



Diferença 13^o Salario Folha e e-Social

» Nathalie Duarte
Graziela Silvério / Luciana Cordeiro

◀ 2022 / Dezembro



AGENDA

1

Mnemônicos /
Parâmetros e
Cadastros envolvidos .

2

Cálculo Complemento e
Conferência

3

Insuficiência e
Arredondamento

4

Conferência e Encargos

5

eSocial



01



Mnemônicos / Parâmetros e Cadastros Envolvidos





→ **Parâmetro MV_DF13NEG deve estar Habilitado**

Gerenciador de Base de Dados

Outras Ações

Informações	Descrição
Filial	<input type="text"/>
Nome de Var.	MV_DF13NEG
Tipo	1 - Caractere <input type="button" value="v"/>
Cont. Por	S
Cont. Ing	S
Cont. Esp	S

[RH - Linha Protheus - GPE - Como configurar o sistema para gerar automaticamente valores de complemento de 13º Salário](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Cálculo de Complemento de 13º salário na Folha de Dezembro](#)



→ O Mnemônico P_CCOMP13 deve estar habilitado

Cadastro de Mnemonicos - VISUALIZAR

Cod. Mnmemo.*

P_CCOMP13

Descr.Mnemon

CALCULA COMPL 13

Tipo Mnemon.*

C - Caracter

Conteúdo

"S"

Tipo Var

2 - Privada

Processo

123456 9

→ O Mnemônico P_INCCOMPL deve estar com conteúdo .T.

Cadastro de Mnemonicos - VISUALIZAR

Cod. Mnmemo.*

P_INCCOMPL

Descr.Mnemon

SE UTILIZA VERBA INCLUIDA FOLHA P/ CALC COMPLEMENTO 130 SAL

Tipo Mnemon.*

L - Lógico

Conteúdo

.T.

Tipo Var

1 - Pública

Processo

M



Mnemônicos/ Parâmetros e Cadastros envolvidos



→ Os Identificadores abaixo devem estar atrelados a uma verba.

- 0348 Diferença 13º Salário Negativa
- 0028 Diferença 13º Salário
- 1672 INSS 13º devolução
- 1673 Base INSS 13º devolução
- 1676 FGTS 13º devolução
- 1677 Base FGTS 13º devolução
- 1678 Base INSS Acima 13º devolução
- 1679 Base Pensão 13º devolução

Para realizar o cadastro utilize a documentação abaixo

[RH - Linha Protheus - GPE - Complemento 13º negativo impede a transmissão do S-1200](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Pensão de 13 salário negativa no complemento do 13º Salário, criação id 1679](#)

Mnemônicos/ Parâmetros e Cadastros envolvidos



→ O cálculo da diferença do 13º Salário, é realizado na Folha de Pagamento da competência 12, e para isso o roteiro 132 precisa estar cadastrado e fechado também na competência 12.

Cadastro de Períodos - VISUALIZAR Outras Ações Cancelar Confirmar

Cadastro de Período Cadastro de Calendário

Processo * 00001 **Mês Compet. *** 12 **Ano Compet. *** 2022 **Cód. Período*** 202212 **Nº Pagamento*** 01

Data Inicial* 01/12/2022 **Data Final *** 31/12/2022 **Módulo *** GPE **Status** 1 - Aberto

Roteiro Calc	Ini Tarefa	Fim Tarefa	Data Pagto	Dt. Integ.	Data Fecham	Data Contab.	Per. Ativo ?	Status	Módulo	Pad.Período	Complementar	Alias WT	Recno WT
FOL	//	//	31/12/2022	//	//	//	Sim	Normal	GPE		Nao	RCH	264
132	//	//	20/12/2022	//	12/12/2022	//	Não	Fechado	GPE		Nao	RCH	265

OBS. Empresas que optaram em realizar o cálculo do 13º salário em parcela única, em competências anteriores a Dezembro, devem ter o roteiro 132 criado e fechado no período 12, para que no roteiro FOL sejam calculadas as diferenças de cálculo.

Mnemônicos/ Parâmetros e Cadastros envolvidos



→ O Identificador 0028 caso esteja configurado com o campo REF 13 = SIM os encargos da diferença serão calculados nos encargos de 13º salário , caso seja configurado com o campo REF13 = Não, os encargos são calculados juntos com os encargos da Folha de Pagamento.

Cadastro de Verbas

Geral	Incidencias	Contabilizacao	Medias	Anuais	Dissidio Retroativo	Outras Informações	eSocial	Bloqueio de Lançamentos
INSS S - Sim ▼	IR S - Sim ▼			INSS Fer. 2 - Nao ▼		FGTS S - Sim ▼		Incorp. Sal. N - Nao ▼
Ref. a 13o. S - Sim ▼	Ref.a Férias N - Nao ▼			Ref. Adiant. N - Nao ▼		Periculosid. N - Nao ▼		Insalubrid. N - Nao ▼
Pensao Alim. S - Sim ▼	DSR H.Extra N - Nao ▼			Hora Extra N - Nao ▼		Adic.T.Serv. N - Nao ▼		C. Sindical N - Nao ▼
Sal. Familia N - Nao ▼	Seguro Vida N - Nao ▼			Ded. G. INSS N - Nao ▼		Cod.Tarefa <input type="text"/>		PIS N - Nao ▼
DSR Prof. N - Nao ▼	Hs.Atividade N - Nao ▼			Ag.Custo PMS 2 - Não ▼		Verba DSR <input type="text"/>		RRA 2 - Não ▼
Base Cálculo 1 - Salário Base ▼	Ref. PLR? <input type="text"/>			HE Comissão <input type="text"/>				

02

Cálculo do Complemento e Conferência



Cálculo do Complemento e Conferência

Parametros ×

Calcular em ordem de ?

Data de Referência ?

Referência para média ?

Considera mês atual ?

Verificar Integração ?

Receita De ?

Informe qual a ordem que deseja efetuar o cálculo: 1 – Matrícula; 2 – Centro de Custo.

No cálculo do roteiro FOL será apresentada a tela ao lado, a pergunta "Referência para Médias" deve estar com data de 31/12.



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Exemplo de Complemento Positivo (Médias)

C.CUSTO:ADM MAT.: 000021 NOME: TESTE 14775548 PROC 6 FUNCAO: 00001 ANALISTA DE SUPORTE
DT.ADM.:21/05/2021 CATEG.: HORISTA SAL.: 17,35 DEP.I.R.: DEP.SAL.FAM.: PERC.ADTO: 040 % HR.MES: 220.00
Sit. Folha: NORMAL

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
010 13 2A PARCELA	12,00	3.817,00 00	521 INSS 13	0,00	401,47 00	235 BASE PIS EMPRE	1.908,50
011 13 ARREDONDAME	0,00	0,99 00	522 IR 13 SALARIO	15,00	190,66 00	A10 BASE INSS 13 L	4.037,88
060 13 MEDIAS VALO	12,00	220,88 00	536 DESC ANTEC 13	0,00	1.997,74 00	A12 13 LIQUIDO	1.449,00
						A13 BASE IR 13	3.636,41
						A24 BASE FGTS 13	2.040,14
						A25 FGTS 13	163,21
						A48 INSS EMPRESA	807,58
						A49 VALOR DE TERCE	80,76
						A50 % ACIDENTE TRA	40,38
						A55 DED INSS 13 SA	401,47
						A81 PIS EMPRESA	19,09
TOTAIS ->	24,00	4.038,87		15,00	2.589,87	SALARIO LIQ.	1.449,00



Cálculo do Complemento e Conferência



Filial: D SP 01 - Pendente Alteração

Funcionario....: TESTE 14775548 PROC 6

Cart.Trab.: -

Registro: 000021 Admissao:21/05/2021

Centro de Custo: 000000001 - ADM

Funcao....: 00001 - ANALISTA DE SUPORTE

Salario Base...:

3.817,00 por mes

127,23 por dia

17,35 por hora

*** 013 - DSR HORISTA ***					*** TOTAL ADTO. - 13o Salario ***			
REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL				VALOR
07/22	31/07/2022	35,44	614,88	614,88				
08/22	05/09/2022	22,00	381,70	381,70	** TOTAL	0,00	1.997,74	1.997,74
09/22	30/09/2022	29,33	508,88	508,88				
10/22	31/10/2022	36,67	636,22	636,22				
11/22	30/11/2022	29,33	508,88	508,88				
** TOTAL		152,77	2.650,56	2.650,56				
** MEDIA	(12)	12,73	220,88	220,88				
** MEDIA PGTO	(12)	12,73	220,88	220,88				

*** TOTAIS - 13o Salario ***				
REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL
* TOT OUTROS		152,77	2.650,56	2.650,56
* MED OUTROS		12,73	220,88	220,88
* OUTROS PGTO		12,73	220,88	220,88
* TOT H.EXT		0,00	0,00	0,00
* MED H.EXT		0,00	0,00	0,00
* H.EXT PGTO		0,00	0,00	0,00
** TOTAL		152,77	2.650,56	2.650,56
** MEDIA		12,73	220,88	220,88
** MEDIA PGTO		12,73	220,88	220,88

Médias 2º Parcela = R\$ 220,88



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Lançamento de H.E e Adicional noturno no roteiro FOL 12/2022

Lançamentos por Funcionário

Outras Ações

Cancelar

Salvar

Matricula:

000021

Nome:

TESTE 14775548 PROC 6

Admissão:

21/05/2021

Processo:

00006

Função:

00001

Cod. do Período:

202212

Nro de Pagamento:

01

Roteiro:

FOL

Período:

01/01/2023 - 31/01/2023

Cod Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas	Valor	Dt Refer.	Centro Custo	Nr.Parcelas	Origem	Seq. Verba	Cod Funcao	Codigo Depto	ID. Compl.	Rot.Origem	Cod
208	ADIC. NOTURNO 30%	Horas	0,00	80,00	0,00	//	000000001		0	I	00001				
210	H.E.DIURNA 100%	Horas	0,00	50,00	0,00	18/12/2022	000000001		0	I	00001				
508	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,61	30/11/2022	000000001		0	F	00001				
A22	BASE IR MES ANTERIOR	Valor	0,00	0,00	3.446,45	30/11/2022	000000001		0	F	00001				
A23	IR DESC MES ANT	Valor	0,00	15,00	162,16	30/11/2022	000000001		0	F	00001				



Cálculo do Complemento e Conferência



Funcionario.....: TESTE 14775548 PROC 6 Cart.Trab.: - Registro: 000021 Admissao:21/05/2021
 Centro de Custo: 000000001 - ADM Funcao.....: 00001 - ANALISTA DE SUPORTE
 Salario Base.....: 3.817,00 Salario Incorp...: 3.817,00
 Sal Dia.....: 127,23 Sal Hora.....: 17,35
 Peric.....: 0,00 Insal.....: 0,00 Conf.....: 0,00
 Trans.....: 0,00 ATS.....: 0,00

*** 013 - DSR HORISTA ***					*** 015 - DSR S/ H.E. ***				
REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL	REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL
07/22	31/07/2022	35,44	614,88	614,88	12/22	31/12/2022	14,81	257,04	257,04
08/22	05/09/2022	22,00	381,70	381,70	** TOTAL		14,81	257,04	257,04
09/22	30/09/2022	29,33	508,88	508,88	** MEDIA (12)		1,23	21,42	21,42
10/22	31/10/2022	36,67	636,22	636,22	** MEDIA PGTO(12)		1,23	21,42	21,42
11/22	30/11/2022	29,33	508,88	508,88					
12/22	31/12/2022	29,33	508,88	508,88					
** TOTAL		182,10	3.159,44	3.159,44					
** MEDIA (12)		15,18	263,29	263,29					
** MEDIA PGTO(12)		15,18	263,29	263,29					

*** 208 - ADIC. NOTURNO 30% ***					*** 210 - H.E. DIURNA 100% ***				
REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL	REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL
12/22	31/12/2022	80,00	416,40	416,40	12/22	31/12/2022	50,00	1.735,00	1.735,00
** TOTAL		80,00	416,40	416,40	** TOTAL		50,00	1.735,00	1.735,00
** MEDIA (12)		6,67	34,70	34,70	** MEDIA (12)		4,17	144,58	144,58
** MEDIA PGTO(12)		6,67	34,70	34,70	** MEDIA PGTO(12)		4,17	144,58	144,58

*** 228 - DSR S/ ADIC. NOTURNO ***					*** TOTAL ADTO. - 13o Salario ***				
REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL	REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL
12/22	31/12/2022	3,56	61,69	61,69					
** TOTAL		3,56	61,69	61,69	* TOT GRP 0		0,00	1.997,74	1.997,74
** MEDIA (12)		0,30	5,14	5,14					
** MEDIA PGTO(12)		0,30	5,14	5,14					

*** TOTAIS - 13o Salario ***				
REF.	DATA PGT	HORAS	VALOR ORIG.	VALOR ATUAL
* TOT OUTROS		265,66	3.637,53	3.637,53
* MED OUTROS		22,15	303,13	303,13
* OUTROS PGTO		22,15	303,13	303,13
* TOT H.EXT		64,81	1.992,04	1.992,04
* MED H.EXT		5,40	166,00	166,00
* H.EXT PGTO		5,40	166,00	166,00
** TOTAL		330,47	5.629,57	5.629,57
** MEDIA		27,55	469,13	469,13
** MEDIA PGTO		27,55	469,13	469,13

Médias Recalculadas = R\$ 469,13



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Cálculo Diferença de Médias

Médias Atual - Médias Pagas = 469,13 - 220,88 = 248,25

Diferença 13º salario R\$ 248,25

Matricula:

000021

Nome:

TESTE 14775548 PROC 6

Admissão:

21/05/2021

Processo:

00006

Cod. do Período:

202212

Nro de Pagamento:

01

Roteiro:

FOL

Período:

01/12/2022 - 31/12/2022

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	Vi Nao Apic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas	Origem	Seq. Verba
002	SALARIO HORISTA	Horas	0,00	198,00	3.435,30	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
012	DIFERENÇA 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	248,25	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
013	DSR HORISTA	Horas	0,00	29,33	508,88	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
015	DSR S/ H.E.	Horas	0,00	14,81	257,04	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
023	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,07	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
208	ADIC. NOTURNO 30%	Horas	0,00	80,00	416,40	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 I	
210	H.E.DIURNA 100%	Horas	0,00	50,00	1.735,00	0,00	31/12/2022	18/12/2022	000000001		0 I	
228	DSR S/ADIC.NOTURNO	Valor	0,00	3,56	61,69	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
235	BASE PIS EMPRESA	Valor	0,00	0,00	8.065,77	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
506	13 DESC ARREDONDAMEN	Valor	0,00	0,00	0,99	0,00	20/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,61	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F	
515	INSS	Valor	0,00	0,00	734,17	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
517	IR	Valor	0,00	27,50	692,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
521	INSS 13	Valor	0,00	0,00	34,76	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
522	IR 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	39,43	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A04	BASE INSS SAL LIMITE	Valor	0,00	0,00	6.414,31	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A06	BASE IR SALARIO	Valor	0,00	0,00	5.680,14	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A08	BASE DO FGTS	Valor	0,00	0,00	6.414,31	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Exemplo de Complemento "Negativo" (Dedução de avos)

coloque aqui o seu logo		2a. PARCELA DO 13o. SALARIO Período : 01/11/2022 A 30/11/2022		Folha.: 1				
SIGA/GPER040/v.12				DT.Ref.: 18/12/2022				
Hora...: 16:19:38 - Grupo de empresa: Pendente Alteração		Filial: Pendente Alteração		Emissão: 18/12/2022				
Empresa: Fil.: D SP 01 - Pendente Alteração Contrato do Tipo : Indeterminado								
Processo: 00018-TESTE AFASTADOS Período: 202211 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2022-30/11/2022 Dt Pagto: 20/11/2022								
C.CUSTO:ADM MAT.: 000079 NOME: TESTE 132 INTEGRAL PROC 18 FUNCAO: 00001 ANALISTA DE SUPORTE								
DT.ADM.:01/01/2022 CATEG.: MENSALISTA SAL.: 2.000,00 DEP.I.R.: DEP.SAL.FAM.: PERC.ADTO: 000 % HR.MES: 220.00								
Sit. Folha: NORMAL								
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	
010 13 2A PARCELA	12,00	2.000,00	00 521 INSS 13	0,00	161,82 00	235 BASE PIS EMPRE	1.000,00	
011 13 ARREDONDAME	0,00	0,82	00 536 DESC ANTEC 13	0,00	1.000,00 00	A10 BASE INSS 13 L	2.000,00	
						A12 13 LIQUIDO	839,00	
						A13 BASE IR 13	1.676,36	
						A24 BASE FGTS 13	1.000,00	
						A25 FGTS 13	80,00	
						A48 INSS EMPRESA	400,00	
						A49 VALOR DE TERCE	40,00	
						A50 % ACIDENTE TRA	20,00	
						A55 DED INSS 13 SA	161,82	
						A81 PIS EMPRESA	10,00	
TOTAIS ->	12,00	2.000,82		0,00	1.161,82	SALARIO LIQ.	839,00	



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Lançamento de faltas no roteiro FOL 12/2022

Lançamentos por Funcionário

Matricula: Nome: Admissão:

Cod. do Período: Nro de Pagamento: Roteiro: Período:

Cod Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas	Valor	Dt Refer.	Centro Custo	Nr.Parcelas	Origem	Seq. Verba	Cod Funcao
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,46	30/11/2022	000000001	0	F		00001
513	FALTA NAO JUST.	Dias	0,00	18,00	0,00	18/12/2022	000000001	0	I		00001
A22	BASE IR MES ANTERIOR	Valor	0,00	0,00	1.838,18	30/11/2022	000000001	0	F		00001



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Demonstrativo DEM_MED - Dedução de Avos

coloque aqui
o seu logo

SIGA/DEM_MED/v.12

*** DEMONSTRATIVO DE MEDIA DE HORAS EXTRAS E ADICIONAIS PARA 13o Salario ***

Folha.: 2

DT.Ref.: 18/12/2022

Hora...: 16:23:43 - Grupo de empresa: Pendente Alteração / Filial: Pendente Alteração

Emissão: 18/12/2022

DATA BASE: 01/12/2022

Filial: D SP 01 - Pendente Alteração				Registro: 000079 Admissao:01/01/2022			
Funcionario....: TESTE 132 INTEGRAL PROC 18		Cart.Trab.: -		Funcao....: 00001 - ANALISTA DE SUPORTE			
Centro de Custo: 000000001		- ADM		Salario Incorp...: 2.000,00			
Sal Dia.....:	66,67	Sal Hora.....:	9,09	Conf.....:	0,00		
Peric.....:	0,00	Insal.....:	0,00				
Trans.....:	0,00	ATS.....:	0,00				
*** TOTAL ADTO. - 13o Salario ***				*** TOTAL FALTAS - 13o Salario ***			
				DIAS			
				VALOR			
				12/2022 18,00			
* TOT GRP 0 0,00 1.000,00				NO PERIODO 18,00			
				** AVOS DEDUZIDOS 1,00 0,00 0,00			



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Salário 2.000,00 / 12 = 166.67 (1 avo a deduzir)

Matricula: 000079	Nome: TESTE 132 INTEGRAL PROC 18	Admissão: 01/01/2022	Processo: 00018
Cod. do Período: 202212	Nro de Pagamento: 01	Roteiro: FOL	Período: 01/12/2022 - 31/12/2022

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas	Origem	S
001	SALARIO	Dias	0,00	30,00	2.000,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
023	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,12	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
235	BASE PIS EMPRESA	Valor	0,00	0,00	2.000,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
378	INSS 13 DEVOLUÇÃO	Valor	0,00	0,00	15,01	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
379	BASE INSS 13 DEV	Valor	0,00	0,00	166,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
382	BASE FGTS 13 DEV	Valor	0,00	0,00	166,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
407	FGTS13 DEVOL	Valor	0,00	0,00	13,34	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,46	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F	
513	FALTA NAO JUST.	Dias	0,00	18,00	1.200,00	0,00	31/12/2022	18/12/2022	000000001		0 I	
515	INSS	Valor	0,00	0,00	60,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
545	13 DESC DIF PAGO MAI	Valor	0,00	0,00	166,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A04	BASE INSS SAL LIMITE	Valor	0,00	0,00	800,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A06	BASE IR SALARIO	Valor	0,00	0,00	1.940,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A08	BASE DO FGTS	Valor	0,00	0,00	800,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A09	FGTS	Valor	0,00	0,00	64,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A13	BASE IR 13	Valor	0,00	0,00	10,16	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A14	LIQUIDO A RECEBER	Valor	0,00	0,00	588,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A22	BASE IR MES ANTERIOR	Valor	0,00	0,00	1.838,18	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F	



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Exemplo de complemento positivo "Aumento Salarial"
Salário Atual - Salário Anterior = 2.230,00 - 2.630,00 = 300,00

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
010 13 2A PARCELA	12,00	3.330,00 00	521 INSS 13	0,00	308,59 00	235 BASE PIS EMPRE	1.665,00
			522 IR 13 SALARIO	15,00	98,41 00	A10 BASE INSS 13 L	3.330,00
			536 DESC ANTEC 13	0,00	1.665,00 00	A12 13 LIQUIDO	1.258,00
						A13 BASE IR 13	3.021,41
						A24 BASE FGTS 13	1.665,00
						A25 FGTS 13	133,20
						A48 INSS EMPRESA	666,00
						A49 VALOR DE TERCE	66,60
						A50 % ACIDENTE TRA	33,30
						A55 DED INSS 13 SA	308,59
						A81 PIS EMPRESA	16,65
TOTAIS ->	12,00	3.330,00		15,00	2.072,00	SALARIO LIQ.	1.258,00



Cálculo do Complemento e Conferência



→ **Diferença 13º Salario = R\$ 300,00**

Matricula: 000006	Nome: TESTE FERIAS ADI PROC 6	Admissão: 01/01/2021	Processo: 0006
----------------------	----------------------------------	-------------------------	-------------------

Cod. do Período: 202212	Nro de Pagamento: 01	Roteiro: FOL	Período: 01/12/2022 - 31/12/2022
----------------------------	-------------------------	-----------------	-------------------------------------

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas	Origem	Seq. Verba
001	SALARIO	Dias	0,00	30,00	3.630,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
012	DIFERENÇA 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	300,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
023	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,38	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
235	BASE PIS EMPRESA	Valor	0,00	0,00	5.295,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,18	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F	
515	INSS	Valor	0,00	0,00	344,59	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
517	IR	Valor	0,00	15,00	138,01	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
521	INSS 13	Valor	0,00	0,00	36,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
522	IR 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	39,60	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A04	BASE INSS SAL LIMITE	Valor	0,00	0,00	3.630,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A06	BASE IR SALARIO	Valor	0,00	0,00	3.285,41	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A08	BASE DO FGTS	Valor	0,00	0,00	3.630,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A09	FGTS	Valor	0,00	0,00	290,40	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A10	BASE INSS 13 LIMITE	Valor	0,00	0,00	300,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A13	BASE IR 13	Valor	0,00	0,00	264,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A14	LIQUIDO A RECEBER	Valor	0,00	0,00	3.372,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A22	BASE IR MES ANTERIOR	Valor	0,00	0,00	3.021,41	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F	
A23	IR DESC MES ANT	Valor	0,00	15,00	98,41	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F	



Cálculo do Complemento e Conferência



→ Exemplo de complemento Positivo (Comissionado)

Comissão e DSR da folha / 12 (2.200,00 + 325,93 = 2.525,93 / 12 = **R\$ 210,50 Diferença 13º Salário**)

Matricula: 000064	Nome: COMISSONADO PROC 15	Admissão: 02/12/2021	
Cod. do Período: 202212	Nro de Pagamento: 01	Roteiro: FOL	Período: 01/12/2022 - 31/12/2022

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Pa
012	DIFERENÇA 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	210,50	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
023	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,87	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
065	DSR COMISSOES	Valor	0,00	0,00	325,93	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
235	BASE PIS EMPRESA	Valor	0,00	0,00	210,50	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
347	COMISSÃO	Valor	0,00	0,00	2.200,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
506	13 DESC ARREDONDAMEN	Valor	0,00	0,00	0,65	0,00	20/12/2022	31/12/2022	000000001	
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,66	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001	
515	INSS	Valor	0,00	0,00	212,10	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
517	IR	Valor	0,00	7,50	30,73	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
521	INSS 13	Valor	0,00	0,00	23,10	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
522	IR 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	14,06	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
A04	BASE INSS SAL LIMITE	Valor	0,00	0,00	2.525,93	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
A06	BASE IR SALARIO	Valor	0,00	0,00	2.313,83	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
A08	BASE DO FGTS	Valor	0,00	0,00	2.525,93	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
A09	FGTS	Valor	0,00	0,00	202,07	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
A10	BASE INSS 13 LIMITE	Valor	0,00	0,00	210,50	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
A13	BASE IR 13	Valor	0,00	0,00	187,40	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	
A14	LIQUIDO A RECEBER	Valor	0,00	0,00	2.456,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000001	



03

Insuficiência e Arredondamento



Insuficiência e Arredondamento



→ A insuficiência de saldo que transitou no cálculo da 2º parcela, será descontada no roteiro Fol.

PROVENTOS			DESCONTOS			BASES	
COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	REF.	VALOR PC	COD DESCRICAO	VALOR
010 13 2A PARCELA	11,00	2.750,00 00	521 INSS 13	0,00	307,31 00	235 BASE PIS EMPRE	1.667,67
060 13 MEDIAS VALO	11,00	28,85 00	536 DESC ANTEC 13	0,00	1.521,34 00	245 VALOR PG PREV	138,31
061 13 MEDIAS HORA	11,00	263,83 00	570 PENSAO 2 PAR.	30,00	912,80 00	A10 BASE INSS 13 L	3.319,28
507 13 INSUF SALDO	0,00	611,57 00	572 PENSAO 2 P. 13	30,00	912,80 00	A13 BASE IR 13	1.515,26
						A24 BASE FGTS 13	1.659,64
						A25 FGTS 13	132,77
						A48 INSS EMPRESA	663,86
						A49 VALOR DE TERCE	66,39
						A50 % ACIDENTE TRA	33,19
						A55 DED INSS 13 SA	307,31
						A81 PIS EMPRESA	16,68
TOTAIS ->	33,00	3.654,25		60,00	3.654,25	SALARIO LIQ.	0,00



Insuficiência e Arredondamento



RH - Linha Protheus - GPE - Identificadores referente a insuficiência de saldo no 13º Salario

coloque aqui
o seu logó

SIGA/GPER040/v.12

FOLHA Período : 01/12/2022 A 31/12/2022

Folha.: 1

DT.Ref.: 18/12/2022

Hora...: 14:00:33 - Grupo de empresa: Pendente Alteração / Filial: Pendente Alteração

Emissão: 18/12/2022

Empresa: Fil.: D SP 01 - Pendente Alteração Contrato do Tipo : Indeterminado

Processo: 00013-13 SALARIO

Período: 202212 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/12/2022-31/12/2022 Dt Pagto: 31/12/2022

C.CUSTO:ADM

MAT.: 000069 NOME: TESTE 131 PROC 13

FUNCAO: 00001 ANALISTA DE SUPORTE

DT.ADM.:12/11/2021

CATEG.: MENSALISTA

SAL.: 3.000,00

DEP.I.R.:

DEP.SAL.FAM.:

PERC.ADTO: 000 % HR.MES: 220.00

Sit. Folha: NORMAL

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
001 SALARIO	30,00	3.000,00 00	505 13 DESC INSF S	0,00	611,57 00	235 BASE PIS EMPRE	4.667,67
023 ARREDONDAMENTO	0,00	0,11 00	508 ARREDONDAMENTO	0,00	0,53 00	A04 BASE INSS SAL	3.000,00
			515 INSS	0,00	268,99 00	A06 BASE IR SALARI	2.731,01
			517 IR	7,50	62,02 00	A08 BASE DO FGTS	3.000,00
						A09 FGTS	240,00
						A14 LIQUIDO A RECE	2.057,00
						A22 BASE IR MES AN	6.038,76
						A23 IR DESC MES AN	791,29
						A48 INSS EMPRESA	600,00
						A49 VALOR DE TERCE	60,00
						A50 % ACIDENTE TRA	30,00
						A53 DEDUCAO INSS	268,99
						A81 PIS EMPRESA	46,68
						B39 SALARIO BASE	3.000,00

TOTAIS ->	30,00	3.000,11	7,50	943,11	SALARIO LIQ.	2.057,00
-----------	-------	----------	------	--------	--------------	----------



Insuficiência e Arredondamento



→ O mesmo ocorre com a verba de arredondamento

C. CUSTO: ADM			MAT.: 000021 NOME: TESTE 14775548 PROC 6			FUNCAO: 00001 ANALISTA DE SUPORTE						
DT. ADM.: 21/05/2021 CATEG.: HORISTA			SAL.: 17,35 DEP. I.R.:			DEP. SAL. FAM.: PERC. ADTO: 040 % HR. MES: 220.00						
Sit. Folha: NORMAL			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
010	13 2A PARCELA	12,00	3.817,00	00	521	INSS 13	0,00	401,47	00	235	BASE PIS EMPRE	1.908,50
011	13 ARREDONDAME	0,00	0,99	00	522	IR 13 SALARIO	15,00	190,66	00	A10	BASE INSS 13 L	4.037,88
060	13 MEDIAS VALO	12,00	220,88	00	536	DESC ANTEC 13	0,00	1.997,74	00	A12	13 LIQUIDO	1.449,00
										A13	BASE IR 13	3.636,41
										A24	BASE FGTS 13	2.040,14
										A25	FGTS 13	163,21
										A48	INSS EMPRESA	807,58
										A49	VALOR DE TERCE	80,76
										A50	% ACIDENTE TRA	40,38
										A55	DED INSS 13 SA	401,47
										A81	PIS EMPRESA	19,09
TOTAIS ->			24,00	4.038,87			15,00	2.589,87		SALARIO LIQ.		1.449,00



Insuficiência e Arredondamento



RH - Linha Protheus - GPE - Como arredondar os valores do 13º Salário

Matricula: Nome: Admissão:

Cod. do Período: Nro de Pagamento: Roteiro: Período:

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas
002	SALARIO HORISTA	Horas	0,00	198,00	3.435,30	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
012	DIFERENÇA 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	248,25	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
013	DSR HORISTA	Horas	0,00	29,33	508,88	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
015	DSR S/ H.E.	Horas	0,00	14,81	257,04	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
023	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,07	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
208	ADIC. NOTURNO 30%	Horas	0,00	80,00	416,40	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
210	H.E.DIURNA 100%	Horas	0,00	50,00	1.735,00	0,00	31/12/2022	18/12/2022	000000001	
228	DSR S/ ADIC.NOTURNO	Valor	0,00	3,56	61,69	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
235	BASE PIS EMPRESA	Valor	0,00	0,00	8.065,77	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
506	13 DESC ARREDONDAMEN	Valor	0,00	0,00	0,99	0,00	20/12/2022	31/12/2022	000000001	
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,61	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001	
515	INSS	Valor	0,00	0,00	734,17	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
517	IR	Valor	0,00	27,50	692,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
521	INSS 13	Valor	0,00	0,00	34,76	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
522	IR 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	39,43	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
A04	BASE INSS SAL LIMITE	Valor	0,00	0,00	6.414,31	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
A06	BASE IR SALARIO	Valor	0,00	0,00	5.680,14	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	
A08	BASE DO FGTS	Valor	0,00	0,00	6.414,31	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001	



04

Conferência e Encargos



Conferência e Encargos



→ Conferência de encargos quando há Diferença Positiva

- Cálculo 2º Parcela

C.CUSTO:ADM MAT.: 000021 NOME: TESTE 14775548 PROC 6 FUNCAO: 00001 ANALISTA DE SUPORTE
DT.ADM.:21/05/2021 CATEG.: HORISTA SAL.: 17,35 DEP.I.R.: DEP.SAL.FAM.: PERC.ADTO: 040 % HR.MES: 220.00
Sit. Folha: NORMAL

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
010 13 2A PARCELA	12,00	3.817,00 00	521 INSS 13	0,00	401,47 00	235 BASE PIS EMPRE	1.908,50
011 13 ARREDONDAME	0,00	0,99 00	522 IR 13 SALARIO	15,00	190,66 00	A10 BASE INSS 13 L	4.037,88
060 13 MEDIAS VALO	12,00	220,88 00	536 DESC ANTEC 13	0,00	1.997,74 00	A12 13 LIQUIDO	1.449,00
						A13 BASE IR 13	3.636,41
						A24 BASE FGTS 13	2.040,14
						A25 FGTS 13	163,21



Conferência e Encargos



Matricula:

000021

Nome:

TESTE 14775548 PROC 6

Admissão:

21/05/2021

Processo:

00006

Cod. do Período:

202212

Nro de Pagamento:

01

Roteiro:

FOL

Período:

01/12/2022 - 31/12/2022

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas	Origem	Seq. Verba
002	SALARIO HORISTA	Horas	0,00	198,00	3.435,30	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
012	DIFERENÇA 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	248,25	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
013	DSR HORISTA	Horas	0,00	29,33	508,88	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
015	DSR S/ H.E.	Horas	0,00	14,81	257,04	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
023	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,07	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
208	ADIC. NOTURNO 30%	Horas	0,00	80,00	416,40	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 I	
210	H.E.DIURNA 100%	Horas	0,00	50,00	1.735,00	0,00	31/12/2022	18/12/2022	000000001		0 I	
228	DSR S/ADIC.NOTURNO	Valor	0,00	3,56	61,69	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
235	BASE PIS EMPRESA	Valor	0,00	0,00	8.065,77	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
506	13 DESC ARREDONDAMEN	Valor	0,00	0,00	0,99	0,00	20/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,61	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F	
515	INSS	Valor	0,00	0,00	734,17	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
517	IR	Valor	0,00	27,50	692,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
521	INSS 13	Valor	0,00	0,00	34,76	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
522	IR 13 SALARIO	Valor	0,00	0,00	39,43	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A04	BASE INSS SAL LIMITE	Valor	0,00	0,00	6.414,31	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A06	BASE IR SALARIO	Valor	0,00	0,00	5.680,14	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A08	BASE DO FGTS	Valor	0,00	0,00	6.414,31	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A24	BASE FGTS 13	Valor	0,00	0,00	248,25	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	
A25	FGTS 13	Valor	0,00	0,00	19,86	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C	



Conferência e Encargos



→ Cálculo INSS e IR referente ao complemento do 13º na Folha

- Base INSS 13º + Diferença (4.037,88 + 248,25) = 4.286,13 * Aliquota = 436,23
Inss Atual - Inss 13º = 436,23 - 401,47 = **R\$ 34,76 INSS 13º**

- Base IRRF 13º + Diferença (3.636,41 = 213,49) * 22,5% = 866,22 - 636,13 (dedução) = 230,09
IR atual - IR 13º = 230,09 - 190,66 = **39,43 IR 13º**

- Base FGTS 13º = Diferença * 8% (248,25 * 8%) = **R\$ 19,86 FGTS 13º**

[RH - Linha Protheus - GPE - Conferência do Complemento de 13º Salário na Folha de Dezembro](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como realizar a conferência do IRRF referente ao Complemento da 2ª parcela de 13º na folha de dezembro](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como realizar a conferência do FGTS calculado referente ao Complemento da 2ª parcela de 13º na folha de dezembro](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como realizar a conferência do INSS calculado referente ao Complemento da 2ª parcela de 13º na folha de dezembro](#)



Conferência e Encargos



→ Conferência de Encargos quando há Diferença "Negativa"

- Cálculo 2º Parcela

coloque aqui o seu logo		2a. PARCELA DO 13o. SALARIO Período : 01/11/2022 A 30/11/2022		Folha.: 1				
SIGA/GPER040/v.12				DT.Ref.: 18/12/2022				
Hora...: 16:19:38 - Grupo de empresa: Pendente Alteração 7 Filial: Pendente Alteração				Emissão: 18/12/2022				
Empresa: Fil.: D SP 01 - Pendente Alteração Contrato do Tipo : Indeterminado								
Processo: 00018-TESTE AFASTADOS Período: 202211 Numero de Pagamento: 01 Dt Período: 01/11/2022-30/11/2022 Dt Pagto: 20/11/2022								
C.CUSTO:ADM MAT.: 000079 NOME: TESTE 132 INTEGRAL PROC 18 FUNCAO: 00001 ANALISTA DE SUPORTE								
DT.ADM.:01/01/2022 CATEG.: MENSALISTA SAL.: 2.000,00 DEP.I.R.: DEP.SAL.FAM.: PERC.ADTO: 000 % HR.MES: 220.00								
Sit. Folha: NORMAL								
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	
010 13 2A PARCELA	12,00	2.000,00 00	521 INSS 13	0,00	161,82 00	A10 BASE INSS 13 L	1.000,00	
011 13 ARREDONDAME	0,00	0,82 00	536 DESC ANTEC 13	0,00	1.000,00 00	A12 13 LIQUIDO	839,00	
						A13 BASE IR 13	1.676,36	
						A24 BASE FGTS 13	1.000,00	
						A25 FGTS 13	80,00	
						A48 INSS EMPRESA	400,00	
						A49 VALOR DE TERCE	40,00	
						A50 % ACIDENTE TRA	20,00	
						A55 DED INSS 13 SA	161,82	
						A81 PIS EMPRESA	10,00	
TOTAIS ->	12,00	2.000,82		0,00	1.161,82	SALARIO LIQ.	839,00	



Conferência e Encargos



Matricula:

000079

Nome:

TESTE 132 INTEGRAL PROC 18

Admissão:

01/01/2022

Processo:

00018

Cod. do Período:

202212

Nro de Pagamento:

01

Roteiro:

FOL

Período:

01/12/2022 - 31/12/2022

Codigo Verba	Descricao	Tipo	Aulas Semana	Horas Lanc.	Vlr. Lancam.	VI Nao Aplic	Dt. Pagto.	Dt. Ref.	Centro Custo	Nr. Parcelas	Origem
001	SALARIO	Dias	0,00	30,00	2.000,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
023	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,12	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
235	BASE PIS EMPRESA	Valor	0,00	0,00	2.000,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
378	INSS 13 DEVOLUÇÃO	Valor	0,00	0,00	15,01	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
379	BASE INSS 13 DEV	Valor	0,00	0,00	166,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
382	BASE FGTS 13 DEV	Valor	0,00	0,00	166,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
407	FGTS13 DEVOL	Valor	0,00	0,00	13,34	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
508	DESC ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,46	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F
513	FALTA NAO JUST.	Dias	0,00	18,00	1.200,00	0,00	31/12/2022	18/12/2022	000000001		0 I
515	INSS	Valor	0,00	0,00	60,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
545	13 DESC DIF PAGO MAI	Valor	0,00	0,00	166,67	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
A04	BASE INSS SAL LIMITE	Valor	0,00	0,00	800,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
A06	BASE IR SALARIO	Valor	0,00	0,00	1.940,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
A08	BASE DO FGTS	Valor	0,00	0,00	800,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
A09	FGTS	Valor	0,00	0,00	64,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
A13	BASE IR 13	Valor	0,00	0,00	10,16	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
A14	LIQUIDO A RECEBER	Valor	0,00	0,00	588,00	0,00	31/12/2022	31/12/2022	000000001		0 C
A22	BASE IR MES ANTERIOR	Valor	0,00	0,00	1.838,18	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000001		0 F



→ Cálculo INSS referente ao complemento negativo do 13º na Folha

- Base INSS 13º - Base INSS devolução $(2.000,00 - 166,67) = 1.833,33 * \text{Aliquota} = 146,82$
Inss descontado 2º- INSS apurado = $161,82 - 146,82 = \mathbf{R\$ 15,01 \text{ INSS } 13^\circ \text{ Devolução}}$
- Base FGTS 13º - Base FGTS devolução $(1.000 - 166,67) = 833,33 * 8\% = 66,67$
FGTS 2º parcela - FGTS apurado = $80,00 - 66,67 = \mathbf{13,34 \text{ FGTS } 13^\circ \text{ Devolução}}$

05

eSocial - 13^o salário



Principais links

Página centralizadora eSocial 13º salário - [RH - Linha Protheus - GPE - eSocial - Quais são as Configurações e Dúvidas Frequentes sobre 13º Salário Primeira e Segunda Parcela eSocial](#)

Atualizações disponíveis

<https://tdn.totvs.com/display/public/PROT/eSocial+%7C+Protheus+-+Entregas+Legais#>

Documentação técnica eSocial - <https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica>

Manual de Orientações eSocial

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/mos-s-1-1-com-marcacoes.pdf>

Página centralizadora How To - <https://www.youtube.com/playlist?list=PLXa8l0dq5zRIlwdsIfRrrlgYg4v9X4Upc>



eSocial 13º salário/ Diferença 13º esocial

Considerando o cálculo abaixo com diferença positiva de 13º

TOTVS | Gestão de Pessoal TOTVS Educacional MSSQL P12_33 Administrador 19/12/2022 Microsiga / Matriz F6 | F7 X Sai

Consulta de Cálculo por Funcionário

Consulta de Cálculo por Funcionário Outras Ações Cancelar Confirmar

Matricula: Nome: Admissão: Processo: Função:

Cod. do Período: Nro de Pagamento: Roteiro: Período:

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
110	DIF. 2ª PAR 13º 0028	Valor	0,00	0,00	500,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
112	SAL. MENSALISTA 0031	Valor	0,00	30,00	2.500,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
124	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,60	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
318	BS SALARIO MES	Valor	0,00	0,00	2.500,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
408	ARREDONDAMENTO	Valor	0,00	0,00	0,20	0,00	30/11/2022	30/11/2022	000000040		0 F		
417	INSS 0064	Valor	0,00	12,00	300,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
419	IRRF 0066	Valor	0,00	7,50	22,20	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
423	INSS 13º SALAR 0070	Valor	0,00	0,00	120,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
424	IRRF 13º SALAR 0071	Valor	0,00	0,00	22,20	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
703	BASE INSS TETO 0013	Valor	0,00	0,00	2.500,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
705	BASE IRRF 0015	Valor	0,00	0,00	2.200,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
707	BASE DO F.G.T.S. 017	Valor	0,00	0,00	2.500,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
708	FGTS DEPOSITO MES 18	Valor	0,00	0,00	200,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
709	BASE INSS 13 TETO 19	Valor	0,00	0,00	500,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		
712	BASE IRRF 13º 0027	Valor	0,00	0,00	380,00	0,00	05/01/2023	31/12/2022	000000040		0 C		



Na rotina de folha de pagamento no TAF podemos visualizar o evento integrado

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal TOTVS Educacional MSSQL P12_33 Administrador 19/12/2022 Microsiga / Matriz Sair

Folha de Pagamento - ALTERAR Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Informações da Folha Demonstrativos de Valores Info. Controle eSocial

Identificação dos Demonstrativos de Valores

Iden Dem Pgt	Cod. Categor	Des Categ	Cód.Ocupação
0120230105202212FOL	000001	101 - EMPREGADO – GERAL INCLUSIVE O EMPREGADO PÚBLICO DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA OU INDIRETA CONTRATADO PELA CLT.	

Itens da Remuneração do Trabalhador

Cód. Rubrica	Des Rubrica	Qtd. Rubrica	Vir. Rubrica	Fator Rubric
000699	110 - DIF 2A PAR 13O 0028	0,00	500,00	0,00
003870	112 - SAL. MENSALISTA 0031	30,00	2.500,00	0,00
003882	124 - ARREDONDAMENTO	0,00	0,60	0,00
004061	318 - BS SALARIO MES	0,00	2.500,00	0,00



Como o esocial trata os valores considerados negativos?

Documentação sobre a configuração dos id p/cálculo em cenários de valores de diferença negativas

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelId=469452222>

ID referência	Descrição	Novo ID	Tipo	Cód. Inc. CP	Cód. Inc. FGTS	Cód. Inc. IRRF	Observação
0070	Inss 13 devolução	1672	Provento	12	12	12	
0019	Base Inss 13 devolução	1673	Base (Provento)	00	00	00	
0071	Ir 13 devolução	1674	Provento	12	12	12	ID desativado.
0027	Base Ir 13 devolução	1675	Base (Provento)	00	00	00	ID desativado.
0109	FGTS 13 devolução	1676	Base (Provento)	00	00	00	
0108	Base FGTS 13 devolução	1677	Base (Provento)	00	00	00	
0020	Base Inss 13 Acima devolução	1678	Base (Provento)	00	00	00	

Documentação consultoria de segmentos referente a devolução de diferença de IR descontada a maior

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelId=663060963>



Principais links com orientações - S-2299 antes e após o envio do S-1200

How To - S-2299 - 13º Salário Segunda Parcela - S-2299 antes do S-1200 13º

<https://www.youtube.com/watch?v=6wEI2DyOkvc&list=PLXa8l0dq5zRllwdsIfRrrlgYg4v9X4Upc&index=18>

How To - S-1200 - 13º Salário Segunda Parcela - S-2299 após S-1200 do 13º

https://www.youtube.com/watch?v=FoboBxUe_uw&list=PLXa8l0dq5zRllwdsIfRrrlgYg4v9X4Upc&index=19

Documentação:

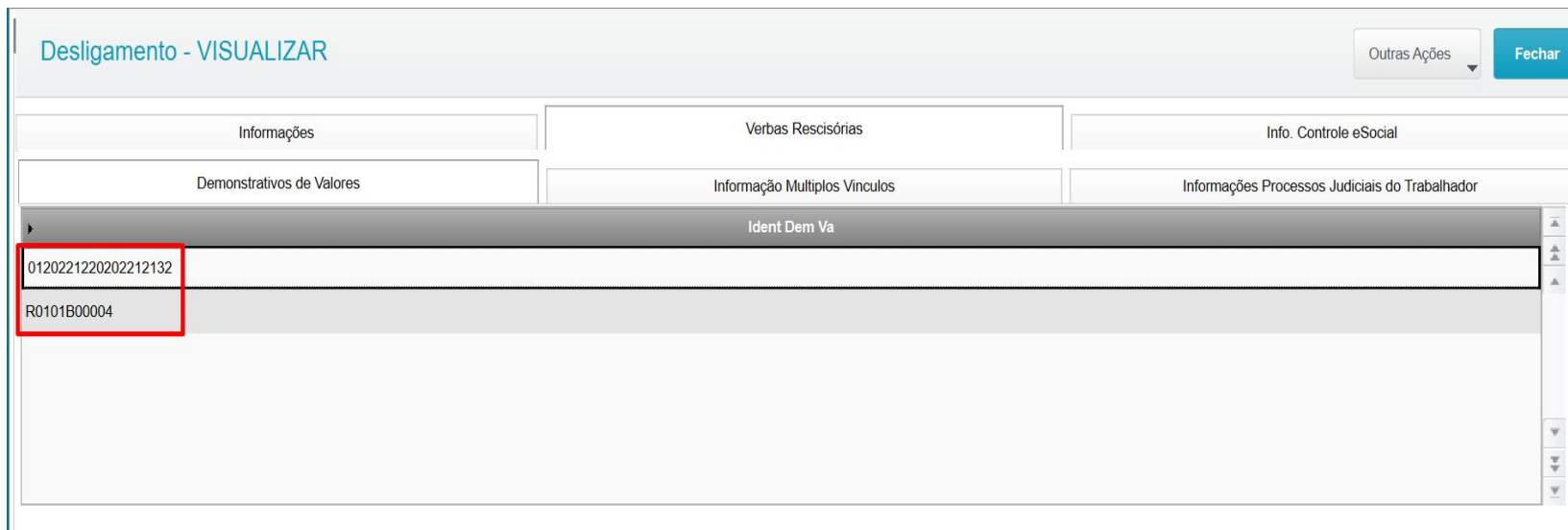
[RH - Linha Protheus - GPE - eSocial - S-5001 - Divergências na base de INSS de 13º Salário para Trabalhadores que receberam 13º Salário e foram demitidos no mesmo mês](#)

S-1210 - Valores de 13º salário

Um único evento será integrado e transmitidos com todos os pagamentos realizados no período

Temos duas situações para rescisões realizadas após o cálculo do 13º salário

1º Realizado o cálculo mas não o envio das informações no S-1200 ref 13º (anual).
Observe que nesse cenário os dois recibos são enviados para o TAF (rescisão e 13º)




Desligamento - VISUALIZAR

Outras Ações Fechar

Informações	Verbas Rescisórias	Info. Controle eSocial
Demonstrativos de Valores	Informação Múltiplos Vínculos	Informações Processos Judiciais do Trabalhador
Ident Dem Va		
0120221220202212132		
R0101B00004		

Na tentativa de realizar a integração do evento S-1200 pela rotina de eventos periódicos após o cálculo da rescisão em que já consta as informações do recibo de 13º, o sistema irá apresentar a seguinte mensagem

coloque aqui o seu logo	
SIGA /GP051222/v.12	Eventos periódicos
Hora...: 09:31:00 - Grupo de empresa: Microsiga / Filial: Matriz	
Registros do evento S-1200 que NÃO foram integrados:	
	Funcionário possui rescisão e os dados ja constam no evento S-2299/S-2399.
Resumo de processamento do evento S-1200	
Trabalhadores com vínculo integrados: 0	
Trabalhadores com vínculo não Integrados: 0	
Trabalhadores sem vínculo integrados: 0	
Trabalhadores sem vínculo não Integrados: 0	
Total de registros integrados: 0	
Total de registros não integrados: 0	

2º Realizado o cálculo do 13º e o envio das informações no S-1200 ref 13º (anual)

Desligamento - VISUALIZAR

Outras Ações **Fechar**

Informações	Verbas Rescisórias	Info. Controle eSocial
Demonstrativos de Valores	Informação Múltiplos Vínculos	Informações Processos Judiciais do Trabalhador

Ident Dem Va

R0101B00003



Como é feito o abatimento da licença maternidade

RH - Linha Protheus - GPE - eSocial/DCTFWEB - Salário-Maternidade referente a 13º Salário pago pela empresa e sua Compensação na DCTFWEB (LEI nº 10.710/2003) <https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/360017423592>

Tabela 03 - Natureza das Rubricas da Folha de Pagamento

CÓDIGO	NOME DA NATUREZA DA RUBRICA	DESCRIÇÃO DA NATUREZA DA RUBRICA	INÍCIO	TÉRMINO
4011	Complemento de salário-mínimo - RPPS	Valor correspondente à diferença entre o salário-mínimo e o valor do vencimento do cargo efetivo pago a servidor público vinculado a Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	01/01/2014	-
4050	Salário-maternidade	Remuneração mensal da trabalhadora empregada durante a licença maternidade, quando paga pelo contratante ou órgão público	01/01/2014	-
4051	Salário-maternidade - 13º salário	Valor correspondente ao 13º salário pago pelo contratante ou órgão público, no período de licença maternidade	01/01/2014	-



eSocial 13º salário/ Salário maternidade

18	dadosRubrica	inclusao	G	-	1	-	-	Detalhamento das informações da rubrica.
19	dscRubr	dadosRubrica	E	C	1	1-100	-	Informar a descrição (nome) da rubrica no sistema de folha de pagamento da empresa.
20	natRubr	dadosRubrica	E	N	1	4	-	Informar o código de classificação da rubrica. Validação: Deve ser um código válido e existente na Tabela 03 .
21	tpRubr	dadosRubrica	E	N	1	1	-	Tipo de rubrica. Valores válidos: 1 - Vencimento, provento ou pensão 2 - Desconto 3 - Informativa 4 - Informativa dedutora
22	codIncCP	dadosRubrica	E	C	1	2	-	Código de incidência tributária da rubrica para a Previdência Social. Valores válidos: 00 - Não é base de cálculo 01 - Não é base de cálculo em função de acordos internacionais de previdência social Base de cálculo das contribuições sociais - Salário de contribuição: 11 - Mensal 12 - 13º salário 13 - Exclusiva do empregador - Mensal 14 - Exclusiva do empregador - 13º salário 15 - Exclusiva do segurado - Mensal 16 - Exclusiva do segurado - 13º salário 17 - Salário-maternidade mensal, pago pelo empregador 18 - Salário-maternidade 13º salário, pago pelo empregador 19 - Salário-maternidade mensal, pago pelo INSS 20 - Salário-maternidade 13º salário, pago pelo INSS



FGTS parcela única

Nota Orientativa 10-2018 conforme link abaixo e destaque na imagem

<https://www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/nota-orientativa-010-2018-adiantamento-integral-13o.pdf/vi>
ew

p23.zdusercontent.com/attachment/888110/ueicYa9PnyoHv4VORbCX4Jqjz?token=eyJhbGciOiJIc2EiLCJlbnMiOiJBMjI4Q0JDLUUh...

incluído e, em dezembro, deve enviar o evento S-1200 referente a competência anual com o valor do 13º salário devido e o valor dos descontos do adiantamento, de contribuição previdenciária e de retenção de imposto de renda.

Saliente-se que na competência em que o valor do adiantamento for declarado haverá a incidência do FGTS (nesse caso calculado sobre o valor do adiantamento) e na folha anual haverá a incidência da contribuição previdenciária e de imposto de renda, calculados sobre o valor total e, ainda, a do FGTS, calculado sobre a diferença entre o valor total e o adiantamento.

Por exemplo, o valor do 13º salário de um empregado é R\$ 1.000,00. O desconto correspondente à contribuição previdenciária é de R\$ 80,00. Se o empregador vai pagar o valor integral do 13º na competência novembro de 2018, deve incluir no S-1200 da competência 11/2018, a rubrica de “Adiantamento 13º salário” (Natureza 5001) no valor de R\$ 920,00.

No período de apuração anual, no mês de dezembro, o empregador deve lançar como **vincimento** o valor total do 13º devido (R\$ 1.000,00) e como **descontos**: o valor do adiantamento do 13º pago em novembro (R\$ 920,00) e o valor de contribuição previdenciária (R\$ 80,00). A folha anual, portanto, ficaria com valor líquido zerado.

No exemplo acima, a base de cálculo do FGTS incidente sobre o 13º salário na competência 11/2018 será R\$ 920,00 e o valor na competência anual será R\$ 80,00.

Caso o empregador prefira recolher o FGTS integralmente no mês que o 13º salário foi adiantado, deve lançar o valor total (bruto) como rubrica de adiantamento de 13º com incidência fundiária e o desconto da provisão de contribuição previdenciária sem incidência.

Registre-se que caso o empregado tenha um aumento salarial no mês de dezembro, o cálculo do 13º salário deve ser feito considerando esse valor o que implicará diferença a pagar ao empregado.



Orientações do Manual de Orientações eSocial referente ao envio das informações

www.gov.br/esocial/pt-br/documentacao-tecnica/manuais/mos-s-1-1-com-marcacoes.pdf



DE ORIENTAÇÃO DO ESOCIAL – VERSÃO ...

33 / 327



100%



FGTS e o desconto da provisão de contribuição previdenciária com o código de incidência [00].

Registre-se que, caso o empregado tenha um aumento salarial no mês de dezembro, o cálculo do 13º salário deve ser refeito considerando esse valor, o que implica diferença a pagar ao empregado. O mesmo vale para os trabalhadores que recebem remuneração variável, quando incide a hipótese do art. 77 do Decreto nº 10.854, de 2021, caso em que os dados devem ser declarados na competência em que for devido o pagamento.

Ilustrativamente, caso o ajuste tenha sido apurado e pago ao empregado após o fechamento da folha do 13º, mas ainda no mês de dezembro, o ajuste deve ser informado na folha do mês de dezembro. Caso o ajuste tenha sido efetuado no mês de janeiro, deve ser informado na folha de janeiro. Em ambos os casos deve ser utilizada rubrica específica (natureza de rubrica 5005 – 13º salário complementar).

Alternativamente à solução aqui exposta, o declarante pode pagar o adiantamento do 13º salário normalmente e realizar o pagamento da segunda parcela nos primeiros dias do mês de dezembro. Cabe destacar que os eventos S-1200 e S-1299 referentes ao período de apuração anual devem ser enviados entre os dias 01 e 20 de dezembro.

31

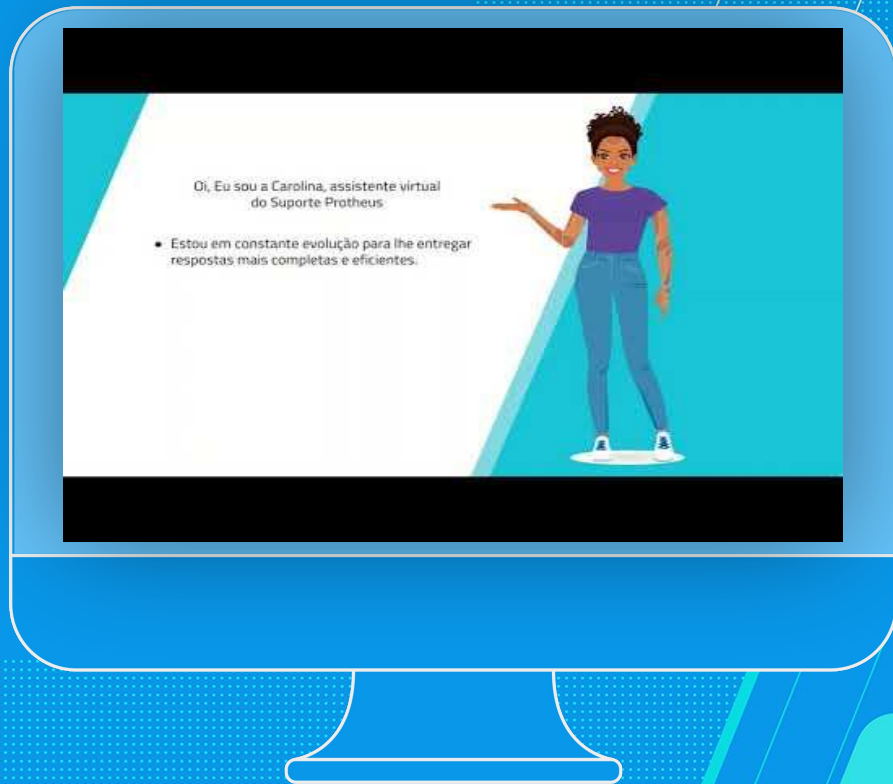
32



CAROLINA



A assistente virtual da Totvs que vai ajudar você, cliente, a esclarecer algumas dúvidas que podem surgir no dia a dia.





Conheça algumas ferramentas e dicas importantes que podem auxiliá-lo em suas dúvidas e demandas. Aproveite também e fique por dentro dos próximos eventos que serão compartilhados pelos times do Suporte Técnico Protheus



Central de Atualizações

Você sabia que é possível validar se as rotinas de seu ambiente, assim como os demais componentes estão atualizados? Isso é possível através da Central de Atualizações! Além de conferir as últimas expedições liberadas pela TOTVS, você conseguirá baixar os pacotes e proceder com as atualizações!

Busque por "[Central de Atualizações Protheus](#)" e veja como é fácil acessar.



LGPD

Você sabia que o **Protheus** possui rotinas e recursos para que nossos Clientes façam o controle de dados protegidos, visando o cumprimento da **LGPD (Lei Geral de Proteção de Dados - LEI nº 13.709, de 14 de agosto de 2018)**?

Acesse nossa [Página Centralizadora da LGPD](#) no TDN e fique por dentro de todas as informações sobre as liberações e adequações para atendimento da regra.



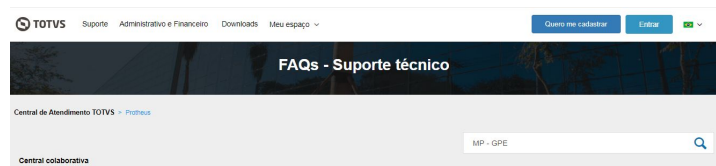
Chat Online

Além do canal telefônico, temos o Chat Online, onde você pode falar com nossos analistas todos os dias, das 08h às 18h! Saiba como acessar clicando [Aqui!](#)



Base de Conhecimento - KCS

A TOTVS se preocupa cada vez mais em auxiliar você nos processos de auto atendimento. Para isso, nosso time do Suporte Técnico vem trabalhando para manter nossa Base de Conhecimento KCS sempre atualizada e com assuntos atuais.



Próximos Eventos

Fique por dentro dos próximos eventos que serão realizados pelo time de Suporte Protheus e agende a data! Temos uma página no TDN onde os times informam sobre os eventos futuros e disponibilizam os materiais dos eventos já realizados. [Clique Aqui](#) e fique conectado.



DÚVIDAS?



[RH - Linha Protheus - GPE - Flexibilização das médias no cálculo do 13º Salário](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Ao calcular 13º salário o sistema está considerando um valor maior](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Apuração das médias do 13º não batem com o cálculo](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Cálculo do 13º Salário para Estagiários, Pró-Labores e Autônomos](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Geração da Memória de Cálculo](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como cancelar o cálculo de 13º](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como Conferir a Base de FGTS 13º Salário 1º e 2ª Parcela de funcionários](#)

[Afastados por Acidente de Trabalho](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como Conferir a Base de FGTS 13º Salário 2ª Parcela](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Quais são as documentações relacionados ao cálculo da 2ª parcela do Décimo](#)

[Terceiro](#)



Documentações



[RH - Linha Protheus - GPE - Sistema paga 13º novamente para quem já recebeu o mesmo nas férias dentro do mês](#)

[H - Linha Protheus - GPE - Médias de 13º Salário Não Consideram Adicionais para compor o Salário Incorporado](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Avos de 13º referentes a prorrogação da licença maternidade estão sendo somados indevidamente na verba de dedução de salário maternidade 13º](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Cálculo da contribuição Assistencial para o roteiro 132 \(2ª parcela do 13º](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como calcular a 2º parcela do 13º salário](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como Conferir a Base de FGTS 13º Salário 1º e 2ª Parcela de funcionários](#)

[Afastados por Acidente de Trabalho](#)

[RH - Linha Protheus - GPE - Como o Sistema calcula a referência de 13º salário da Licença Maternidade](#)

OBRIGADO



Nathalie Duarte / Graziela Silvério / Luciana Cordeiro

Suporte Protheus Recursos Humanos

- Tecnologia + Conhecimento são nosso DNA.
- O sucesso do cliente é o nosso sucesso.
- Valorizamos gente boa que é boa gente.



totvs.com



totvs.store



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



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



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



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

#SOMOSTOTVERS

