DIRF 2026
Tira-Dúvidas

Ministrante: Guilherme Santos e Daiane Menezes
Horário: 10h

Thomson Reuters™

Siga-nos nas Redes Sociais

Acesso e Procuração

Thomson Reuters™

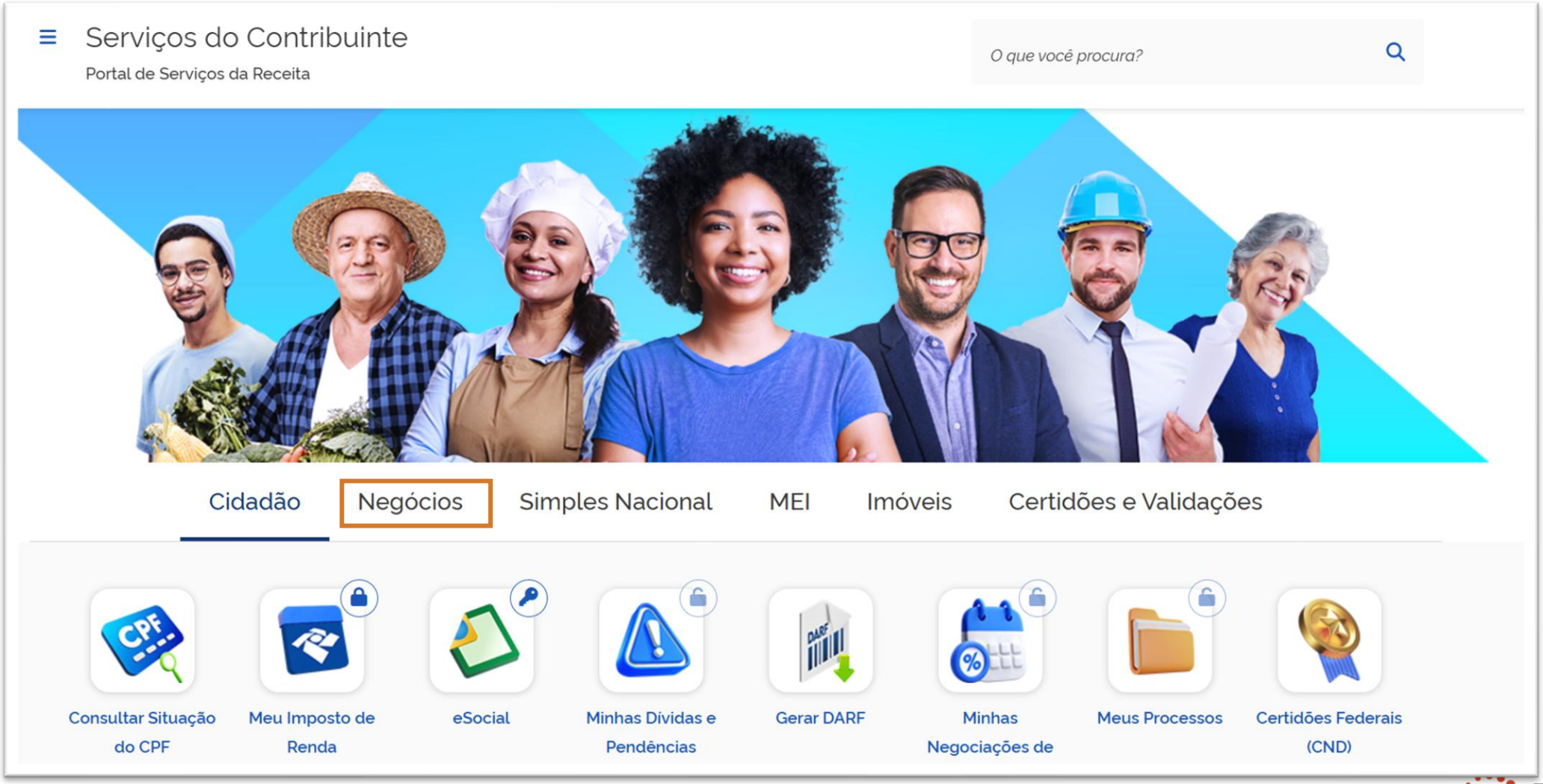
Acesso e Procuração

O acesso ao Extrator pode ser feito com certificado digital do escritório de contabilidade?

Preciso realizar uma nova procuração ou a procuração do eSocial basta?

Thomson Reuters™

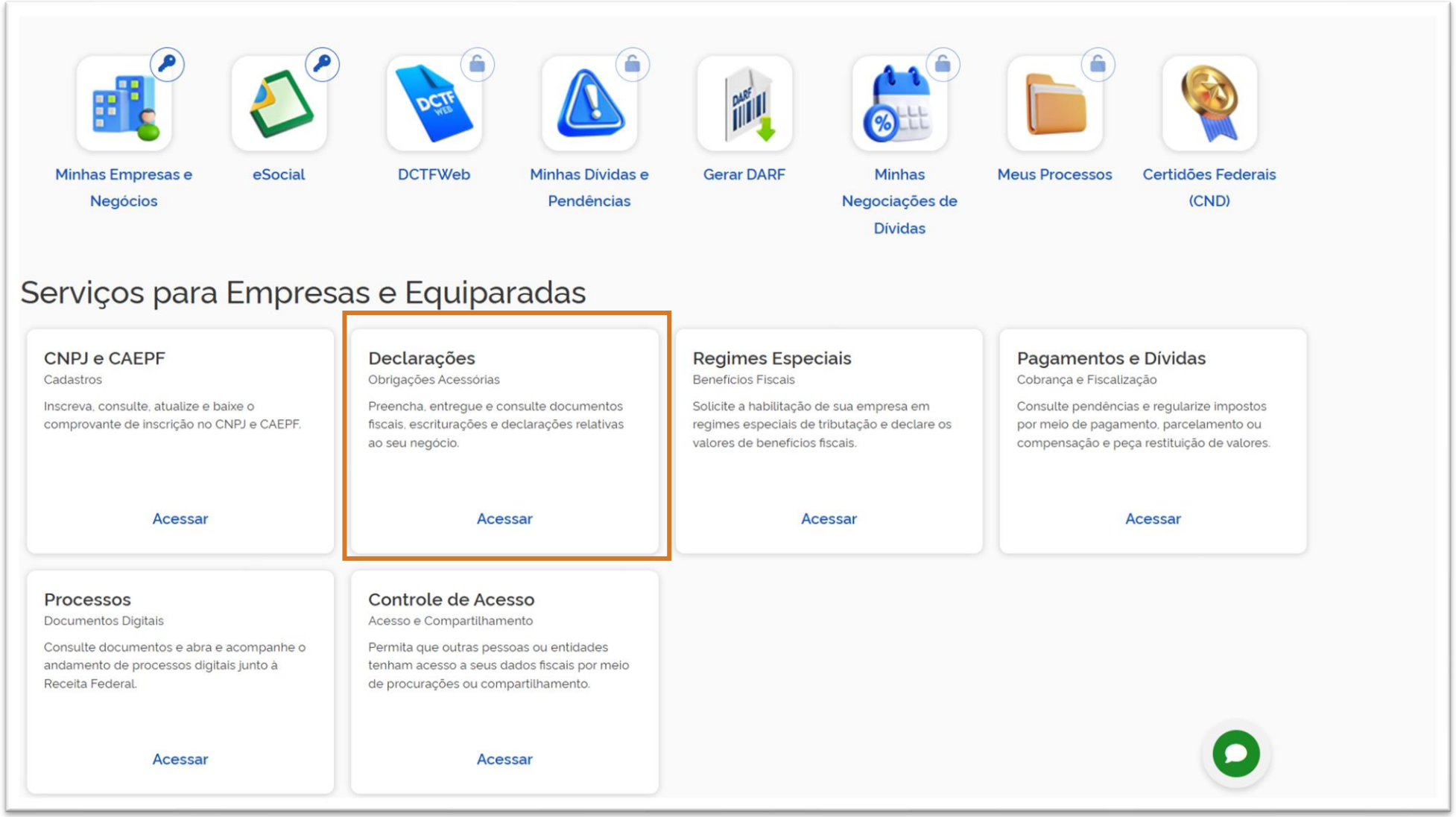
Extrator da DIRF



http:// Portal de Serviços RFB

Thomson Reuters™

Extrator da DIRF

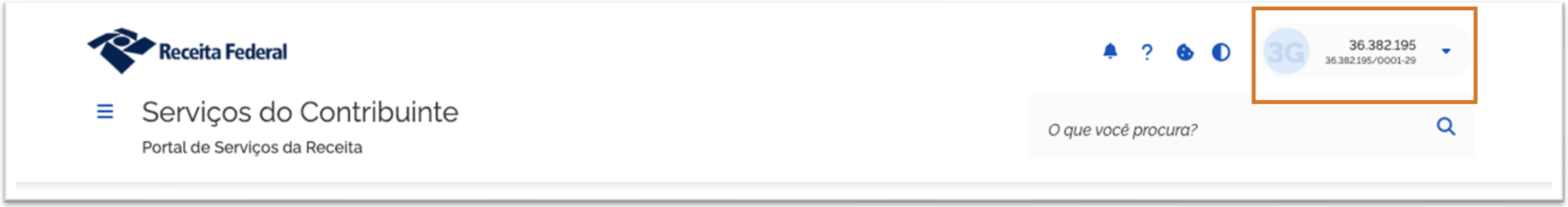


Thomson Reuters™

Extrator da DIRF

Thomson Reuters™

Extrator da DIRF



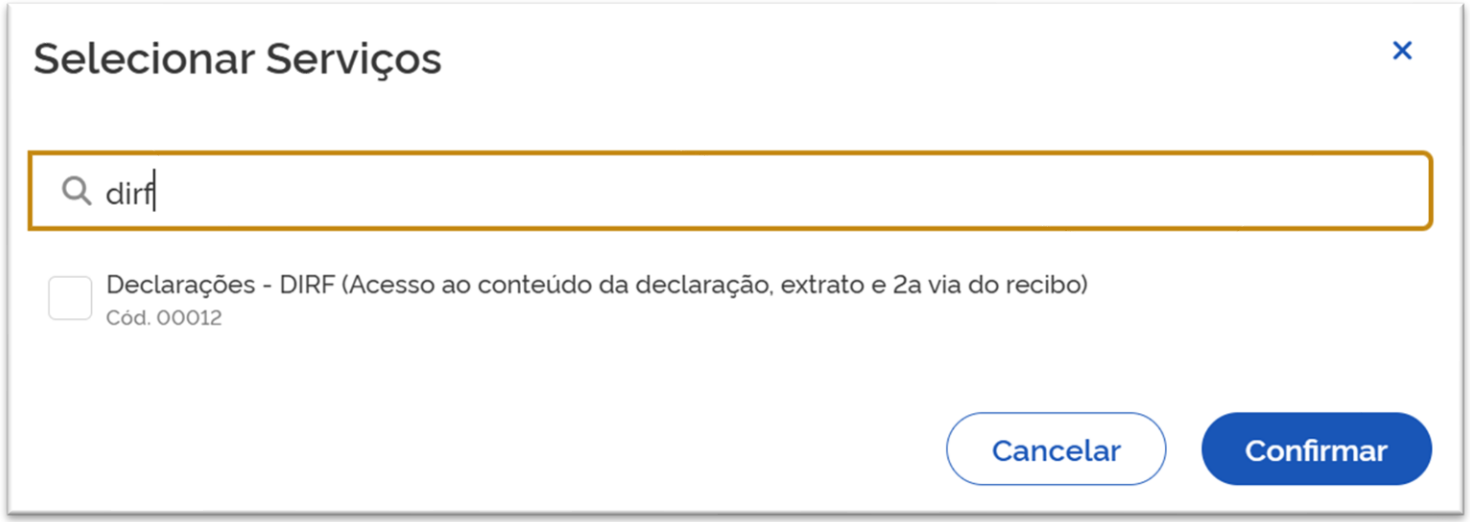
Thomson Reuters™

Extrator da DIRF

Thomson Reuters™

Extrator da DIRF

É necessário ter procuração RFB que tenha o serviço “Declarações – DIRF (Acesso ao conteúdo da declaração, extrato e 2ª via do recibo)” selecionado.



Prazos e Atualização

Thomson Reuters™

Prazos e Alteração

Quantos dias o Extrator demora para atualizar?

Se estiver com o status “Parcial” adianta conferir?

Existe uma data limite para finalizar as alterações?

Thomson Reuters™

Atualização do Extrator

Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF - 2025

Demonstrativo Consolidado

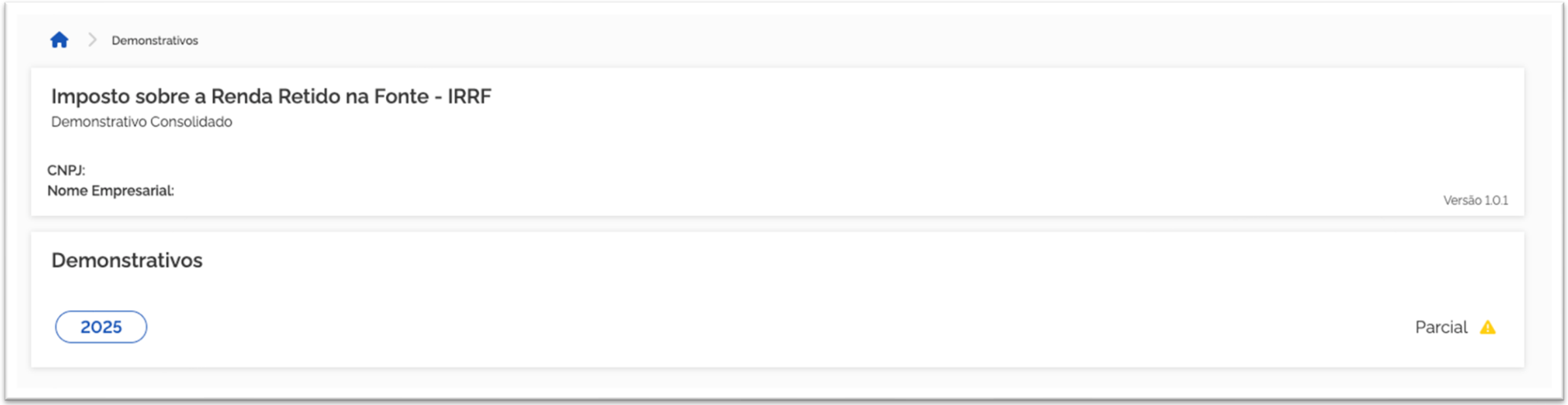
CNPJ:

Nome Empresarial:

eSocial: 19/01/2026 13:55 **EFD-Reinf:** 14/01/2026 16:11 **Situação em:** 31/01/2026 06:43

Thomson Reuters™

Status “Parcial”



Prazo para retificações

- O prazo final da DIRF encerra em 27/02/2026.
- Não houve alteração na legislação.
- Em 2025 a Declaração Pré-preenchida foi liberada em:
  - 17/03 (DIRF, Dimob, Dmed e Carnê-Leão)
  - 1º/04 (saldos bancários, investimentos, criptoativos, imóveis adquiridos)
- A retificação pode ser feita após 27/02, mas é preciso estar ciente do impacto na pré-preenchida/DAA.

Thomson Reuters™

Conferência do Extrator

Thomson Reuters™

Conferência do Extrator

Qual é a melhor forma de conferir? Pela DCTFWeb?

A conferência deve ser eSocial x Extrator?

A conferência deve ser por total ou por empregado?

Thomson Reuters™

Extrator x DCTFWeb

- DCTFWeb:
  - INSS (competência)
  - IRRF (data de pagamento/caixa)

- DIRF:
  - INSS (data de pagamento/caixa)
  - IRRF (data de pagamento/caixa)

- Férias 01/03 a 30/03/25
  - Pagto 28/02/25

  - INSS DIRF: 02/2025
  - INSS DCTFWeb: 03/2025

Thomson Reuters™

O que "alimenta" o Extrator?

eSocial

S-1210 (S-5002)
Pagamento de Rendimentos do Trabalho

S-2501
Informações de tributos decorrentes de processos trabalhistas

SPED EFD-Reinf

R-4010
Pagamentos/créditos a beneficiário PF

R-4020
Pagamentos/créditos a beneficiário PJ

Thomson Reuters™

Extrator x eSocial

- O Extrator é um “espelho” das informações enviadas ao eSocial e a EFD Reinf, portanto conferir eSocial x Extrator não é eficaz.
- A conferência deve ser:
  - Extrator x Sistema
  - Extrator x Informe de Rendimentos
  - Sistema x S-5002

Thomson Reuters™

Dica!

- Confira as incidências das rubricas utilizadas em 2025 (12/2024 em diante)
- Ajuste eventuais diferenças e reenvie o S-1210
- Confira o total por mês do sistema x total por mês do Extrator
- Caso tenha diferenças, confira por empregado

Thomson Reuters™

Conferência por "total" x por empregado

- O Extrator demonstra as informações totalizadas por mês
- O S-5002 demonstra as informações totalizadas por empregado

- Conferência por empregado: relatório Demonstrativo IRRF Folha x IRRF eSocial
- Conferência por total: relatório Extrator da DIRF

Thomson Reuters™

Validação dos Valores

Thomson Reuters™

Conferência do Extrator

Quais são os pontos de conferência?

O Extrator não separa os valores de 13º salário?

Thomson Reuters™

Totalizador S-5002

- Informações relacionadas à retenção na fonte, aos rendimentos tributáveis e não tributáveis, deduções e/ou isenções, etc., de acordo com a legislação aplicada ao imposto de renda.

  Data da moléstia grave atribuída pelo laudo

- Dependentes cadastrados pelo S-2200/S-2205/S-2300/S-2400/S-2405 ou informados no S-1210
- Informações de Imposto de Renda, por Código de Receita - CR
- Plano de saúde coletivo. Identificação da(s) operadora(s) de plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde.
- Informações relativas a reembolsos efetuados no período de apuração pelo empregador ao trabalhador referente a despesas médicas ou odontológicas pagas pelo trabalhador a prestadores de serviços de saúde.
- Totais dos rendimentos tributáveis, deduções e isenções para todos os demonstrativos.
- Totalização dos rendimentos tributáveis, deduções e isenções com período de apuração mensal.

Thomson Reuters™

Rendimentos e retenções

Filtros disponíveis

2025 | JAN | FEV | MAR | ABR | MAI | JUN | JUL | AGO | SET | OUT | NOV

Demonstrativo Mensal
Novembro

Beneficiários | Rendimentos e retenções | Compensação judicial | Exigibilidade suspensa | Fundos de investimentos | Processos judiciais | Remessa ao exterior

Rendimentos, deduções e retenções >

Rendimentos tributáveis	348.023,11
Deduções	6.050,53
Previdência oficial	5.481,76
Previdência complementar	0,00
Previdência privada	0,00
FAPI	0,00
FUNPRESP	0,00
Ente público patrocinador	0,00
Dependentes	568,77
Pensão alimentícia	0,00
Desconto simplificado mensal	0,00
Imposto retido	16.052,87
Rendimentos isentos	0,00
Parcela isenta aposentadoria acima de 65 anos	0,00
Diárias	0,00
Ajuda de custo	0,00
Indenização e rescisão de contrato (PDV)	0,00
Abono pecuniário	0,00
Lucros e dividendos pagos a partir de 1996	0,00
Valores pagos a titular ou sócio de ME ou EPP	0,00
Complementação de aposentadoria - contribuição de 1989 a 1995 – IN 1.343/2013	0,00
Resgate de previdência complementar por portador de moléstia grave	0,00
Pensão, aposentadoria ou reforma por moléstia grave	0,00
Juros de mora pagos, devidos pelo atraso no pagamento de remuneração	0,00
Bolsa de estudo recebida por médico residente	0,00
Outros	0,00
Auxílio moradia	0,00
Despesas com ação judicial	0,00

Thomson Reuters™

Rendimentos e retenções

Filtros disponíveis

2025 | JAN | FEV | MAR | ABR | MAI | JUN | JUL | AGO | SET | OUT | NOV

Demonstrativo Mensal

Novembro

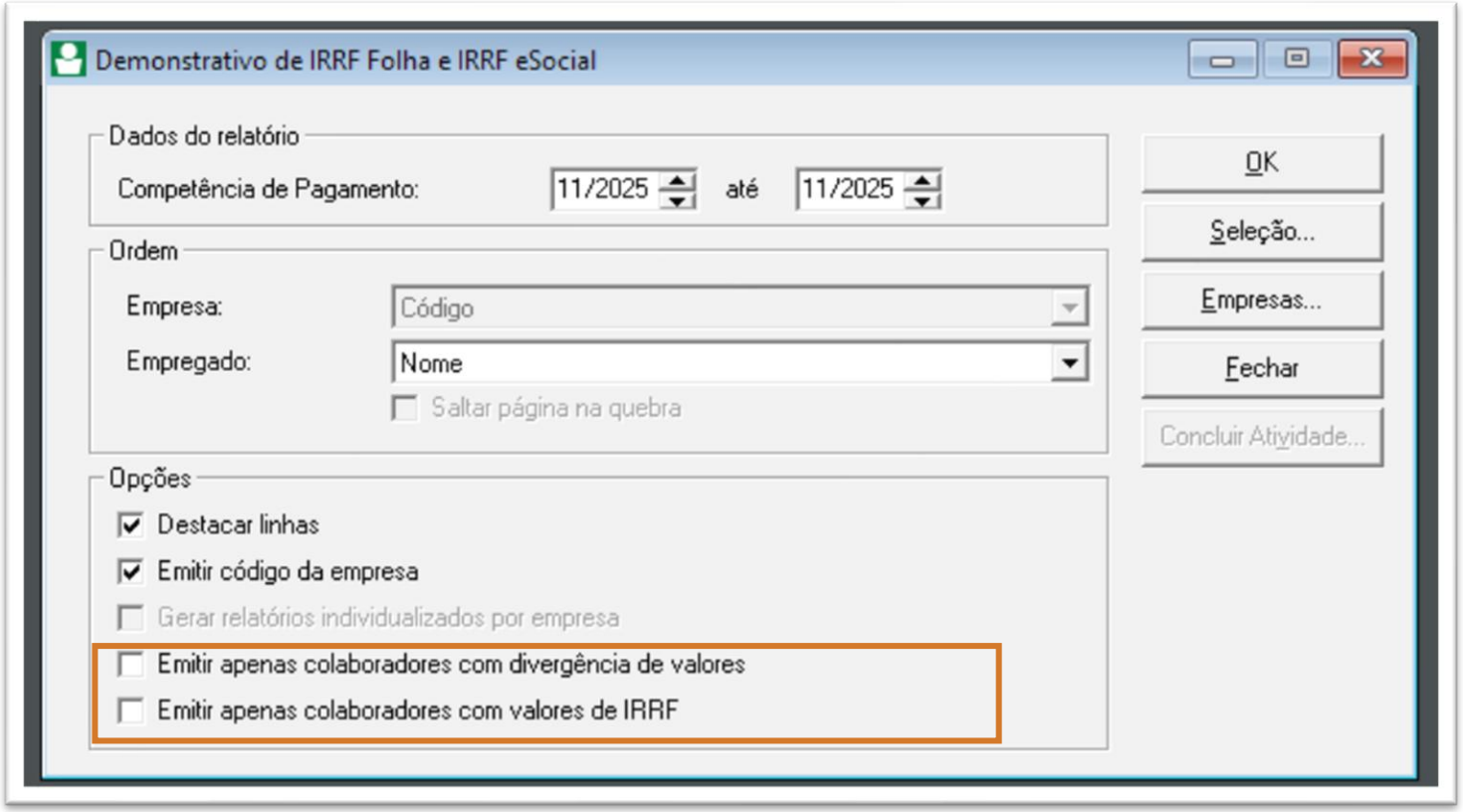
Rendimentos, deduções e retenções

Detalhamento por código de receita

Código de receita	Rendimento tributável	Deduções	Imposto retido	Rendimentos isentos	Despesas com ação judicial
0561 - Rendimentos do trabalho assalariado	51.347,91	6.050,53	4.387,88	0,00	0,00
1708 - Remuneração de serviços profissionais prestados por pessoa juri...	141.273,20	0,00	2.119,09	0,00	0,00
3208 - Aluguéis e royalties	14.128,80	0,00	2.976,69	0,00	0,00
5952 - Retenções de contribuições pagamento PJ a PJ de direito privado	141.273,20	0,00	6.569,21	0,00	0,00
Total	**348.023,11**	**6.050,53**	**16.052,87**	**0,00**	**0,00**

Thomson Reuters™

Rendimentos e retenções



- Atenção nas opções:
  - Emitir apenas colaboradores com divergência de valores
  - Emitir apenas colaboradores com valores de IRRF

Thomson Reuters™

Rendimentos e retenções

:mpresa:

:NPJ:

:ompetência: 11/2025

DEMONSTRATIVO DE CÁLCULO IRRF FOLHA E IRRF ESOCIAL

Código Colaborador	Múltiplos Vínculos	Sistema				eSocial				Diferença de Bases	Situação
		Base de Cálculo	Dedução	Dependente	Valor IRRF	Base de Cálculo	Dedução	Dependente	Valor IRRF		
Remuneração Mensal:											
20 -	Não	720,00	607,20	0,00	0,00	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Enviado
6 -	Não	5.709,09	608,85	189,59	441,70	5.709,09	608,85	189,59	441,70	0,00	Enviado
7 -	Não	6.088,39	661,95	189,59	531,40	6.088,39	661,95	189,59	531,40	0,00	Enviado
13 -	Não	7.615,94	875,81	0,00	944,81	7.615,94	875,81	0,00	944,81	0,00	Enviado
16 -	Não	7.214,90	819,66	0,00	849,96	7.214,90	819,66	0,00	849,96	0,00	Enviado
19 -	Não	2.440,67	607,20	0,00	0,00	2.440,67	196,89	0,00	0,00	0,00	Enviado
4 -	Não	4.237,57	1.214,40	0,00	0,00	4.237,57	388,76	0,00	0,00	0,00	Enviado
11 -	Não	8.323,34	951,62	189,59	1.066,36	8.323,34	951,62	189,59	1.066,36	0,00	Enviado
10 -	Não	1.518,00	607,20	0,00	0,00	1.518,00	166,98	0,00	0,00	0,00	Enviado
18 -	Não	1.518,00	607,20	0,00	0,00	1.518,00	166,98	0,00	0,00	0,00	Enviado
8 -	Não	5.962,01	644,26	0,00	553,65	5.962,01	644,26	0,00	553,65	0,00	Enviado
Total Remuneração Mensal:		**51.347,91**	**8.205,35**	**568,77**	**4.387,88**	**51.347,91**	**5.481,76**	**568,77**	**4.387,88**	**0,00**	
TOTALIZADOR GERAL:		**51.347,91**	**8.205,35**	**568,77**	**4.387,88**	**51.347,91**	**5.481,76**	**568,77**	**4.387,88**	**0,00**	

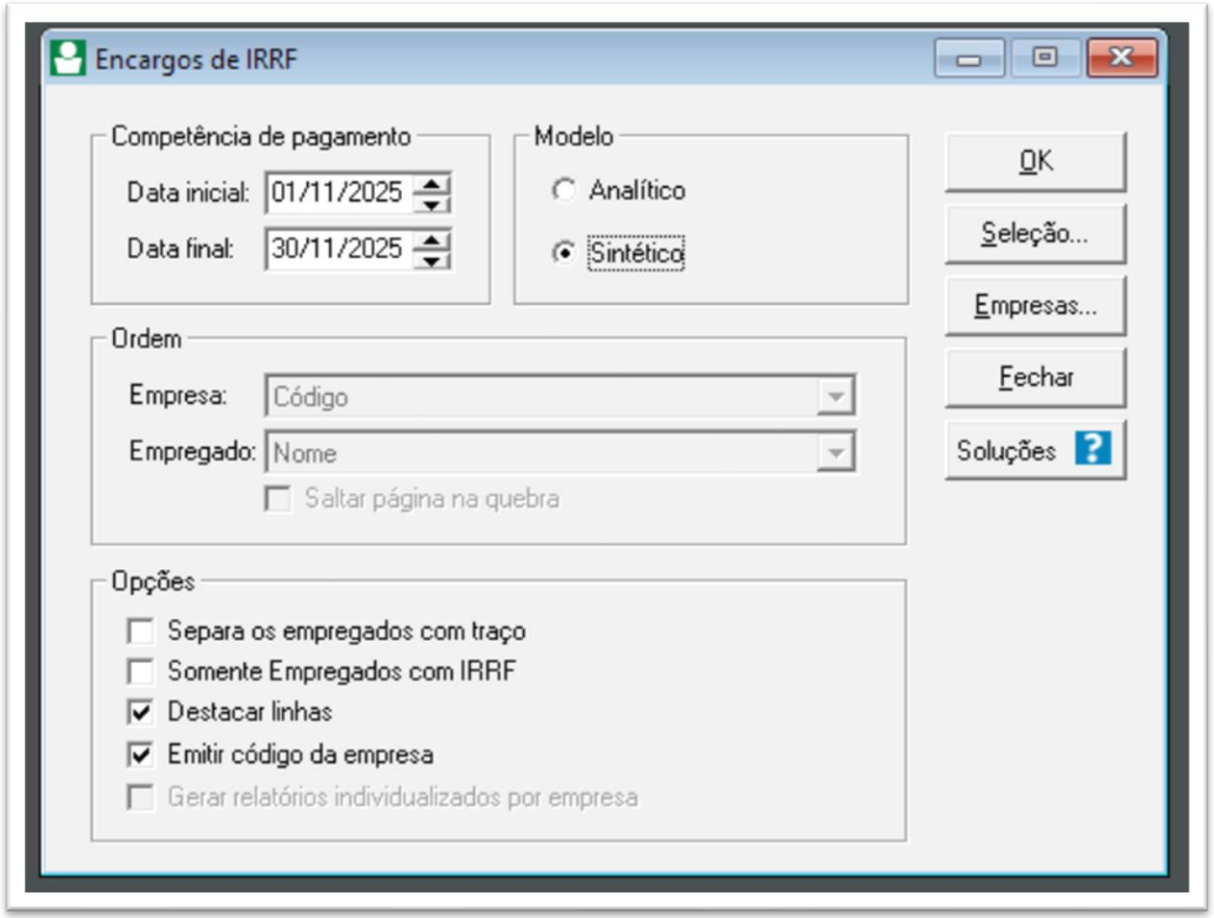
Rendimentos, deduções e retenções

Detalhamento por código de receita

Código de receita	Rendimento tributável	Deduções	Imposto retido	Rendimentos isentos	Despesas com ação judicial
0561 - Rendimentos do trabalho assalariado	51.347,91	6.050,53	4.387,88	0,00	0,00
1708 - Remuneração de serviços profissionais prestados por pessoa juri...	141.273,20	0,00	2.119,09	0,00	0,00
3208 - Aluguéis e royalties	14.128,80	0,00	2.976,69	0,00	0,00
5952 - Retenções de contribuições pagamento PJ a PJ de direito privado	141.273,20	0,00	6.569,21	0,00	0,00
Total	**348.023,11**	**6.050,53**	**16.052,87**	**0,00**	**0,00**

Thomson Reuters™

Rendimentos e retenções



Thomson Reuters™

Rendimentos e retenções

Período: 01/11/2025 a 30/11/2025 Horas: 02:49:42

RELAÇÃO DAS BASES DO IRRF

Período: 01/11/2025 a 30/11/2025

Empregados: 18 Estagiários: 0 Contribuintes: 2 Base de Cálculo: 51.347,91 Abatimentos: 4.562,15 Dependentes: 568,77 Valor a Pagar: 4.387,88

Resumo Geral IRRF

Cód. de Recolhimento	Periodicidade	Valores Acum. Comp. Ant.		Valor a Recolher	Valor a Compensar	Valor a Pagar	Valor a Acumular
Todos		10/2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0561	Mensal	10/2025	0,00	4.387,88	0,00	4.387,88	0,00
0588	Mensal	10/2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalizador				4.387,88	0,00	4.387,88	0,00

Rendimentos, deduções e retenções

Detalhamento por código de receita

Código de receita	Rendimento tributável	Deduções	Imposto retido	Rendimentos isentos	Despesas com ação judicial
0561 - Rendimentos do trabalho assalariado	51.347,91	6.050,53	4.387,88	0,00	0,00
1708 - Remuneração de serviços profissionais prestados por pessoa jurí...	141.273,20	0,00	2.119,09	0,00	0,00
3208 - Aluguéis e royalties	14.128,80	0,00	2.976,69	0,00	0,00
5952 - Retenções de contribuições pagamento PJ a PJ de direito privado	141.273,20	0,00	6.569,21	0,00	0,00
Total	**348.023,11**	**6.050,53**	**16.052,87**	**0,00**	**0,00**

Thomson Reuters™

Rendimentos e retenções

Imposto de Renda Retido na Fonte por Contribuinte

Filtro de pesquisa

Período de Apuração:

11/2025

Pesquisar

Número do Recibo do evento de origem:

Razão Social

Informações relativas ao Imposto de Renda Retido na Fonte

Indicativo de existência de Imposto de Renda Retido na Fonte

1 - Há informações de Imposto de Renda Retido na Fonte

Informações consolidadas do IRRF por Código de Receita - Mensal

Código de Receita	Valor	Valor com Exibilidade Suspensa
0561-07 - IRRF - Rendimento do Trabalho Assalariado no País/Ausente no Exterior a Serviço do País	4387,88	

Informações consolidadas do IRRF por Código de Receita - Diário

Período de Apuração Diário	Código de Receita	Valor	Valor com Exibilidade Suspensa
Nenhum registro encontrado.			

Thomson Reuters™

Pensão Alimentícia

Filtros disponíveis

2025 | JAN | FEV | MAR | ABR | MAI | JUN | JUL | AGO | SET | OUT | NOV

Demonstrativo Mensal

Novembro

Rendimentos, deduções e retenções

Detalhamento por código de receita

Código de receita	Rendimento tributável	Deduções	Imposto retido	Rendimentos isentos	Despesas com ação judicial
0561 - Rendimentos do trabalho assalariado	17.379,65	2.342,74	16,30	1.129,28	0,00
1708 - Remuneração de serviços profissionais prestados por pessoa jurí…	8.972,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	**26.352,14**	**2.342,74**	**16,30**	**1.129,28**	**0,00**

Thomson Reuters™

Pensão Alimentícia

Demonstrativo Mensal

Novembro

Rendimentos, deduções e retenções

0561 - Rendimentos do trabalho assalariado

Deduções

Deduções	2.342,74
Previdência oficial	1.614,42
Previdência complementar	0,00
Previdência privada	0,00
FAPI	0,00
FUNPRESP	0,00
Ente público patrocinador	0,00
Dependentes	379,18
Pensão alimentícia	349,14
Desconto simplificado mensal	0,00

Thomson Reuters™

Pensão Alimentícia

Relação de Descontos de Pensão Alimentícia 11/2025

Razão Social:	CNPJ/CPF:
Endereço:	Nº
Compl.:	Bairro:
Cidade:	UF: CEP:

Funcionário	Nome	Nome do Dependente	CPF	Data de Nascimento	Valor	Tipo de Folha	Data do Pagamento
000008	JHON	MA			349,14	Folha Mensal	06/11/2025
	TOTAL PENSÃO ALIMENTÍCIA (FOLHA)				349,14		

Demonstrativo Mensal

Novembro

Rendimentos, deduções e retenções

0561 - Rendimentos do trabalho assalariado

Deduções

Deduções	2.342,74
Previdência oficial	1.614,42
Previdência complementar	0,00
Previdência privada	0,00
FAPI	0,00
FUNPRESP	0,00
Ente público patrocinador	0,00
Dependentes	379,18
Pensão alimentícia	349,14
Desconto simplificado mensal	0,00

http:// BGR - Como emitir relatório Descontos Pensão Alimentícia?

Thomson Reuters™

Pensão Alimentícia

Você está aqui: > Totalizador > Totalizador Imposto de Renda

Consulta Totalizador do Imposto de Renda

Filtro de pesquisa

Período de Apuração: 11/2025

CPF:

Pesquisar

Número do Recibo do evento de origem:

Informações de Imposto de Renda, por Código de Receita - CR

Código de receita

056107 - IRRF mensal, 13° salário e férias sobre trabalho

Dedução do rendimento tributável relativa a dependentes

Informação dos beneficiários da pensão alimentícia

Tipo de rendimento	CPF do dependente	Valor relativo à dedução do rendimento tributável correspondente a pagamento de pensão alimentícia
11 - Remuneração mensal		349,14

Thomson Reuters™

Previdência Complementar

Demonstrativo Mensal

Novembro

Rendimentos, deduções e retenções

0561 - Rendimentos do trabalho assalariado

Deduções

Deduções	2.327.592,72
Previdência oficial	1.821.486,26
Previdência complementar	204.640,94
Previdência privada	204.640,94
FAPI	0,00
FUNPRESP	0,00
Ente público patrocinador	0,00
Dependentes	284.385,00
Pensão alimentícia	17.080,52
Desconto simplificado mensal	0,00

Thomson Reuters™

Previdência Complementar

EMPRESA: EMPRESA EXEMPLO

Cód.	Entidade	CNPJ	Cód Empregado	Empregado	CPF	Evento	Descrição	Valor	Data do Pagamento
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	1	CARLOS	111.111.111-01	475	PREV. PRIVADA PGBL	1.377,10	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	2	MARIA	333.333.333-02	475	PREV. PRIVADA PGBL	916,74	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	3	FELIPE	555.555.555-03	475	PREV. PRIVADA PGBL	693,57	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	4	JULIANA	666.666.666-04	475	PREV. PRIVADA PGBL	846,45	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	5	FERNANDA	888.888.888-07	475	PREV. PRIVADA PGBL	1.254,10	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	6	GUSTAVO	222.222.222-04	475	PREV. PRIVADA PGBL	1.165,11	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	7	FABIANA	444.444.444-06	475	PREV. PRIVADA PGBL	1.147,26	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	8	JOSIANE	777.777.777-08	475	PREV. PRIVADA PGBL	1.005,81	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	9	PAULA	999.999.999-05	475	PREV. PRIVADA PGBL	942,79	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	10	MATEUS	000.111.111-02	475	PREV. PRIVADA PGBL	969,00	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	11	ANTONIA	000.222.222-05	475	PREV. PRIVADA PGBL	1.016,90	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	12	PEDRO	000.333.333-07	475	PREV. PRIVADA PGBL	917,81	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	13	DANIEL	000.444.444-08	475	PREV. PRIVADA PGBL	909,40	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	14	MARCIO	000.555.555-09	475	PREV. PRIVADA PGBL	2.491,52	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	15	ALEXANDRE	000.666.666-10	475	PREV. PRIVADA PGBL	925,00	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	16	VINICIUS	000.777.777-09	475	PREV. PRIVADA PGBL	602,95	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	17	JULIA	000.888.888-11	475	PREV. PRIVADA PGBL	761,13	30/09/2025
1	PREVIDENCIA	22.222.222/0001-31	18	ANA CLARA	000.999.999-15	476	PREV. PRIVADA SUPL	1.726,99	30/09/2025

Previdência complementar	19.669,63
Previdência privada	19.669,63
FAPI	0,00

http:// BGR - Como emitir relatório Descontos Previdência Complementar?

Thomson Reuters™

Plano de Saúde

Filtros disponíveis

2025 | JAN | FEV | MAR | ABR | MAI | JUN | JUL | AGO | SET | OUT | NOV

Demonstrativo Mensal

Novembro

ação judicial | Exigibilidade suspensa | Fundos de investimentos | Processos judiciais | Remessa ao exterior | Sociedades em conta de participação | Plano de saúde

Plano de assistência à saúde – coletivo empresarial

Quantidade de titulares	3
Quantidade de dependentes	2
Valores pagos por titulares	1.214,47
Valores de reembolso dos titulares	0,00
Valores pagos por dependentes	862,91
Valores de reembolso dos dependentes	0,00

Relação das operadoras de saúde: 1

Thomson Reuters™

Plano de Saúde

INFORMAÇÕES DAS OPERADORAS DE PLANO DE SAÚDE

Data: 20/01/2026
Página: 1/1

Empresa:	Operadora:	CNPJ:	Registro ANS:	Competência:	Beneficiário do Plano de Saúde	Tipo	CPF	Data Nasc.	Rubrica	Valor pago	Data do Pagamento
				01/10/2025		Titular			224	282,49	06/11/2025
									Total:	282,49	
				01/10/2025		Titular			224	316,65	06/11/2025
									Total:	316,65	
				01/10/2025		Titular			224	615,33	06/11/2025
				01/10/2025		Dependente			224	615,32	06/11/2025
				01/10/2025		Dependente			224	247,59	06/11/2025
									Total:	1.478,24	
									Total da operadora:	2.077,38	

Quantidade de titulares	3
Quantidade de dependentes	2
Valor pago por titular	1.214,47
Valores de reembolso dos titulares	0,00
Valor pago por dependentes	862,91
Valores de reembolso por dependentes	0,00

http:// BGR - Como emitir relatório Descontos/Reembolsos Plano de Saúde/Odontológico?

Thomson Reuters™

Retificação dos Valores

Thomson Reuters™

Conferência do Extrator

Identifiquei rubricas com incidência errada. Como retificar?

Identifiquei divergências cadastrais/individualização. O que fazer?

Thomson Reuters™

Para retificar as bases (tributáveis, deduções, isentas, exclusivas) no eSocial/Extrator que estejam apenas com a incidência de IRRF incorreta é preciso:

- Corrigir a incidência no cadastro da rubrica, observando:
  - Guia Configurações > DIRF/Comprovantes de Rendimentos
  - Guia Soma na Base de Cálculo
  - Guia e-Social
- Corrigir o evento S-1010 com vigência 01/2025 (envio S-1010 ou ajuste no portal eSocial)
- Reabrir a folha de pagamento (S-1298)
- Excluir e Enviar novamente o evento S-1210 (somente colaborador com lançamento da rubrica)
- Conferir os valores atualizados no S-5002
- Fechar a folha de pagamento (S-1299)
- Conferir e transmitir a DCTFWeb

http:// Como corrigir Incidências?

Thomson Reuters™

Para retificar dados cadastrais complementares do evento S-1210, basta ajustar a informação e enviar as informações em 01/2026 no S-1210 do mês.

Informações Complementares (S-1210 Pagamentos)			
Dependentes	**Pensão Alimentícia**	**Plano de Saúde**	**Previdência Privada**
Nome, CPF, Data de Nascimento, Tipo de Dependência e Descrição da Dependência (se for Agregado/Outros).	Tipo de Rendimento (Mensal, 13º Salário, Férias, PLR...), CPF (Beneficiário Pensão) e Valor da Dedução do Rendimento Tributável (Pagamento Pensão).	CNPJ ou Registro ANS da Operadora, Valor da Dedução Rendimento Tributável (Pagamento Plano Titular).	Tipo de Previdência (Privada, FAPI...), CNPJ Entidade Previdenciária e Valor da Dedução Previdência Complementar (Mensal ou 13º Salário).

http:// Como retificar informações complementares no S-1210 do ano anterior?

Thomson Reuters™

Informe de Rendimentos

Thomson Reuters™

Conferência do Extrator

Onde o informe de rendimentos será gerado? E as informações do Fiscal?

O valor do 13° está incorreto no informe, mas está certo na folha e eSocial. O que pode ser?

Como emitir as informações de plano de saúde, pensão e previdência privada no informe?

Thomson Reuters™

Comprovantes de rendimentos

A IN RFB 2.060/2021 não teve alteração e determina que a obrigatoriedade de emitir e entregar os informes de rendimentos é da fonte pagadora (empregador), sendo assim a RFB não irá disponibilizar os informes a partir de 2026, com exceção dos empregados domésticos.

Os informes devem ser configurados e emitidos via sistema de folha de pagamento/fiscal.

http:// Como emitir Comprovante de Rendimentos? (Folha)

http:// Como emitir Comprovante de Rendimentos? (Escrita)

http:// BGR - Como emitir Comprovante de Rendimentos - Editável?

Thomson Reuters™

Valores de 13° salário (IN RFB 2.060/21)

Empregado:

Competência: 12/2025 Tipo de cálculo: 13ª Integral

Complemento de cálculo: Todos

Selecionar... Situação eSocial Remuneração: Validado

Recibo... Situação eSocial Pagamento: Validado

Homolognet

Código	Nome da Rubrica	Informado	Proventos	Descontos	
12	13 SALARIO INTEGRAL	12,00	1.870,00		
800	MEDIA HORAS 13o	12,00	395,16		
801	MEDIA VALOR 13o	12,00	133,23		
802	VANTAGENS 13o	12,00	935,00		
824	FGTS 13o SALARIO	,00	133,48		*
861	TROCO DO 13o SALARIO	,00	,57		
50	ADIANTAMENTO 13 SALARIO	935,00		935,00	
8918	ADIANTAMENTO 13ª MEDIA VALOR	62,87		62,87	
8919	ADIANTAMENTO 13ª MEDIA HORAS	199,49		199,49	
8921	ADIANTAMENTO 13ª VANTAGENS	467,50		467,50	
825	INSS 13o SALARIO	8,80		293,41	
804	IRRF 13o	7,50		17,40	
872	DESCONTO TROCO ADTO. 13	,14		,14	
304	CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL 3% 13° SAL	,00		84,15	
9177	DEPENDENTE IRRF 13o SALARIO	379,18		379,18	*

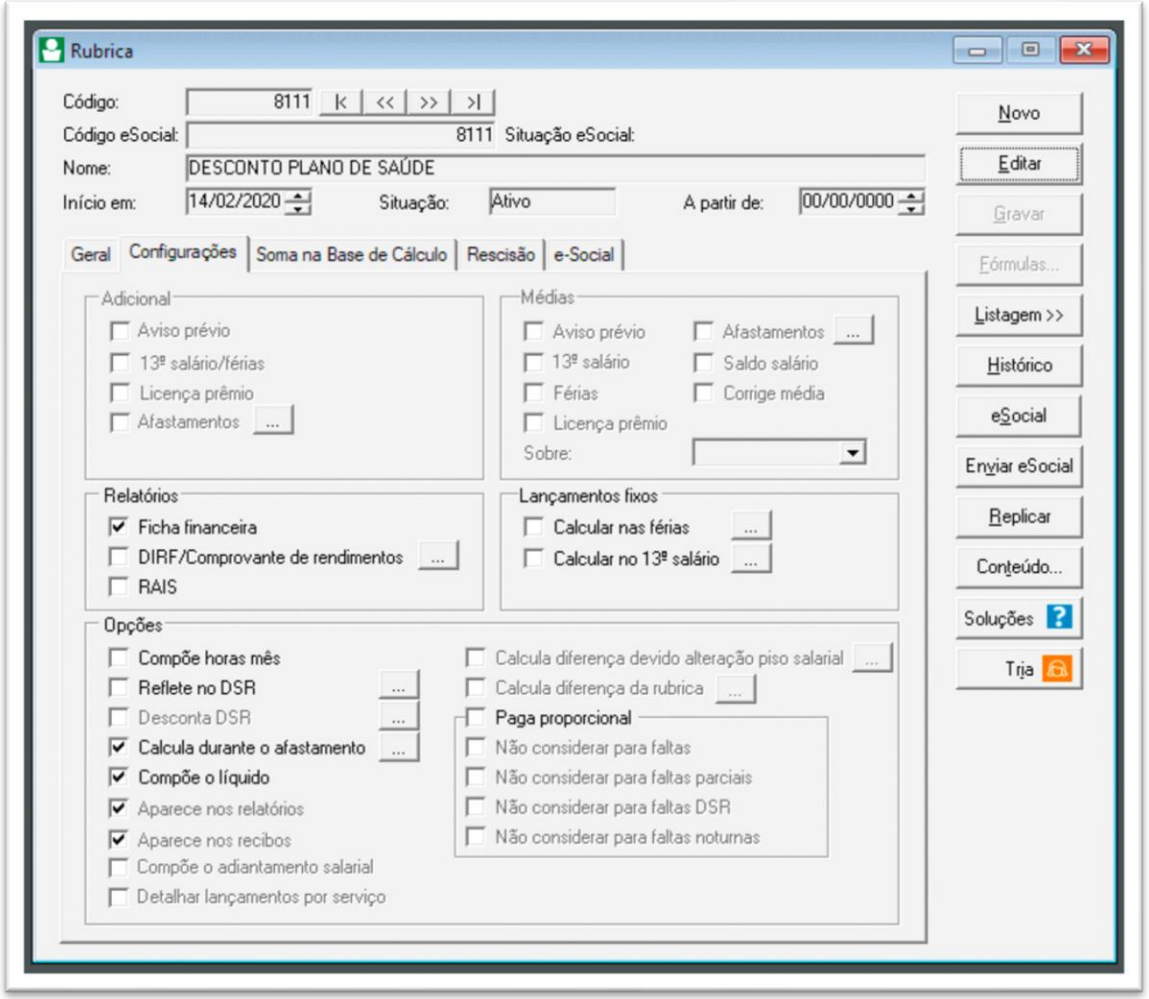
5. Rendimentos Sujeitos a Tributação Exclusiva (rendimento líquido)	Valores em Reais
1. 13º (décimo terceiro) salário.	2.643,40
2. Imposto sobre a Renda Retido na Fonte sobre 13º (décimo terceiro) salário.	17,40
3. Outros.	0,00

- **13º salário =**
- 1.870,00 + 395,16 + 133,23 + 935,00 – 293,41 – 17,40 – 379,18 =
- R$ 2.643,40

Thomson Reuters™

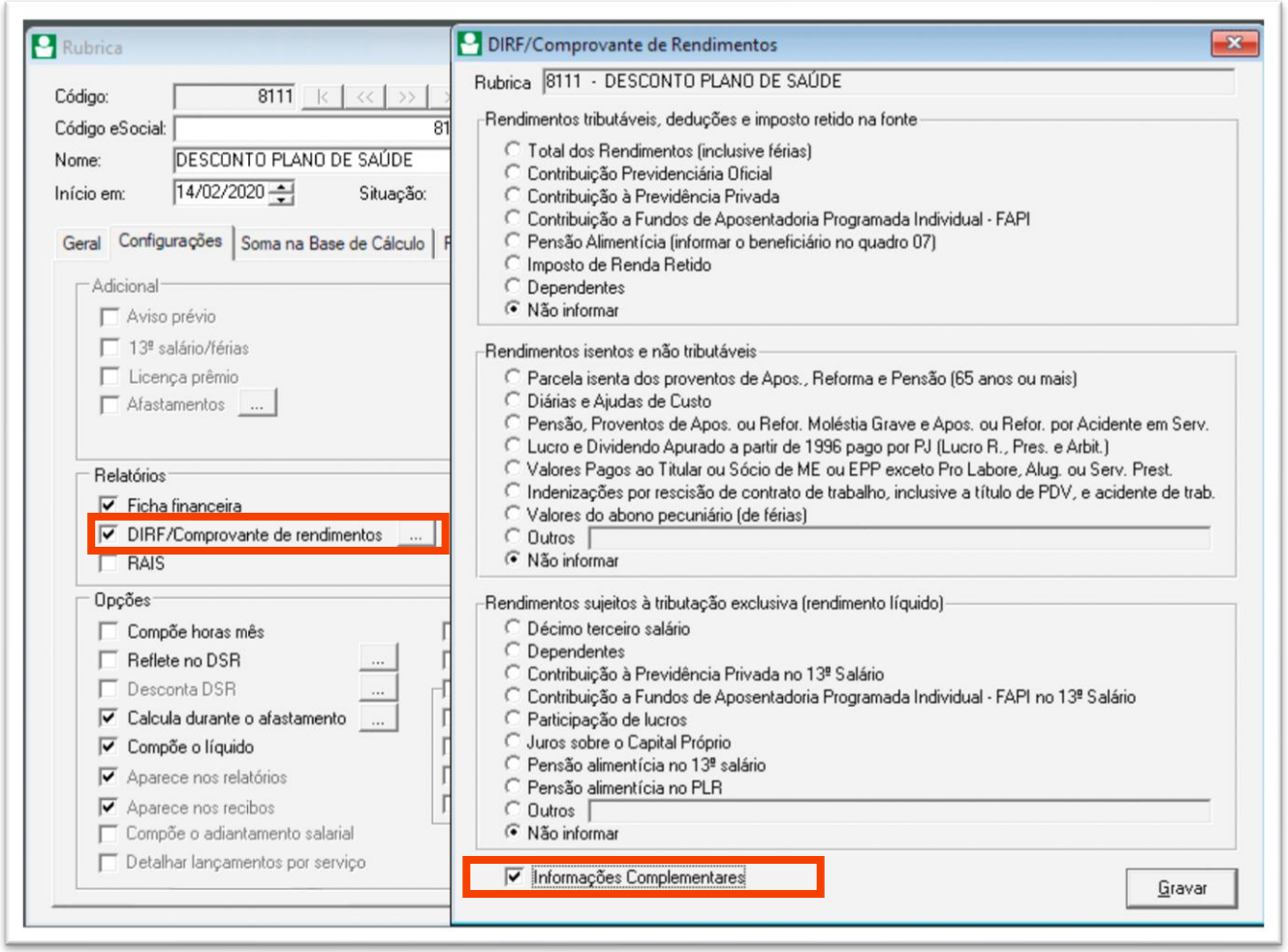
Informações Complementares

(Plano de Saúde, pensão alimentícia e previdência privada)



Informações Complementares

(Plano de Saúde, pensão alimentícia e previdência privada)



Faça dar certo hoje,
Amanhã será uma
consequência.

Thomson Reuters™

Obrigado!

Thomson Reuters™