

	PROCEDIMENTO	
	CALCULAR ENCARGOS SOCIAIS – FGTS e INSS	Identificação: PRO-RH-022
		Versão: 01

1. OBJETIVO

Orientar o colaborador na elaboração e execução dos processos de cálculo e conferência de encargos sociais.

2. RESPONSABILIDADES

O setor de RH é o responsável por toda a operação das atividades deste procedimento

3. DESCRIÇÃO

3.1 CALCULAR E APROVAR ENCARGOS SOCIAIS.

Após o fechamento da folha de pagamento, é necessário gerar os encargos sociais (FGTS, INSS), inerentes ao vínculo empregatício. Os cálculos dos encargos são feitos no sistema TOTVS e conferidos com uma planilha de simulação. As guias de todos os encargos são geradas para a validação do gestor e aprovação do Controller. Com a aprovação, os títulos gerados, devem ser integrados no sistema para serem contemplados no fechamento contábil.

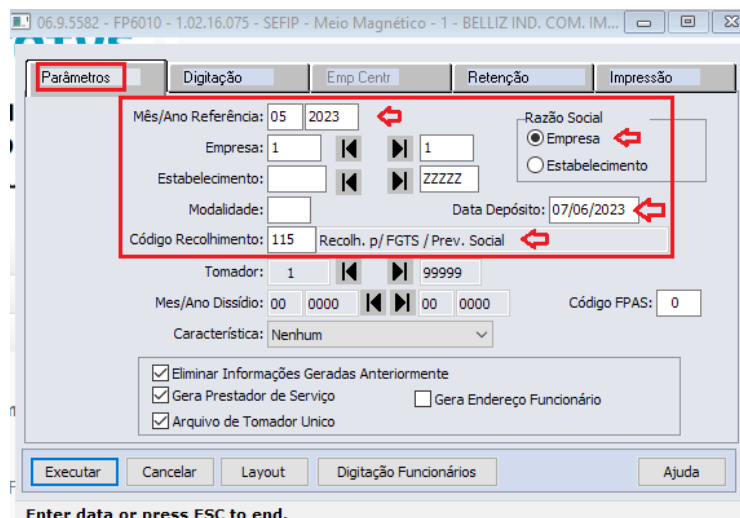
3.2 CALCULAR E CONFERIR FGTS

Analista gera no sistema TOTVS o arquivo GFIP com a informação dos valores de FGTS/INSS. Em seguida importa esse arquivo no programa SEFIP e gera os relatórios para conferência dos valores em uma planilha de simulação, o analista insere os eventos da folha, a base de cálculo e verifica se o valor da guia confere com o valor simulado. Se apresentar diferenças, os valores são revisados. As guias são impressas após a conferência.

3.2.1 GERAR ARQUIVO SEFIP

Para gerar o arquivo SEFIP no sistema de folha, acessar o programa FP6010. Este arquivo txt será salvo na rede/nuvem para importação no aplicativo do governo.

Pasta parâmetros



06.9.5582 - FP6010 - 1.02.16.075 - SEFIP - Meio Magnético - 1 - BELLIZ IND. COM. IM...

Parâmetros | Digitação | Emp Centr | Retenção | Impressão

Mês/Ano Referência: 05 2023

Empresa: 1

Estabelecimento: ZZZZZ

Modalidade:

Razão Social: ☒ Empresa ☐ Estabelecimento

Data Depósito: 07/06/2023

Código Recolhimento: 115 Recolh. p/ FGTS / Prev. Social

Tomador: 1 99999

Mes/Ano Dissídio: 00 0000 00 0000

Código FPAS: 0

Característica: Nenhum

☒ Eliminar Informações Geradas Anteriormente

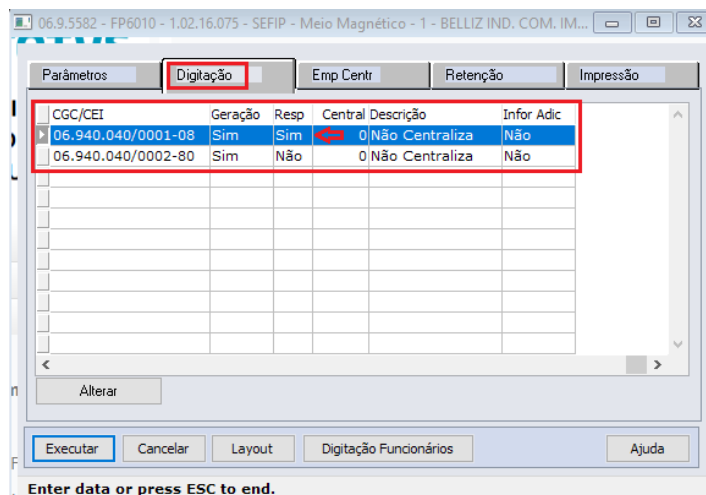
☒ Gera Prestador de Serviço ☐ Gera Endereço Funcionário

☒ Arquivo de Tomador Unico

Executar | Cancelar | Layout | Digitação Funcionários | Ajuda

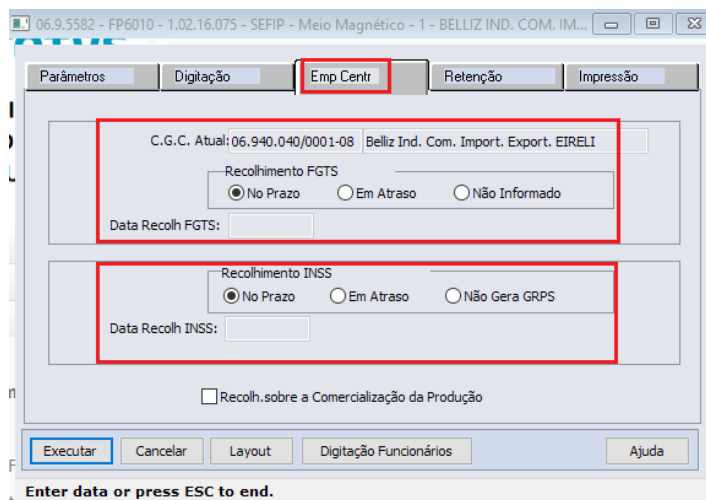
Enter data or press ESC to end.

Pasta digitação



CGC/CEI	Geração	Resp	Central	Descrição	Infor Adic
06.940.040/0001-08	Sim	Sim	0	Não Centraliza	Não
06.940.040/0002-80	Sim	Não	0	Não Centraliza	Não

Pasta Empresa Centralizadora – CNPJ matriz



C.G.C. Atual: 06.940.040/0001-08 Belliz Ind. Com. Import. Export. EIRELI

Recolhimento FGTS

☒ No Prazo ☐ Em Atraso ☐ Não Informado

Data Recol FGTS:

Recolhimento INSS

☒ No Prazo ☐ Em Atraso ☐ Não Gera GRPS

Data Recol INSS:

☐ Recolh.sobre a Comercialização da Produção

Pasta retenção: já vem preenchida.

Ordem	Emp	Est	Tomador	Cod. Pagto.	Retenção	Obs
1	1	1	00000	2100	0,00	
2	1	2	00000	2100	0,00	

Pasta impressão

Destino:
☐ Impressora
☐ Arquivo
☒ Terminal

Execução:
☒ On-Line
☐ Batch

Arquivo Optantes: U:/SEFIP.RE

Arquivo não Optantes: U:/SEFIP.REN

Parâmetros de Impressão:
☐ Imprimir Página de Parâmetro

Executar Cancelar Layout Digitação Funcionários Ajuda

Após executar o sistema irá demonstrar em tela arquivo txt SEFIP – Meio Magnético e “salvará” no diretório de rede o arquivo a ser importado no aplicativo do governo.

Relatório demonstrado em tela

BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI

SEFIP - Meio Magnético

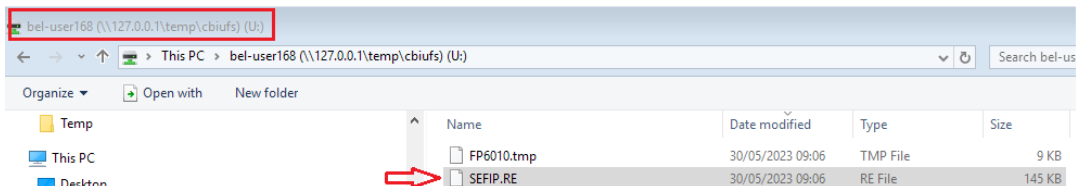
Página: 1
30/05/2023 - 09:10:01

Desligados no Mes com FGTS da Rescisao na GRFP - Constam da Geracao

Emp	Est	Matric	Nome	FGTS	INSS Nr	V1.INSS Nr.	INSS 13	V1.INSS 13	Rem Nr	Rem 13	13
-----	-----	--------	------	------	---------	-------------	---------	------------	--------	--------	----

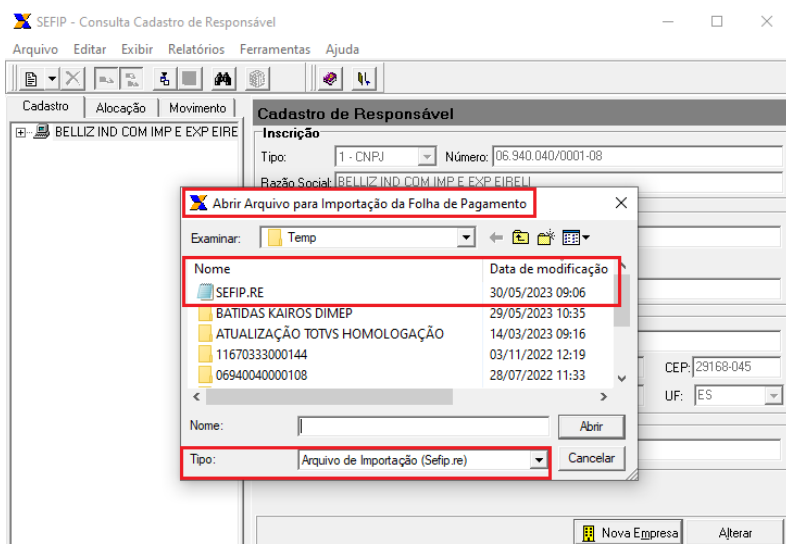
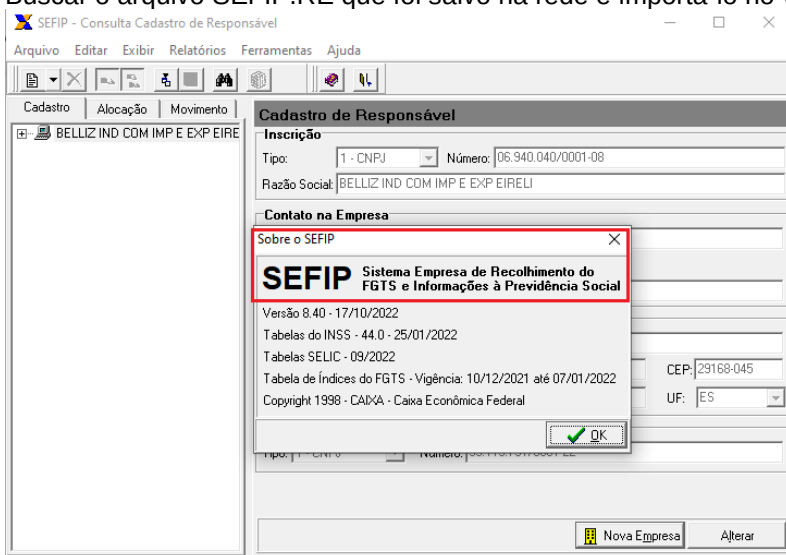
Arquivo gerado na pasta da rede para importação no aplicativo do governo.

	PROCEDIMENTO	
	CALCULAR ENCARGOS SOCIAIS – FGTS e INSS	Identificação: PRO-RH-022
		Versão: 01



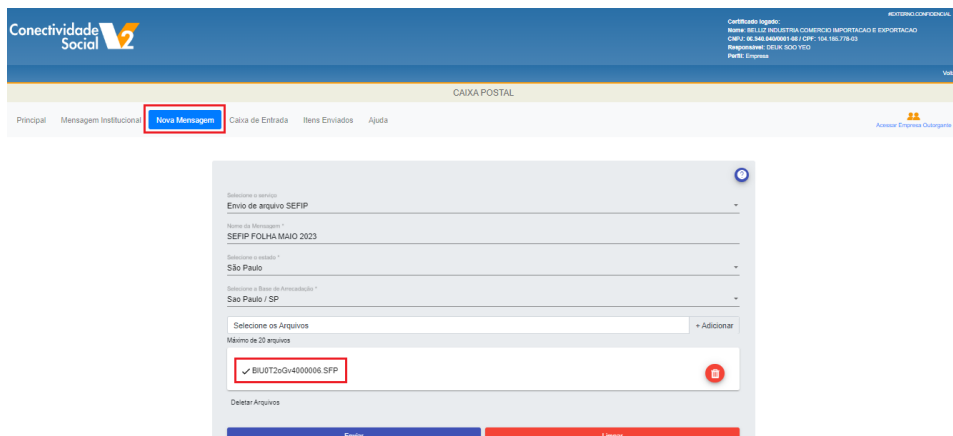
3.2.2 IMPORTAR ARQUIVO SEFIP NO APLICATIVO DO GOVERNO

É necessário ter instalado na máquina o aplicativo do governo SEFIP. Buscar o arquivo SEFIP.RE que foi salvo na rede e importá-lo no validador do governo.



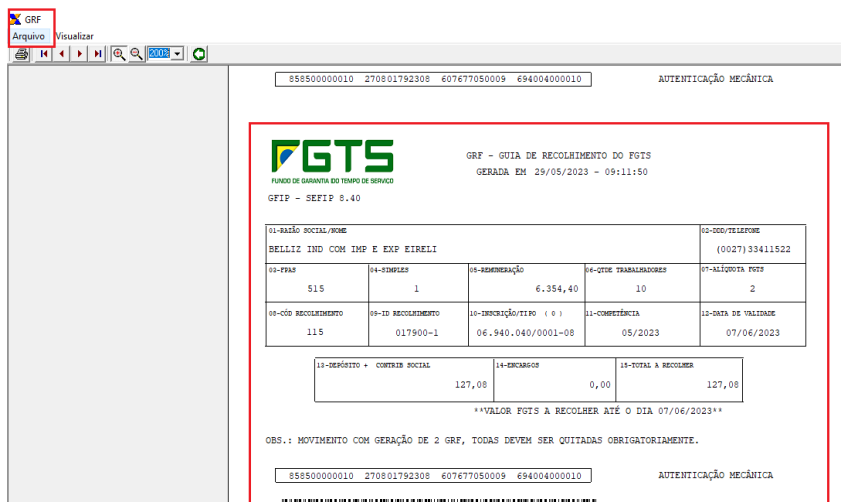
O aplicativo do governo faz a leitura dos valores informados no txt, e depois gera um “código chave” que deverá ser transmitido no conectividade social ICP.

	PROCEDIMENTO	
	CALCULAR ENCARGOS SOCIAIS – FGTS e INSS	Identificação: PRO-RH-022
		Versão: 01



Após a transmissão do arquivo “código chave” no **conectividade social ICP**, o sistema do governo retorna o arquivo “Protocolo” confirmação de que a declaração foi recepcionada. E a partir desse protocolo é gerada as guias de FGTS para recolhimento do encargo.

Efetuar a leitura desse protocolo no aplicativo SEFIP, para geração das guias de FGTS.



3.2.3 ENCARGO INSS

A partir da vigência do ESOCIAL o encargo INSS não é mais gerado pela SEFIP. Desde 2018 o encargo INSS é apurado após a entrega dos arquivos xml S1200 e S1210 da folha de pagamento. O ESOCIAL recebe os xml e depois disponibiliza na DCTFWeb a guia DARF INSS.

Para gerar os arquivos xml S1200 e S1210, é necessário executar os programas FP9823 e FP9824. Depois acessar o monitor FP9850 para transmitir as informações ao governo ESOCIAL.

Programa FP9823

06.9.5582 - FP9823 - 1.02.00.060 - Geração Remuneração eSocial - 1 - BELLIZ IND. CO...

Parâmetros | Seleção | Digitação | Impressão

Geração

Mês/ano de Referência: 5 | 2023

Processo

☒ Geração
☐ Eliminação

Opção

☒ Por Seleção
☐ Por Digitação

Categoria Salarial

☒ Mensal
☒ Horista
☒ Semanal
☒ Quinzenal
☒ Tarefa
☒ Diarista

☒ S-1200 S-1202 S-2299 S-2399

☒ Folha Normal ☒ Adto 13 Salário ☒ Rescisão
☒ Adto Normal ☒ PLR ☒ Férias
☒ 13 Salário ☒ Complemento Rescisão

☐ S-1210

☐ Folha Normal ☐ Adto 13 Salário ☐ Rescisão
☐ Adto Normal ☐ PLR ☐ Férias
☐ 13 Salário ☐ Anterior eSocial ☐ Complemento Rescisão

☐ Cabeçalho CPF para Múltiplo Vínculo

Executar | Fechar | Ajuda

Mês de geração

Programa FP9824

06.9.5582 - FP9824 - 1.02.00.076 - Geração Mensagem Periódico Remuneração - 1 - ...

Parâmetros | Seleção | Digitação | Impressão

Indicativo Apuração

☒ Mensal ☐ Anual

Arquivo

☒ S-1200/S-1202 ☐ S-1210

Processo

☒ Geração ☐ Eliminação

Geração

Mês/ano Referência: 5 | 2023

Gerar Novo XML

☒ Sempre ☐ Somente se Houver Diferenças

Arquivo log:

Opção

☒ Por Seleção
☐ Por Digitação

Categoria Salarial

☒ Mensal
☒ Horista
☒ Semanal
☒ Quinzenal
☒ Tarefa
☒ Diarista

Executar | Fechar | Ajuda

Gera as informações para o arquivo eSocial conforme selecionado

FP9850 – Selecionar o tipo de arquivo XML, que deseja transmitir.

06.9.5587 - FP3730 - 1.02.00.242 - Monitor eSocial - 1 - BELLIZ IND. COM. IMPORT. E EXPORT. EIRELI

Status Carga Seleção Filtrar MSG Mensagens Impressão

Atualizar Consulta Arquivo: S-1200 Remuneração de Trabalhador vinculado ao RGPS

Num MSG	Último Ticket Code	Status MSG	Dt Envio	Hr Envio	Orig Msg	Tipo Participante	Emp
86176	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:28	Automática	Funcionário	1-2
86175	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:28	Automática	Funcionário	1-2
86174	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:28	Automática	Funcionário	1-2
86173	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:27	Automática	Funcionário	1-2
86172	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:27	Automática	Funcionário	1-2
86171	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:27	Automática	Funcionário	1-2
86170	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:27	Automática	Funcionário	1-2
86169	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:27	Automática	Funcionário	1-2
86168	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:27	Automática	Funcionário	1-2
86167	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:26	Automática	Funcionário	1-2
86166	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:26	Automática	Funcionário	1-2
86165	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:26	Automática	Funcionário	1-2
86164	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:26	Automática	Funcionário	1-2
86163	HCM-REMUN1120230426135543828	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:26	Automática	Funcionário	1-2
86162	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:26	Automática	Funcionário	1-2
86161	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:25	Automática	Funcionário	1-2
86160	HCM-REMUN1120230426135543828	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:25	Automática	Funcionário	1-2
86159	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:25	Automática	Funcionário	1-2
86158	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:25	Automática	Funcionário	1-2
86157	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:25	Automática	Funcionário	1-2
86156	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:24	Automática	Funcionário	1-2
86155	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:24	Automática	Funcionário	1-2
86154	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:24	Automática	Funcionário	1-2
86153	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:24	Automática	Funcionário	1-2
86152	HCM-REMUN1120230426135543706	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:24	Automática	Funcionário	1-2
86151	HCM-REMUN1120230426135543435	Enviado - Processado Governo	26/04/2023	13:47:24	Automática	Funcionário	1-2

Visualizar XML Visualizar Erros Gerar XML Enviar Mensagem Consultar Retorno Cancelar Mensagem Rastrear Origem Acertar eSocial

Relatórios Diretório: U:/

Imprimir Erro Imprimir Rastreamento Origem

Executar Fechar Ajuda

3.2.4 CONFERÊNCIA DOS ENCARGOS FGTS E INSS

Ambos os encargos FGTS e INSS são conferidos nas planilhas de excel. Todas as declarações feitas ao governo: SEFIP/Conectividade Social ICP e ESOCIAL/DCTFWeb, deverão ser idênticas ao relatório da folha fiscal FP4000 e FP3720.

Programa FP3720

06.9.5582 - FP3720 - 1.02.02.016 - Listagem Guia da GPS - 1 - BELLIZ IND. COM. IMP...

Seleção Parâmetros Inf Adic Outr Inf Adic Impressão

Data Referência: 31/05/2023

Tipo Guia: ☐ Normal ☐ 13 Salário

Razão Social: ☒ Empresa ☐ Estabelecimento

☐ Informações Adicionais ☒ Outras Informações Adicionais ☒ Imprime Sal Contrib Dir/Autôn. ☐ Junta Guia Pagamento CNPJ Igual ☒ Imprime Rateio Centro de Custo

Classificação: ☒ Estabelecimento ☐ Tomador

☐ GPS em formato PDF ☒ Emitir Guia de Conferência da GPS ☐ Efetuar Rateio com Base Faturamento ☒ Desconsiderar Base INSS Negativa ☐ Gera Guia Retenção ☐ Produtor Rural Pessoa Física ☐ Produtor Rural Pessoa Jurídica

☐ Atualização Monetária ☐ Único Índice: 0,00000000 ☐ Variado Índice Final: 0,00000000

☒ Contabiliza ☐ Gera Título

Executar Cancelar Ajuda

Enter data or press ESC to end.

INSS BELLIZ_052023.txt - Bloco de Notas
Arquivo Editar Formatar Exibir Ajuda

----- DATASUL - FOLHA DE PAGAMENTO - FP37288P V:1.02.30.042 -----

BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI Listagem Emissão Guia do INSS Página: 2
25/05/2023 - 12:16:52

Ministerio da Previdencia e Assistencia Social - MPAS Instituto Nacional do Seguro Social - INSS		3.Codigo de Pagamento	2100
GUITA DA PREVIDENCIA SOCIAL - GPS		4.Competencia	05/2023
		5.Identificador	06.940.040/0001-08
		6.Valor do INSS	109.846,94
		7.	
		8.	
		9.Valor de Outras Entidades	22.708,48
1.Nome ou Razao Social/Fone/Endereco: 1 - BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI (0027) - 03341.1522 Avenida Civit I, 497 - Galpão 02 Serra 29168-045 ES		10.ATM/Multa e Juros	0,00
2.Vencimento (Uso exclusivo INSS)		11.Total	132.555,42
ATENCAO: E vedada a utilizacao de GPS para recolhimento de receita de valor inferior ao estipulado em Resolucao publicada pelo INSS.A receita que resultar valor inferior devera ser adicionada a contribuicao ou importancia correspondente nos meses subsequentes, ate que o total seja igual ou superior ao valor minimo fixado.		12.Autenticacao Mecanica	

Planilha de conferência INSS

Memória de Cálculo INSS para Conferência					
Unidade: JK					
GPS Competência: mai/23 GFIP DIFERENÇA					
Base Cálculo CLT	R\$	969.918,86	R\$	969.918,86	R\$ -
Base Cálculo CLT - 13º Salário	R\$	14.796,39	R\$	14.796,39	R\$ -
Base Cálculo Autônomos	R\$	13.000,00	R\$	13.000,00	R\$ -
Base INSS segurados = evento folha 511	R\$	997.715,25	R\$	997.715,25	R\$ -
20% Empresa s/ CLT	R\$	193.983,77			
20% Empresa s/ CLT - 13º Salário	R\$	2.959,28			
	R\$	196.943,05	R\$	196.943,05	R\$ -
20% Empresa s/ Autônomos	R\$	2.600,00	R\$	2.600,00	R\$ -
1,00% RAT	R\$	9.699,19	R\$	9.699,19	
1,00% RAT - 13º Salário	R\$	147,96	R\$	147,96	
	R\$	9.847,15	R\$	9.847,15	R\$ -
5,8% Outras Entidades	R\$	56.255,29			
5,8% Outras Entidades - 13º Salário	R\$	858,19			
	R\$	57.113,48	R\$	57.113,48	R\$ -
INSS Segurados CLT	R\$	70.960,83			
INSS Segurados CLT - 13º Salário	R\$	1.669,26			
	R\$	72.630,09	R\$	72.630,09	R\$ -
INSS Segurados Autônomos	R\$	-	R\$	-	R\$ -
	R\$	339.133,78	R\$	339.133,78	R\$ -
Deduções	R\$	1.982,47	R\$	1.982,47	R\$ -
Compensação	R\$	-	R\$	-	R\$ -
< > TOTAL BELLIZ VIX JK FOLHA VIX FOLHA JK +					

Planilha de conferência FGTS

Memória de Cálculo FGTS para Conferência															
Unidade: VIX															
FGIP Competência:		maio-23		Eventos Folha		Base de Cálculo		Valor Datasul		Valor a recolher		Diferença			
Base Cálculo FGTS - 8%	R\$	1.375.224,48		531	R\$	1.262.506,51		R\$	100.525,77		R\$	100.526,26		R\$	0,49
Base Cálculo FGTS - 13º	R\$	-		532	R\$	22.424,77		R\$	1.793,97		R\$	1.793,98		R\$	0,01
	R\$	1.375.224,48		551	R\$	98.197,60		R\$	7.855,62		R\$	7.855,81		R\$	0,19
														R\$	0,69
Base Cálculo FGTS - 2%	R\$	7.904,40		total eventos	R\$	1.383.128,88		R\$	110.175,36						
Base Cálculo FGTS - 13º	R\$	-													
Base Cálculo Total	R\$	1.383.128,88													
Recolhimento Normal	R\$	110.017,96													
Recolhimento Aprendiz	R\$	158,09													
Total Estabelecimento	R\$	110.176,05		Diferença				R\$	0,69		Arredondamento				
SEFIP 650															
Base Cálculo FGTS - 8%	R\$	-		556	R\$	-		R\$	-		R\$	-		R\$	-
Base Cálculo FGTS - 13º	R\$	-		557	R\$	-		R\$	-		R\$	-		R\$	-
				558	R\$	-		R\$	-		R\$	-		R\$	-
Base Cálculo FGTS - 2%	R\$	-		total eventos	R\$	-		R\$	-		R\$ -				
Base Cálculo FGTS - 13º	R\$	-													
Base Cálculo Total	R\$	-													
CONSOLIDADO															
VIX		JK		FOLHA VIX		FOLHA JK		+							

3.2.5 APROVAÇÃO DOS ENCARGOS

Enviar e-mail para aprovação dos encargos, ao gestor de RH e Controller.

Encargos - Belliz 05/2023

Monica Martins dos Reis
Para: Cristina Nunes de Lima
Cc: Roberta Garuti Paiva Cracco; Patricia Duru Guimarães

133 KB 97 KB 59 KB

DARF IRRF BELLIZ_052023_FOLHA DE PAGAMENTO 0561.pdf 983 KB GRF_06940040000280_29052023_092523.PDF 249 KB GRF_06940040000108_29052023_092522.PDF 249 KB

Memoria Calculo FGTS 052023_BELLIZ.xls 546 KB Memoria Calculo INSS 052023_BELLIZ_Esocial.xls 619 KB MEMÓRIA DE CALCULO IR_052023_BELLIZ.xlsx 213 KB

Belliz - 05/2023

GUIA FGTS VIX R\$ 127,08 + R\$ 31.072,88 vencimentos 07/06/2023
GUIA FGTS JK R\$ 31,00 + R\$ 78.945,06 vencimento 07/06/2023

DARF CÓD 0561 IRRF - R\$ 154.687,54 vencimento 20/06/2023

DARF INSS VIX R\$ 132.555,42 vencimento 20/06/2023
DARF INSS JK R\$ 337.151,30 vencimento 20/06/2023

ATENÇÃO: a partir desse mês 05/2023 a guia DARF IRRF será gerada após a entrega do e-social. Novo formato determinado pelo governo é que o DARF de INSS e IRRF será controlado pela Receita Federal e dependerá da entrega da DCTFWeb.

Atenciosamente,

4. REFERENCIAS

- CLT – Consolidação das Leis Trabalhistas

5. RISCOS

- Passivo trabalhista;
- Falhas na execução do processo;
- Prejuízos financeiros e legais;

6. CONTROLE DE RISCOS

- PRO-RH-022-01_CALCULAR ENCARGOS SOCIAIS - INSS E FGTS

	PROCEDIMENTO	
	CALCULAR ENCARGOS SOCIAIS – FGTS e INSS	Identificação: PRO-RH-022
		Versão: 01

7. CONTROLES INTERNOS / KPIs

N/A

8. CONTROLE E RASTREABILIDADE

Identificação	Responsável	Local	Proteção	Retenção	Disposição
-	-	-	-	-	-

9. CONTROLE DE REVISÕES

Controle de Revisões				
Revisão	Data	Principais Alterações	Elaborado por	Aprovado por
01	30/05/2023	PRIMEIRA PUBLICAÇÃO	Monica Martins dos Reis Analista de RH	Roberta Cracco Gerente de RH