de Direito da USP. Foi Juiz Titular e Vice-Presidente de Câmara do Tribunal de Impostos e Taxas do Estado de São Paulo - TIT/SP (Biênios de 2016/2017 e 2018/2019) e Conselheiro Julgador Titular do Conselho municipal de Tributos de São Paulo (CMT) (Biênios de 2016/2018 e 2018/2020). Coordenador do Curso de Extensão "Gestão de Obrigações Acessórias e Cruzamento de Informações Fiscais" na Escola Paulista de Direito - EPD. Pesquisador pela USP do grupo de pesquisas *Towards Global Fiscal Transparency: setting up good tax governance in the relations involving developing countries*, formado por 8 universidades de diferentes países, sob a liderança das Universidades de Oslo (Noruega) e Viena (Áustria), sob financiamento do governo norueguês. Associado ao Instituto Brasileiro de Direito Tributário - IBDT. Sócio do Takano Przepiorka Advogados, com ênfase em Direito Tributário e Empresarial.

Conteúdo Programático

1. **Compliance tributário**

- 1.1. O que é *compliance* tributário?
- 1.2. *Compliance* tributário no Sped

2. **Obrigações acessórias e fiscalização tributária**

- 2.1. Obrigação tributária acessória
- 2.2. Objetos, fundamentos e limites da obrigação tributária acessória
- 2.3. Fiscalização como obrigação tributária acessória
- 2.4. Sujeito passivo da obrigação acessória
- 2.5. Sujeito passivo da fiscalização tributária
- 2.6. Limites ao escopo da fiscalização

3. **Compliance nos documentos fiscais eletrônicos (DF-e)**

- 3.1. Informações gerais da Nota Fiscal eletrônica (NF-e)
- 3.2. Pontos de atenção no leiaute da Nota Fiscal eletrônica (NF-e)
- 3.3. Informações gerais e pontos de atenção da Nota Fiscal de Serviços eletrônica (NFS-e)

4. **Compliance na EFD ICMS IPI**

- 4.1. Informações gerais da Escrituração Fiscal Digital (EFD ICMS/IPI)
- 4.2. Pontos de atenção no leiaute da Escrituração Fiscal Digital (EFD ICMS/IPI)

5. **Compliance na EFD Contribuições**

- 5.1. Informações gerais da EFD Contribuições
- 5.2. Pontos de atenção no leiaute da EFD Contribuições

6. **Compliance no SPED Contábil (ECD e ECF)**

- 6.1. Informações gerais da Escrituração Contábil Digital - ECD
- 6.2. Pontos de atenção no leiaute da Escrituração Contábil Digital - ECD
- 6.3. Informações gerais da Escrituração Contábil Fiscal - ECF
- 6.4. Pontos de atenção no leiaute da Escrituração Contábil Fiscal - ECF

7. **Compliance na EFD-Reinf**

- 7.1. Informações gerais da EFD-Reinf
- 7.2. Pontos de atenção no leiaute da EFD-Reinf

8. **Cruzamentos de informações no SPED**

Critério de Avaliação

Somente terão direito ao certificado de conclusão nesse curso os participantes que obtiverem conceito igual ou superior a 7,5 na Prova ou Reavaliação.

O certificado será enviado dentro de 45 dias, contados a partir do comunicado de aprovação que será enviado por e-mail.

Materiais e Ferramentas On-line

O curso é composto por material e ferramentas de aprendizagem on-line disponíveis no ambiente de aprendizagem virtual, o que inclui o seguinte: 1) **Unidades de Aprendizagem**; 2) **Aulas Virtuais**; 3) **Quizzes**; e 4) **Prova**.

A fim de facilitar a compreensão das ferramentas de aprendizagem contidas ou relacionadas ao material, seus usos e aplicações, seguem suas descrições:

1. Unidades de Aprendizagem	Material de leitura que apresenta o conteúdo do curso de forma expositiva, podendo também conter vídeos, áudios ou exercícios de fixação.
2. Aula Virtual	Apresentadas em formatos variados de audiovisual, estarão disponíveis dentro de algumas unidades de aprendizagem. Apresentam o desenvolvimento conceitual e teórico dos temas, de forma dinâmica. Permanecerão disponíveis no ambiente virtual e poderão ser acessadas a qualquer momento e por quantas vezes o participante julgar necessário. Não é permitido fazer o download das videoaulas, e seu acesso é limitado ao tempo em que o participante estiver matriculado no curso.
3. Quiz	O Quiz é composto por questões conceituais desenvolvidos na ferramenta própria do ambiente virtual e que não requerem muito tempo em sua resolução. Sua realização não é obrigatória.
4. Prova	Atividade que visa avaliar todos os conceitos abordados ao longo do curso

FIPECAFI