



Conferência de IRRF eSocial

» Graziela Silvério e Luciana Cordeiro

2023/ Julho

Agenda

Conferência de IRRF eSocial



1

Principais links e documentações

2

Tabela 21 - Leiaute esocial

3

Apuração IRRF

4

Utilização no Protheus

5

Principais dúvidas

6

Perguntas e Respostas



01 Principais links e documentações



Conferência de IRRF eSocial Principais links e documentações



- Espaço legislação apuração IRRF - <https://espacolegislacao.totvs.com/esocial/#apuracao-do-irrf>
- Espaço legislação - <https://espacolegislacao.totvs.com/>
- Entregas legais - <https://tdn.totvs.com/display/public/PROT/eSocial+%7C+Protheus+-+Entregas+Legais>
- Tabela 21 Leiaute esocial S-1.1
<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/tabelas.html#21>
- Documentação técnica esocial - <https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica>
- Manual de Orientação eSocial
<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/mos-s-1-1-consolidada-ate-a-no-s-1-1-04-2023-retificada-em-20230621.pdf/>
- INSTRUÇÃO NORMATIVA RFB Nº 2.137, DE 21 DE MARÇO DE 2023
<https://www.in.gov.br/en/web/dou/-/instrucao-normativa-rfb-n-2.137-de-21-de-marco-de-2023-472363492>
- Espaço Legislação | eSocial Layout S 1 1, Imposto de Renda + RRA | TOTVS RH Linha Protheus
https://www.youtube.com/watch?v=6z7_7bpT1oY



02

Tabela 21 - Leiaute eSocial

Conferência de IRRF eSocial - Tabela 21 Leiaute eSocial



A tabela 21 é a tabela responsável pelas incidências de IRRF e foi modificada em anos anteriores, com isso alguns códigos passaram a não ter mais validade pelo eSocial. Importante rever a configuração das verbas para que a apuração seja realizada corretamente pelo governo.

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/>



Tabela 21 - Códigos de Incidência Tributária da Rubrica para o IRRF				
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	INÍCIO	TÉRMINO	
0	Rendimento não tributável	01/10/2015	30/06/2021	
1	Rendimento não tributável em função de acordos internacionais de bitributação	01/10/2015	30/06/2021	
9	Verba transitada pela folha de pagamento de natureza diversa de rendimento ou retenção/isenção/dedução de IR (exemplo: desconto de convênio farmácia, desconto de consignações, etc.)	01/10/2015	-	
Rendimento tributável (base de cálculo do IR):				

Códigos de Retenções disponíveis na tabela 21

Rendimento tributável (base de cálculo do IR):			
11	Remuneração mensal	01/10/2015	-
12	13º salário	01/10/2015	-
13	Férias	01/10/2015	-
14	PLR	01/10/2015	-
15	Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA	01/10/2015	30/06/2021

Rendimento não tributável ou isentos IRRF

Rendimento não tributável ou isento do IRRF:			
70	Parcela isenta 65 anos - Remuneração mensal	01/10/2015	-
71	Parcela isenta 65 anos - 13º salário	01/10/2015	-
72	Diárias	01/10/2015	-
73	Ajuda de custo	01/10/2015	-
74	Indenização e rescisão de contrato, inclusive a título de PDV e acidentes de trabalho	01/10/2015	-
75	Abono pecuniário	01/10/2015	-
76	Rendimento de beneficiário com moléstia grave ou acidente em serviço - Remuneração mensal	01/10/2015	-
77	Rendimento de beneficiário com moléstia grave ou acidente em serviço - 13º salário	01/10/2015	-
78	Valores pagos a titular ou sócio de microempresa ou empresa de pequeno porte, exceto pró-labore e aluguéis	01/10/2015	30/06/2021
700	Auxílio moradia	01/10/2015	-
701	Parte não tributável do valor de serviço de transporte de passageiros ou cargas	01/10/2015	-
79	Outras isenções (o nome da rubrica deve ser claro para identificação da natureza dos valores)	01/10/2015	-



O ajuste das verbas/rubricas e as escolhas dos códigos de incidência são de responsabilidade de cada empregador, caso tenha dúvidas sugerimos solicitar apoio do setor jurídico da sua empresa. Orientamos sempre consultar o leiaute, assim como os códigos de incidência vigente aceitos pelo governo.

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1.1-nt-01-2023/tabelas.html#21>



02 APURAÇÃO IRRF



Para que o governo realize a apuração dos valores de IRRF e retorne o totalizador, é obrigatório que o evento S-1210 tenha sido enviado referente ao período de apuração

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/mos-s-1-1-consolidada-ate-a-no-s-1-1-04-2023-retificada-em-20230621.pdf>

DE ORIENTAÇÃO DO ESOCIAL – VERSÃO ... 327 / 361 | 100%

S-5002 – Imposto de Renda Retido na Fonte

Conceito: Trata-se de um evento de retorno do Ambiente Nacional do eSocial para cada evento S-1210, que tenha sido validado e recepcionado por esse ambiente ou excluídos dele pelo declarante por meio do envio do evento S-3000. Nele consta a totalização dos rendimentos, o IRRF, bem como as deduções e suspensões de incidência em função de decisões judiciais informadas no eSocial.

Quem está obrigado: Não aplicável ao declarante.

Prazo de envio: O evento é gerado e enviado ao contribuinte na medida em que os eventos de pagamentos são internalizados pelo Ambiente Nacional do eSocial ou dele excluídos. Assim, este evento de retorno não depende de solicitação de fechamento de eventos periódicos.

Pré-requisitos: Envio de evento S-1210 ou sua exclusão.



Conferência de IRRF eSocial - **Apuração IRRF**



O eSocial, diferentemente do que faz em relação à contribuição previdenciária, não efetua cálculo do valor devido, apenas consolida o valor informado pelo declarante como efetivamente retido a título de Imposto de Renda. Esse valor é apurado através das rubricas informadas.

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/mos-s-1-1-consolidada-ate-a-no-s-1-1-04-2023-retificada-em-20230621.pdf>

https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/mos-s-1-1-consolidada-ate-a-no-s-1-1-04-2023-retificada-em-202306...

E ORIENTAÇÃO DO ESOCIAL – VERSÃO ... 328 / 361 | - 100% + | [Zoom] [Refresh]

1.4. O eSocial, diferentemente do que faz em relação à contribuição previdenciária, não efetua cálculo do valor devido e apenas consolida o valor informado pelo declarante como efetivamente retido a título de Imposto de Renda. Esse valor é apurado através das rubricas cujo {codInclIRRF} seja igual a [31, 32, 33 34 e 35].



Para apuração do IRRF o governo consolida as rubricas enviadas conforme a configuração que se encontra na base de dados do governo enviados através do evento S-1010 que esteja de acordo com a tabela 21 para o período de apuração

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/mos-s-1-1-consolidada-ate-a-no-s-1-1-04-2023-retificada-em-20230621.pdf>

DOCUMENTAÇÃO DO ESOCIAL – VERSÃO ... 327 / 361 | 100%

Informações adicionais:

- 1. Assuntos gerais**
 - 1.1.** Para totalizar a base de cálculo de cada trabalhador são utilizadas informações do evento de pagamentos (S-1210) e também informações dos eventos remuneratórios (S-1200, S-1202, S-1207, S-2299 e S-2399) que tenham sido referenciados no evento de pagamentos.
 - 1.2.** Classificação e consolidação dos valores informados através das rubricas por tipo, conforme definido no campo {tpValor} do grupo [basesIrrf], correlacionado com a “Tabela 21 – Códigos de Incidência Tributária da Rubrica para o IRRF” do eSocial.

327



Conferência de IRRF eSocial - **Apuração IRRF**



Quais códigos serão consolidados pelo governo e apresentado no totalizador?

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/index.html#evtIrrfBenef>

→ ↻ 🔒 https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/index.html#evtIrrfBenef

18	infoIR	dmDev	G	-	1-999	-	-	Rendimentos tributáveis, deduções, isenções e retenções do IRRF.
19	tpInfoIR	infoIR	E	N	1	2-4	-	Consolidação dos tipos de valores relativos ao IRRF. Valores válidos: Rendimentos tributáveis: 11 - Remuneração mensal 12 - 13º salário 14 - PLR Retenções do IRRF efetuadas sobre: 31 - Remuneração mensal 32 - 13º salário 34 - PLR Deduções da base de cálculo do IRRF: 41 - Previdência Social Oficial - PSO - Remuneração mensal 42 - PSO - 13º salário 46 - Previdência complementar - Salário mensal 47 - Previdência complementar - 13º salário 51 - Pensão alimentícia - Remuneração mensal 52 - Pensão alimentícia - 13º salário 54 - Pensão alimentícia - PLR 61 - Fundo de Aposentadoria Programada Individual - FAPI - Remuneração mensal 62 - Fundo de Aposentadoria Programada Individual - FAPI - 13º salário 63 - Fundação de previdência complementar do servidor público - Remuneração mensal 64 - Fundação de previdência complementar do servidor público - 13º salário 67 - Plano privado coletivo de assistência à saúde Rendimento não tributável ou isento do IRRF: 70 - Parcela isenta 65 anos - Remuneração mensal 71 - Parcela isenta 65 anos - 13º salário 72 - Diárias 73 - Ajuda de custo 74 - Indenização e rescisão de contrato, inclusive a título de PDV e acidentes de trabalho 75 - Abono pecuniário 76 - Rendimento de beneficiário com moléstia grave ou acidente em serviço - Remuneração mensal 77 - Rendimento de beneficiário com moléstia grave ou acidente em serviço - 13º salário 700 - Auxílio moradia 701 - Parte não tributável do valor de serviço de transporte de passageiros ou cargas 79 - Outras isenções 7900 - Verba transitada pela folha de pagamento de natureza diversa de rendimento ou retenção/isenção/dedução de IR (exemplo: desconto de convênio farmácia, desconto de consignações, etc.) Códigos para compatibilidade de versões anteriores: 7950 - Rendimento não tributável 7951 - Rendimento não tributável em função de acordos internacionais de bitributação 7952 - Rendimento tributável - RRA



Conferência de IRRF eSocial - Apuração IRRF



Como serão consolidados os valores pelo governo?

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/index.html#evtIrrfBenef>

🔄 🔒 <https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/index.html#evtIrrfBenef> 🌐 🔍 📄 ⭐ 📱 📺 🗑️ 🏠

20	valor	infoIR	E	N	1	1-14	2	<p>Composição do valor do rendimento tributável, não tributável, retenção, dedução ou isenção do IRRF, de acordo com a classificação apresentada no campo <code>tpInfoIR</code>.</p> <p>Validação: Deve corresponder ao somatório dos valores informados nas rubricas (campo <code>{vrRubr}</code>) dos eventos que deram origem ao S-1210 (grupos <code>{infoPerApur}</code> e <code>{infoPerAnt}</code>) do S-1200, S-1202, S-1207 e S-2299, e grupo <code>{verbasResc}</code> do S-2399), desde que o campo <code>{indApurIR}</code> vinculado às respectivas rubricas seja igual a [0] ou não informado, obedecendo ao que segue:</p> <p>a) Somar os valores das rubricas cujo <code>tpRubr</code> em S-1010 seja igual a [1, 3] e subtrair os valores das rubricas cujo <code>tpRubr</code> em S-1010 seja igual a [2, 4], observando a tabela de relacionamento abaixo:</p> <p><code>tpInfoIR = [11], codInclIRRF em S-1010 = [11, 13];</code> <code>tpInfoIR = [12], codInclIRRF em S-1010 = [12];</code> <code>tpInfoIR = [14], codInclIRRF em S-1010 = [14];</code></p>
----	-------	--------	---	---	---	------	---	---



Conferência de IRRF eSocial - Apuração IRRF



https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/index.html#evtIrrfBenef

valor	infoIR	E	N	1	1-14	2
						<p>Composição do valor do rendimento tributável, não tributável, retenção, dedução ou isenção do IRRF, de acordo com a classificação apresentada no campo <code>tplInfoIR</code>.</p> <p>Validação: Deve corresponder ao somatório dos valores informados nas rubricas (campo <code>vrRubr</code>) dos eventos que deram origem ao S-1210 (grupos <code>{infoPerApur}</code> e <code>{infoPerAnt}</code> do S-1200, S-1202, S-1207 e S-2299, e grupo <code>{verbasResc}</code> do S-2399), desde que o campo <code>{indApurIR}</code> vinculado às respectivas rubricas seja igual a [0] ou não informado, obedecendo ao que segue:</p> <p>a) Somar os valores das rubricas cujo <code>tpRubr</code> em S-1010 seja igual a [1, 3] e subtrair os valores das rubricas cujo <code>tpRubr</code> em S-1010 seja igual a [2, 4], observando a tabela de relacionamento abaixo:</p> <p><code>tplInfoIR = [11], codInclIRRF em S-1010 = [11, 13];</code> <code>tplInfoIR = [12], codInclIRRF em S-1010 = [12];</code> <code>tplInfoIR = [14], codInclIRRF em S-1010 = [14];</code> <code>tplInfoIR = [70], codInclIRRF em S-1010 = [70];</code> <code>tplInfoIR = [71], codInclIRRF em S-1010 = [71];</code> <code>tplInfoIR = [72], codInclIRRF em S-1010 = [72];</code> <code>tplInfoIR = [73], codInclIRRF em S-1010 = [73];</code> <code>tplInfoIR = [74], codInclIRRF em S-1010 = [74];</code> <code>tplInfoIR = [75], codInclIRRF em S-1010 = [75];</code> <code>tplInfoIR = [76], codInclIRRF em S-1010 = [76];</code> <code>tplInfoIR = [77], codInclIRRF em S-1010 = [77];</code> <code>tplInfoIR = [700], codInclIRRF em S-1010 = [700];</code> <code>tplInfoIR = [701], codInclIRRF em S-1010 = [701];</code> <code>tplInfoIR = [79], codInclIRRF em S-1010 = [79];</code> <code>tplInfoIR = [7900], codInclIRRF em S-1010 = [9];</code> <code>tplInfoIR = [7950], codInclIRRF em S-1010 = [0];</code> <code>tplInfoIR = [7951], codInclIRRF em S-1010 = [1];</code> <code>tplInfoIR = [7952], codInclIRRF em S-1010 = [15];</code> <code>tplInfoIR = [7956], codInclIRRF em S-1010 = [78];</code> <code>tplInfoIR = [7960], codInclIRRF em S-1010 = [91];</code> <code>tplInfoIR = [7961], codInclIRRF em S-1010 = [92];</code> <code>tplInfoIR = [7962], codInclIRRF em S-1010 = [93];</code> <code>tplInfoIR = [7963], codInclIRRF em S-1010 = [94];</code> <code>tplInfoIR = [7964], codInclIRRF em S-1010 = [95];</code> <code>tplInfoIR = [9011], codInclIRRF em S-1010 = [9011, 9013];</code> <code>tplInfoIR = [9012], codInclIRRF em S-1010 = [9012];</code> <code>tplInfoIR = [9014], codInclIRRF em S-1010 = [9014].</code></p> <p>b) Somar os valores das rubricas cujo <code>tpRubr</code> em S-1010 seja igual a [2, 4] e subtrair os valores das rubricas cujo <code>tpRubr</code> em S-1010 seja igual a [1, 3], observando a tabela de relacionamento abaixo:</p> <p><code>tplInfoIR = [31], codInclIRRF em S-1010 = [31, 33];</code> <code>tplInfoIR = [32], codInclIRRF em S-1010 = [32];</code> <code>tplInfoIR = [34], codInclIRRF em S-1010 = [34];</code> <code>tplInfoIR = [41], codInclIRRF em S-1010 = [41, 43];</code> <code>tplInfoIR = [42], codInclIRRF em S-1010 = [42];</code> <code>tplInfoIR = [46], codInclIRRF em S-1010 = [46, 48];</code> <code>tplInfoIR = [47], codInclIRRF em S-1010 = [47];</code> <code>tplInfoIR = [51], codInclIRRF em S-1010 = [51, 53];</code> <code>tplInfoIR = [52], codInclIRRF em S-1010 = [52];</code> <code>tplInfoIR = [54], codInclIRRF em S-1010 = [54];</code> <code>tplInfoIR = [611], codInclIRRF em S-1010 = [61, 66].</code></p>



Conferência de IRRF eSocial - **Apuração IRRF**



Exemplo de alguns totalizadores

RH - Linha Protheus - GPE - eSocial - S-1200 - Diferença entre Rendimento não tributável (7950) e verba transitada pela folha de pagamento (7900)

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/14230504342935-RH-Linha-Protheus-GPE-eSocial-S-1200-Diferen%C3%A7a-entre-Rendimento-n%C3%A3o-tribut%C3%A1vel-7950-e-verba-transitada-pela-folha-de-pagamento-7900->

Tipo	Valor
31 - Retenção - Remuneração mensal	37,83
11 - Rendimento tributável - Remuneração mensal	3.110,34
79 - Outras isenções	-246,93
11 - Rendimento tributável - Remuneração mensal	9.479,00
31 - Retenção - Remuneração mensal	519,53
79 - Outras isenções	18.833,80
7900 - Verba transitada pela folha de pagamento de natureza diversa de rendimento ou retenção/isenção/dedução de IR (exemplo: desconto de convênio farmácia, desconto de consignações, etc.)	-432,50



Conferência de IRRF eSocial - **Apuração IRRF**



Exemplo de alguns totalizadores

Tipo	Valor
7950 - Rendimento não tributável	5.361,39
31 - Retenção - Remuneração mensal	287,87
7900 - Verba transitada pela folha de pagamento de natureza diversa de rendimento ou retenção/isenção/dedução de IR (exemplo: desconto de convênio farmácia, desconto de consignações, etc.)	19.342,65
41 - Dedução da base de cálculo - Previdência Social Oficial - PSO - Remuneração mensal	466,41
11 - Rendimento tributável - Remuneração mensal	4.573,10
67 - Dedução da base de cálculo - Plano privado coletivo de assistência à saúde	143,74



Conferência de IRRF eSocial - **Apuração IRRF**



Exemplo de alguns totalizadores

Tipo	Valor
11 - Rendimento tributável - Remuneração mensal	2.905,98
41 - Dedução da base de cálculo - Previdência Social Oficial - PSO - Remuneração mensal	408,84
7900 - Verba transitada pela folha de pagamento de natureza diversa de rendimento ou retenção/isenção/dedução de IR (exemplo: desconto de convênio farmácia, desconto de consignações, etc.)	6.663,46
7950 - Rendimento não tributável	11.687,70
31 - Retenção - Remuneração mensal	13,82
7900 - Verba transitada pela folha de pagamento de natureza diversa de rendimento ou retenção/isenção/dedução de IR (exemplo: desconto de convênio farmácia, desconto de consignações, etc.)	1.579,05
11 - Rendimento tributável - Remuneração mensal	1.664,76
31 - Retenção - Remuneração mensal	99,53
7950 - Rendimento não tributável	5.841,36
79 - Outras isenções	-4.459,94



04

Utilização no Protheus



Com base na tabela 21 será necessário rever as incidências das rubricas para que a apuração seja realizada corretamente. Para isso acesse o cadastro de verbas no caminho Atualizações - Definições de cálculo - Verbas

Cadastro de Verbas - VISUALIZAR Outras Ações Fechar

Cadastro de Verbas

Geral	Incidencias	Contabilizacao	Medias	Anuais	Dissidio Retroativo	Outras Informações	eSocial	Bloqueio de Lançamentos	Outros
Natureza 1000	Cd. Inc.IRRF 11	Cd.Inc.FGTS 11	Cd.Inc.Sind. 00	Cd.Inc.CP 11	Cd.Inc.RPPS	Teto Remun.			



Exemplo de cadastro rubrica esocial id p/cálculo 1893

Identificador da Tabela: 000001 - Código da Rubrica: 636

Início da Validade	Término da Validade	Descrição da Rubrica	Natureza da Rubrica	Tipo da Rubrica	Incidência CP	Incidência IR	Incidência FGTS
01/2023	-	INFORMATIVO DEDUCAO IRRF FERIAS	9989	Inf.	00	33	00



Conferência de IRRF eSocial - Utilização no Protheus



Como são apresentados os valores de férias no período de gozo das férias?

Funcionários - VISUALIZAR Outras Ações Fechar

Matricula* 900011 **Nome*** FUNCIONARIO IRRF **Data Admis.*** 09/02/2022

Salario Mes 3.939,77 **Salario Dia** 131,3257 **Sal Dia Seg** 0,0000 **Salario Hora** 17,91 **Sal Hora Seg** 17,91

Base Fer.Ini* 09/02/2022 **Base Fer.Fim*** 08/02/2023 **Dias Fer.Ven*** 30,0 **Dias Férias** 20,0 **Dias Ab.Pec.** 0,0

Dias Faltas 0,0 **Per.de Abono** **% 13 Salario** 0 **Inic. Férias*** 06/03/2023 **Fim Férias*** 25/03/2023

Dt.Av.Ferías* 03/02/2023 **Dt.Rec.Fer.*** 02/03/2023 **D.Lic.Rem MS** 0,0 **Roteiro** FER **Periodo** 202303

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Horas/Dias	Valor	Valor Orig.	Data Geracao	Data Pagto.	C. de Custo	Seq. Verba	Dt. Ref.
129	FERIAS 0072	Valor	20,00	2.626,51	0,00	06/03/2023	02/03/2023	001		//
134	1/3 SOBRE FERIAS 77	Valor	0,00	875,50	0,00	06/03/2023	02/03/2023	001		//
158	ARREDONDA. FERIAS	Valor	0,00	0,51	0,00	06/03/2023	02/03/2023	001		//
418	INSS FERIAS 0065	Valor	0,00	323,56	0,00	06/03/2023	02/03/2023	001		//
420	IRRF FERIAS 0067	Valor	15,00	121,96	0,00	06/03/2023	02/03/2023	001		//



Conferência de IRRF eSocial - Utilização no Protheus



Cálculo por funcionário demonstrando a verba de IRRF transitando pela folha de pagamento do período de gozo.

Consulta de Cálculo por Funcionário

Outras Ações Cancelar Confirmar

Matricula: 900011 Nome: FUNCIONARIO IRRF Admissão: 09/02/2022 Processo: 10005 Função: 00004

Cod. do Período: 202303 Nro de Pagamento: 01 Roteiro: FOL Período: 01/03/2023 - 31/03/2023

Código Verba	Descrição	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas	Origem	Seq. Verba	Valor
112	SAL. MENSALISTA 0031	Valor	0,00	10,00	1.313,26	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
129	FERIAS 0072	Valor	0,00	20,00	2.626,51	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
134	1/3 SOBRE FERIAS 77	Valor	0,00	0,00	875,50	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
158	ARREDONDA. FERIAS	Valor	0,00	0,00	0,51	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
318	BS SALARIO MES	Valor	0,00	0,00	3.939,77	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
417	INSS 0064	Valor	0,00	0,00	136,45	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
418	INSS FERIAS 0065	Valor	0,00	0,00	363,86	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
420	IRRF FERIAS 0067	Valor	0,00	15,00	121,96	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
425	LIQUIDO FERIAS 0102	Valor	0,00	0,00	3.057,00	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
426	ARRED. FERIAS	Valor	0,00	0,00	0,51	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 C		
703	BASE INSS TETO 0013	Valor	0,00	0,00	4.815,27	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
705	BASE IRRF 0015	Valor	0,00	0,00	1.176,81	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
706	BASE IRRF FERIAS 016	Valor	0,00	0,00	3.178,45	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
707	BASE DO F.G.T.S. 017	Valor	0,00	0,00	4.815,27	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
708	FGTS DEPOSITO MES 18	Valor	0,00	0,00	385,22	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		



Conferência de IRRF eSocial - Utilização no Protheus



Cálculo por funcionário demonstrando a verba com id 1893 que é calculada apenas na folha de pagamento para abater o valor de IRRF integrado com a folha para que a apuração no governo não fique com valor a maior pois o valor de retenção será integrado e transmitido no recibo de férias

Consulta de Cálculo por Funcionário

Outras Ações Cancelar Confirmar

Matricula: 900011 Nome: FUNCIONARIO IRRF Admissão: 09/02/2022 Processo: 10005 Função: 00004

Cod. do Período: 202303 Nro de Pagamento: 01 Roteiro: FOL Período: 01/03/2023 - 31/03/2023

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas	Origem	Seq. Verba	Valor
747	% EMPRESA 148	Valor	0,00	0,00	963,05	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
748	% TERCEIROS 149	Valor	0,00	0,00	279,29	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
749	% ACID. TRABALHO 150	Valor	0,00	0,00	56,82	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
753	DEDUCAO INSS IR FOLH	Valor	0,00	0,00	136,45	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
754	DEDUCAO INSS IR FERI	Valor	0,00	0,00	323,56	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
754	DEDUCAO INSS IR FERI	Valor	0,00	0,00	40,30	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C	1	
794	BASE IRRF FER S DED	Valor	0,00	0,00	3.502,01	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 C		
B01	INSS FOLHA FAIXA 1	Valor	0,00	7,50	97,65	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
B02	INSS FOLHA FAIXA 2	Valor	0,00	9,00	114,23	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
B03	INSS FOLHA FAIXA 3	Valor	0,00	12,00	154,27	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
B04	INSS FOLHA FAIXA 4	Valor	0,00	14,00	134,16	0,00	05/04/2023	31/03/2023	001		0 C		
B05	INSS FÉRIAS FAIXA 1	Valor	0,00	7,50	97,65	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
B06	INSS FÉRIAS FAIXA 2	Valor	0,00	9,00	114,23	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
B07	INSS FÉRIAS FAIXA 3	Valor	0,00	12,00	111,68	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 K		
B18	INF DED IR FERIAS	Valor	0,00	0,00	121,96	0,00	02/03/2023	02/03/2023	001		0 C		



Conferência de IRRF eSocial - Utilização no Protheus



Cadastro da verba com id 1893

Cadastro de Verbas - VISUALIZAR

Outras Ações Fechar

Cadastro de Verbas

Geral Incidencias Contabilizacao Medias Anuais Dissidio Retroativo Outras Informacoes eSocial Bloqueio de Lançamentos Outros

Codigo Verba: B18

Descricao*: INF DED IR FERIAS

Desc. Det.: INFORMATIVO DEDUÇÃO IRRF FERIAS

Tipo do Cod.*: 3 - Base (Provento)

Impr. Verba: 1 - Sim

Percentual: 0,00

Cod. Corresp.:

Id.p/Calculo: 1893

Tipo Verba*: V - Valor

Pagto. Obrig.: N - Nao

Qtde. Lancto: 1

Lcto Diario: N - Nao

Valor De: 0,00

Valor Ate: 0,00

Ref. De: 0,00

Ref. Ate: 0,00

Fech. Compete: 2 - Não

V. Mes Segui:

Desc. Verba:

Cod. Base Cor:

Emp. Cons.: 2 - Não

V. Homolognet:

Cadastro de Verbas - VISUALIZAR

Outras Ações Fechar

Cadastro de Verbas

Geral Incidencias Contabilizacao Medias Anuais Dissidio Retroativo Outras Informacoes eSocial Bloqueio de Lançamentos Outros

Natureza: 9989

Cd. Inc. IRRF: 33

Cd. Inc. FGTS: 00

Cd. Inc. Sind.:

Cd. Inc. CP: 00

Cd. Inc. RPPS:

Teto Remun.:



Geração do relatório para conferência do S-1200

Eventos periódicos-eSocial

Competência: 03/2023 Ref. 13: Nao Processo: Relatório

Eventos

- S-1200 - Remuneração do Trabalhador vinculado ao RGPS
- S-1280 - Informações Complementares aos Eventos Periodicos
- S-1210 - Pagamentos de Rendimentos do Trabalho
- S-1202 - Remuneração de Servidor Vinculado ao RPPS

Opções de geração

- Considerar dados do período em aberto?
- Sobrescrever eventos com inconsistências encontradas pelo TAF?
- Sobrescrever eventos com exclusão transmitida e retornada pelo governo?
- Gerar o evento S-1200 para funcionários sem movimentação de valores?
- Sobrescrever eventos não validados pelo TAF ou validados e não transmitidos?
- Sobrescrever eventos com inconsistências retornadas pelo governo?
- Retificar eventos transmitidos e retornados pelo governo?
- Gerar o evento S-1210 para funcionários sem valores a declarar?

Diagnósticos

- Habilitar diagnóstico de verbas

Filtro Processar Fechar



Relatórios - Periódicos - Dirf mensal/darf

coloque aqui
o seu logo

SIGA/GPER050.prt/v.12

RELATORIO DIRF MENSAL

Periodo: 01/03/2023 - 31/03/2023

Dt.F

Hora: 08:48:18

Emiss

Grupo de Empresa: BRASIL / Filial: FILIAL 01

Fil.	C.Custo	Descricao	Matr.	Nome								
	Folha Bs.	Folha IR	Adiant.Bs.	Adiant.IR	Fer.Base	Fer.IR	13.Sal.Bs.	13.Sal.IR	PLR Bs.	PLR IR	Tot.Base	Tot.IR
L MG 01	001	ADMINISTRAÇÃO	900011	FUNCIONARIO IRRF								
	0,00	0,00	0,00	0,00	3.178,45	121,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3.178,45	121,96
Total da Filial: L MG 01												
	0,00	0,00	0,00	0,00	3.178,45	121,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3.178,45	121,96

S-1200 TAF com os recibos de pagamento férias e folha

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Educacional MSSQL P12133_sql | Administrador | 31/12/2023 | Brasil / Filial 01 | Sair

Folha de Pagamento - Cadastro de Folha de Pagamento

Outras Ações | Fechar

Informações da Folha | **Demonstrativos de Valores** | Info. Controle eSocial

Identificação dos Demonstrativos de Valores

Iden Dem Pgt	Cod. Categor	Des Categ	Cód.Ocupação
L MG 01 20230302202303FER	000001	101 - EMPREGADO – GERAL INCLUSIVE O EMPREGADO PÚBLICO DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA OU INDIRETA CONTRATADO PELA CLT.	
L MG 01 20230405202303FOL	000001	101 - EMPREGADO – GERAL INCLUSIVE O EMPREGADO PÚBLICO DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA OU INDIRETA CONTRATADO PELA CLT.	

Informações complementares de RRA | Informações relativas a remuneração do trabalhador no período de apuração | Informações relativas a remuneração do trabalhador em períodos anteriores

Informações do Estabelecimento/Lotação

Id. Estab.	Desc. Estab.	Id. Lotação	Des. Lotação	Qtd Dias
000031	1 - 53113791000122	000026	L 000002	



O que fazer quando a verba com id 1893 não compõe o movimento da folha de pagamento?

Será necessário recalcular a folha de pagamento após cadastrar a verba ou caso o movimento esteja fechado, será necessário executar o UPDBINFER/GPEM026I para que o Protheus inclua a verba no movimento já fechado

Saiba mais:

[RH - Linha Protheus - GPE - eSocial - S-1200 - O INSS, FGTS e IR ficam incorretos no eSocial \(DCTFWEB\) quando existe Férias no mês](#)

Como reprocessar os totalizadores no esocial

[RH - Linha Protheus - GPE - eSocial - Como retificar ou reprocessar os Totalizados \(DCTFWEB\) no eSocial](#)

Visualização dos Totalizadores S-5002 e S-5012

S-5002 - TAF - TOTALIZADORES - Como acessar a rotina de IRRF por Trabalhador

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/360037640414-TAF-TOTALIZADORES-Como-acessar-a-rotina-de-IRRF-por-Trabalhador?source=search>

S-5012 - TAF - TOTALIZADORES - Como acessar a rotina de IRRF por Contribuinte

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/360037657734-TAF-TOTALIZADORES-Como-acessar-a-rotina-de-IRRF-por-Contribuinte?source=search>



05

Principais dúvidas

Mensagem apresentada quando executa o UPDBINFER/GPEM026I sem que esteja com as verbas devidamente cadastradas

The screenshot shows a software interface with a teal header bar. The header contains the text "UPDBINFER/GPEM026I [02.9.0007] x" on the left and "TOTVS Serviços MSSQL Environment | Administrador | 05/07/2023 | Grupo TOTVS 1 / Filial BELO HOR" on the right. Below the header, the main content area is titled "TOTVS" and features a blue information icon (i). The message text is as follows:

TOTVS

Para executar essa rotina é obrigatório o cadastro da verba (Tipo 4 - Base Desconto), natureza 9989 e Incidências CP 11 do seguinte identificador:
1870 - Informativo Base INSS Ferias

Para executar essa rotina é obrigatório o cadastro da verba (Tipo 3 - Base Provento), natureza 9989 e Incidências CP igual a 31 do seguinte identificador:
1871 - Informativo desconto INSS Ferias

Para executar essa rotina é obrigatório o cadastro da verba (Tipo 4 - Base Desconto), natureza 9989 e Incidências FGTS 11 do seguinte identificador:
1872 - Informativo Base FGTS Ferias

Para executar essa rotina é obrigatório o cadastro da verba (Tipo 4 - Base Desconto), natureza 9989 e Incidências FGTS 12 do seguinte identificador:
1882 - Informativo Base FGTS 13o Salario Ferias

Para executar essa rotina é necessário o cadastro da verba (Tipo 4 - Base Desconto), natureza 9989 e Incidências CP 91 do seguinte identificador:
1891 - Informativo dedução base INSS Ferias - Incid = 91

Para executar essa rotina é necessário o cadastro da verba (Tipo 4 - Base Desconto), natureza 9989 e Incidências CP 95 do seguinte identificador:
1892 - Informativo dedução base INSS Ferias - Incid = 95

Para executar essa rotina é obrigatório o cadastro da verba (Tipo 3 - Base Provento), natureza 9989 e Incidências IR igual a 33 do seguinte identificador:
1893 - Informativo dedução IRRF Ferias

Quando o governo apresenta o código 0561 e o 0588?

- Informações relativas ao Imposto de Renda Retido na Fonte

Indicativo de existência de Imposto de Renda Retido na Fonte

1 - Há informações de Imposto de Renda Retido na Fonte

- Informações consolidadas do IRRF por Código de Receita - Mensal

Código de Receita	Valor	Valor com Exibibilidade Suspensa
0561-07 - IRRF - Rendimento do Trabalho Assalariado no País/Ausente no Exterior a Serviço do País	211157,15	
0588-06 - IRRF - Rendimento do trabalho sem vínculo empregatício	701,61	



Como informar código de receita para DCTFWeb?

O código de Receita é definido com base na Categoria do eSocial e informações relativas a residentes no exterior, esse código não é enviado em nenhum evento do eSocial, ele é apresentado apenas no retorno do governo no evento S-5002 - Imposto de Renda Retido na Fonte por Trabalhador.

Como é definido o código de receita na DCTFWeb?

A regra dos CRs (código de receitas) de IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte das diferentes categorias de trabalhadores obedece a seguinte distribuição:

CRMen = [056107]: se codCateg = [101, 102, 103, 105, 106, 107, 108, 111, 201, 202, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 401, 410, 501, 721, 722, 723, 901, 902, 903, 904, 906], {indApurIR} = [0], os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados e classTrib em S-1000 for diferente de [22], efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31, 32];

CRMen = [058806]: se codCateg = [701, 711, 712, 731, 734, 738, 741, 751, 761, 771, 781], {indApurIR} = [0] e os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados, efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31, 32, 34];

A divisão acima é baseada na atual legislação vigente artigo 36 do Regulamento do Imposto de Renda (Decreto Nº 9.580/2018). Além disso, o contribuinte pode consultar o MAFON – Manual do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte 2022 para dirimir eventuais dúvidas.



Conferência de IRRF eSocial Principais dúvidas



https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/leiautes-esocial-v-s1-1-nt-02-2023/index.html/index.html#evtIrrfBenef

23	vlrCRMen	totApurMen	E	N	1	1-14	2	188901 - Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA Valor relativo ao Imposto de Renda Retido na Fonte sobre rendimentos do trabalho. Validação: Deve ser maior que 0 (zero) e agrupado conforme segue: a) Quando o evento de origem for S-1200, S-1202, S-2299, S-2399 e respectivo S-1210: CRMen = [056107]: se codCateg = [101, 103, 105, 106, 107, 108, 111, 201, 202, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 401, 410, 501, 721, 722, 723, 901, 902, 903, 904, 906], {indApurIR} = [0], os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados e classTrib em S-1000 for diferente de [22], efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31, 32]; CRMen = [056108]: se codCateg = [104], {indApurIR} = [0] e os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados, efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31]; CRMen = [056109]: se codCateg = [104], {indApurIR} = [0] e os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados, efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [32], apenas se origem for S-2299; CRMen = [056110]: se codCateg = [104], {indApurIR} = [0] e os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados, efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [32], exceto se origem for S-2299; CRMen = [056111]: se codCateg = [101, 102, 103, 105, 106, 107, 108, 111, 201, 202], {indApurIR} = [0], os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados e classTrib em S-1000 = [22], efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31]; CRMen = [056112]: se codCateg = [101, 102, 103, 105, 106, 107, 108, 111, 201, 202], {indApurIR} = [0], os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados e classTrib em S-1000 = [22], efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [32], exceto se origem for S-2299/S-2399; CRMen = [056113]: se codCateg = [101, 102, 103, 105, 106, 107, 108, 111, 201, 202], {indApurIR} = [0], os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados e classTrib em S-1000 = [22], efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [32], apenas se origem for S-2299/S-2399; CRMen = [058806]: se codCateg = [701, 711, 712, 731, 734, 738, 741, 751, 761, 771, 781], {indApurIR} = [0] e os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados, efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31, 32, 34]; CRMen = [061001]: se codCateg = [712], {indApurIR} = [0] e paisResidExt = [586], efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31]; CRMen = [356201]: se codCateg = [1XX], {indApurIR} = [0] e os campos {indRRA} e paisResidExt não forem informados, efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [34]; CRMen = [188901]: se paisResidExt não for informado, {indApurIR} = [0] e {indRRA} = [S], efetuar o somatório de valor cujo tpInfoIR = [31, 32, 34].



Após alteração das incidências de IRRF das rubricas, os valores permanecem inalterados no governo? O que fazer?

Para que o governo reprocessasse os valores, é necessário realizar a reabertura do período no esocial exclusão dos eventos enviados e um novo envio dos eventos periódicos deverá ser realizado.

Importante: Caso o seu regime de pagamento seja caixa (pagamento no mês subsequente) o processo de reabertura e reenvio também deverá ser realizado com o mês anterior.

[RH - Linha Protheus - GPE - eSocial - Como retificar ou reprocessar os Totalizados \(DCTFWEB\) no eSocial](#)



06

Perguntas e respostas

OBRIGADO



Graziela Silvério e Luciana Cordeiro

Analista Suporte Protheus Recursos Humanos



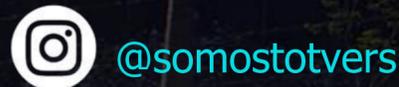
totvs.com



[@totvs](https://www.instagram.com/totvs)



[@totvs](https://twitter.com/totvs)



[@somostotvers](https://www.instagram.com/somostotvers)



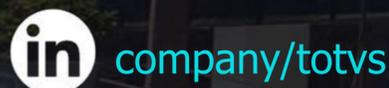
[/totvs](https://www.youtube.com/totvs)



[/totvs](https://discord.com/channels/123456789/123456789)



totvs.store



[company/totvs](https://www.linkedin.com/company/totvs)



Valorizamos gente boa que é boa gente



Somos movidos por resultados



Investimos na tecnologia que viabiliza



Construímos relações de longo prazo com nossos clientes



Quando colaboramos somos mais fortes

#SOMOSTOTVERS

