



Informação de Campo

1. Informações Gerais

Objetivo:

A SEFIP foi ajustada conforme PARECER SEI No 16120/2020/ME.

Para a Previdência, em relação à **parte patronal**, só existe a obrigação de recolhimento das contribuições sobre a remuneração relativa aos dias trabalhados. Mantendo-se a contribuição da segurada sobre a base integral (valor correspondente aos dias trabalhados mais os dias de afastamento por motivo de licença maternidade).

Detalhes:

- **SIM: 77947**
- **Módulo: Folha de Pagamento**
- **Acessos:**

Relatórios → Relatórios Legais → SEFIP

Informações Adicionais: Os campos Remuneração sem 13º Salário e Base de Cálculo da Previdência Social têm valores diferentes. O empregador/contribuinte deve informar a efetiva base de cálculo da Previdência no campo Base de Cálculo da Previdência Social

Funcionalidade da Tela

Informar na SEFIP as bases corretamente de acordo com o novo manual da SEFIP 4.7.4 – Afastamento temporário por motivo de licença-maternidade (movimentações Q1, Q2, Q3, Q4, Q5, Q6 e Q7

https://www.caixa.gov.br/Downloads/fgts-manuais-e-cartilhas-operacionais/Manual_SEFIP_8_40_Jan2021.pdf

2. Parametrizações necessárias

Passo 1: Para essa situação, o manual determina:

Os campos **Remuneração sem 13º Salário** e **Base de Cálculo da Previdência Social** têm valores diferentes. O empregador/contribuinte deve informar a efetiva base de cálculo da Previdência no campo Base de Cálculo da Previdência Social.

Exemplo:

Empregada afastada em 06/01/2021 por licença maternidade, com remuneração mensal de R\$ 1.517,00, sendo considerado:

de 01/01 a 05/01 – 05 dias trabalhados;

de 06/01 a 31/01 – 25 dias de licença (por ser mensalista)

Cadastro do afastamento na folha:

The image displays two screenshots of the FLP software interface. The left screenshot shows the 'FLP - Condição de Afastamentos' window, which contains various checkboxes and fields for configuring the leave condition. The right screenshot shows the 'FLP - Cadastro de Afastamento' window, which contains fields for company, registration number, start/end dates, and condition type.

Passo 2: Para que na folha seja considerada a base de cálculo correta, somente os 05 dias de salário. Vamos usar o agrupamento 090:

- A) Criar um evento e associar o mesmo ao evento interno 058
(Vide imagem A)

Cadastro → Eventos → Cadastro

GFLP - Cadastro de Eventos IMAGEM - A

Saída

Cadastro | Configurações Legais | Autoriza Usuários a Variáveis | Informações e Social

Código 9563 **Descrição** BASE EMPRESA INSS

Descrição completa
BASE EMPRESA INSS

Tipo de evento
☐ Provento
☐ Desconto
☒ Base

Rotina Acréscimo 100,000000 Apenas para Digitação Valor Mín. 0,000000 Valor Máx. 0,000000

Bases Disponíveis
 01 Salário atual
 02 Salário auxiliar 1
 03 Salário auxiliar 2
 04 Salário auxiliar 3
 05 Salário auxiliar 4
 06 Salário auxiliar 5
 07 Salário auxiliar 6

Bases Autorizadas
 Somar >
 Subtrair >
 < Revoga
 << Todos

Base Auxiliar
 Tabela progressiva
 Imprimir valor na referência (evento de rotina Valor)

Código evento interno 98 **Descrição** Base INSS sobre salários Empresa

- B) Acessar o agrupamento de eventos “tipo de agrupamento” 090, criar um código com a descrição desejada e associar o evento de salário maternidade. (vide imagem B)

Cadastro→ Eventos → Agrupamento de eventos

- C) Acessar o menu destino de agrupamento de eventos e agrupar por empresa no tipo de agrupamento 090 o código criado. (vide imagem C)

Cadastro→ Eventos → Destino do agrupamento

GFLP - Agrupamento de Eventos IMAGEM "B"

Saída Listagens

Tipo Agrupamento 090 - Eventos para abater da base de INSS sobre salários

Código 1 **Descrição** TESTE SALARIO

Eventos Disponíveis
 00002 SALARIOS
 00003 SALARIO AULA
 00004 DIFERENCA DE SALARIO
 00005 SALARIO MENSALISTA
 00006 SALARIO DIARISTA
 00007 SALARIO HORISTA
 00008 SALARIO HORISTA
 00009 SALARIO + COMISSAO
 00010 SALARIO APOSENTADO
 00011 SALARIO + DSR
 00012 SALARIO SUBSTITUICAO

Eventos Associados
 08005 SALARIO MATERNIDADE

GFLP - Destino de Agrupamento de Eventos IMAGEM "C"

Saída

Empresa 001 **Agrupar por** Empresa

Evento 1 **Descrição** TESTE SALARIO

Tipo Agrupamento 090 - Eventos para abater da base de INSS sobre salários

Código do agrupamento 1 **Descrição** TESTE SALARIO

Eventos automáticos para esse(a) <Empresa>
 Código Agrupamento Descrição
 1 TESTE SALARIO

Ao gerar a Folha de pagamento, gero corretamente os 25 dias de salário maternidade e 5 dias de salário base.

- ✓ Estou gerando o evento 9553 fazendo o seguinte cálculo:
base de INSS – evento a reduzir (1517,00 – 1264,17 = 252,83)

Código funcionário 001273 **Competência** 31/01/2021

Situação em 31/01/2021 **Condição em 31/01/2021** 3 LICENÇA MATERNIDADE

Ficha Financeira Dependentes

Código evento Referência Valor

Evento	Descrição	Tipo	Referência	Valor	Origem
5	SALARIO MENSALISTA	P	5,00	252,83	SI
8005	SALARIO MATERNIDADE	P	25,00	1.264,17	SI
9002	ARRED PROVENTO FOL...	P	0,00	0,55	SI
9003	ARRED DESCONTO FOL...	D	0,00	0,71	SI
9101	I.N.S.S.	D	0,00	120,84	SI
9107	LIQUIDO DE FOLHA	B	0,00	1.396,00	SI
9553	BASE EMPRESA INSS	B	0,00	252,83	SI
9603	FGTS SOBRE SALARIOS	B	0,00	121,36	SI
9609	BASE DE INSS SALARIOS	B	0,00	1.517,00	SI
9613	BASE IRRF S SALARIOS	B	0,00	1.396,16	SI
9618	BASE DE FGTS SALARI...	B	0,00	1.517,00	SI

Usuário que gerou esse histórico
Usuário: MANAGER
Data: 11/01/2021 Hora: 12:57:04

No resumo gerencial, gero os valores de acordo com manual da SEFIP levando como base para cálculo patronal somente o salário referente aos dias efetivos trabalhados.

001
EMP/FIL/FAP: 001/001/0,9680

RESUMO GERENCIAL ANALITICO

COMPETENCIA 31/01/2021

FOLHA 0003/0007

Ativos / Desligados / Afastados
EMISSAO : 11/01/2021
HORA : 12:47

Filial: 001

COD	PROVENTO	REFER	ATIVOS	DESIGADOS	TOTAL	COD	DESCONTO	REFER	ATIVOS	DESIGADOS	TOTAL
00005	SALARIO ME	5,00	252,83	0,00	252,83	09003	ARRED DESC	0,71	0,00	0,00	0,71
08005	SALARIO MA	25,00	1.264,17	0,00	1.264,17	09101	I.N.S.S.	120,84	0,00	0,00	120,84
09002	ARRED PROV	0,55	0,00	0,00	0,55						
***	TOTALS PROVENTOS		1.517,55	0,00	1.517,55	***	TOTALS DESCONTOS		121,55	0,00	121,55
			ATIVOS	DESIGADOS	AFASTADOS			TOTAL			
** Liquido a Pagar			0,00	0,00	1.396,00			1.396,00			
** Deposito FGTS			0,00	0,00	121,36			121,36			
** Deposito FGTS (Categoria 07)			0,00	0,00	0,00			0,00			
** Deposito FGTS (Contr. Social)			0,00	0,00	0,00			0,00			
** Base FGTS Depositado			0,00	0,00	1.517,00			1.517,00			
** Base FGTS (Categoria 07)			0,00	0,00	0,00			0,00			
** Base Imposto de Renda			0,00	0,00	1.396,16			1.396,16			
** Base Imposto de Renda (Férias)			0,00	0,00	0,00			0,00			
** Salario Contribuicao CLT			0,00	0,00	1.517,00			1.517,00			
** Salario Contribuicao Empresa			0,00	0,00	252,83			252,83			
** Salario Contribuicao Autonomos			0,00	0,00	0,00			0,00			
** Salario Contribuicao Pro-Labore			0,00	0,00	0,00			0,00			
** INSS Retido dos Funcionarios			0,00	0,00	120,84			120,84			
** INSS da Empresa			0,00	0,00	50,56			50,56			
** Acidente de Trabalho			0,00	0,00	7,34			7,34			
** Acidente de Trabalho Ag.Nocivo			0,00	0,00	0,00			0,00			
** Terceiros			0,00	0,00	14,66			14,66			
** Salario Educacao			0,00	0,00	0,00			0,00			
** SEST/SENAT (Autonomos Cat 15)			0,00	0,00	0,00			0,00			
** Deducoes INSS			0,00	0,00	1.264,17			1.264,17			
** TOTAL INSS			0,00	0,00	-1.070,77			-1.070,77			

Passo 3: Ao gerar o arquivo para a SEFIP e importar na versão nova, devo levar os campos conforme determina o manual:

Devo levar da seguinte forma:

- campo **Remuneração sem 13º Salário** – valor correspondente à remuneração que seria devida, caso o trabalhador não estivesse afastado (para incidência do FGTS) – R\$ 1517,00;
- campo **Base de Cálculo da Previdência Social** – valor correspondente aos 05 dias trabalhados (para incidência da Previdência) – R\$ 252,83;
- campo **Movimentação** – 05/01/2021 (dia imediatamente anterior ao efetivo afastamento) e o código Q1;
- campo **Valor Descontado do Segurado** – valor do efetivo desconto do trabalhador;

The screenshot shows the SEFIP software interface. A dialog box titled 'Sobre o SEFIP' is open, displaying version information and table references. The main form has several fields highlighted with red boxes:

- Remunerações:** Sem 13º Salário: 1.517,00
- Contribuição Salário Base:** Valor Descontado do Segurado: 120,84
- Base de Cálculo da Previdência Social:** 252,83

- campo **Ocorrência** - 05, 06, 07 ou 08, conforme o caso;

Não podemos levar automático esse campo, pois depende do entendimento de cada empresa, com isso o campo não vem preenchido.

The screenshot shows the 'Cadastro de Trabalhador' form in the SEFIP software. The 'Ocorrência' field is highlighted with a red box, showing the value '- Sem exposição a'. Other fields include:

- Identificação:** PIS/PASEP/CI: 165, Nome: , Categoria: 01 - Empregado
- Endereço:** Logradouro: , Bairro: , CEP: , Cidade: , UF:
- Dados:** CBO: 03421, CTPS: 00, Série: 00, Matricula: 00000001273, Nascimento: 09, Admissão: 05/08/2020, Ocorrência: - Sem exposição a, Opção: 05/08/2020

Portanto, para que não haja inconsistência no validador da Sefip, a ocorrência predominante deve ser preenchida, aonde temos duas formas para preenchimento:

1. Manualmente no validador após a importação do arquivo no campo cadastro do trabalhados no menu>>cadastro>>empresa>>funcionário desejado
2. Fazer um cadastro de agente nocivo com um "código aceito pela SEFIP como por exemplo 05" e associar ao funcionário conforme a data de início da licença maternidade

Passo 4:

- a) Cadastro de Agente Nocivo para licença maternidade:

Cadastro→ Função → Agente nocivo

- b) Após o cadastro deve associar a funcionária pelo menu:

Cadastro→ Função → Agente nocivo por funcionário

OBS: O ideal é que seja colocado a data inicial do afastamento e a data final, para não ser esquecido.

Ao gerar a SEFIP deve se atentar ao campo “Código fixo do agente nocivo” aonde deve ser informado a opção “verificar agente nocivo do funciona”

The screenshot shows the 'FLP - S.E.F.I.P.' application window. The 'Arquivo a gerar' field is set to 'C:\Temp\SEFIP.RE'. The 'Código Fixo de Agente Nocivo' dropdown menu is highlighted with a red box, showing the option 'VERIFICAR AGENTE NOCIVO DO FUNCIONÁ'.

Ao ser gerada a SEFIP e importada, o sistema automaticamente levará a ocorrência cadastrada:

The screenshot shows the 'Cadastro de Trabalhador' form. The 'Ocorrência' dropdown menu is highlighted with a red box, showing the option '05 - Mais de um vínc'.

Com a OCORRÊNCIA informada, seja automática ou manual, ao simular o arquivo importado é gerado os valores de acordo com as bases no resumo gerencial.

Alteração de Campo

SIM 77947

MINISTÉRIO DA FAZENDA - MF
GFIP - SEFIP 8.40 (24/12/2020) TABELAS 41.0 (01/03/2020)

DATA: 11/01/2021
HORA: 11:48:54
PÁG: 0001

COMPROVANTE DE DECLARAÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER À PREVIDÊNCIA SOCIAL E A OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS POR FPAS

EMPRESA:

COMP: 01/2021 COD REC: 115 COD GPS: 2119 **FPAS: 612** OUTRAS ENT: 3139 SIMPLES: 1 ALIQ RAT: 3,0 INSCRIÇÃO: 1
TOMADOR/OPERA: INSCRIÇÃO: 1

LOGRADOURO: 1
CIDADE: 1 UF: SP CEP: 1 BAIRRO: Caposvinha CNAE PREPONDERANTE: 1
TELEFONE: 1 CNAE: 1

APURAÇÃO DO VALOR A RECOLHER:

	612	620	744	779	TOTAL
SEGURO					
Empregados/Avulsos	120,84				120,84
Contribuintes Individuais	0,00				0,00
EMPRESA					
Empregados/Avulsos	50,56				50,56
Contribuintes Individuais	0,00				0,00
RAI	7,28				7,28
RAI - Agências Nativas	0,00				0,00
Valores Pagos a Cooperativas	0,00				0,00
Adicional Cooperativas	0,00				0,00
Comercialização Produção	0,00				0,00
Evento Desportivo/Patrocínio	0,00				0,00
RECOLHIMENTO COMP ANT - VALOR INSS	0,00				0,00
(-) Retenção Lei 8.711/88	0,00				0,00
(-) Sal. Família/Sal. Maternidade	178,68				178,68
(-) Compensação	0,00				0,00
VALOR A RECOLHER - PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00				0,00
OUTRAS ENTIDADES	14,66	0,00	0,00	0,00	14,66
RECOLH COMP ANT - VALOR OUT ENTID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALOR A RECOLHER - OUTRAS ENTIDADES	14,66	0,00	0,00	0,00	14,66
TOTAL A RECOLHER	14,66	0,00	0,00	0,00	14,66

Valor descontado do segurado 120,84

Estou usando como Base de Calculo o valor de R\$ 252,83

$252,83 * 0,20 = 50,56$

$252,83 * 0,0288 = 7,28$

Valor da dedução efetuada conforme FPAS

O que deveria deduzir - que nao foi deduzido

$1264,17 - 1085,49 = 178,68$

Uma vez que a ocorrência não foi importada ou informada manualmente, ao tentar simular o arquivo o sistema da SEFP emite a seguinte inconsistência:

MINISTÉRIO DO TRABALHO E EMPREGO - MTE
GFIP - SEFIP 8.40 (24/12/2020) TABELAS 41.0 (01/03/2020)

MINISTÉRIO DA FAZENDA - MF
DATA: 14/01/2021
HORA: 11:24:10
PÁG: 001/001

RELATÓRIO DE INCONSISTÊNCIAS DO FECHAMENTO

NOME DO RESPONSÁVEL: 1 INSCRIÇÃO DO RESPONSÁVEL: 1
COMPETÊNCIA: 01/2021 CÓDIGO DE RECOLHIMENTO: 115
EMPRESA: INSCRIÇÃO: 1 FPAS: 612
TOMADOR/OPERA: INSCRIÇÃO: 1
TRABALHADOR FIS/PASEP/CI ADMISSÃO CAT

CONTEÚDO DO CAMPO

CÓDIGO - DESCRIÇÃO DO ERRO

000595 - VALOR DESCONTADO DO SEGURADO SÓ PODE SER INFORMADO PARA OCORRÊNCIA DE MÚLTIPLOS VÍNCULOS (05, 06, 07, 08) OU PARA OS CÓDIGOS DE RECOLHIMENTO 130, 135 E 650 OU QUANDO HOUVER BENEFÍCIO DE SALÁRIO-MATERNIDADE PAGO DIRETAMENTE PELA INSS	05/08/2020	01	