

PROVENTOS				DESCONTOS				
COD.	DESCRIÇÃO	REFERÊNCIA	VALOR	COD.	DESCRIÇÃO	REFERÊNCIA	VALOR	
3	Dif Salario		2.905,69	171	Mensalidade Sindical		2.542,29	
4	funç.grat. ced.		48.842,70	216	Faltas n/ Just. Dias	5,00	509,63	
5	Salário Mensalista		211.410,66	502	Pensão Alimentícia		4.314,06	
11	Pensão judicial		2.729,99	526	IPAM - Assistencia		11.293,32	
64	Cargo em Comissao		282.324,19	527	IPAM Elemento		4.681,30	
59	Grat Função		60.047,82	533	IPAM ASS. DEP.		2.333,65	
60	Gratificações		13.945,40	602	D.S.R. Faltas Dias		101,93	
68	Grat Prevenção Acide		4.234,89	3.949	Desconto férias		57.113,52	
69	Grat. Ap. Prof. 15%		19.081,97	9.101	I.N.S.S.		61.198,51	
72	Grat. Ap. Prof. 20%		14.151,99	9.103	I.N.S.S. Fer. Fol.		3.400,89	
116	Adic. Periculosidade		50.856,62	9.151	I.R.		102.028,68	
117	AD. PER. CEDIDO		7.757,40	9.153	I.R. Férias Rec.		1.704,18	
359	Aux Alimentação		75.086,67					
362	Auxílio Saúde		40.293,33					
364	GRAT. INC. LOCAL		2.100,00					
440	Adic. Noturno Horas	243,00	1.714,18					
403	Horas Extras 60%	180,00	10.099,03					
411	Horas Extras 100%	295,00	20.826,87					
453	Horas Extras 60% Not	7,50	507,91					
543	D.S.R. Horas Extras		15.784,77					
3.105	Férias Folha	87,00	25.381,20					
3.151	1/3 Férias Folha		9.405,55					
3.249	Férias Adic. Folha	15,00	656,78					
3.251	Férias Méd.H.E.Folha	15,00	1.152,24					
3.252	Fer.Med.DSR HE Folha	15,00	320,28					
3.299	Férias Médias Folha	20,00	706,16					
3.355	Ab. Pecuniário Folha	63,00	16.890,84					
3.401	1/3 Abono Pec. Folha		6.148,70					
3.499	Ab.Pec.Fer.Adic.Fol	11,00	481,64					
3.501	Ab.Fer.Med.HE.Folha	11,00	843,08					
3.502	Ab.Fer.Med.DSRHE.Fol	11,00	232,12					
8.006	Sit. Maternidade Emp	30,00	4.742,70					
8.016	Sit. Mat. Emp. PG	30,00	5.258,19					
RESUMO GERAL		FUNCIONÁRIOS	P-LABORISTAS	AUTÔNOMOS	APOSENTADOS	ESTAGIÁRIOS	MILITAR	AC.TRAB.
QUANTIDADE	102	102	0	0	0	0	0	0
PROVENTOS	956.921,56	956.921,56	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESCONTOS	251.221,96	251.221,96	0,00	0,00	0,00	0,00		
LÍQUIDO	705.699,60	705.699,60	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRIBUTÁVEL INSS	744.902,64	744.902,64	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRIBUTÁVEL IR	679.152,22	679.152,22	0,00	0,00	0,00	0,00		
VALOR IR	102.028,68	102.028,68	0,00	0,00	0,00	0,00		
VALOR IR RESCISÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRIB. GFD Mensal	754.903,53	754.903,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GFD FGTS Mensal	60.391,97	60.391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GFD Mens.	60.391,97	60.391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analítico INSS - Empresa Normal - NÃO Optante do SIMPLES

Segurados	Segur.Pro	Segur.Aut	Empregados	Empregadores	Autônomos	Rat Apo.	RAT	Terceiros	Terc.Outros	S.Família
			744.902,64				744.902,64	744.902,64		
			20,00%				1,0000%	5,80% *		
64.599,40			148.980,52				7.449,02	43.204,32		
Total Segurados = 64.599,40			Ded.GPS = 10.000,89							

INSS -> 264.233,26 (BRUTO) - 10.000,89 (Ded.GPS) - 0,00 (SF) = 254.232,37 (LIQ)

Admitidos Mês = 1 Demitidos Mês = 0 Ativos = 102 Afastados = 1 Ac.Trabalho = 0 Militar = 0 Maternidade = 1 Doença = 0

* % -> Terceiro: 79 - FPAS: 507 = 2,50%(Salário educação) + 0,20%(INCRA) + 1,00%(SENAI) + 1,50%(SESI) + 0,60%(SEBRAE)

* A partir da obrigatoriedade da DCTFWeb os valores de Terceiros serão abatidos da dedução de maternidade e salário família.

PROVENTOS				DESCONTOS				
COD.	DESCRIÇÃO	REFERÊNCIA	VALOR	COD.	DESCRIÇÃO	REFERÊNCIA	VALOR	
3	Dif Salario		2.905,69	171	Mensalidade Sindical		2.542,29	
4	funç.grat. ced.		48.842,70	216	Faltas n/ Just. Dias	5,00	509,63	
5	Salário Mensalista		211.410,66	502	Pensão Alimentícia		4.314,06	
11	Pensão judicial		2.729,99	526	IPAM - Assistencia		11.293,32	
64	Cargo em Comissao		282.324,19	527	IPAM Elemento		4.681,30	
59	Grat Função		60.047,82	533	IPAM ASS. DEP.		2.333,65	
60	Gratificações		13.945,40	602	D.S.R. Faltas Dias		101,93	
68	Grat Prevenção Acide		4.234,89	3.949	Desconto férias		57.113,52	
69	Grat. Ap. Prof. 15%		19.081,97	9.101	I.N.S.S.		61.198,51	
72	Grat. Ap. Prof. 20%		14.151,99	9.103	I.N.S.S. Fer. Fol.		3.400,89	
116	Adic. Periculosidade		50.856,62	9.151	I.R.		102.028,68	
117	AD. PER. CEDIDO		7.757,40	9.153	I.R. Férias Rec.		1.704,18	
359	Aux Alimentação		75.086,67					
362	Auxílio Saúde		40.293,33					
364	GRAT. INC. LOCAL		2.100,00					
440	Adic. Noturno Horas	243,00	1.714,18					
403	Horas Extras 60%	180,00	10.099,03					
411	Horas Extras 100%	295,00	20.826,87					
453	Horas Extras 60% Not	7,50	507,91					
543	D.S.R. Horas Extras		15.784,77					
3.105	Férias Folha	87,00	25.381,20					
3.151	1/3 Férias Folha		9.405,55					
3.249	Férias Adic. Folha	15,00	656,78					
3.251	Férias Méd.H.E.Folha	15,00	1.152,24					
3.252	Fer.Med.DSR HE Folha	15,00	320,28					
3.299	Férias Médias Folha	20,00	706,16					
3.355	Ab. Pecuniário Folha	63,00	16.890,84					
3.401	1/3 Abono Pec. Folha		6.148,70					
3.499	Ab.Pec.Fer.Adic.Fol	11,00	481,64					
3.501	Ab.Fer.Med.HE.Folha	11,00	843,08					
3.502	Ab.Fer.Med.DSRHE.Fol	11,00	232,12					
8.006	Sit. Maternidade Emp	30,00	4.742,70					
8.016	Sit. Mat. Emp. PG	30,00	5.258,19					
RESUMO GERAL		FUNCIONÁRIOS	P-LABORISTAS	AUTÔNOMOS	APOSENTADOS	ESTAGIÁRIOS	MILITAR	AC.TRAB.
QUANTIDADE	102	102	0	0	0	0	0	0
PROVENTOS	956.921,56	956.921,56	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESCONTOS	251.221,96	251.221,96	0,00	0,00	0,00	0,00		
LÍQUIDO	705.699,60	705.699,60	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRIBUTÁVEL INSS	744.902,64	744.902,64	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRIBUTÁVEL IR	679.152,22	679.152,22	0,00	0,00	0,00	0,00		
VALOR IR	102.028,68	102.028,68	0,00	0,00	0,00	0,00		
VALOR IR RESCISÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRIB. GFD Mensal	754.903,53	754.903,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GFD FGTS Mensal	60.391,97	60.391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GFD Mens.	60.391,97	60.391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analítico INSS - Empresa Normal - NÃO Optante do SIMPLES										
Segurados	Segur.Pro	Segur.Aut	Empregados	Empregadores	Autônomos	Rat Apo.	RAT	Terceiros	Terc.Outros	S.Família
			744.902,64				744.902,64	744.902,64		
			20,00%				1,0000%	5,80% *		
64.599,40			148.980,52				7.449,02	43.204,32		
Total Segurados = 64.599,40			Ded.GPS = 10.000,89							

INSS -> 264.233,26 (BRUTO) - 0,00 (NF) - 10.000,89 (Ded.GPS) - 0,00 (SF) - 0,00 (COMP) = 254.232,37 (LIQ)

INSS Contábil-> 264.233,26 (BRUTO) - 64.599,40 (SEGURADOS) = 199.633,86

Admitidos Mês = 1 Demitidos Mês = 0 Ativos = 102 Afastados = 1 Ac.Trabalho = 0 Militar = 0 Maternidade = 1 Doença = 0

* % -> Terceiro: 79 - FPAS: 507 = 2,50%(Salário educação) + 0,20%(INCRA) + 1,00%(SENAI) + 1,50%(SESI) + 0,60%(SEBRAE)

* A partir da obrigatoriedade da DCTFWeb os valores de Terceiros serão abatidos da dedução de maternidade e salário família.

Conforme NOTA TÉCNICA 20/2020 e PARECER SEI Nº 18361/2020/ME, a partir de 11/2015 os valores de salário maternidade passam a não ter incidência previdenciária patronal (20% + RAT+Terceiros).

Dessa forma, será considerado o parâmetro “Base INSS” do cadastro de verbas para emissão dos relatórios, emissão de guias e geração da SEFIP. Quando o parâmetro estiver desmarcado não calculará INSS patronal sobre as verbas de maternidade.

Importante: Para que os valores sejam calculados corretamente, certifique-se que as verbas de salário maternidade estão com o parâmetro desmarcado em seu cadastro a partir da competência que deseja aplicar essa não incidência.