

Desoneração Folha de Pagamento

» Roberta Grutter

Desoneração Folha de Pagamento



1

Principais parâmetros

2

Desoneração Pura/Total

3

Desoneração Mista

4

**Desoneração Rateada
por funcionário**

5

Fim Desoneração

6

Pontos de Atenção

7

**Links para
consulta**



01

Principais Parâmetros



Principais Parâmetros



Gestão de pessoal

MV_DESFOL - Ano e Mês de competência do início da desoneração da folha de pagamento.

P_FDESFOL – Ano e Mês de competência do fim da desoneração da folha de pagamento, deverá ser preenchido com o último Ano e Mês em que a empresa ficou desonerada.

MV_RECDES - Determina quais valores serão abatidos na composição das bases de cálculo para a Contribuição Previdenciária sobre a Folha de Pagamento (CPP)

MV_RAT0973 - Define se efetua a gravação da verba de Id 0973 na tabela SRC rateada por funcionário

Faturamento, Financeiro e Fiscal

MV_CFAREC - CFOPs de saída que serão considerados como receita;

MV_CFEREC - CFOPs de saída que não serão considerados como receita.

MV_CFIND - Determina os CFOP's que são utilizados para produtos industrializados pela empresa.



02

Desoneração Pura / Total

Desoneração Pura / Total



Tabela S037

MANUTENÇÃO DE TABELAS - ALTERAR

Outras Ações

Cód.da Tabela: S037 Descrição: ENCARGOS EMPRESA Ajuda:

Filial	Mes / Ano	Sequencia	Tipo Contrato	% Empresa	% Acid.Trab.	%Rat	% FGTS	Recolhe S/ Fatur.	Opt Simple	Cod. Pagto GP	Vlr.Min. GPS	Cod.Emp. FG	% Prov.13°	% Prov.Ferías	% Prov. Resc.	Id.Cntb.Sub.
		001	1	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	S	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	
		002	2	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	S	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	

Cadastro da verba de ID 0973

Na rotina Verbas, pelo caminho > Atualizações > Definições de Cálculo > Verbas, deve ser cadastrada uma verba como Base Provento relacionada ao ID 0973 - INSS sobre Faturamento.

Cadastro de Verbas - ALTERAR

Outras Ações

Cadastro de Verbas

Abas: Geral | Incidencias | Contabilizacao | Medias | Anuais | Dissidio Retroativo | Outras Informaçoes | eSocial | Bloqueio de Lançamentos | Outros

Codigo Verba*: 879 **Descricao***: INSS EMP S/FATURAM **Desc. Det.**: []

Tipo do Cod.*: 3 - Base (Provento) **Impr. Verba**: 1 - Sim **Percentual**: 100,000 **Cod. Corresp.**: [] **Id.p/Calculo**: 0973

Tipo Verba*: V - Valor **Pagto. Obrig.**: N - Nao **Qtde. Lancto**: 9 **Lcto Diario**: [] **Valor De**: 0,00

Desoneração Pura / Total



Tabela S033

MANUTENÇÃO DE TABELAS - ALTERAR

Outras Ações

Cancelar

Salvar

Cód.da Tabela	Descrição
S033	FATURAMENTO MENSAL

Filial	Mes / Ano	Sequencia	Código da Atividade	Tipo da Receita	Valor Base para Cálculo	Alíquota	Contribuição Devida	Valor da Receita Bruta	Valor das Exclusões	Valor das Exportações	Valor dos Impostos
010100001	112023	001	1	1	100.856,00	2,50	2.521,41	100.856,00	0,00	0,00	

Cálculo da folha de Pagamento.

coloque aqui
o seu logo

SIGA /GPER040/v.12
Hora...: 19:19:30 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES

FOLHA

Período : 01/11/2023 A 30/11/2023

Folha.: 3
DT.Ref.: 18/03/2024
Emissão: 18/03/2024

Empresa: Fil.: 010100001 - TOTVS TESTES Contrato do Tipo : Indeterminado
Processo: 00132-DESONERAÇÃO MISTA Período: 202311 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2023-30/11/2023 Dt Pagto: 05/12/2023

Filial: 010100001 - TOTVS TESTES

P R O V E N T O S			D E S C O N T O S			B A S E S		
COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	VALOR	
112 SAL. MENSALIST	60,00	14.500,00 00	417 INSS 0064	0,00	1.681,80 00	318 BS SALARIO MES	14.500,00	
124 ARREDONDAMENTO	0,00	0,87 00	419 IRRF 0066	55,00	1.755,07 00	703 BASE INSS TETO	14.500,00	
						705 BASE IRRF 0015	12.818,20	
						707 BASE DO F.G.T.	14.500,00	
						708 FGTS DEPOSITO	1.160,00	
						713 LIQUIDO A RECE	11.064,00	
						748 % TERCEIROS 14	841,00	
						749 % ACID. TRABAL	435,00	
						753 DEDUCAO INSS I	1.681,80	
						787 BASE PIS EMPRE	14.500,00	
						789 PIS EMPRESA	145,00	
						856 BS IR FOL OUT	14.500,00	
						857 IR FOL OUT TRI	1.927,18	
						864 DED FOL MOD SI	1.056,00	
						B01 INSS FOLHA FAI	198,00	
						B02 INSS FOLHA FAI	225,22	
						B03 INSS FOLHA FAI	308,54	
						B04 INSS FOLHA FAI	950,04	

TOTAIS -> 60,00 14.500,87 55,00 3.436,87 SALARIO LIQ. 11.064,00

Sit.Normal: 00002 Admitidos: 00000 Afastados: 00000 Demitidos:00000
Ferias: 00000 Transferidos:00000 Outros C.Custo:00000 Inativos: 00000
Total: 00002

Desoneração Pura / Total



Cálculo Desoneração

Caminho > Miscelânea > Cálculos > Desoneração Folha

Processamento

Perguntas

Processo ?

Roteiro ?

Periodo ?

Num. Pagto ?

Filial ?

Matrícula ?

Categorias a Gerar ?

Verificar Integração ?

Log de ocorrências Desoneração

coloque aqui o seu logo

SIGA/Desonera/v.12

Hora.: 19:31:43 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES

Log de Ocorrências do Cálculo

Folha.: 1

DT.Ref.: 18/03/2024

Emissão: 18/03/2024

Log do Cálculo da Contribuição Previdenciária Patronal

Empresa: 01

Cálculo sobre a folha de pagamento NÃO será efetuado pois a receita desonerada ultrapassou o limite de 95% em relação a receita total:

- Receitas de atividades desoneradas (Tipo 1): R\$	100.856,00
- Receita total: R\$	100.856,00
- Receitas de atividades desoneradas / Receita bruta total: R\$	100.856,00 / R\$ 100.856,00 = 1
- Percentual: 100 %	

OBS.: Por se tratar de Desoneração Pura, o sistema substituirá os 20% da parte patronal pelo INSS Faturamento e a verba com Id 0148 - INSS Parte Empresa não será apresentado no cálculo da folha.

Desoneração Pura / Total



Relatório da folha após a rotina desoneração

coloque aqui o seu logo

SIGA /GPER040/v.12
Hora...: 20:06:11 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES

FOLHA

Período: 01/11/2023 A 30/11/2023

Folha.: 3

DT.Ref.: 18/03/2024

Emissão: 18/03/2024

Empresa: Fil.: 010100001 - TOTVS TESTES Contrato do Tipo : Indeterminado
Processo: 00132-DESONERAÇÃO MISTA Período: 202311 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2023-30/11/2023 Dt Pagto: 05/12/2023

Filial: 010100001 - TOTVS TESTES

PROVENTOS			DESCONTOS			BASES		
COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO		VALOR
112 SAL. MENSALIST	60,00	14.500,00 00	417 INSS 0064	0,00	1.681,80 00	318 BS SALARIO MES		14.500,00
124 ARREDONDAMENTO	0,00	0,87 00	419 IRRF 0066	55,00	1.755,07 00	703 BASE INSS TETO		14.500,00
						705 BASE IRRF 0015		12.818,20
						707 BASE DO F.G.T.		14.500,00
						708 FGTS DEPOSITO		1.160,00
						713 LIQUIDO A RECE		11.064,00
						748 % TERCEIROS 14		841,00
						749 % ACID. TRABAL		435,00
						753 DEDUCAO INSS I		1.681,80
						787 BASE PIS EMPRE		14.500,00
						789 PIS EMPRESA		145,00
						856 BS IR FOL OUT		14.500,00
						857 IR FOL OUT TRI		1.927,18
						864 DEP FOL MOD ST		1.056,00
						879 INSS EMP S/FAT		2.521,41
						B01 INSS FOLHA FAI		198,00
						B02 INSS FOLHA FAI		225,22
						B03 INSS FOLHA FAI		308,54
						B04 INSS FOLHA FAI		950,04
TOTAIS ->	60,00	14.500,87	55,00		3.436,87	SALARIO LIQ.		11.064,00

Sit.Normal: 00002 Admitidos: 00000 Afastados: 00000 Demitidos: 00000
Ferias: 00000 Transferidos: 00000 Outros C.Custo: 00000 Inativos: 00000
Total: 00002

MANUTENÇÃO DE TABELAS - ALTERAR

Filial	Mes / Ano	Sequencia	Código da Atividade	Tipo da Receita	Valor Base para Cálculo	Alíquota	Contribuição Devida	Valor da Receita Bruta	Valor das Exclusões	Valor das Exportações	Valor dos Impost
010100001	11/2023	001	1	1	100.856,00	2,50	2.521,41	100.856,00	0,00	0,00	



03

Desoneração Mista





Desoneração Mista



Tabela S037

MANUTENÇÃO DE TABELAS - ALTERAR

Outras Ações

Cód.da Tabela: S037 Descrição: ENCARGOS EMPRESA Ajuda:

Filial	Mes / Ano	Sequencia	Tipo Contrato	% Empresa	% Acid.Trab.	%Rat	% FGTS	Recolhe S/ Fatur.	Opt Simple	Cod. Pagto GP	Vlr.Min. GPS	Cod.Emp. FG	% Prov.13°	% Prov.Ferías	% Prov. Resc.	Id.Cntb.S
		001	1	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	M	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	
		002	2	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	M	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	

Cadastro da verba de ID 0973

Na rotina Verbas, pelo caminho > Atualizações > Definições de Cálculo > Verbas, deve ser cadastrada uma verba como Base Provento relacionada ao ID 0973 - INSS sobre Faturamento.

Cadastro de Verbas - ALTERAR

Outras Ações

Cadastro de Verbas

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

Codigo Verba*: 879 Descricao*: INSS EMP S/FATURAM Desc. Det.:

Tipo do Cod.*: 3 - Base (Provento) Impr. Verba: 1 - Sim Percentual: 100,000 Cod. Corresp. Id.p/Calculo: 0973

Tipo Verba*: V - Valor Pagto.Obrig.: N - Nao Qtde.Lancto: 9 Lcto Diario: Valor De: 0,00



Desoneração Mista



Tabela S033

MANUTENÇÃO DE TABELAS - ALTERAR

Outras Ações

Cancelar

Salvar

Cód.da Tabela	Descrição
S033	FATURAMENTO MENSAL

Filial	Mes / Ano	Sequencia	Código da Atividade	Tipo da Receita	Valor Base para Cálculo	Alíquota	Contribuição Devida	Valor da Receita Bruta	Valor das Exclusões	Valor das Exportações	Valor dos Impost
010100001	112023	001	1	1	100.856,00	2,50	2.521,41	100.856,00	0,00	0,00	
010100001	112023			2	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	

Cálculo da folha de Pagamento.

coloque aqui o seu logo

SIGA /GPER040/v.12
Hora...: 19:19:30 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES

FOLHA

Período : 01/11/2023 A 30/11/2023

Folha.: 3
DT.Ref.: 18/03/2024
Emissão: 18/03/2024

Empresa: Fil.: 010100001 - TOTVS TESTES Contrato do Tipo : Indeterminado
Processo: 00132-DESONERAÇÃO MISTA Período: 202311 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2023-30/11/2023 Dt Pagto: 05/12/2023

Filial: 010100001 - TOTVS TESTES

P R O V E N T O S			D E S C O N T O S			B A S E S		
COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	VALOR	
112 SAL. MENSALIST	60,00	14.500,00 00	417 INSS 0064	0,00	1.681,80 00	318 BS SALARIO MES	14.500,00	
124 ARREDONDAMENTO	0,00	0,87 00	419 IRRF 0066	55,00	1.755,07 00	703 BASE INSS TETO	14.500,00	
						705 BASE IRRF 0015	12.818,20	
						707 BASE DO F.G.T.	14.500,00	
						708 FGTS DEPOSITO	1.160,00	
						713 LIQUIDO A RECE	11.064,00	
						748 % TERCEIROS 14	841,00	
						749 % ACID. TRABAL	435,00	
						753 DEDUCAO INSS I	1.681,80	
						787 BASE PIS EMPRE	14.500,00	
						789 PIS EMPRESA	145,00	
						856 BS IR FOL OUT	14.500,00	
						857 IR FOL OUT TRI	1.927,18	
						864 DED FOL MOD SI	1.056,00	
						B01 INSS FOLHA FAI	198,00	
						B02 INSS FOLHA FAI	225,22	
						B03 INSS FOLHA FAI	308,54	
						B04 INSS FOLHA FAI	950,04	
TOTAIS ->	60,00	14.500,87		55,00	3.436,87	SALARIO LIQ.	11.064,00	

Sit.Normal: 00002 Admitidos: 00000 Afastados: 00000 Demitidos:00000
 Ferias: 00000 Transferidos:00000 Outros C.Custo:00000 Inativos: 00000
 Total: 00002

Desoneração Mista



Cálculo Desoneração

Caminho > Miscelânea > Cálculos > Desoneração Folha

Processamento

Perguntas

Processo ?

00132



Roteiro ?

FOL

Periodo ?

202311

Num. Pagto ?

01

Filial ?

010100001;



Matrícula ?



Categorias a Gerar ?

ACDEGHIJMPST***

Verificar Integração ?

1-Não





Desoneração Mista



Log de ocorrências Desoneração

coloque aqui o seu logo Folha.: 1
SIGA/DesoneraV.12 Log de Ocorrências do Cálculo DT.Ref.: 18/03/2024
Hora.: 20:31:09 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES Emissão: 18/03/2024

Log do Cálculo da Contribuição Previdenciária Patronal

Empresa: 01
Composição do cálculo para apurar a alíquota reduzida:
- Receitas de outras atividades (Tipo 2): R\$ 20.000,00
- Receita total: R\$ 120.856,00
- Receitas de outras atividades / Receita bruta total: R\$ 20.000,00 / R\$ 120.856,00 = 0.1654862
- Coeficiente de redução: 0.1654862
- Alíquota padrão: 20 %
- Coeficiente de redução X Alíquota Padrão: 0.1654862 X 20 % = 3.309724 %
- Alíquota reduzida: 3.309724 %

Resumo Memória de Cálculo:

Tipo da Receita 2 (não desonerada conforme Tabela S033) = 20.000,00

>Receita Total = 100.856,00 (valor base para cálculo receita tipo 1) + 20.000,00 (valor base para cálculo receita tipo 2)
= 120.856,00

>Receitas de Outras atividades / Receita Bruta Total = 20.000,00 / 120.856,00 = 0,1654862

>Coeficiente de redução = 0,1654862

>Alíquota Padrão = 20% conforme a tabela S037

>Coeficiente de redução X Alíquota padrão = 0,1654862 x 20% = 3,309724%

>Alíquota reduzida = 3,309724%



Desoneração Mista



Relatório da folha após a rotina desoneração

SIGA /GPER040/v.12 FOLHA Período: 01/11/2023 A 30/11/2023 Folha.: 3
 Hora...: 20:55:39 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES DT.Ref.: 18/03/2024
 Emissão: 18/03/2024

Empresa: Fil.: 010100001 - TOTVS TESTES Contrato do Tipo : Indeterminado
 Processo: 00132-DESONERAÇÃO MISTA Período: 202311 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2023-30/11/2023 Dt Pagto: 05/12/2023

Filial: 010100001 - TOTVS TESTES

P R O V E N T O S			D E S C O N T O S			B A S E S	
COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	VALOR
112 SAL. MENSALIST	60,00	14.500,00 00	417 INSS 0064	0,00	1.681,80 00	318 BS SALARIO MES	14.500,00
124 ARREDONDAMENTO	0,00	0,87 00	419 IRRF 0066	55,00	1.755,07 00	703 BASE INSS TETO	14.500,00
						705 BASE IRRF 0015	12.818,20
						707 BASE DO F.G.T.	14.500,00
						708 FGTS DEPOSITO	1.160,00
						713 LIQUIDO A RECE	11.064,00
						747 % EMPRESA 148	479,91
						748 % TERCEIROS 14	841,00
						749 % ACID. TRABAL	435,00
						753 DEDUCAO INSS I	1.681,80
						787 BASE PIS EMPRE	14.500,00
						789 PIS EMPRESA	145,00
						856 BS IR FOL OUT	14.500,00
						857 IR FOL OUT TRI	1.927,18
						864 DED FOL MOD SI	1.056,00
						879 INSS EMP S/FAT	2.521,41
						B01 INSS FOLHA FAI	198,00
						B02 INSS FOLHA FAI	225,22
						B03 INSS FOLHA FAI	308,54
						B04 INSS FOLHA FAI	950,04

TOTAIS -> 60,00 14.500,87 55,00 3.436,87 SALARIO LIQ. 11.064,00

Sit.Normal: 00002 Admitidos: 00000 Afastados: 00000 Demitidos: 00000
 Ferias: 00000 Transferidos: 00000 Outros C.Custo: 00000 Inativos: 00000
 Total: 00002

Base INSS * Aliquota Reduzida
 14.500,00 * 3,309724%

479,91 a recolher de INSS Empresa

OBS: Pela regra da Receita federal, empresas com mais de 95% do faturamento desonerado são consideradas 100% desoneradas, portanto, não será efetuado o cálculo de INSS empresa.



04

Desoneração Rateada por Funcionário



Desoneração Rateada por Funcionário



Parâmetro MV_RAT0973

Editar Parametro - MV_RAT0973

Gerenciador de Base de Dados

Outras Ações

Informações	Descrição
Filial	<input type="text"/>
Nome de Var.	MV_RAT097
Tipo	3 - Lógico <input type="button" value="v"/>
Cont. Por	.T.
Cont. Ing	<input type="text"/>
Cont. Esp	<input type="text"/>

Regra de cálculo:

Valor ID 0318 Funcionário / Valor ID 0318 Total do Resumo * Valor Total ID 0973



Desoneração Rateada por Funcionário



Relatório da folha após a rotina desoneração

coloque aqui o seu logo Folha.: 3
 SIGA /GPER040/v.12 FOLHA Período : 01/11/2023 A 30/11/2023 DT.Ref.: 18/03/2024
 Hora.: 21:54:10 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES Emissão: 18/03/2024

Empresa: Fil.: 010100001 - TOTVS TESTES Contrato do Tipo : Indeterminado
 Processo: 00132-DESONERAÇÃO MISTA Período: 202311 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2023-30/11/2023 Dt Pagto: 05/12/2023

Filial: 010100001 - TOTVS TESTES

PROVENTOS			DESCONTOS			BASES		
COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	VALOR	
112 SAL. MENSALIST	60,00	14.500,00 00	417 INSS 0064	0,00	1.681,80 00	318 BS SALARIO MES	14.500,00	
124 ARREDONDAMENTO	0,00	0,87 00	419 IRRF 0066	55,00	1.755,07 00	703 BASE INSS TETO	14.500,00	
						705 BASE IRRF 0015	12.818,20	
						707 BASE DO F.G.T.	14.500,00	
						708 FGTS DEPOSITO	1.160,00	
						713 LIQUIDO A RECE	11.064,00	
						747 % EMPRESA 148	479,91	
						748 % TERCEIROS 14	841,00	
						749 % ACID. TRABAL	435,00	
						753 DEDUCAO INSS I	1.681,80	
						787 BASE PIS EMPRE	14.500,00	
						789 PIS EMPRESA	145,00	
						856 BS IR FOL OUT	14.500,00	
						857 IR FOL OUT TRI	1.927,18	
						864 DED FOL MOD SI	1.056,00	
						879 INSS EMP S/FAT	2.521,41	
						B01 INSS FOLHA FAI	198,00	
						B02 INSS FOLHA FAI	225,22	
						B03 INSS FOLHA FAI	308,54	
						B04 INSS FOLHA FAI	950,04	
TOTAIS ->	60,00	14.500,87		55,00	3.436,87	SALARIO LIQ.	11.064,00	

SIGA /GPER040/v.12 Folha.: 1
 Hora.: 21:54:10 - Grupo de empresa: GRUPO TOTVS / Filial: TOTVS TESTES FOLHA Período : 01/11/2023 A 30/11/2023 DT.Ref.: 18/03/2024
 Emissão: 18/03/2024

Empresa: Fil.: 010100001 - TOTVS TESTES Contrato do Tipo : Indeterminado
 Processo: 00132-DESONERAÇÃO MISTA Período: 202311 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2023-30/11/2023 Dt Pagto: 05/12/2023

C.CUSTO:10040101-TERRAPLENAGEM MAT.: 013201 NOME: DESONERACAO MISTA HUM FUNCAO: 99999 FUNÇÃO PADRÃO EMP 01
 DT.ADM.:17/01/2023 CATEG.: MENSALISTA SAL.: 7.000,00 DEP.I.R.: DEP.SAL.FAM.: PERC.ADTO: 000 % HR.MES: 220.00
 Sit. Folha: NORMAL

PROVENTOS			DESCONTOS			BASES		
COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	VALOR	
112 SAL. MENSALIST	30,00	7.000,00 00	417 INSS 0064	0,00	805,90 00	318 BS SALARIO MES	7.000,00	
124 ARREDONDAMENTO	0,00	0,31 00	419 IRRF 0066	27,50	818,41 00	703 BASE INSS TETO	7.000,00	
						705 BASE IRRF 0015	6.194,10	
						707 BASE DO F.G.T.	7.000,00	
						708 FGTS DEPOSITO	560,00	
						713 LIQUIDO A RECE	5.376,00	
						747 % EMPRESA 148	231,68	
						748 % TERCEIROS 14	406,00	
						749 % ACID. TRABAL	210,00	
						753 DEDUCAO INSS I	805,90	
						787 BASE PIS EMPRE	7.000,00	
						789 PIS EMPRESA	70,00	
						856 BS IR FOL OUT	7.000,00	
						857 IR FOL OUT TRI	894,84	
						864 DED FOL MOD SI	528,00	
						879 INSS EMP S/FAT	1.217,23	
						B01 INSS FOLHA FAI	99,00	
						B02 INSS FOLHA FAI	112,61	
						B03 INSS FOLHA FAI	154,27	
						B04 INSS FOLHA FAI	440,02	
TOTAIS ->	30,00	7.000,31		27,50	1.624,31	SALARIO LIQ.	5.376,00	

Valor ID 0318 Funcionário / Valor ID 0318 Total do Resumo * Valor Total ID 0973

7.000,00 / 14.500,00 * 2.521,41

ID 0973 = 1.217,23

➔ [RH - Linha Protheus - GPE - Como conferir o cálculo da desoneração quando o sistema está definido para ratear o INSS sobre Faturamento ID 0973 no cálculo do funcionário](#)



05

Fim da Desoneração



Parametrização Fim Desoneração

1 - Configure a tabela S037 - Encargos da empresa, coluna 'Rec.Fatur' com o conteúdo igual a 'N' - Não.

MANUTENÇÃO DE TABELAS - VISUALIZAR

Cód.da Tabela: S037 | Descrição: ENCARGOS EMPRESA

Filial	Mes / Ano	Sequencia	Tipo Contrato	% Empresa	% Acid.Trab.	%Rat	% FGTS	Recolhe S/ Fatur.	Opt Simples	Cod. Pagto GPS	Vlr.Min. GPS	Cod.Emp. FGTS	% Prov.13*	% Prov.Ferias	% Prov. Resc.	Id.Cntb.Sub.
		001	2	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	N	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	
		002	1	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	N	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	
	042024	001	2	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	M	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	
	042024	002	1	20,0000	3,0000	1,0000	8,0000	M	2	2100	10,00		0,0000	0,0000	0,0000	

2 - Na rotina Mnemônicos, o mnemônico P_FDESFOL deve ser preenchido com o último Ano e Mês em que a empresa ficou desonerada, ele deve ser preenchido no formato ano e mês: AAAAMM

Cadastro de Mnemonicos - ALTERAR

Cod. Mnemo.*: P_FDESFOL | Descr.Mnemon: ANO E MÊS DE COMPETÊNCIA DO FIM DA DESONERAÇÃO | Tipo Mnemon.*: C - Caracter

Conteudo: "202404" | Tipo Var: 2 - Privada | Processo: 1

OBS: Caso tenha cálculo de rescisão no mês da alteração, será necessário efetuar o recalculo após a alteração na tabela S037, para que seja calculado o INSS Empresa sobre as verbas rescisórias.



06

Pontos de Atenção



- > Para que a verba de ID 0973 (INSS Faturamento) seja apresentada no relatório da folha é necessário que o parâmetro Impr. Total Filial e Impr. Total Empresa esteja parametrizado com "SIM".
 - > Somente é possível realizar o cálculo da desoneração com o período aberto.
 - > O rateio da desoneração por matrícula não é obrigatória por lei, o parâmetro MV_RAT0973 foi apenas uma melhoria, para ter a ideia do cálculo por matrícula dos funcionários (clt, pró-labore e etc). Assim não existe um embasamento legal para ratear para funcionário ou contribuinte individual.
 - > A desoneração é para a empresa e deve ser considerado todas as matrículas que possuem Contribuição Previdenciária. Se atente a somatória dos PROCESSOS da empresa. Exemplo: 00001/ 00003/ 00005
 - > Após o cálculo da desoneração, não é necessário realizar novamente o cálculo da folha para assumir os valores de desoneração, pois esse processo é realizado durante o cálculo da desoneração. Portanto caso seja necessário recalcular a folha será necessário rodar desoneração novamente.
-



07

Links para Consulta





Links para Consulta



RH - Linha Protheus - GPE - Como parametrizar a desoneração pura

RH - Linha Protheus - GPE - Como parametrizar e conferir a desoneração mista

RH - Linha Protheus - GPE - Como conferir o cálculo da desoneração quando o sistema está definido para ratear o INSS sobre Faturamento ID 0973 no cálculo do funcionário

RH - Linha Protheus - GPE - Desoneração da Folha Medida Provisória nº 1.202/2023

RH - Linha Protheus - GPE - Log de ocorrência de desoneração - limite maior 95

RH - Linha Protheus - GPE - Desoneração com o período fechado.

RH - Linha Protheus - GPE - É possível calcular desoneração de folha de pagamento já fechada

RH - Linha Protheus - GPE - Quais são os principais parâmetros utilizados no cálculo da desoneração?

RH - Linha Protheus - GPE - Como parametrizar o fim da desoneração da folha de pagamento

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/360053345934-MP-FAT-Processo-Completo-Desonera%C3%A7%C3%A3o-da-Folha-de-Pagamento-Faturamento>

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/sections/360003109152-RH-Desonera%C3%A7%C3%A3o>

OBRIGADO



Roberta Grutter

Analista de 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

