

**tr**cap / SOLUÇÕES  
DOMÍNIO 2024

Módulo 1 – Regimes Tributários

21 de agosto de 2024 às 10h

Sessão 2

# Simplex Nacional

Com **Alline Dagostim**

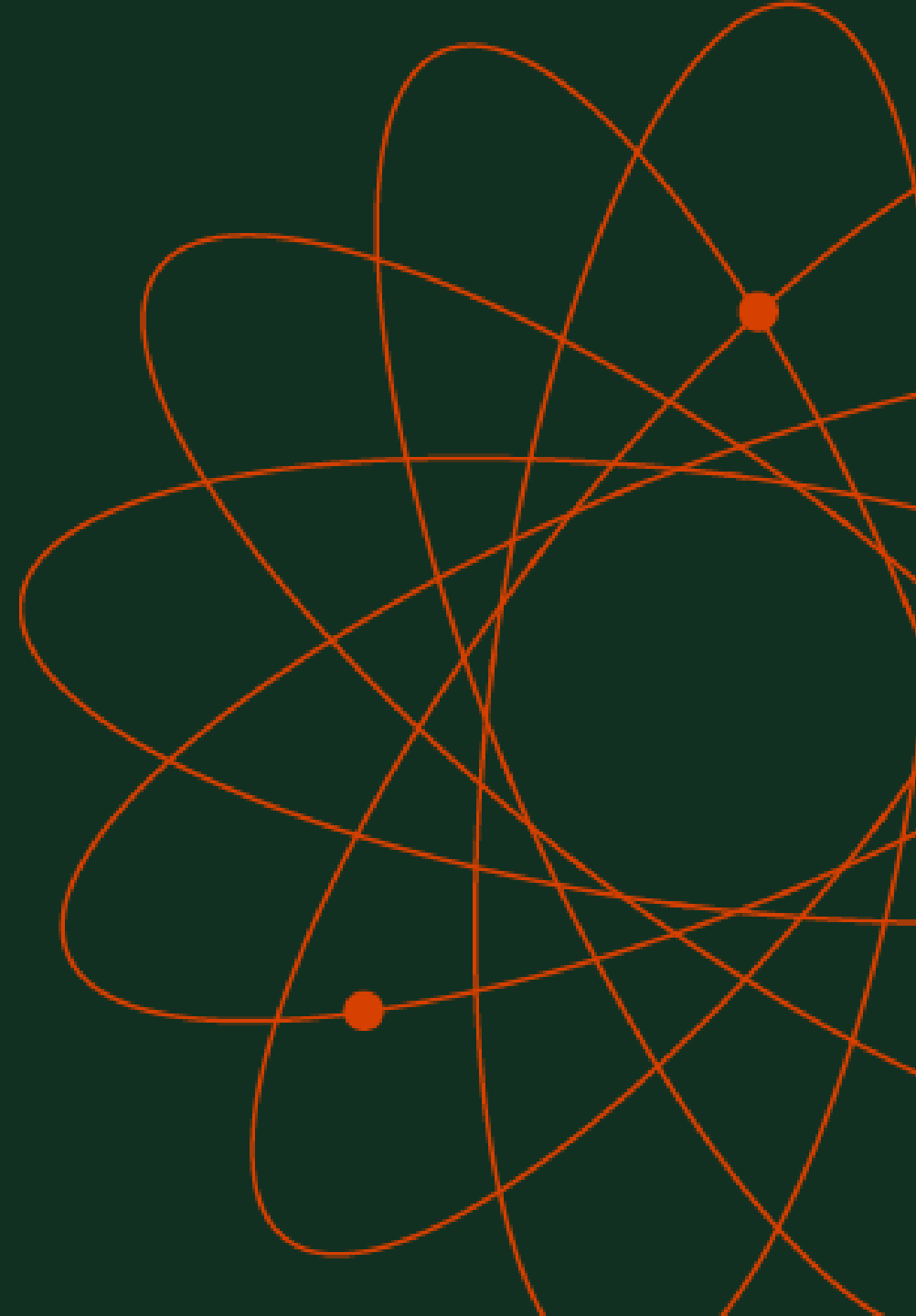
Tema Exemplo Tema exemplo

# O que você vai aprender?

- Conceitos Básicos
- Encargos Trabalhistas
- Configuração Folha



# Conceitos



# Simplex Nacional

- Lei Complementar 123/2006.
- Microempresas e Empresas de Pequeno Porte.
- Faturamento global anual até 4,8 milhões;
- Cálculo e recolhimento dos impostos unificado;
- Divisão em Anexos (Fator R);
- Vedações (Art. 17);



[TRCAP – Regimes de Tributação – Escrita Fiscal e Folha de Pagamento](#)



# Exemplo de Classificação Tributária eSocial x Domínio Folha

Dados do Empregador

■ Período de validade das informações Consultar histórico

Mês/Ano de Início de Validade \*     Mês/Ano de Término de Validade

■ Informações do empregador

CNPJ     Nome/Razão Social

Classificação Tributária \* 01 - Empresa enquadrada no regime de tributação Simples Nacional com tributação previdenciária sut

É microempresa ou empresa de pequeno porte para acesso ao portal simplificado?  Sim  Não

Natureza Jurídica

Opção pelo Registro Eletrônico de Empregados \*     Indicativo de cooperativa \*     Indicativo de construtora \*

Indicativo de Desoneração da Folha \*

■ Identificação do Evento

Parâmetros

Geral | Regime | Arredondamento | Adiantamento | 13º Salário | Férias | Contabilidade | Honorários

e-Social | Cálculo | Unidade de Cálculo | Personaliza | Informações

Configurações de Envio | Geral | Entidade beneficente | Contratações | Órgãos Públicos

Classificação tributária:

Cooperativa:

Construtora:

Optou pelo registro eletrônico de empregados:

Possui acordo internacional para isenção de multa:

Produtor rural:

Entidade sem fins lucrativos:

Entidade Educativa/Prática Desportiva (Aprendiz):

Empresa de trabalho temporário:

Calcula FUNRURAL sobre a folha de pagamento:

Utiliza Módulo Web Simplificado ME e EPP:

Número de registro no Ministério do Trabalho:

Gera eSocial doméstico

Tipo de acesso:

Código de acesso:

Senha:

Possui situação especial

Situação:

Gravar | Histórico | eSocial | Excluir eSocial | Fechar | Soluções ? | Tria

# Encargos Trabalhistas

- INSS Segurado
- INSS Empresa
- INSS Terceiros
- INSS RAT
- FGTS
- IRRF



# Encargos Trabalhistas na Folha | Simples Nacional

Regime	INSS Segurado	INSS Empresa	INSS RAT	INSS Terceiros
Anexo I a III e V	Sim	Não	Não	Não
Anexo IV	Sim	Sim	Sim	Não
Concomitante	Sim	Sim	Sim	Não
INSS Patronal - empresas do Simples Nacional optantes pelo Anexo I a III e V, o recolhimento é pelo DAS.				
INSS Terceiros - empresas do Simples Nacional estão dispensadas do pagamento, conforme Lei Complementar nº 123/2006, art. 13, § 3º.				

# Tabelas Encargos Trabalhistas | INSS e IRRF

Tabelas INSS

Competência: 01/2024

INSS | Salário Família | Acréscimo RAT

Faixas

Faixas	De	Até	Taxa
1	,00	1.412,00	7,50
2	1.412,01	2.666,68	9,00
3	2.666,69	4.000,03	12,00
4	4.000,04	7.786,02	14,00

Mínimo para recolhimento  
Valor: 29,00

Atualizar | Transportar da última tabela

Tabela de IRRF Progressiva

Competência: 02/2024

Faixas

Faixas	De	Até	Taxa	Desconto
1	,00	2.259,20	,00	,00
2	2.259,21	2.826,65	7,50	169,44
3	2.826,66	3.751,05	15,00	381,44
4	3.751,06	4.664,68	22,50	662,77
5	4.664,69	999.999.999,99	27,50	896,00

Outros

Desconto por Dependente: 189,59    Mínimo para Retenção: 10,00

Dedução Simplificada Mensal: 564,80

Atualizar | Transportar da última tabela

# Folha de Pagamento | Anexo I a III e V

Empregado	Contribuinte Pró-Labore	Salário	📊 INSS Segurado	INSS Empresa	INSS RAT	INSS Terceiros	📊 FGTS	📊 IRRF
João	-	R\$ 2.000,00	R\$ 158,82	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 160,00	R\$ 0,00
Maria	-	R\$ 6.000,00	R\$ 658,81	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 480,00	R\$ 572,83
-	Pedro	R\$ 6.000,00	R\$ 660,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 572,50
<b>Total</b>		<b>R\$ 14.000,00</b>	<b>R\$ 1.477,63</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 640,00</b>	<b>R\$ 1.145,33</b>

# Folha de Pagamento | Anexo IV

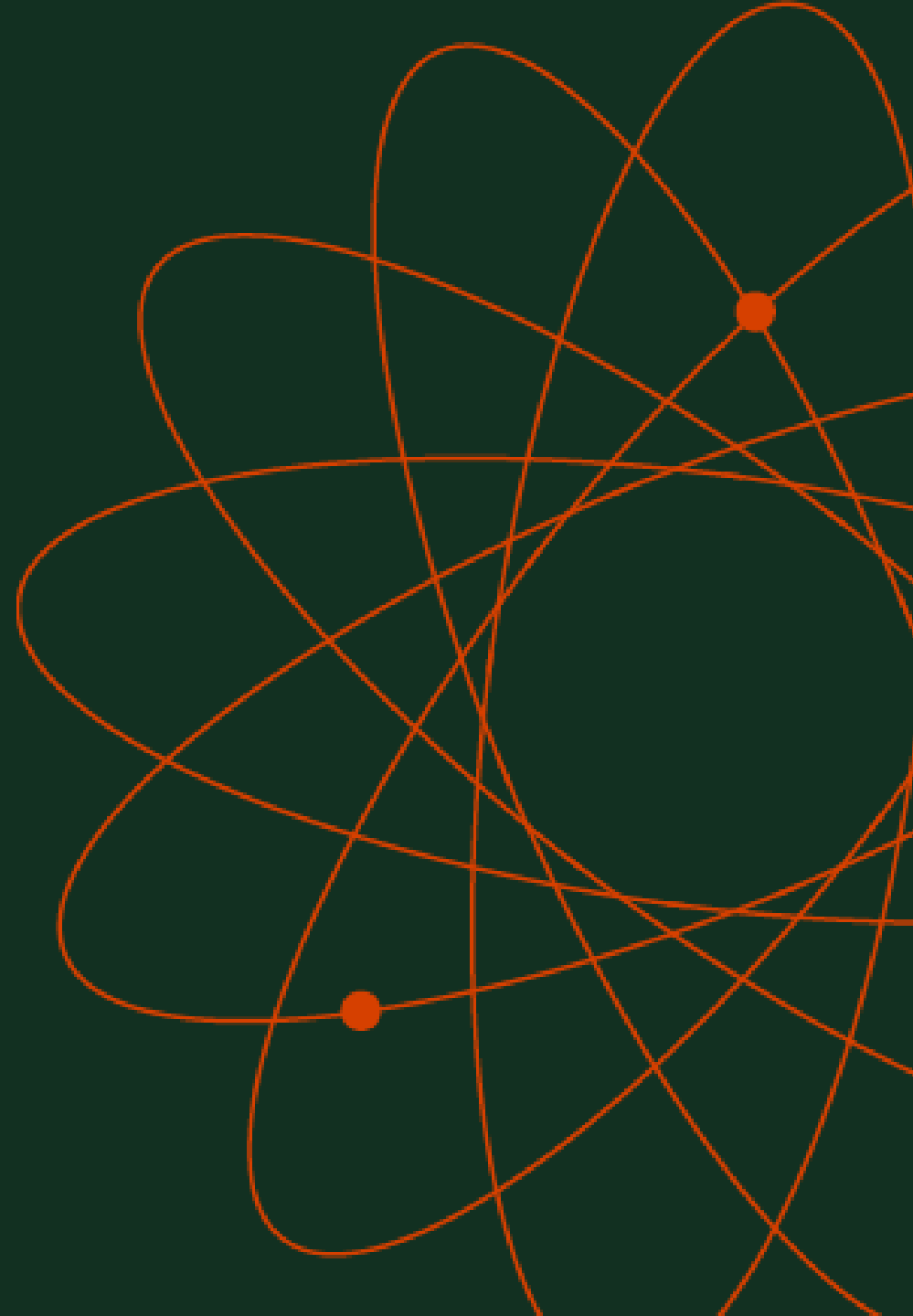
Empregado	Contribuinte Pró-Labore	Salário	📊 INSS Segurado	📊 INSS Empresa	📊 INSS RAT	INSS Terceiros	📊 FGTS	📊 IRRF
João	-	R\$ 2.000,00	R\$ 158,82	R\$ 400,00	R\$ 60,00	R\$ 0,00	R\$ 160,00	R\$ 0,00
Maria	-	R\$ 6.000,00	R\$ 658,81	R\$ 1.200,00	R\$ 180,00	R\$ 0,00	R\$ 480,00	R\$ 572,83
-	Pedro	R\$ 6.000,00	R\$ 660,00	R\$ 1.200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 572,50
<b>Total</b>		<b>R\$ 14.000,00</b>	<b>R\$ 1.477,63</b>	<b>R\$ 2.800,00</b>	<b>R\$ 240,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 640,00</b>	<b>R\$ 1.145,33</b>

# Folha de Pagamento | Atividades Concomitantes

Empregado	Contribuinte Pró-Labore	Salário	INSS Segurado	INSS Empresa	INSS RAT	INSS Terceiros	FGTS	IRRF
João	-	R\$ 2.000,00	R\$ 158,82	R\$ 400,00	R\$ 60,00	R\$ 0,00	R\$ 160,00	R\$ 0,00
Maria	-	R\$ 6.000,00	R\$ 658,81	R\$ 1.200,00	R\$ 180,00	R\$ 0,00	R\$ 480,00	R\$ 572,83
-	Pedro	R\$ 6.000,00	R\$ 660,00	R\$ 1.200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 572,50
<b>Total</b>		<b>R\$ 14.000,00</b>	<b>R\$ 1.477,63</b>	<b>R\$ 2.800,00</b>	<b>R\$ 240,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 640,00</b>	<b>R\$ 1.145,33</b>

Encargos INSS Empresa e INSS RAT serão calculados quando informada a base mensal da Receita Simples Nacional

# Configuração Anexo I a III e V



# Regime

Controle > Parâmetros

Guia Regime > Geral

Parâmetros

Gerar Regime Arredondamento Adiantamento 13º Salário Férias Contabilidade Honorários

Vigência: 01/2024 [K] << >> >|

Descrição: Inicial

Gerar INSS Receita Bruta

Regime:	Empresa de Pequeno Porte	?
Simples Federal até 06/2007:	01 - Não Optante	
Simples Nacional:	Optante enquadrada nos anexos I a III e V	?

Possui INSS Empresa sobre a receita bruta: Não [?] [?]

Contribui PIS

Percentual: .00

Calcula o valor de PIS na competência da data de pagamento das férias

Nova Vigência Excluir Vigência

Gravar  
Histórico  
eSocial  
Excluir eSocial  
Fechar  
Soluções ?  
Tria

http://

Como configurar empresa Simples Nacional Anexo I a III e V?

# Classificação Tributária

Controle > Parâmetros

Guia Geral > e-Social > Geral

The screenshot shows a software window titled "Parâmetros" with a menu bar containing "Geral", "Regime", "Arredondamento", "Adiantamento", "13º Salário", "Férias", "Contabilidade", and "Honorários". Below the menu bar, there are sub-tabs for "e-Social", "Cálculo", "Unidade de Cálculo", "Personaliza", and "Informações". The "e-Social" sub-tab is active, and within it, the "Configurações de Envio" sub-tab is selected, with "Geral" as the active sub-sub-tab. The main form area contains the following fields:

- Classificação tributária:** Simple nacional anexo I a III e V (highlighted with a red border)
- Cooperativa: Não
- Construtora: Não
- Optou pelo registro eletrônico de empregados: Sim
- Possui acordo internacional para isenção de multa: Não
- Produtor rural: Não
- Entidade sem fins lucrativos: Não
- Entidade Educativa/Prática Desportiva (Aprendiz): Não
- Empresa de trabalho temporário: Não
- Calcula FUNRURAL sobre a folha de pagamento: Não
- Utiliza Módulo Web Simplificado ME e EPP: Não
- Número de registro no Ministério do Trabalho: [Empty field]

Below these fields, there are two sections:

- Gera eSocial doméstico
  - Tipo de acesso: Conta gov.br
  - Código de acesso: [Empty field]
  - Senha: [Empty field]
- Possui situação especial
  - Situação: [Empty field]

On the right side of the window, there is a vertical toolbar with buttons: "Gravar", "Histórico", "eSocial", "Excluir eSocial", "Fechar", "Soluções ?" (with a question mark icon), and "Tria" (with a lock icon).



# Serviço | INSS

Arquivo > Serviços

Guia INSS

1. FPAS
2. Terceiros
3. % Patronal
4. Acid. Trabalho % (RAT)

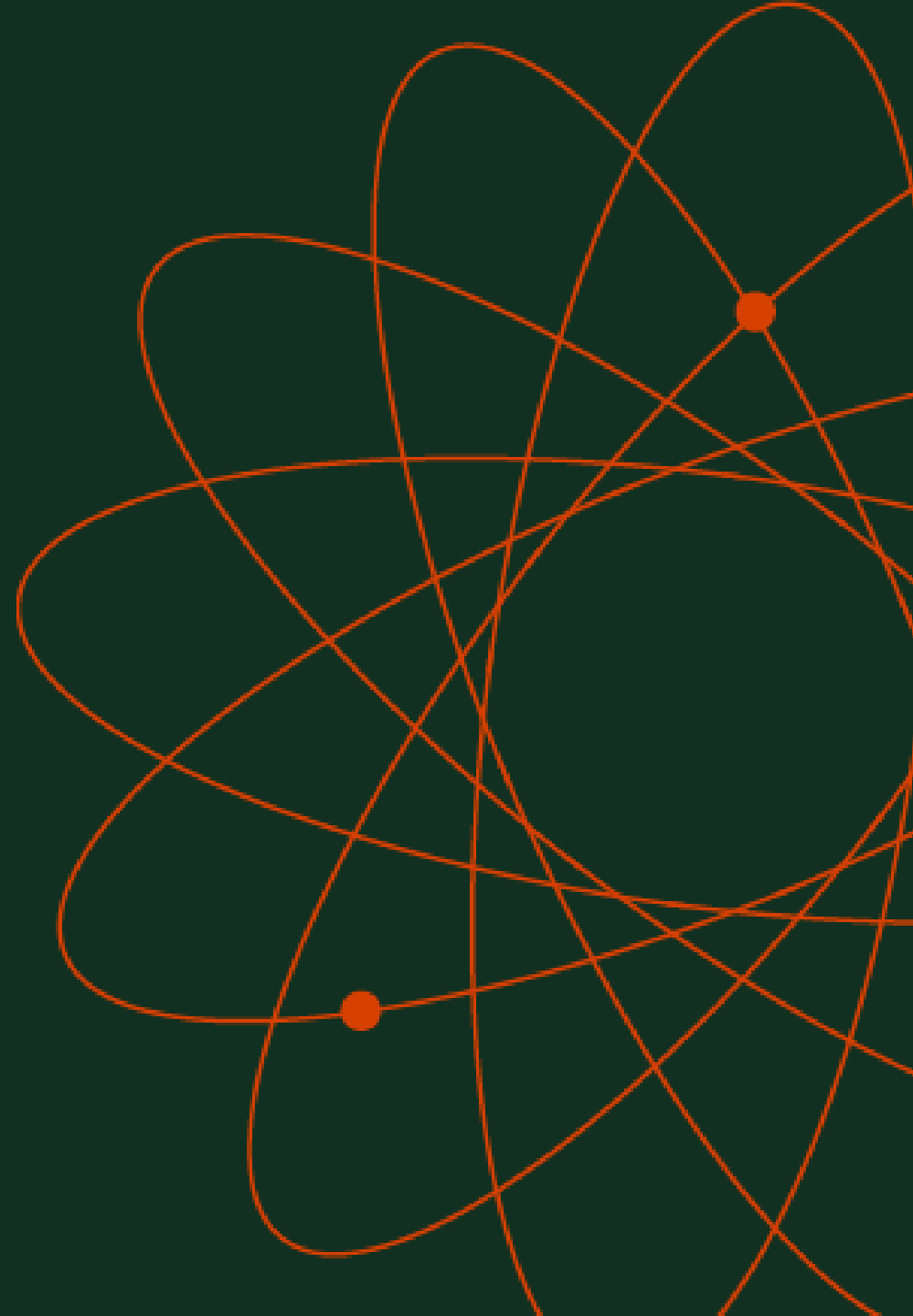
The screenshot shows the 'Serviços' application window with the 'INSS' tab selected. The window contains the following fields and controls:

- Código:** 1
- Código eSocial:** 1
- Nome:** EMPRESA EXEMPLO SIMPLES I a III e V
- Situação:** Ativo
- A partir de:** 00/00/0000
- Vigências:**
  - Data:** 01/2024
  - Descrição:** Simples Nacional Anexo I a III e V
- Tabulação:** Geral | eSocial | **INSS** | FGTS | Empreitada/Obra | Produção Rural
- Código FPAS:** 1 507
- Isenção Filantropia(%):** .00
- Código Terceiros:** 2 0000
- Terceiros(%):** .00
- Cód. Terceiros Suspenso:** 0000
- Terceiros Suspenso(%):** .00
- Terceiros Total(%):** .00
- INSS Empresa(%):** 3 .00
- Acid. Trabalho(%):** 4 Conforme CNAE 2,00
- Processo RAT:** [Empty]
- Cód. Suspensão:** [Empty]  Inexigibilidade do RAT
- Pró-Lab./Aut.(%):** 3 .00
- Código SEFIP:** 115
- Código GPS:** 2003
- Calcular INSS Empresa conforme Lei 12.546/2011
- Efetuar as retenções de INSS de Notas Fiscais com a inscrição de outros clientes

On the right side of the window, there is a vertical toolbar with the following buttons: Novo, Editar, Gravar, Nova Vigência, Excluir Vigência, eSocial, Enviar eSocial, Listagem >>, and Soluções ?



# Configuração Anexo IV



# Regime

Controle > Parâmetros

Guia Regime > Geral

Parâmetros

Gerar Regime Arredondamento Adiantamento 13º Salário Férias Contabilidade Honorários

Vigência: 01/2024 [K] << >> >|

Descrição: Inicial

Gerar INSS Receita Bruta

Regime: Empresa de Pequeno Porte ?

Simples Federal até 06/2007: 01 - Não Optante

Simples Nacional: Optante enquadrada no anexo IV ?

Possui INSS Empresa sobre a receita bruta: Não ?

Contribui PIS

Percentual: .00

Calcular o valor de PIS na competência da data de pagamento das férias

Nova Vigência Excluir Vigência

Gravar Histórico eSocial Excluir eSocial Fechar Soluções ? Tria

http://



[Como configurar empresa Simples Nacional Anexo IV?](#)

# Classificação Tributária

Controle > Parâmetros

Guia Geral > e-Social > Geral

The screenshot shows a software window titled 'Parâmetros' with a menu bar containing 'Geral', 'Regime', 'Arredondamento', 'Adiantamento', '13º Salário', 'Férias', 'Contabilidade', and 'Honorários'. Below the menu bar, there are sub-menus for 'e-Social', 'Cálculo', 'Unidade de Cálculo', 'Personaliza', and 'Informações'. The main content area is titled 'Configurações de Envio' and has sub-menus for 'Geral', 'Entidade beneficente', 'Contratações', and 'Órgãos Públicos'. The 'Geral' sub-menu is active, showing a list of fields with their corresponding values:

Classificação tributária:	Simples nacional anexo IV
Cooperativa:	Não
Construtora:	Não
Optou pelo registro eletrônico de empregados:	Sim
Possui acordo internacional para isenção de multa:	Não
Produtor rural:	Não
Entidade sem fins lucrativos:	Não
Entidade Educativa/Prática Desportiva (Aprendiz):	Não
Empresa de trabalho temporário:	Não
Calcula FUNRURAL sobre a folha de pagamento:	Não
Utiliza Módulo Web Simplificado ME e EPP:	Não
Número de registro no Ministério do Trabalho:	

Below the list, there are two sections with checkboxes:

- Gera eSocial doméstico
  - Tipo de acesso: Conta gov.br
  - Código de acesso:
  - Senha:
- Possui situação especial
  - Situação:

On the right side of the window, there are buttons for 'Gravar', 'Histórico', 'eSocial', 'Excluir eSocial', 'Fechar', 'Soluções ?' (with a question mark icon), and 'Tria' (with a lock icon).

# Serviço | INSS

Arquivo > Serviços

Guia INSS

1. FPAS
2. Terceiros
3. % Patronal
4. Acid. Trabalho % (RAT)

The screenshot shows the 'Serviços' window with the following details:

- Código:** 1
- Código eSocial:** 1
- Nome:** EMPRESA EXEMPLO SIMPLES ANEXO IV
- Situação:** Ativo
- A partir de:** 00/00/0000
- Vigências:**
  - Data:** 01/2024
  - Descrição:** Simples Nacional Anexo IV
- Tabulação:** Geral | eSocial | **INSS** | FGTS | Empreitada/Obra | Produção Rural
- Código FPAS:** 1 507
- Isenção Filantropia(%):** .00
- Código Terceiros:** 2 0000
- Terceiros(%):** .00
- Cód. Terceiros Suspenso:** 0000
- Terceiros Suspenso(%):** .00
- Terceiros Total(%):** .00
- INSS Empresa(%):** 3 20,00
- Acid. Trabalho(%):** 4 Conforme CNAE 2,00
- Processo RAT:** [Empty]
- Cód. Suspensão:** [Empty]  Inexigibilidade do RAT
- Pró-Lab./Aut.(%):** 3 20,00
- Código SEFIP:** 115
- Código GPS:** 2100
- Calcular INSS Empresa conforme Lei 12.546/2011
- Efetuar as retenções de INSS de Notas Fiscais com a inscrição de outros clientes

# Colaboradores

Arquivo > Empregados ou  
Contribuintes

Guia Geral

Quadro Outras Informações

**Cadastro de Empregados**

Código: 3 [K] [ << ] [ >> ] [ | ]  
Matrícula eSocial: 3  
Nome: ANA Situação: Trabalhando

Geral | Profissionais | Pessoais | Contribuição Individual | Lançamentos Fixos

**Geral**

CPF: 222.222.222-22 PIS/NIS: 222.22222.22-1 Qualificação: Qualificado [Qualificar]  
Serviço: 1 EMPRESA EXEMPLO SIMPLES ANEXO IV  
Cargo: 4 252105 - ANALISTA JUNIOR  
Função:  
Departamento: 1 ADMINISTRATIVO  
Centro de custo: 1 ADMINISTRATIVO  
Sindicato: 1 SINDICATO EXEMPLO

**Datas**

Admissão: 02/01/2024  
Vencimento de férias: 01/01/2025 ...  
Vantagem: 02/01/2024

**Informações contratuais**

Categoria: Mensalista  
Vínculo empregatício: Celetista ...  
Categoria eSocial: 101 - Empregado - Geral  
Forma de pagamento: Por mês

**Outras informações**

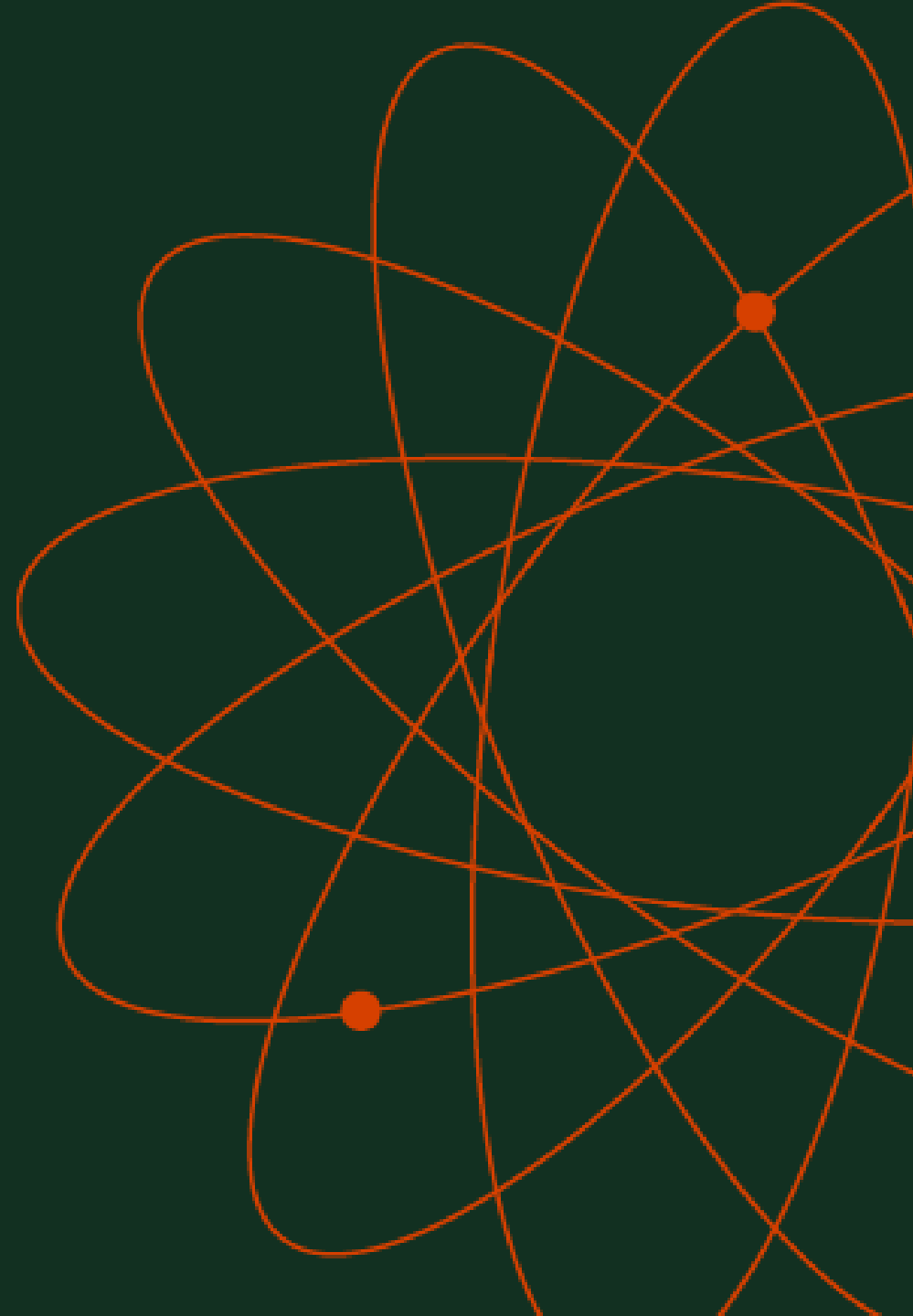
Ativ. Simples Nacional: Optante enquadrada no anexo IV  
Livro registro nº: Folha/Ficha nº:  
Matrícula:

**Salário contratual**

Nível:  
Valor: 2.000,00 ...  
Remuneração variável:

Novo | Editar | Gravar | Histórico... | eSocial | Enviar eSocial | Listagem >> | Soluções ? | Tria

**Configuração  
Atividades  
Concomitantes**





# Regime

Controle > Parâmetros

Guia Regime > Geral

Parâmetros

Geral Regime Arredondamento Adiantamento 13º Salário Férias Contabilidade Honorários

Vigência: 01/2024

Descrição: Simples Nacional

Regime: Empresa de Pequeno Porte

Simples Federal até 06/2007: 01 - Não Optante

Simples Nacional: Optante com atividades concomitantes

Possui INSS Empresa sobre a receita bruta: Não

Contribui PIS

Percentual: .00

Calcular o valor de PIS na competência da data de pagamento das férias

Nova Vigência Excluir Vigência

Gravar Histórico eSocial Excluir eSocial Fechar Soluções Tria

http://

[Como configurar empresa Simples Nacional Atividades Concomitantes?](#)



# Serviço | INSS

Arquivo > Serviços

Guia INSS

1. FPAS
2. Terceiros
3. % Patronal
4. Acid. Trabalho % (RAT)

The screenshot shows a software window titled "Serviços" with the following fields and options:

- Código: 1
- Código eSocial: 1
- Nome: EMPRESA EXEMPLO SIMPLES NACIONAL CONCOMI
- Situação: Ativo
- A partir de: 00/00/0000
- Vigências: Data: 01/2024
- Descrição: Simples Nacional Atividades Concomitantes
- Tabbed interface: Geral | eSocial | **INSS** | FGTS | Empreitada/Obra | Produção Rural
- Código FPAS: 1 507
- Isenção Filantropia(%): .00
- Código Terceiros: 2 0000
- Terceiros(%): .00
- Cód. Terceiros Suspenso: 0000
- Terceiros Suspenso(%): .00
- Terceiros Total(%): .00
- INSS Empresa(%): 3 20,00
- Acid. Trabalho(%): 4 Conforme CNAE 3,00
- Processo RAT: (empty)
- Cód. Suspensão: (empty)  Inexigibilidade do RAT
- Pró-Lab./Aut.(%): 3 20,00
- Código SEFIP: 115
- Código GPS: 2003
- Options:  Calcular INSS Empresa conforme Lei 12.546/2011;  Efetuar as retenções de INSS de Notas Fiscais com a inscrição de outros clientes

Buttons on the right: Novo, Editar, Gravar, Nova Vigência, Excluir Vigência, eSocial, Enviar eSocial, Listagem >>, Soluções ?

# Colaboradores

Arquivo > Empregados ou  
Contribuintes

Guia Geral

Quadro Outras Informações

The screenshot shows the 'Cadastro de Empregados' (Employee Registration) window. The main data fields are as follows:

Código:	2	Matrícula eSocial:	2
Nome:	PEDRO	Situação:	Trabalhando

Navigation tabs: Geral | Profissionais | Pessoais | Contribuição Individual | Lançamentos Fixos

**Geral**

CPF:	333.333.333-33	PIS/NIS:	333.33333.33-7	Qualificação:	Qualificado	Qualificar
Serviço:	1	EMPRESA EXEMPLO SIMPLES CONCOMITANTE				
Cargo:	4	252105 - ANALISTA JUNIOR				
Função:						
Departamento:	1	ADMINISTRATIVO				
Centro de custo:	1	ADMINISTRATIVO				
Sindicato:	1	SINDICATO EXEMPLO				

**Datas**

Admissão:	02/01/2024
Vencimento de férias:	01/01/2025
Vantagem:	02/01/2024

**Informações contratuais**

Categoria:	Mensalista
Vínculo empregatício:	Celetista
Categoria eSocial:	101 - Empregado - Geral
Forma de pagamento:	Por mês

**Outras informações** (highlighted with a red box)

Ativ. Simples Nacional:	Optante com atividades concomitantes
Livro registro nº:	Folha/Ficha nº:
Matrícula:	

**Salário contratual**

Nível:	
Valor:	2.000,00
Remuneração variável:	

Buttons at the bottom: Novo, Editar, Gravar, Histórico..., eSocial, Enviar eSocial, Listagem >>, Soluções ?, Tria

# Receita Bruta

Processos > Informações >  
Receita Bruta Simples Nacional

Quadro Receita Bruta Mensal

Receita Bruta Simples Nacional

Competência: 01/2024

Receita bruta mensal

Auferida nas atividades do anexo IV:	2.000.000,00
Total:	2.000.000,00
Fração:	1,000000

Importar

Receita bruta anual

Auferida nas atividades do anexo IV:	0,00
Total:	0,00
Fração:	0,000000

Consultar

Gravar Fechar

**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>