Inclusão Registros M215 M615 Sped Contribuições Integral Ir para o final dos metadados

Sumário:

- 1 - Cadastrando o Código Referente a Tabela 4.3.18
- 2 - Criando os Registros M215 e M615 de Redução e Acréscimo de Base de Cálculo
- 3 - Gerando o Arquivo do Sped Pis/Cofins
- 4 - Conferindo os Registros no Sped Pis Cofins
  - 4.1 - Registros M210 e M215
  - 4.2 - Registros M610 e M615

Inclusão dos Registros M215 e M615 para Enviar no Sped Contribuições no Integral

Este documento mostrará como realizar a inclusão dos Registros M215 e M615, assim como a gravação dos mesmos no arquivo do Sped Pis Cofins.

> **OBSERVAÇÃO:** Os dados a serem inseridos nos **registros M215 e M615 devem ser informados pela contabilidade**.

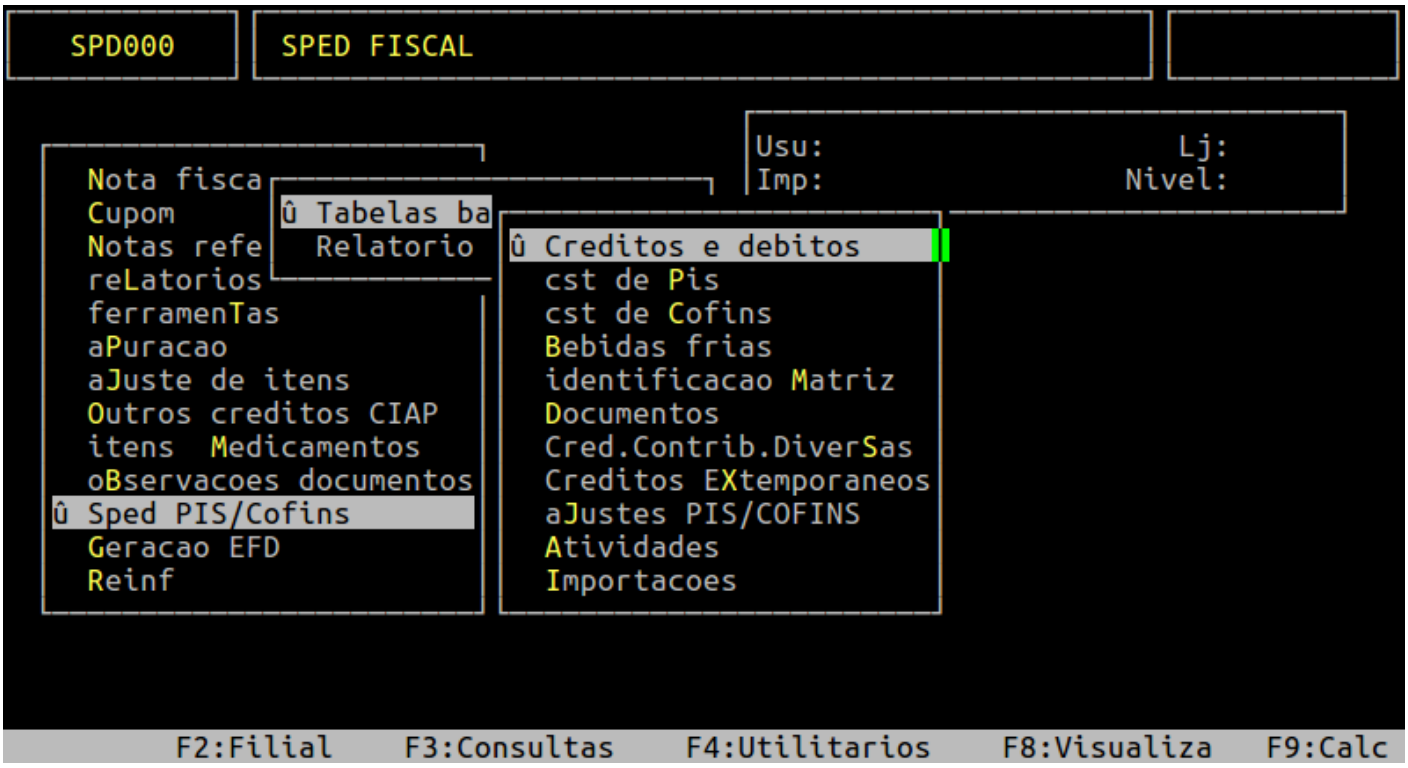
1 - Cadastrando o Código Referente a Tabela 4.3.18

Rotina:	Identificação de Débitos/Creditos Pis/Cofins
Programa:	SPD501

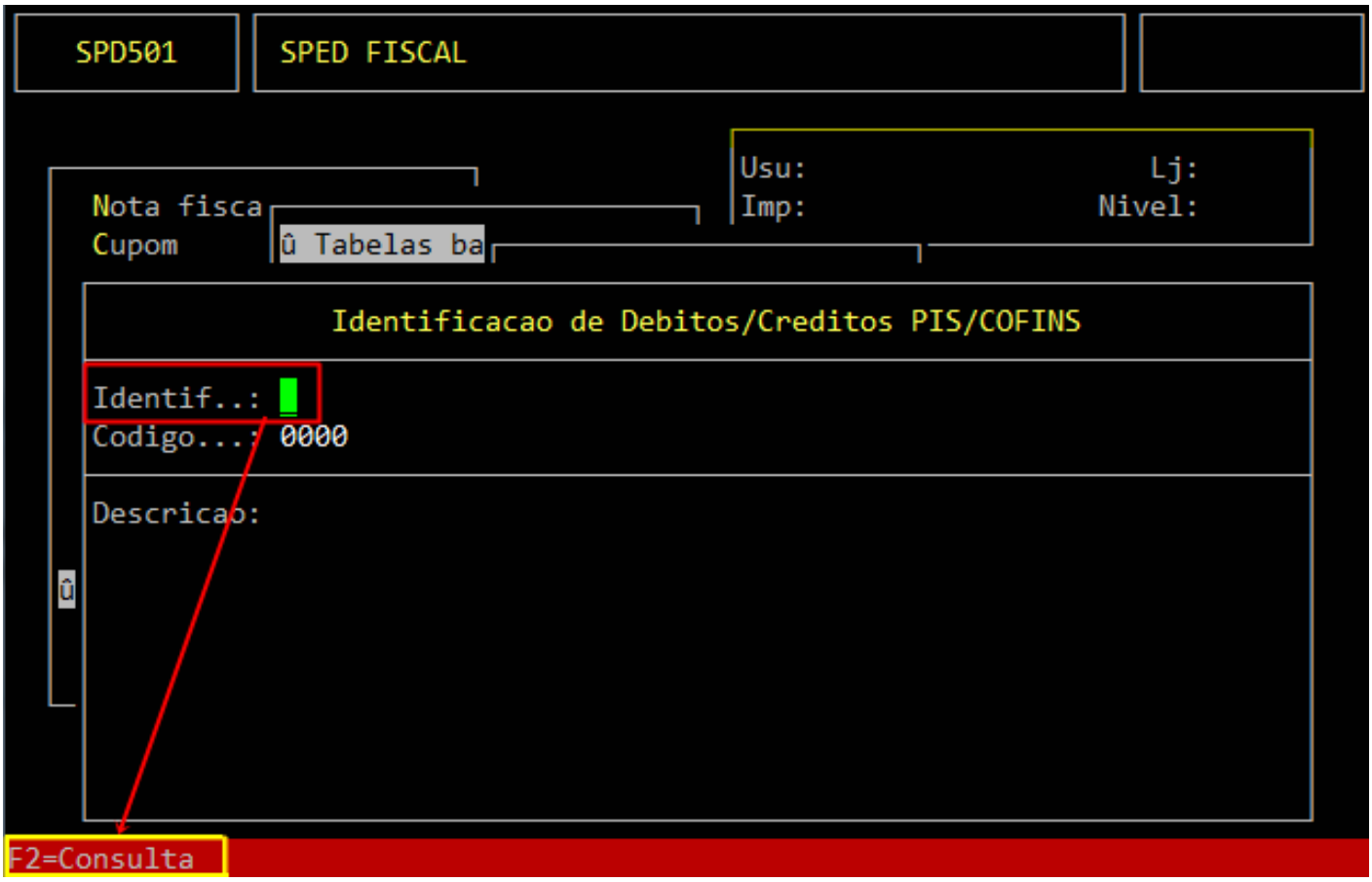
Localização:	Sped - Efd / Sped Pis-Cofins / Tabelas Basicas / Creditos e Debitos

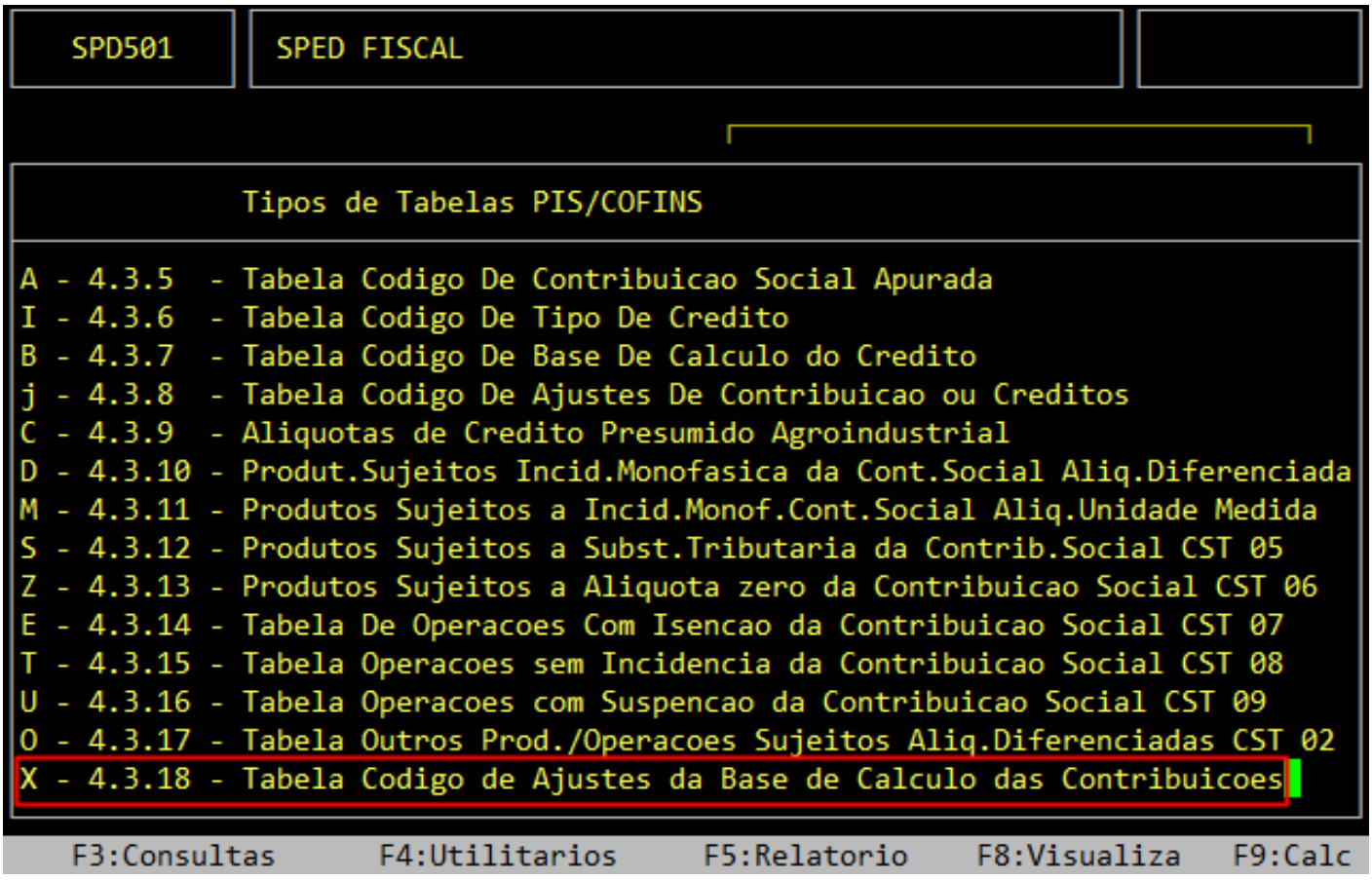
Para cadastrar o código da tabela Pis/cofins, acesse a localização citada acima



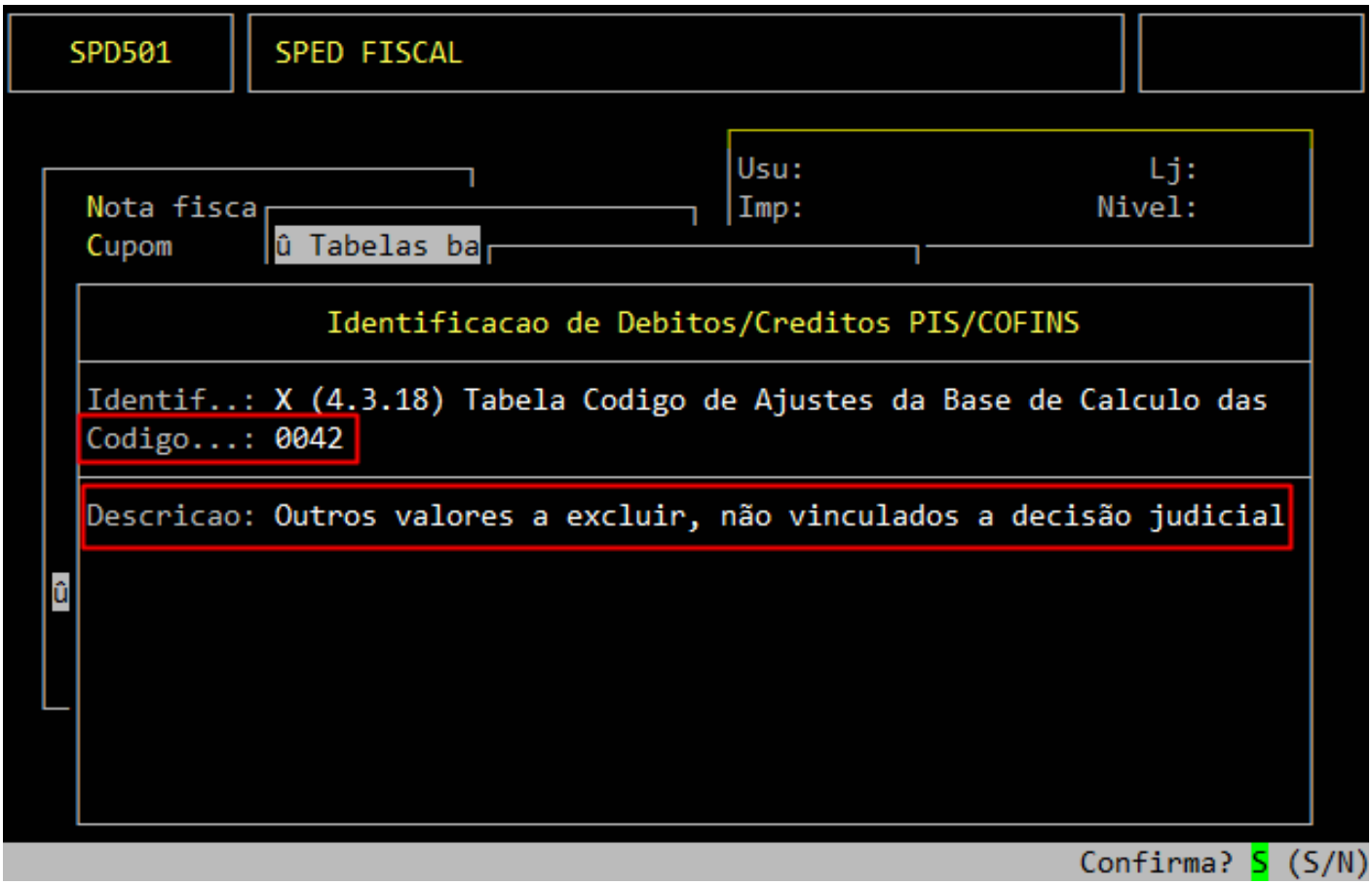


Ao acessar a rotina, informe no campo **Identif** a letra referente a tabela ou pressione a tecla **F2** para visualizar as opções das tabelas cadastradas.





No campo **Codigo**, informe o código referente a **tabela 4.3.18** (disponível no Site da Receita Federal), e a descrição dele no campo **Descricao**. Em seguida, pressione a tecla Enter até confirmar a inclusão, conforme o exemplo abaixo.

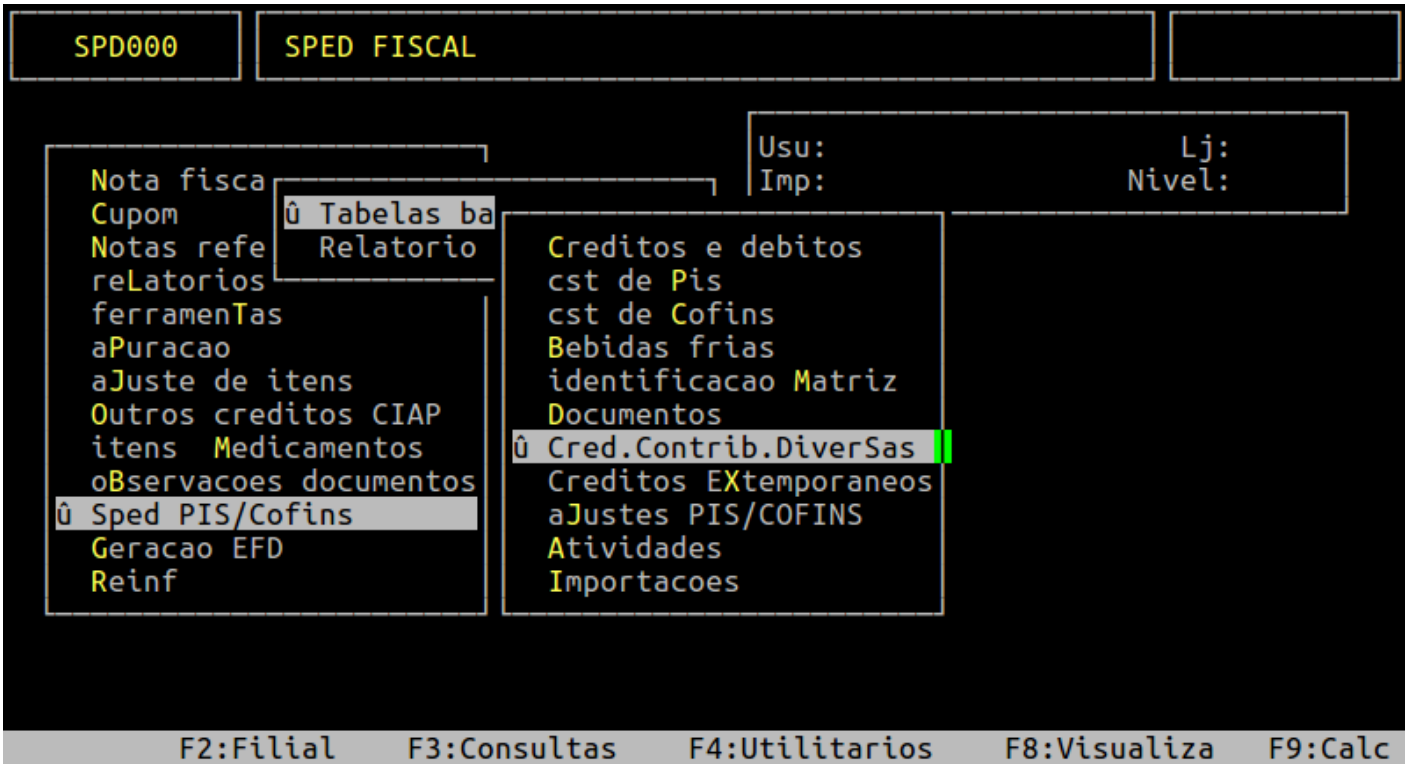


2 - Criando os Registros M215 e M615 de Redução e Acréscimo de Base de Cálculo

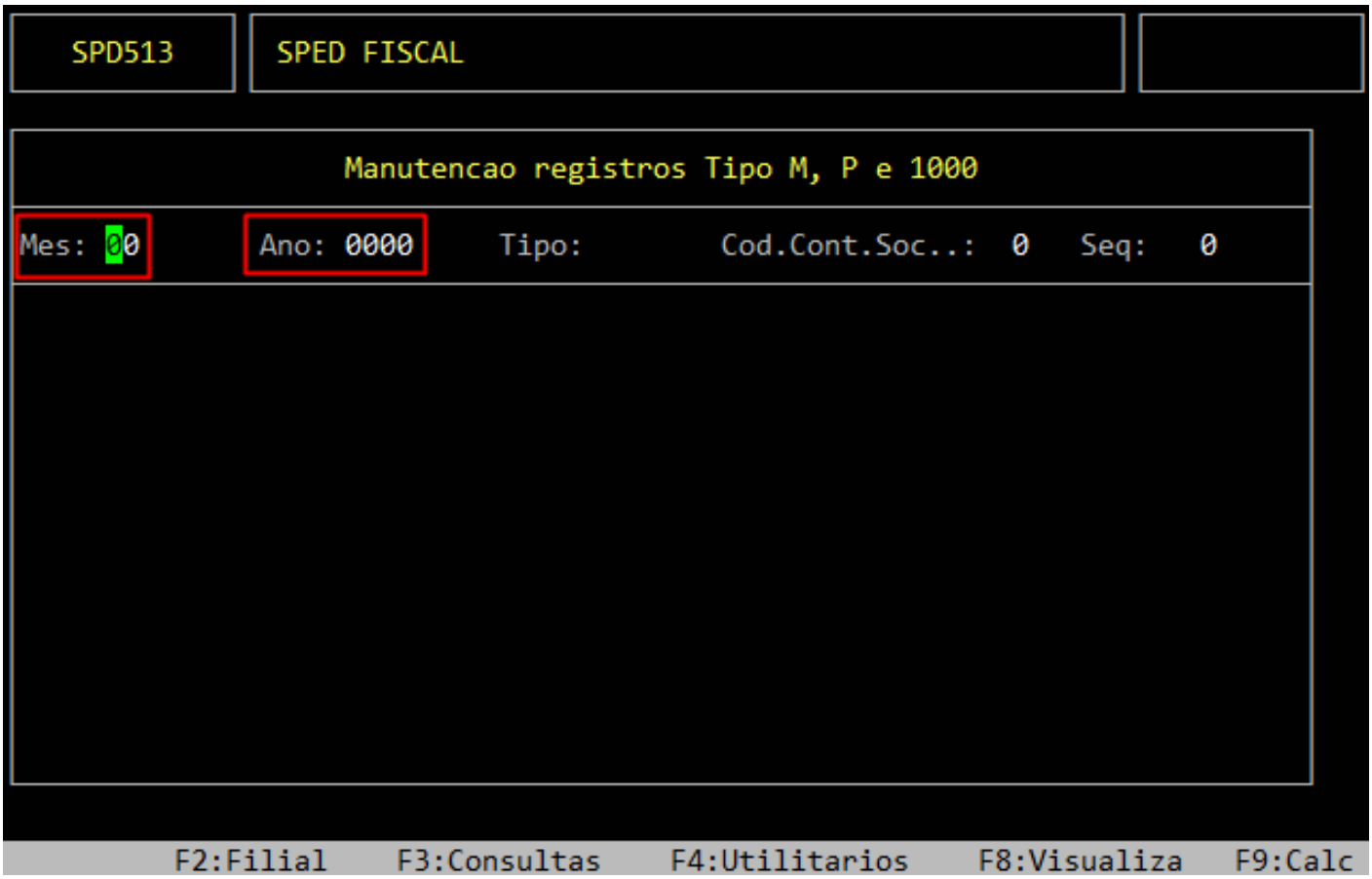
Rotina:	Manutenção Registros Tipo M, P e 1000
Programa:	SPD513
Localização:	Sped - Efd / Sped Pis-Cofins / Tabelas Basicas / Cred.Contrib.Diversas

Para criar os registros, acesse a localização citada acima.

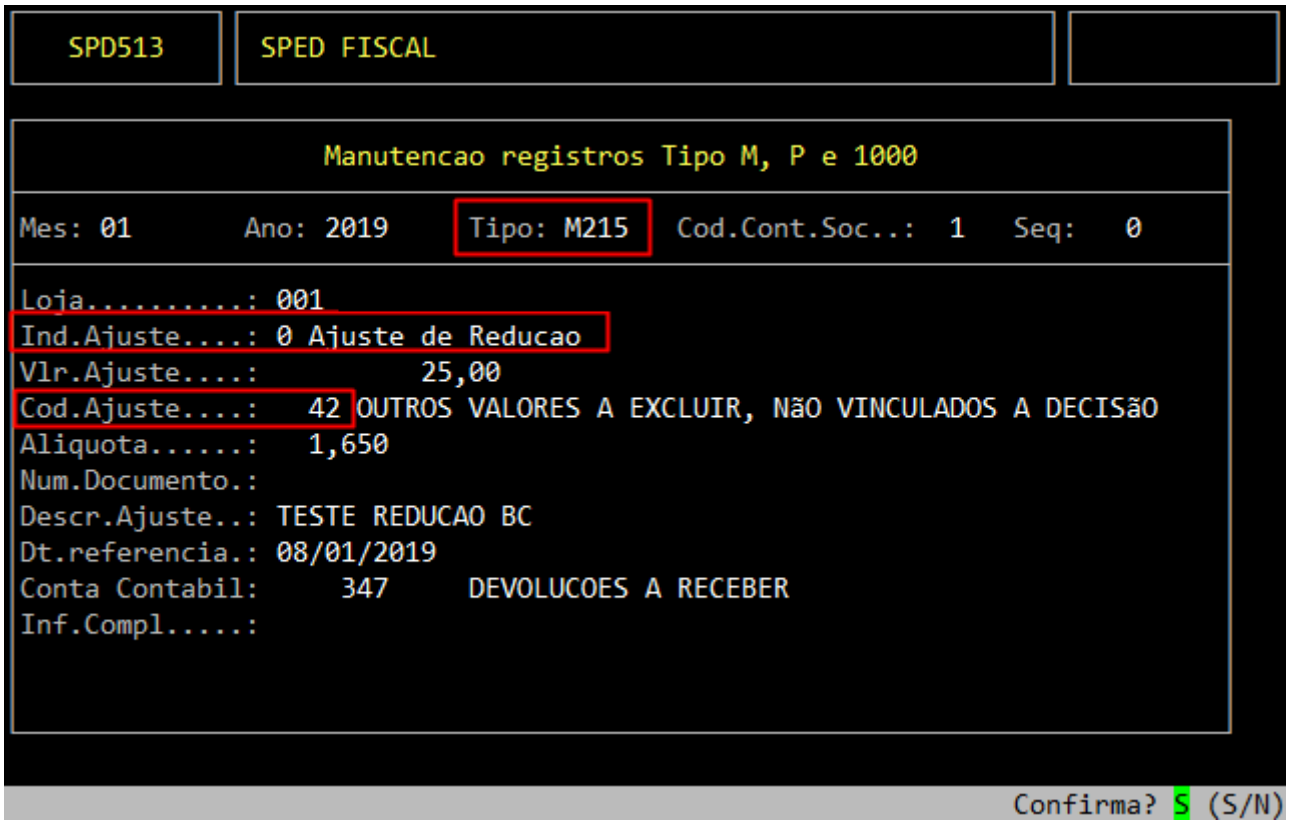




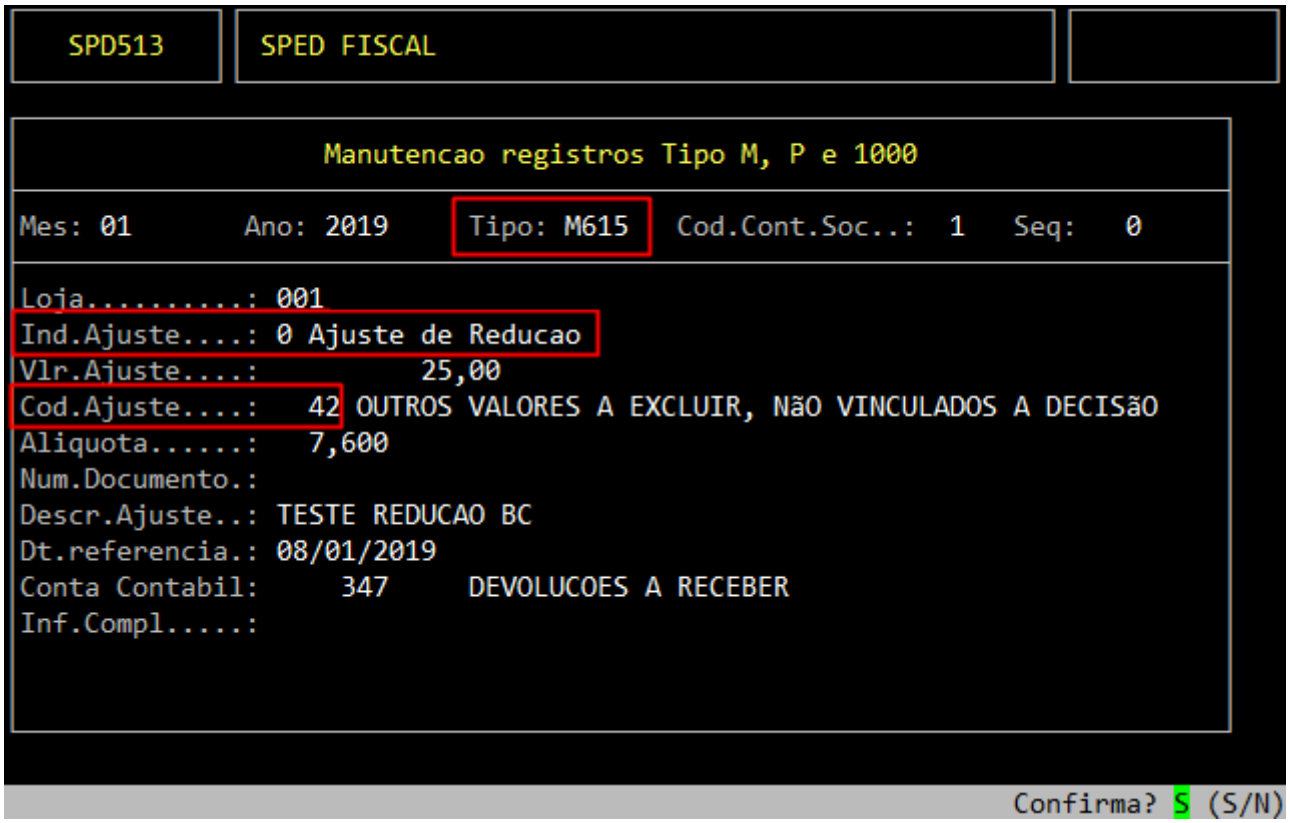
Ao acessar a rotina, informe o mês e ano desejados nos campos correspondentes.



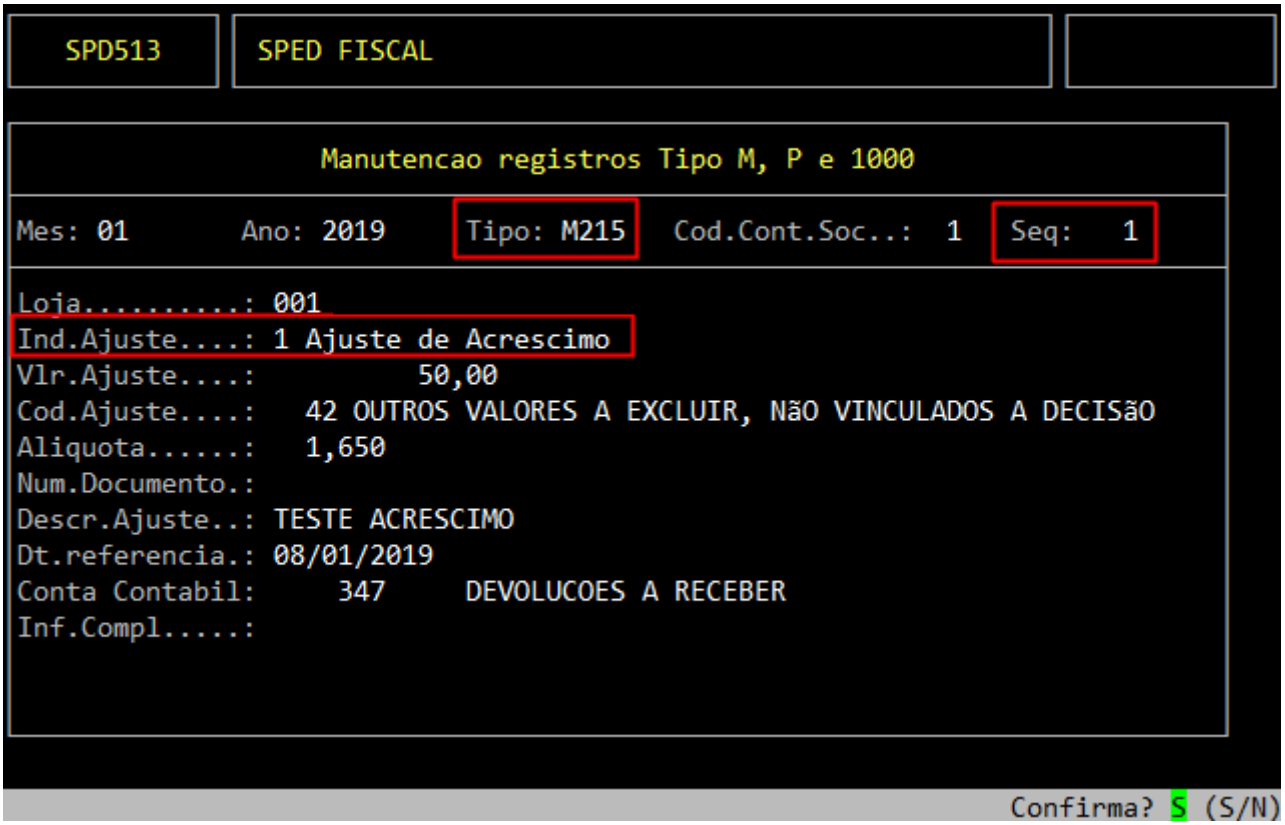
Tela de Exemplo da Inclusão do Registro M215 Redução - Pis



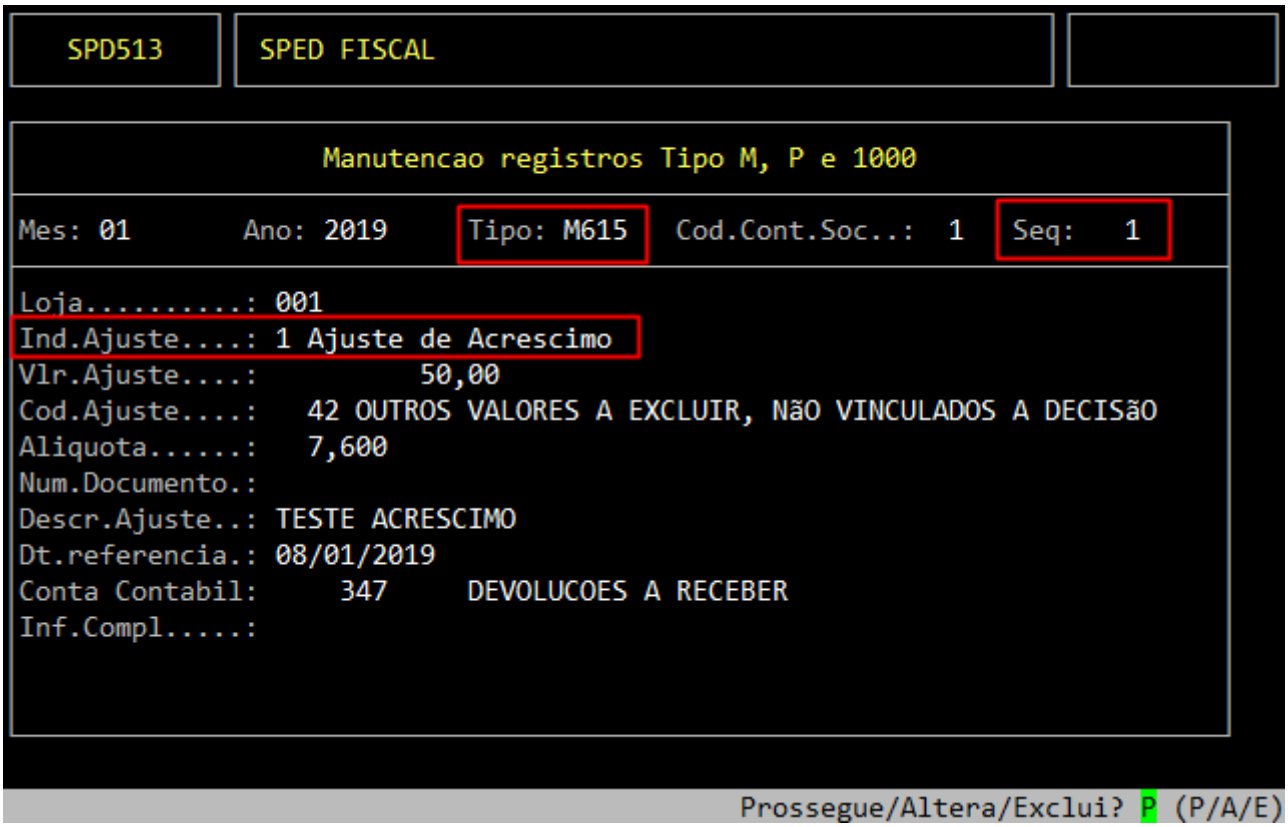
Tela de Exemplo da Inclusão do Registro M615 Redução - Cofins



Tela de Exemplo da Inclusão do Registro M215 Acréscimo - Pis



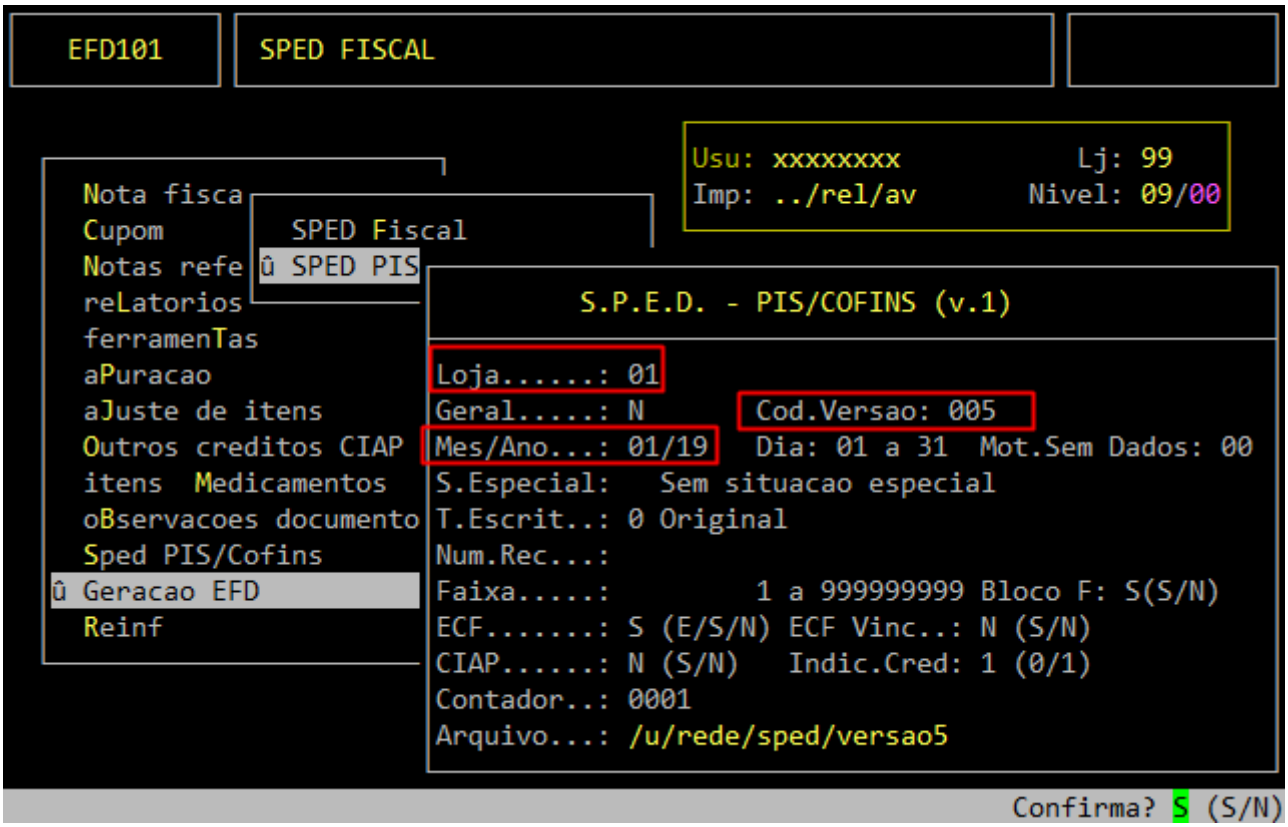
Tela de Exemplo da Inclusão do Registro M615 Acréscimo - Cofins



3 - Gerando o Arquivo do Sped Pis/Cofins

Rotina:	S.P.E.D. - Pis/Cofins
Programa:	SPD101
Localização:	Sped - Efd / Geracao EFD / Sped Pis - Cofins

Para gerar o Sped Pis/Cofins, acesse a localização citada acima. Para mais informações, consulte o documento: " Dúvida | Como Gerar Arquivo SPED PIS COFINS Integral? ".



> **OBSERVAÇÃO:** A partir de Janeiro de 2019 o layout do Sped Contribuições (Sped Pis Cofins) deverá ser o **005**. Para mais informações de como alterar o layout no sistema para carregar automaticamente no campo **Cod.Versao** ao gerar o Sped, consulte o documento " Dúvida | Como Consertar Erro Layout Sped Contribuições Integral? ". Como o layout varia de acordo com o período, é importante consultar a contabilidade ou o site da Receita Federal para saber o layout vigente para a data desejada.

4 - Conferindo os Registros no Sped Pis Cofins

4.1 - Registros M210 e M215

No exemplo abaixo, mostra os valores da Base de Cálculo PIS de 31450,24 (campo 4), o do acréscimo de 50,00 (campo 5) e da redução de 25,00 (campo 6). Considerando esses valores, o total da contribuição de PIS corresponde a: 31450,24 + 50,00 - 25,00 = 31475,24 (campo 7).

```
|M200|519,34|1,00|0,00|518,34|0,00|0,00|518,34|0,00|0,00|0,00|0,00|518,34|
|M205|08|691201|518,34|
|M210|01|31450,24|31450,24|50,00|25,00|31475,24|1,6500|||519,34|0,00|0,00|0,00|0,00|519,34|
|M215|0|25,00|42||TESTE REDUCAO BC|08012019|112040006|07070684000228||
|M215|1|50,00|42||TESTE ACRESCIMO|08012019|112040006|07070684000228||
```

4.2 - Registros M610 e M615

No exemplo abaixo, mostra os valores da Base de Cálculo do COFINS de 31450,24 (campo 4), o do acréscimo de 50,00 (campo 5) e da redução de 25,00 (campo 6). Considerando esses valores, o total da contribuição do COFINS corresponde a: 31450,24 + 50,00 - 25,00 = 31475,24 (campo 7).

```
|M600|2392,11|4,59|0,00|2387,52|0,00|0,00|2387,52|0,00|0,00|0,00|0,00|2387,52|
|M605|08|585601|2387,52|
|M610|01|31450,24|31450,24|50,00|25,00|31475,24|7,6000|||2392,11|0,00|0,00|0,00|0,00|2392,11|
|M615|0|25,00|42||TESTE REDUCAO BC|08012019|112040006|07070684000228||
|M615|1|50,00|42||TESTE ACRESCIMO|08012019|112040006|07070684000228||
```

O Atendimento para a Avanço Informática é prioridade!

Caso Você tenha alguma dúvida, fique à vontade para entrar em contato com a gente:

Clique aqui para falar conosco no WhatsApp

AVANÇO INFORMÁTICA

Revision #1
Created 2025-09-24 17:53:15 UTC by Pedro Henrique
Updated 2025-09-24 18:11:20 UTC by Pedro Henrique