

# Nova DIRF

Conheça os principais cadastros e configurações para evitar diferenças

Com **Daiane Menezes**  
Horário 10h

# O que você vai aprender?

- Conceitos;
- Principais cadastros e configurações;
- Relatórios para Conferência Mensal.



# Conceitos

# Extrator da DIRF (RFB)

## Formas de acesso:

1. Senha GOV (Representante Legal);
2. Certificado Digital da Empresa;
3. Certificado Digital do Contador com Procuração Eletrônica com opção [x] Declarações – DIRF (Acesso ao conteúdo da declaração, extrato 2ª via do recibo).

## Fale conosco RFB/DIRF:

[Suporte Técnico ao Programa Gerador da Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte PGD Dirf — Receita Federal](#)



[Portal de Serviços da RFB](#)  
[Como emitir o extrator DIRF?](#)

# DIRF Mensal

- É enviada mensalmente por meio do eSocial e EFD-Reinf.
- Após o envio mensal, recomenda-se realizar a conferência dos valores para garantir a precisão das informações.

# É possível evitar diferenças na DIRF?

## SIM

Com atenção ao realizar cadastros ou configurações, principais situações:

1. Data de Pagamento;
2. Rubricas;
3. Dependentes de IR;
4. Plano de Saúde;
5. Pensão Alimentícia;

Corrigir mensagens de erros no eSocial e no Extrator da DIRF RFB;

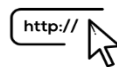
Conferir mensalmente o IRRF na DCTFWeb (Imposto Retido).

# Principais Cadastros e Configurações

# Data de Pagamento

- A data de pagamento registrada nos cálculos constitui o fato gerador do imposto de renda e, conseqüentemente, da DIRF;

Exemplos: Folhas Mensal, Adiantamento Salarial, PLR, 13º Salário, Férias e Rescisões.



[Como configurar Data de Pagamento na Folha?](#)

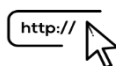
[Como realizar Acerto Data de Pagamento?](#)

[Como calcular Férias?](#)

[Como calcular rescisão empregado?](#)

# Rubricas

- Extrator da DIRF RFB considera a [Tabela 21 eSocial](#);
- Dúvidas sobre qual Incidência IRRF utilizar, avalie a [Tabela 54 eSocial](#) e consultoria jurídica/tributária;
- Configurar as rubricas de Adiantamento Salarial (980 e 981);
- Cadastros ou Alterações de Rubricas: Conferir as guias Geral, Configurações, Soma na Base de Cálculo e eSocial.



[BGR - Como emitir relatório Conferência de Rubricas DIRF?](#)  
[Como configurar rubrica para Comprovante de Rendimentos?](#)  
[Como calcular IRRF no Adiantamento Salarial?](#)  
[Quais rubricas lançar na Folha?](#)

# Dependentes de Imposto de Renda

[Como cadastrar Dependentes?](#)

[Erro 1861 eSocial: 'CPF do dependente 'x' inválido'](#)

[Mensagem Extrator DIRF: 'CPF inexistente no cadastro da Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil'](#)

- A dedução do dependente é informada através do evento S-1210 Pagamentos nas Informações Complementares;
- Dados como: Nome, CPF, Data de Nascimento, Tipo de Dependente, Dependente de IRRF, Descrição da Dependência e Valor da Dedução (atualmente R\$ 189,59 por dependente);
- IN RFB 1.500/14, art. 90, § 4º, o responsável pelo pagamento a título de pensão alimentícia em face das normas do Direito de Família, quando em cumprimento de decisão judicial, inclusive a prestação de alimentos provisionais, de acordo homologado judicialmente, ou de escritura pública, não pode efetuar a dedução do valor correspondente a dependente, exceto na hipótese de mudança na relação de dependência no decorrer do ano calendário;
- Erro 1861 no eSocial e Erro no Extrator da DIRF.

# Pensão Alimentícia

- A pensão alimentícia é informada através do evento S-1210 Pagamentos nas Informações Complementares;
- Dados como: CPF do beneficiário de pensão, Valor da Pensão descontado e o Tipo de Rendimento (Mensal, Férias, 13º Salário ou PLR);
- IN RFB 1.500/14, art. 90, § 4º, o responsável pelo pagamento a título de pensão alimentícia em face das normas do Direito de Família, quando em cumprimento de decisão judicial, inclusive a prestação de alimentos provisionais, de acordo homologado judicialmente, ou de escritura pública, não pode efetuar a dedução do valor correspondente a dependente, exceto na hipótese de mudança na relação de dependência no decorrer do ano calendário;
- Erro 8 no eSocial.

# Pensão Alimentícia

- Erro 8
- Como conferir Pensão Alimentícia no extrator DIRF?
- Como cadastrar Pensão Alimentícia sem dedução IR?
- Como cadastrar Pensão Alimentícia Férias sem dedução IR?
- Como cadastrar Pensão Alimentícia 13º Salário sem dedução IR?
- Como calcular Pensão Alimentícia sem IR na Rescisão?
- Como cadastrar Pensão Alimentícia Valor?
- Como calcular Pensão Alimentícia sobre Salário Mínimo?
- Como calcular Pensão Alimentícia sobre salário mínimo nas Férias?
- Como cadastrar Pensão Alimentícia IR?
- Como cadastrar Pensão Alimentícia IR Férias?
- Como cadastrar Pensão Alimentícia IR 13º Salário?
- Como calcular Pensão Alimentícia IR na Rescisão?

# Plano de Saúde

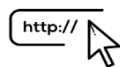
- Planos Privados de Assistência à Saúde/Odontológico;
- Na modalidade Coletivo Empresarial;
- Contratado com Operadora de Plano de Assistência à Saúde;
- O Plano de Saúde é informado através do evento S-1210 Pagamentos nas Informações Complementares;
- Informado os valores de Descontos/Reembolsos de Titular e Dependentes, CNPJ da Operadora e Registro ANS;
- Erro 8 no eSocial e Erro no Extrator da DIRF.

# Plano de Saúde

- Erro 8
- Mensagem Extrator DIRF: 'A informação relativa ao plano privado coletivo empresarial é permitida somente por contribuinte pessoa física Titular de Serviços Notariais e de Registros e Produtor rural – pessoa física.'
- Como conferir Plano de Saúde/Odontológico no extrator DIRF?
- Como corrigir Plano de Saúde/Odontológico no extrator DIRF?
- Como cadastrar Operadora de Plano de Saúde?
- Como cadastrar plano de saúde com faixa etária?
- Como cadastrar plano de saúde para empregados?
- Como cadastrar plano de saúde para Contribuintes/Autônomos?
- Como cadastrar plano de saúde para Estagiários?
- Como cadastrar plano de saúde para Dependentes?
- Como cadastrar rubrica de coparticipação?
- Como cadastrar rubrica informativa de Plano de Saúde?
- Como cadastrar plano de saúde não coletivo empresarial?

# Imposto Retido

- O valor do IRRF enviado ao eSocial é o mesmo considerado pelo sistema, conforme a configuração da incidência de IRRF no cadastro das rubricas utilizadas no cálculo da folha de pagamento;
- E o valor demonstrado no Extrator da DIRF é o mesmo recolhido na DCTFWeb.



[Como ajustar diferença de IRRF na DCTFWeb?](#)

# Relatórios para Conferência

# Relatórios

- Extrator da DIRF;
- Demonstrativo IRRF Folha e IRRF eSocial;
- Encargos IRRF;
- BGR – Conferência de Rubricas
- BGR – Pensão Alimentícia
- BGR – Plano de Saúde
- BGR – Previdência Complementar

# Relatórios

- [Como conferir Extrator da DIRF? \(Folha\)](#)
- [Como emitir Demonstrativo IRRF Folha e eSocial?](#)
- [Como emitir Relatório IRRF?](#)
- [BGR - Como emitir relatório Conferência de Rubricas DIRF?](#)
- [BGR - Como emitir relatório Descontos Pensão Alimentícia?](#)
- [BGR - Como emitir relatório Descontos/Reembolsos Plano de Saúde/Odontológico?](#)
- [BGR - Como emitir relatório Descontos Previdência Complementar?](#)

# Obrigada!

# Siga-nos nas Redes Sociais



**Telegram:** Divulgação dos treinamentos, novidades do sistema e dicas.

Acesse: <https://bit.ly/3u91A6n>



**WhatsApp:** Central de Soluções Domínio

Acesse: <https://app.bitly.com/bbt2/>



**Youtube:** @CentraldeSolucoes\_tr

Acesse: <https://bit.ly/3EEALvN>



**Instagram:** @CentraldeSolucoes\_tr

Acesse: <https://bit.ly/3nVNMep>