

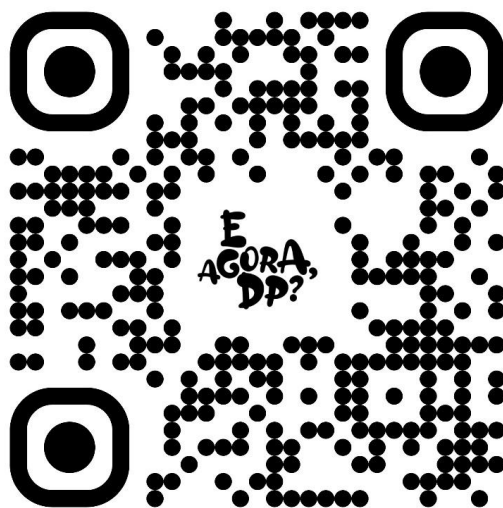


DIRF 2026

Tira-Dúvidas

Ministrante: Guilherme Santos e Daiane Menezes
Horário: 10h

Siga-nos nas Redes Sociais





Acesso e Procuração

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?

Extrator da DIRF

 Serviços do Contribuinte
Portal de Serviços da Receita

O que você procura? 



Cidadão **Negócios** Simples Nacional MEI Imóveis Certidões e Validações


Consultar Situação
do CPF


Meu Imposto de
Renda


eSocial


Minhas Dividas e
Pendências


Gerar DARF


Minhas
Negociações de


Meus Processos


Certidões Federais
(CND)

http://

[Portal de Serviços RFB](http://portal.srv.br)

Extrator da DIRF



Minhas Empresas e Negócios



eSocial



DCTFWeb



Minhas Dividas e Pendências



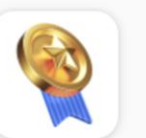
Gerar DARF



Minhas Negociações de Dividas



Meus Processos



Certidões Federais (CND)

Serviços para Empresas e Equiparadas

CNPJ e CAEPF
Cadastros

Inscreva, consulte, atualize e baixe o comprovante de inscrição no CNPJ e CAEPF.

[Acessar](#)

Declarações
Obrigações Acessórias

Preencha, entregue e consulte documentos fiscais, escriturações e declarações relativas ao seu negócio.

[Acessar](#)

Regimes Especiais
Benefícios Fiscais

Solicite a habilitação de sua empresa em regimes especiais de tributação e declare os valores de benefícios fiscais.

[Acessar](#)

Pagamentos e Dividas
Cobrança e Fiscalização

Consulte pendências e regularize impostos por meio de pagamento, parcelamento ou compensação e peça restituição de valores.

[Acessar](#)

Processos
Documentos Digitais

Consulte documentos e abra e acompanhe o andamento de processos digitais junto à Receita Federal.

[Acessar](#)

Controle de Acesso
Acesso e Compartilhamento

Permita que outras pessoas ou entidades tenham acesso a seus dados fiscais por meio de procurações ou compartilhamento.

[Acessar](#)



Extrator da DIRF

Outras Declarações

Outras Obrigações Acessórias

Preencha, entregue e consulte outras declarações fiscais exigidas pela Receita Federal.



Consultar DIRF



Consultar DMED



Consultar
Rendimentos
Pagos e Retenções



Minhas
Declarações de
Benefícios Fiscais



Minhas Operações
com Moeda em
Espécie



Declaração de
Operações
Imobiliárias



Enviar Arquivos de
Dados

Extrator da DIRF

 **Receita Federal**

 **Serviços do Contribuinte**
Portal de Serviços da Receita

 36.382.195
36.382.195/0001-29

O que você procura?



Extrator da DIRF

×

Sua conta é nível **Ouro** ⓘ

^

 Representar ⓘ

 Digite o CPF ou CNPJ

 Digite um perfil de representação ✓

 Representar

Representações Recentes ⓘ

Não foram encontradas representações recentes

 Sair

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.

Selecionar Serviços

dirf

☐ Declarações - DIRF (Acesso ao conteúdo da declaração, extrato e 2a via do recibo)
Cód. 00012

Cancelar

Confirmar



Prazos e Atualização

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?

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

Status “Parcial”

 > Demonstrativos

Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF

Demonstrativo Consolidado

CNPJ:
Nome Empresarial:

Versão 1.0.1

Demonstrativos

2025

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.



Conferência do Extrator

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?

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

O que "alimenta" o Extrator?



eSocial

S-1210 (S-5002)

Pagamento de
Rendimentos do
Trabalho

S-2501

Informações de tributos
decorrentes de
processos trabalhistas



EFD-Reinf

R-4010

Pagamentos/créditos
a beneficiário PF

R-4020

Pagamentos/créditos
a beneficiário PJ

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

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

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



Validação dos Valores

Conferência do Extrator



Quais são os pontos de
conferência?

O Extrator não separa os valores de
13º salário?

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.

Rendimentos e retenções

Filtros disponíveis

2025JANFEVMARABRMAIJUNJULAGOSETOUTNOV

Demonstrativo Mensal

Novembro

BeneficiáriosRendimentos e retençõesCompensação judicialExigibilidade suspensaFundos de investimentosProcessos judiciaisRemessa 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

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

Rendimentos e retenções

Demonstrativo de IRRF Folha e IRRF eSocial

Dados do relatório

Competência de Pagamento: 11/2025 até 11/2025

Ordem

Empresa: Código

Empregado: Nome

☐ Saltar página na quebra

Opções

☒ Destacar linhas

☒ Emitir código da empresa

☐ Gerar relatórios individualizados por empresa

☐ Emitir apenas colaboradores com divergência de valores

☐ Emitir apenas colaboradores com valores de IRRF

OK

Seleção...

Empresas...

Fechar

Concluir Atividade...

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

Rendimentos e retenções

Empresa:

CNPJ:

Competência:

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 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



Rendimentos e retenções

The screenshot shows a software window titled "Encargos de IRRF". It contains several sections for configuring a report:

- Competência de pagamento:** Includes date pickers for "Data inicial" (01/11/2025) and "Data final" (30/11/2025).
- Modelo:** Features two radio buttons: "Analítico" and "Sintético" (which is selected).
- Ordem:** Contains dropdown menus for "Empresa" (set to "Código") and "Empregado" (set to "Nome"). Below these is a checkbox labeled "Saltar página na quebra".
- Opções:** A list of checkboxes including "Separa os empregados com traço", "Somente Empregados com IRRF", "Destacar linhas" (checked), "Emitir código da empresa" (checked), and "Gerar relatórios individualizados por empresa".

On the right side of the window, there are five buttons: "OK", "Seleção...", "Empresas...", "Fechar", and "Soluções ?".

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 Exibibilidade 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 Exibibilidade Suspensa
Nenhum registro encontrado.			

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

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
FAP	0,00
FUNPRESP	0,00
Ente público patrocinador	0,00
Dependentes	379,18
Pensão alimentícia	349,14
Desconto simplificado mensal	0,00

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?](#)

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, 13º 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

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

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
FAPÍ	0,00

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

Plano de Saúde

Filtros disponíveis

2025

JAN

FEV

MAR

ABR

MAI

JUN

JUL

AGO

SET

OUT

NOV

Demonstrativo Mensal

Novembro

ção 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



Retificação dos Valores

Conferência do Extrator



Identifiquei rubricas com incidência errada. Como retificar?

Identifiquei divergências cadastrais/individualização. O que fazer?

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

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?



Informe de Rendimientos

Conferência do Extrator



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

O valor do 13º 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?

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?](#)

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

Empregado: Selecionar... Situação eSocial Remuneração: **Validado**

Competência: 12/2025 Tipo de cálculo: 13º Integral Recibo... Situação eSocial Pagamento: **Validado**

Complemento de cálculo: Todos 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% 13º SAL		,00		84,15
9177 DEPENDENTE IRRF 13o SALARIO		379,18		379,18 *

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

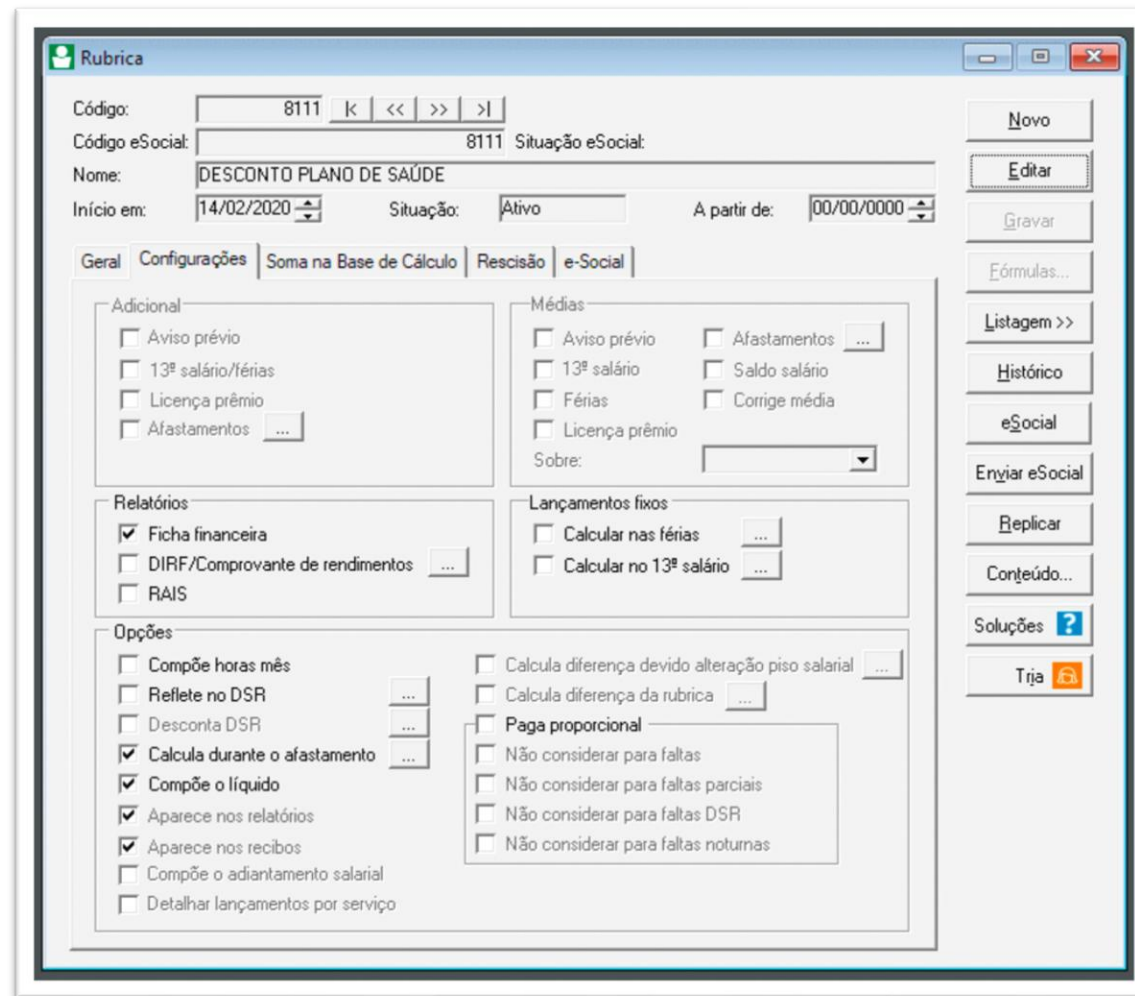
5. Rendimentos Sujeitos a Tributação Exclusiva (rendimento líquido)

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

Informações Complementares

(Plano de Saúde, pensão alimentícia e previdência privada)



The screenshot displays the 'Rubrica' application window, which is used for configuring tax and social security contributions. The main form is titled 'Rubrica' and contains several fields for identifying the contribution:

- Código:** 8111 (with navigation buttons: K, <<, >>, >I)
- Código eSocial:** 8111
- Situação eSocial:** (empty)
- Nome:** DESCONTO PLANO DE SAÚDE
- Início em:** 14/02/2020
- Situação:** Ativo
- A partir de:** 00/00/0000

On the right side of the form, there are several action buttons: Novo, Editar, Gravar, Fórmulas..., Listagem >>, Histórico, eSocial, Enviar eSocial, Replicar, Conteúdo..., Soluções ?, and Tija.

The main configuration area is divided into several sections:

- Adicional:** Includes checkboxes for 'Aviso prévio', '13º salário/férias', 'Licença prêmio', and 'Afastamentos' (with a dropdown menu).
- Médias:** Includes checkboxes for 'Aviso prévio', '13º salário', 'Férias', 'Licença prêmio', 'Afastamentos', 'Saldo salário', and 'Corrige média'. There is also a 'Sobre:' dropdown menu.
- Relatórios:** Includes checkboxes for 'Ficha financeira' (checked), 'DIRF/Comprovante de rendimentos' (with a dropdown), and 'RAIS'.
- Lançamentos fixos:** Includes checkboxes for 'Calcular nas férias' (with a dropdown) and 'Calcular no 13º salário' (with a dropdown).
- Opções:** Includes checkboxes for 'Compõe horas mês', 'Reflete no DSR' (with a dropdown), 'Desconta DSR' (with a dropdown), 'Calcula durante o afastamento' (checked, with a dropdown), 'Compõe o líquido', 'Aparece nos relatórios', 'Aparece nos recibos', 'Compõe o adiantamento salarial', 'Detalhar lançamentos por serviço', 'Calcula diferença devido alteração piso salarial' (with a dropdown), 'Calcula diferença da rubrica' (with a dropdown), 'Paga proporcional', 'Não considerar para faltas', 'Não considerar para faltas parciais', 'Não considerar para faltas DSR', and 'Não considerar para faltas noturnas'.

Informações Complementares

(Plano de Saúde, pensão alimentícia e previdência privada)

Rubrica

Código: 8111
Código eSocial: 81
Nome: DESCONTO PLANO DE SAÚDE
Início em: 14/02/2020
Situação:

DIRF/Comprovante de Rendimentos

Rubrica: 8111 - DESCONTO PLANO DE SAÚDE

Rendimentos tributáveis, deduções e imposto retido na fonte

- ☐ Total dos Rendimentos (inclusive férias)
- ☐ Contribuição Previdenciária Oficial
- ☐ Contribuição à Previdência Privada
- ☐ Contribuição a Fundos de Aposentadoria Programada Individual - FAPI
- ☐ Pensão Alimentícia (informar o beneficiário no quadro 07)
- ☐ Imposto de Renda Retido
- ☐ Dependentes
- ☒ Não informar

Rendimentos isentos e não tributáveis

- ☐ Parcela isenta dos proventos de Apos., Reforma e Pensão (65 anos ou mais)
- ☐ Diárias e Ajudas de Custo
- ☐ Pensão, Proventos de Apos. ou Refor. Moléstia Grave e Apos. ou Refor. por Acidente em Serv. Lucro e Dividendo Apurado a partir de 1996 pago por PJ (Lucro R., Pres. e Arbit.)
- ☐ Valores Pagos ao Titular ou Sócio de ME ou EPP exceto Pro Labore, Alug. ou Serv. Prest.
- ☐ Indenizações por rescisão de contrato de trabalho, inclusive a título de PDV, e acidente de trab.
- ☐ Valores do abono pecuniário (de férias)
- ☐ Outros
- ☒ Não informar

Rendimentos sujeitos à tributação exclusiva (rendimento líquido)

- ☐ Décimo terceiro salário
- ☐ Dependentes
- ☐ Contribuição à Previdência Privada no 13º Salário
- ☐ Contribuição a Fundos de Aposentadoria Programada Individual - FAPI no 13º Salário
- ☐ Participação de lucros
- ☐ Juros sobre o Capital Próprio
- ☐ Pensão alimentícia no 13º salário
- ☐ Pensão alimentícia no PLR
- ☐ Outros
- ☒ Não informar

☒ Informações Complementares

Gravar

**Faça dar certo hoje,
Amanhã será uma
consequência.**



Obrigado!