

DMED

Treinamento

2024



UNIVERSIDADE
CORPORATIVA
ALTERDATA



Conteúdo

CONCEITOS

O que é a DMED?

Quem deve apresentar a DMED?

O que informar na DMED?

SISTEMA

Configurações e lançamentos

Geração e validação

Conferência

O que é a DMED?

A **Declaração de Serviços Médicos e de Saúde** (DMED) é a declaração por meio da qual são apresentadas as informações relativas aos pagamentos recebidos pela prestação de serviços de saúde.



Quem deve apresentar a Dmed?

Deve ser apresentada por pessoa jurídica ou pessoa física equiparada a jurídica nos termos da legislação do Imposto sobre a Renda, desde que seja :

- Prestadora de serviços médicos e de saúde;
- Operadora de plano privado de assistência à saúde; ou
- Prestadora de serviços de saúde e Operadora de plano privado de assistência à saúde.

A DMED deve ser apresentada pela matriz da pessoa jurídica, consolidando as informações de todos os estabelecimentos.

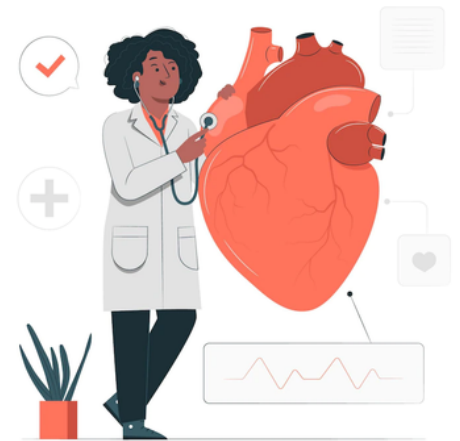
Periodicidade: anual

**Prazo de entrega:
até 23h59min59s do último
dia útil de fevereiro.**

O que informar na DMED?

Devem ser informados na DMED os valores recebidos de **pessoas físicas**, em decorrência de pagamento pela prestação de serviços médicos e de saúde, e plano privado de assistência à saúde. No caso de valores recebidos em decorrência de pagamento pela prestação de serviços médicos e de saúde, devem ser informados:

- Valores pagos por pessoa física;
- Nome completo e número de inscrição no Cadastro de Pessoas Físicas (CPF) do responsável pelo pagamento;
- Nome completo e número de inscrição no Cadastro de Pessoas Físicas (CPF) do beneficiário do serviço. Quando este for menor de 18 anos e não possuir CPF, informar nome completo e data de nascimento;
- Valor pago, em reais.



Atenção!

Não devem ser informados na Dmed os valores recebidos de pessoas jurídicas ou do Sistema Único de Saúde (SUS).

Configurações e lançamentos



Por se tratar de serviços médicos, vamos focar nossas configurações no movimento de serviço prestado e as definições do sistema que estão atreladas à essas notas.

1º Passo: PHD – Cadastros

- Alterdata Pack – PHD > Cadastros > Informações do Contador – Preencha **todas** as informações do Contador
- Alterdata Pack – PHD > Cadastros > Empresa > Sócios – é necessário ter um sócio com a marcação "**Responsável pelo CNPJ**" vinculado à empresa

2º Passo: FISCAL – Código de serviço

- Fiscal > Cadastros > Municipal > Código de Serviço – ISS – É necessário marcar a opção "**Considerar serviço para DMED**"

Código de Serviço ISS (Edição)

Código: 403 Descrição: Hospitais, clínicas, laboratórios Alíquota ISS: Cód. Serviço SPED: 403 CNAE:

Simples Nacional **SPED Reinf** **INSS Retido** **CSRF**

Tipo de receita simples: Cód. de Serviço: Alíquota INSS: 0,00 Aliquota PIS: 0,00

Laç. Automático ISS Tomador **Natureza de Rendimento:** **IRRF** Aliquota IRRF: 0,00 Aliquota COFINS: 0,00

Valor do documento: Aliquota CSLL: 0,00

CST Saída **CST Tomador**

PIS: COFINS: PIS: COFINS:

Tipo Natureza de Receita

CST 04: CST 07: **Incide Cont. Previdenciária** Cód. de Atividades:

CST 05: CST 08: **SPED Contribuições**

CST 06: CST 09: PIS/COFINS com exigibilidade suspensa

DMED

Considerar serviço para DMED

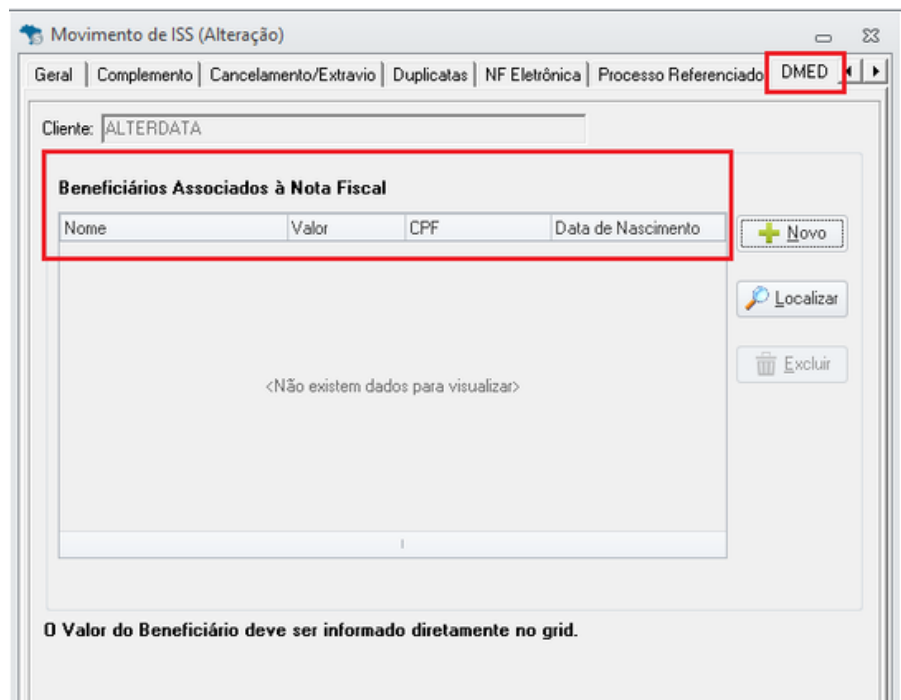
? Gravar Cancelar

3º Passo: FISCAL – Notas de Serviço

Basta ter as notas escrituradas com o código de serviço configurado e vinculado à um tomador pessoa física, que a nota será gerada na DMED.

BENEFICIÁRIO: temos uma situação na DMED de notas onde o serviço foi pago por um responsável e não pelo beneficiário do serviço. Por exemplo, um pai leva seu filho menor de idade no médico e paga por ele; o responsável que aparecerá na nota fiscal, mas não foi ele que usufruiu do serviço médico. Nesses casos, o beneficiário do serviço médico deve ser informado no arquivo.

- Lançamentos > Notas de Serviço > Notas de Serviço Prestados;
- Localize a aba DMED;
- Nesse aba serão adicionados o Nome do beneficiário, data de nascimento, CPF e o valor**.



**O valor deve ser lançado nessa tela também, além da capa da nota. Caso tenha somente um beneficiário lançado, o valor será o valor da nota. Caso tenham vários beneficiários, cada um deve receber o valor do serviço que usufruiu até totalizar o valor da nota.

Movimento de ISS (Alteração)

Gerar | Complemento | Cancelamento/Extravio | Duplicatas | NF Eletrônica | Processo Referenciado | DMED

Cliente: CLIENTE DMED 01

Beneficiários Associados à Nota Fiscal

Nome	Valor	CPF	Data de Nascimento
BENEFICIÁRIO 01	21,09	017.743.970-05	07/09/2012
BENEFICIÁRIO 02	21,09	319.259.310-56	23/03/1997

42,18

O Valor do Beneficiário deve ser informado diretamente

Valores

Valor Base	42,18
Vlr. Base SIMPLES	42,18
Valor Base PIS	

Atenção!

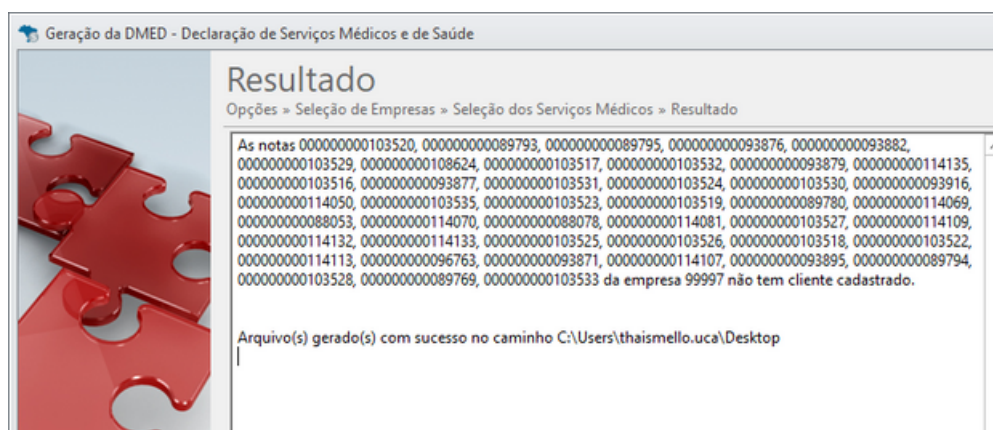
Quando o beneficiário for estrangeiro e não possuir CPF deve entrar em contato com a Receita Federal!

Geração e validação

- Acesse Aba Federal > Outras > DMED;
- Ao preencher com o ano calendário, o sistema atualiza **AUTOMATICAMENTE** o layout vigente para a competência;
- Confira os dados do responsável e caso tenha algum campo vazio, faça o preenchimento;
- Selecione a empresa e o ano calendário;
- Será gerado um arquivo 'DMED0000X20xX.txt' que deve ser importado no validador.

Ao final da geração, o sistema vai acusar possíveis inconsistências na movimentação.

O sistema não aponta todos os erros que serão encontrados durante a validação da DMED.



Geração da DMED - Declaração de Serviços Médicos e de Saúde

Resultado

Opções > Seleção de Empresas > Seleção dos Serviços Médicos > Resultado

As notas 000000000103520, 000000000089793, 000000000089795, 000000000093876, 000000000093882, 000000000103529, 000000000108624, 000000000103517, 000000000103532, 000000000093879, 000000000114135, 000000000103516, 000000000093877, 000000000103531, 000000000103524, 000000000103530, 000000000093916, 000000000114050, 000000000103535, 000000000103523, 000000000103519, 000000000089780, 000000000114069, 000000000088053, 000000000114070, 000000000088078, 000000000114081, 000000000103527, 000000000114109, 000000000114132, 000000000114133, 000000000103525, 000000000103526, 000000000103518, 000000000103522, 000000000114113, 000000000096763, 000000000093871, 000000000114107, 000000000093895, 000000000089794, 000000000103528, 000000000089769, 000000000103533 da empresa 99997 não tem cliente cadastrado.

Arquivo(s) gerado(s) com sucesso no caminho C:\Users\thaismello.uca\Desktop



Relatório de importação

Arquivo Origem: C:\Users\thaismello.uca\Desktop\DMED99972022.txt

Arquivo Log: C:\Arquivos de Programas RFBDmed2022\dados\temp\DMED99972022.log

Linha	Registro	Ordem	Conteúdo	Tipo	Mensagem
2	RESPO	4		A	DDD não informado.
2	RESPO	5		A	Telefone não informado.
3	DECPJ	8	N	E	Não é permitido indicador de situação especial = N para o ano calendário.

Resumo do processamento da importação
Arquivo não importado. Corrija os dados no arquivo texto original e faça a importação novamente.

Conferência

Para realizar a consulta do beneficiário para DMED, basta acessar:

- Lançamentos > relatórios e consulta de lançamentos > ISS, receitas e deduções;
- Informe empresa e período, marque como ISS saída e filtre
- Após filtrar, o sistema demonstrará os lançamentos do movimento.
- Na aba DMED será demonstrado o beneficiário vinculado as notas.

Nessa mesma aba será possível verificar se tem beneficiário vinculado à nota, valores, quantidade de beneficiário e total pago, além do filtro por pessoa física, pessoa jurídica ou todos.

Será possível visualizar também os valores referentes aos códigos de serviço que estiverem configurados como **"Considerar serviço para DMED"**.

Código Cliente	CNPJ/CPF Cliente	Nome Cliente	Valor total das notas	Total dos beneficiários	Total pago como beneficiário
		CLIENTE DMED	32,00	32,00	0,00
		CLIENTE DMED	67,00	67,00	0,00
		CLIENTE DMED	32,00	32,00	0,00
		CLIENTE DMED	113,70	113,70	0,00
		CLIENTE DMED	32,00	32,00	0,00
		CLIENTE DMED	32,00	32,00	0,00
		CLIENTE DMED	32,00	32,00	0,00
		CLIENTE DMED	370,00	370,00	0,00
		CLIENTE DMED	260,00	260,00	0,00
		CLIENTE DMED	210,00	210,00	0,00
		CLIENTE DMED	32,00	32,00	0,00
		CLIENTE DMED	40,00	40,00	0,00
910 clientes			98148,44		42,17

Quer conhecer um pouquinho da UCA?

A UCA é a universidade corporativa da empresa Alterdata Software, um moderno centro de treinamento em uma estrutura própria com 2.500 m² divididos em auditório, salas de treinamento, miniestúdios para transmissão de cursos via internet, empresa modelo (loja) e estúdio para gravação de vídeos instrucionais.

A equipe da UCA é formada por profissionais com formação em diversas áreas, com instrutores que atuam ou atuaram no mercado, reunindo conhecimento teórico e principalmente prático sobre o mundo dos negócios. Além disto, a equipe recebe treinamentos constantes sobre as melhores práticas em Educação Corporativa.

Atenta às transformações do mercado e da sociedade a Alterdata sempre teve como filosofia fazer altos investimentos em tudo aquilo que está ligado ao melhor relacionamento com a sua equipe e com seus clientes, sempre deu ênfase ao desenvolvimento profissional de seus colaboradores realizando sólidos trabalhos de treinamento.

Ficou curioso(a), então leia o qrCode e saiba mais!

