



MÓDULO EMPREGADOR DOMÉSTICO

**Manual de Orientação do eSocial para o Empregador
Doméstico**

**Versão 1.8.2
Maio de 2017**

SUMÁRIO

NOVIDADES DESTA VERSÃO DO MANUAL.....	3
INTRODUÇÃO.....	4
CONSULTA QUALIFICAÇÃO CADASTRAL DO EMPREGADO (CPF x NIS)	5
FLUXOGRAMA GERAL.....	6
COMO NAVEGAR NO ESOCIAL.....	7
1 – ACESSO.....	9
1.1 Código de Acesso	9
1.1.1 Recuperação do Código de Acesso/Senha	11
1.2 Certificado Digital.....	12
2 – CADASTRAR EMPREGADOR	14
2.1 Alteração de Dados do Empregador	14
2.2 Substituição de Titularidade do Empregador	15
3 – CADASTRAR/ADMITIR EMPREGADO	16
3.1 Identificação.....	17
3.2 Dados Pessoais	19
3.3 Endereço de Residência	19
3.4 Dependentes.....	20
3.5 Dados do Contrato	21
3.6 Local de Trabalho	22
3.7 Jornada de Trabalho	23
3.8 Consulta/Alteração de Dados Cadastrais e Contratuais do Trabalhador	26
3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas	28
3.10 Exclusão de Trabalhador.....	30
4 – FOLHA/RECEBIMENTOS E PAGAMENTOS.....	31
4.1 Preencher Remunerações Mensais	31
4.1.1 Considerações para Preenchimento da Remuneração.....	35
4.1.2 Exemplos de Preenchimento da Folha de Pagamento	36
4.1.3 Empregadas Afastadas pelo Motivo de Licença-Maternidade	39
4.1.4 Recolhimento de FGTS para Empregados Afastados pelos Motivos de Acidente/Doença do Trabalho e Serviço Militar Obrigatório	39
4.1.5 Empregados sem Remuneração no Mês	40
4.1.6 Pagamento de Diferenças Salariais de Competências Anteriores	40
4.1.7 Informações sobre 13º Salário.....	40
4.1.7.1 Adiantamento de 13º Salário.....	41
4.1.7.2 Folha de Décimo Terceiro Salário (Segunda Parcela).....	42
4.1.8 Folhas de Pagamento das Competências 10/2015 até 04/2016.....	43
4.1.9 Empregados Demitidos entre os Dias 01/10/2015 até 07/03/2016	44
4.2 Encerrar Remunerações Mensais	45
4.2.1 Impressão de Recibos de Salários, Demonstrativo dos Valores Devidos por Empregado e Relatório Consolidado por Trabalhador	45
4.2.2 Reabrir Folha de Pagamento.....	46
4.2.3 Inclusão/alteração de Folhas de Pagamento de Competências Anteriores à Atual.....	47
4.2.4 Inclusão de Empregados Após Fechamento da Folha	47
4.3 Emitir Guia	48
4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE.....	50
4.3.2 Abater Pagamentos Anteriores de DAE para uma Mesma Competência	52
4.4 Informe de Rendimentos (para Imposto de Renda).....	54
5 – AFASTAMENTOS	56
5.1 Afastamentos Temporários (Doenças, Licenças, Outros)	56
5.1.1 Retorno de Afastamentos	57
5.1.2 Alteração e Exclusão de Afastamentos Temporários.....	58
5.1.3 Acidente/Doença do Trabalho.....	59
5.1.4 Empregados afastados no momento de implantação do eSocial (01/10/2015).....	60
5.2 Férias.....	61

5.2.1 Gestão de Férias	61
5.2.2 Programar Férias	66
5.2.3 Impressão de Aviso de Férias.....	68
5.2.4 Impressão de Recibo de Pagamento de Férias	68
5.2.5 Consulta, Alteração e Exclusão de Férias	69
5.2.5.1 Interrupção de Férias nos Casos de Licença Maternidade ou Outro Motivo Legal	70
6 – CAT - Comunicação de Acidente de Trabalho	72
7 – AVISO PRÉVIO.....	73
8 – DEMISSÃO.....	74
8.1 Dados do Desligamento	75
8.1.1 Cálculos Automáticos do Desligamento	78
8.1.2 Resumo dos Recolhimentos e Confirmação	81
8.1.3 Impressão do Termo de Rescisão e da Guia de Recolhimento - FGTS.....	82
8.1.4 Consulta e Alteração de Desligamento.....	84
8.1.5 Exclusão de Desligamento	85
8.2 Rescisões Ocorridas no Período de 01/10/2015 até 07/03/2016.....	85
8.3 Recolhimento de Multa Rescisória sobre Competências Anteriores ao eSocial	86
9 – MODELOS DE DOCUMENTOS	87
ANEXOS.....	88
Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências.....	88
HISTÓRICO DE ALTERAÇÕES DESTE MANUAL	93

NOVIDADES DESTA VERSÃO DO MANUAL

- **VERSÃO 1.8.2** (publicada em 08/05/2017):
 - Adaptação do texto ao novo portal de acesso ao eSocial

INTRODUÇÃO

A Emenda Constitucional nº 72/2013 alterou a redação do parágrafo único do art. 7º da Constituição Federal para estender aos trabalhadores domésticos direitos trabalhistas antes afetos apenas aos trabalhadores urbanos e rurais. Outros direitos foram regulamentados através da Lei Complementar nº 150/2015. Destacamos as principais conquistas para o trabalhador doméstico:

- ✓ Indenização em caso de despedida sem justa causa;
- ✓ Seguro-desemprego;
- ✓ FGTS;
- ✓ Adicional noturno;
- ✓ Salário-família
- ✓ Auxílio-creche e pré-escola;
- ✓ Seguro contra acidentes de trabalho;
- ✓ Salário mínimo;
- ✓ Décimo terceiro salário;
- ✓ Jornada de trabalho de oito horas diárias e quarenta e quatro horas semanais;
- ✓ Repouso semanal remunerado, preferencialmente aos domingos;
- ✓ Hora-extra de, no mínimo, 50% superior ao valor da hora normal;
- ✓ Férias anuais com acréscimo de, pelo menos, um terço a mais do que o salário normal;
- ✓ Licença-maternidade de 120 dias;
- ✓ Licença-paternidade, nos termos da lei;
- ✓ Aviso prévio;
- ✓ Aposentadoria e integração à Previdência Social;
- ✓ Reconhecimento das convenções e acordos coletivos de trabalho;
- ✓ Proibição de contratação de menores de 18 anos.

Para facilitar o cumprimento das novas obrigações criadas, a Lei Complementar nº 150/2015 determinou a implantação do Simples Doméstico, que define um regime unificado para pagamento de todos os tributos e demais encargos, inclusive FGTS. Foi prevista também a criação de um sistema eletrônico, onde o empregador doméstico deverá informar as obrigações trabalhistas, previdenciárias, fiscais, de apuração de tributos e do FGTS. Esse sistema está disponível dentro do portal do eSocial – que possui um módulo específico para os empregadores domésticos – e pode ser acessado pelo endereço eletrônico <http://www.esocial.gov.br>.

O módulo Doméstico faz parte do sistema eSocial, que futuramente abrangerá todas as pessoas jurídicas ou pessoas físicas que contratam trabalhadores. Portanto, esse módulo segue todas as premissas do Manual de Orientação do eSocial e seus anexos (Leiautes, Regras de Validação e Tabelas do eSocial), disponível em “Documentação Técnica” (localizado no lado esquerdo da tela inicial do eSocial, dentro do título “Institucional”).

O objetivo deste Manual é orientar o empregador doméstico para a nova forma de cumprimento de suas obrigações, mediante a utilização do eSocial. Caso o empregador queira aprofundar-se em assuntos como interpretação de leis, quando deve ser aplicado determinado direito ou dever da relação de emprego, dentre outros, poderá consultar a legislação específica e a cartilha “Trabalhadores Domésticos: Direitos e Deveres” elaborada pelo Ministério do Trabalho e Previdência Social.

CONSULTA QUALIFICAÇÃO CADASTRAL DO EMPREGADO (CPF x NIS)

A inclusão do trabalhador no sistema eSocial só ocorrerá se houver compatibilidade entre a base do Cadastro de Pessoa Física - CPF com a base do Número de Identificação Social - NIS. O NIS pode ser o Número de Inscrição na Previdência Social - NIT, no Programa de Integração Social - PIS, no Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público - PASEP, ou no Sistema Único de Saúde - SUS.

Antes de realizar o cadastramento dos trabalhadores, o empregador poderá verificar se o CPF e o NIS estão aptos para serem utilizados no sistema. Está disponível na página inicial do eSocial (<http://www.esocial.gov.br>) o link "Consulta Qualificação Cadastral", localizado no lado esquerdo da tela, dentro do título "Institucional".

Nesta tela, deverão ser informados nome, data de nascimento, número de CPF e NIS do trabalhador.

Após a verificação cadastral, o aplicativo retornará o resultado para o usuário sobre a validação de cada campo informado com os dados constantes das bases CPF e CNIS, informando quais os campos estão com divergências. Nestes casos, o aplicativo apresentará as orientações para que se proceda à correção:

- Divergências relativas ao CPF (situação "suspensão", "nulo" ou "cancelado", nome ou data de nascimento divergente) - o aplicativo apresentará a mensagem orientativa de onde deverá requisitar a alteração dos dados;

- Divergências relativas ao NIS (CPF ou data de nascimento divergente) - o usuário deverá estar atento, pois a orientação será dada de acordo com o ente responsável pelo cadastro do NIS (INSS, CAIXA ou BANCO DO BRASIL).



As alterações cadastrais nas bases do CPF e NIS serão reconhecidas pelo eSocial em até sete(07) dias após o ajuste.



PREVIDÊNCIA SOCIAL
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL

Consulta Qualificação Cadastral

Consulta Qualificação cadastral

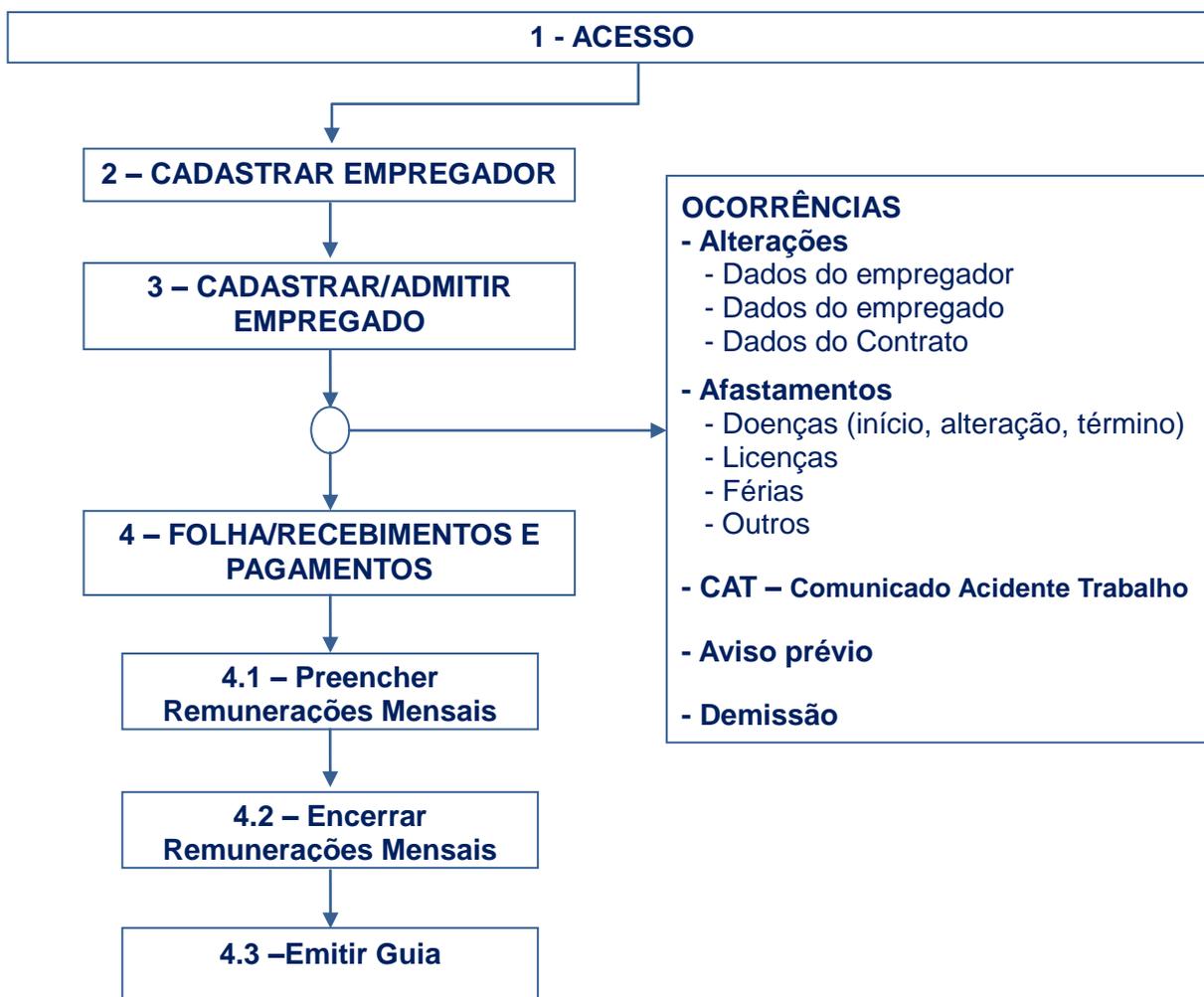
Os campos precedidos com asterisco(*) são de preenchimento obrigatório.
Não utilizar caracteres especiais.

Consultar qualificação de dados cadastrais

* Nome:	<input type="text"/>
* Data de Nascimento:	<input type="text"/> DD/MM/AAAA
* CPF:	<input type="text"/>
* NIS (NIT/PIS/PASEP):	<input type="text"/>
	<input type="button" value="Adicionar"/>

FLUXOGRAMA GERAL

No Fluxograma Geral são exibidos todos os passos que o empregador doméstico deve realizar para conseguir gerenciar as informações de seus empregados, bem como gerar a guia de recolhimento dos tributos e do FGTS ao final do mês. O empregador precisará realizar seu cadastro e de seus empregados apenas uma vez, mas a folha de pagamento deverá ser feita mensalmente. Sempre que necessário, informações adicionais e alterações deverão ser inseridas no sistema, como afastamentos, férias e alterações de salários. O fluxograma indica a ordem de cadastramento no sistema.



COMO NAVEGAR NO ESOCIAL

O módulo do Empregador Doméstico do eSocial foi desenvolvido para facilitar o cumprimento das obrigações legais de forma simples e intuitiva. Abaixo são mostradas algumas funcionalidades do sistema que orientam a navegação:

Menu principal. Passar o mouse sobre os nomes para exibir as opções.

Informações Complementares (Opcional)

Marcar esta opção para exibição de informações complementares/avançadas. O preenchimento desses campos, na maioria das vezes, não é obrigatório, devendo ser acionado somente para inserir situações específicas relacionadas ao contrato ou ao empregado.

Campos com asterisco são de preenchimento obrigatório

Campos com lista de preenchimento. Não aceitam digitação livre. O usuário deverá escolher uma opção na lista exibida ao clicar na seta do lado direito.

Várias mensagens e símbolos aparecerão durante a navegação do sistema. Abaixo são listados alguns deles:

→ As informações precedidas deste símbolo indicam como preencher os campos ou a origem das informações, quando o preenchimento for automático:

A data de início foi preenchida automaticamente pelo sistema com base na data corrente, como sugestão. Caso deseje alterá-la, leia as instruções de preenchimento antes de prosseguir.

→ A mensagem com este símbolo indica que a operação foi realizada com sucesso. Aparece na parte superior da tela:

Operação realizada com sucesso

→ Indicativo de erro no preenchimento dos campos. O usuário deverá corrigir as informações prestadas de acordo com as orientações da mensagem apresentada:

O valor do salário fixo informado não é válido.

→ * Campos de preenchimento obrigatório. Os campos acompanhados do asterisco na cor vermelha indicam que são de preenchimento obrigatório:

Data de Início das Férias*

Caso não seja preenchido, o sistema sinalizará o campo e incluirá um texto indicativo:

Unidade de Pagamento da Parte Fixa da Remuneração*

Este campo é obrigatório.

Data de Desligamento*

Este campo é obrigatório.

→ Opção com texto oculto. A seta laranja antes do texto indica que aquela opção pode ser estendida. Clicar sobre a seta para exibir as informações ocultas.

▶ Filtrar Empregados:

→ LINKS: os links para documentos e telas também aparecem com texto na cor laranja:

[Emitir Recibos](#)

[Movimentações Trabalhistas](#)

→ VOCÊ ESTÁ AQUI: caminho do sistema para a tela atual, com links para voltar às telas anteriores. Localizado no canto superior direito da tela:

▶ Você está aqui: [Home](#) > [Trabalhador](#) > [Movimentações Trabalhistas](#) > [Registrar Afastamento](#)

No exemplo acima, ao clicar em “Trabalhador”, o usuário será direcionado para a tela com a relação dos empregados cadastrados.

→ INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES: Esta opção exibe informações complementares / avançadas. O preenchimento desses campos, na maioria das vezes, não é obrigatório, devendo ser acionado somente para inserir situações específicas relacionadas ao contrato ou ao empregado. Ao clicar no quadrado na frente desse texto, serão exibidos campos para preenchimento.

Informações Complementares (Opcional)

1 – ACESSO

O acesso ao sistema deve ser feito através do endereço <https://login.esocial.gov.br>. O usuário terá duas opções de acesso: Código de Acesso ou Certificado Digital, detalhados abaixo.

O sistema irá se desconectar caso o usuário fique mais de 10 minutos sem salvar/confirmar algum registro ou mudar de página. Os dados digitados não salvos serão perdidos e será necessário realizar novo acesso.

1.1 Código de Acesso

O Código de Acesso deve ser utilizado pelo usuário que não possui Certificado Digital e sua utilização é restrita ao ambiente do eSocial. O empregador que possuir Certificado Digital também poderá, caso queira, utilizar o Código de Acesso. No canto inferior direito da tela de login do eSocial, o empregador deverá clicar em “**Primeiro Acesso**” para gerar o seu código.

eSocial

Acesso Seguro 🔒

O eSocial é um sistema informatizado da Administração Pública e todas as informações nele contidas estão protegidas por sigilo. O acesso não autorizado, a disponibilização voluntária ou acidental da senha de acesso ou de informações e a quebra do sigilo constituem infrações ou ilícitos que sujeitam o usuário a responsabilidade administrativa, penal e civil.

A senha deve ser sempre protegida e no encerramento das operações deve-se ter o cuidado de sair do sistema.

O usuário declara-se ciente das responsabilidades acima referidas ao acessar qualquer sistema no sítio eletrônico do eSocial.

Certificado Digital

Se você já possui certificado digital, clique na imagem abaixo



Saiba como obter o certificado digital

Código de Acesso

CPF:

Código:

Senha:

Primeiro Acesso?
Esqueceu o código de acesso ou a senha?

Serão solicitadas as seguintes informações:

- CPF
- Data de nascimento
- Número dos recibos de entrega da Declaração do Imposto de Renda Pessoa Física (DIRPF), dos últimos dois exercícios, da qual o empregador seja titular. Para o empregador que tenha enviado apenas uma DIRPF, será solicitado apenas o recibo da última declaração.

O eSocial busca exatamente os números de declaração do imposto de renda que existem na base. Havendo 2 declarações, retorna os 2 últimos recibos, Havendo uma, retorna apenas esse. Não existindo recibos nos últimos 5 anos, solicita o **título de eleitor**.

Observações:

- O empregador que apresentou declaração retificadora do imposto de renda deverá utilizar o número do recibo de entrega da declaração retificadora.
- O número do recibo de entrega deve ser informado com 10 dígitos (sem DV).
- Caso o empregador não saiba o número do recibo de entrega, poderá recuperá-lo no Portal do e-CAC ou em uma Unidade de Atendimento da RFB, mediante solicitação.

Caso o empregador não possua os recibos de entrega do imposto de renda e também não possua título de eleitor, deverá utilizar necessariamente o Certificado Digital.

Primeiro acesso

CPF:

Data de nascimento:

Digite os caracteres ao lado:
 

Se os caracteres da imagem estiverem ilegíveis, [gerar outra imagem](#)

Tela seguinte:

Primeiro acesso

CPF:

Data de nascimento:

Recibo IRPF 2015

Recibo IRPF 2014

Senha:

A senha deverá ter de 8 a 15 caracteres, contendo números, letras maiúsculas e letras minúsculas.

Confirma senha:

O código de acesso gerado terá validade de 03 anos. Após esse prazo, o usuário será convidado automaticamente a gerar novo código ao digitar a senha expirada, clicando no link "novo código de acesso":

 Código de Acesso expirado. Favor gerar novo código de acesso.

 O Código de Acesso do eSocial **não** é o mesmo código utilizado pelo Portal e-CAC da Receita Federal do Brasil – RFB.

1.1.1 Recuperação do Código de Acesso/Senha

→ Recuperação de Código de Acesso

O empregador que perder ou esquecer seu Código de Acesso poderá recuperá-lo clicando no link "*Esqueceu o código de acesso/senha*", localizado na tela de login do eSocial, logo abaixo dos campos de CPF e Senha.

Acesso Seguro

O eSocial é um sistema informatizado da Administração Pública e todas as informações nele contidas estão protegidas por sigilo. O acesso não autorizado, a disponibilização voluntária ou acidental da senha de acesso ou de informações e a quebra do sigilo constituem infrações ou ilícitos que sujeitam o usuário a responsabilidade administrativa, penal e civil.

A senha deve ser sempre protegida e no encerramento das operações deve-se ter o cuidado de sair do sistema.

O usuário declara-se ciente das responsabilidades acima referidas ao acessar qualquer sistema no sítio eletrônico do eSocial.

Certificado Digital

Se você já possui certificado digital, clique na imagem abaixo

Saiba como obter o certificado digital

— OU —

Código de Acesso

CPF:

Código:

Senha:

Primeiro Acesso?
[Esqueceu o código de acesso ou a senha?](#)

Após clicar no link acima, inserir o CPF, Senha e os caracteres da figura. Clicar em Avançar:

Recuperar código de acesso

CPF:

Senha: [Esqueceu a senha?](#)

Digite os caracteres ao lado:

Se os caracteres da imagem estiverem ilegíveis, [gerar outra imagem](#)

O sistema exibirá o código de acesso atual do empregador.

→ Recuperação de Senha

Caso o empregador tenha esquecido a Senha, será necessário clicar no link "Esqueceu o código de acesso ou a senha" e depois em "Esqueceu a senha?" (localizado ao lado do campo "Senha"): Será exibida uma tela onde o usuário deverá informar seu CPF, data de nascimento e clicar em "Avançar".

Gerar novo código de acesso

CPF:

Data de nascimento:

Digite os caracteres ao lado:

Se os caracteres da imagem estiverem ilegíveis, [gerar outra imagem](#)

O empregador será direcionado para uma tela em que informará os números da declaração do Imposto de Renda ou do Título de Eleitor - da mesma forma que no cadastramento inicial - e deverá informar a nova senha. Após clicar em "Gerar Código", a senha será gravada e também será gerado novo Código de Acesso:

Gerar novo código de acesso

CPF:
045.0

Data de nascimento:
27/0

Recibo IRPF 2015

Recibo IRPF 2014

Senha:

A senha deverá ter de 8 a 15 caracteres, contendo números, letras maiúsculas e letras minúsculas.

Confirma senha:

1.2 Certificado Digital

O Certificado Digital é uma assinatura com validade jurídica que garante proteção às transações eletrônicas e outros serviços via internet, permitindo que pessoas e empresas se identifiquem e assinem digitalmente de qualquer lugar do mundo com mais segurança e agilidade.

O Certificado Digital deverá ser emitido por Autoridade Certificadora credenciada pela Autoridade Certificadora Raiz da ICP-Brasil – AC Raiz e habilitada pela Autoridade Certificadora da RFB (AC-RFB), que certifica a autenticidade dos emissores e destinatários dos documentos e dados que trafegam numa rede de comunicação, bem assim assegura a privacidade e a inviolabilidade destes.

→ Solicitação de Certificado

O interessado na obtenção de um certificado digital e-CPF deverá escolher uma das Autoridades Certificadoras Habilitadas para o preenchimento e envio da solicitação. Para maiores informações, o usuário poderá acessar o endereço eletrônico <http://idg.receita.fazenda.gov.br/orientacao/tributaria/senhas-e-procuracoes/senhas/certificados-digitais/orientacoes-sobre-emissao-renovacao-e-revogacao-de-certificados-digitais-e-cpf-ou-e-cnpj>.

2 – CADASTRAR EMPREGADOR

Empregador → Dados do Empregador

No primeiro acesso, o sistema trará as informações de CPF e nome vinculados ao código de acesso gerado e solicitará que o empregador informe telefone e e-mail para contato. Clicar no botão “Salvar”, após inserir todos os dados:

Titular do Certificado: 428.694.050-53 - ROAZ NZIRZ IZMTVO HROE...

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos

Você está aqui: Home > Empregador

Dados do Empregador

Informações Complementares (Opcional)

⚠ Sr(a) Empregador, preencha os dados abaixo para se cadastrar no eSocial e possibilitar o preenchimento das informações das relações trabalhistas.

■ Informações recuperadas do Cadastro de Pessoa Física - CPF

CPF	Nome
.694.050-53	ROAZ NZIRZ IZMTVO HROEVRIZ

i Os dados acima foram recuperados do Cadastro de Pessoa Física - CPF. Se alguma dessas informações estiver incorreta ou desatualizada, faça a atualização cadastral em uma das Unidades Conveniadas da Secretaria da Receita Federal do Brasil. Saiba mais.

■ Informações para contato

Telefone fixo	Telefone celular
<input type="text"/>	<input type="text"/>

i É obrigatório informar pelo menos um telefone para contato.

Endereço eletrônico

Salvar

Informações Complementares (opcional):

A marcação da opção de “Informações Complementares” (canto superior direito da tela acima) exibe e permite a inclusão de outros dados:

- Opção pelo Registro eletrônico de Empregados:

Ao escolher esta opção, o empregador estará dispensado de manter livro ou ficha de registro de empregados, devendo manter o cadastro no eSocial sempre atualizado.

- Indicativo de Situação da Pessoa Física:

- Situação normal;
- Encerramento de Espólio;
- Saída do país em caráter permanente.

- Informações de Empresa de Software:

Esses dados devem ser preenchidos apenas se o empregador doméstico optar por não utilizar o portal eSocial e utilizar um software de empresa externa para prestação das informações da relação de trabalho.

2.1 Alteração de Dados do Empregador

Empregador → Dados do Empregador → Alterar

O empregador poderá alterar seus dados cadastrais ao clicar no botão **Alterar**, localizado na parte inferior direita da tela “Dados do Empregador”:

Empregador ^ Trabalhador v Folha/Recebimentos e Pagamentos Você está aqui: Home > Empregador

Dados do Empregador Voltar

Informações Complementares (Opcional)

■ Informações recuperadas do Cadastro de Pessoa Física - CPF

CPF	Nome
123.456.789-00	AZMWVI TLMXZOEVIH WZ HROEZ

Os dados acima foram recuperados do Cadastro de Pessoas Física - CPF. Se alguma dessas informações estiver incorreta ou desatualizada, faça a atualização cadastral em uma das Unidades Conveniadas da Secretaria da Receita Federal do Brasil. Saiba mais.

■ Informações para contato

Telefone fixo	Telefone celular
(31) 33445-5666	(31) 99887-7666
Endereço eletrônico	
teste@gmail.com	

Serão exibidos os campos de telefone e e-mail para alteração. Marcar a opção “Informações Complementares (Opcional)” para exibição e alteração de outros campos. Alterar os dados desejados e clicar no botão **Salvar Alteração**.

2.2 Substituição de Titularidade do Empregador

Em alguns casos será necessário substituir os dados do empregador, pois o artigo 1º da Lei Complementar nº 150/2015 define como empregado doméstico “*aquele que presta serviços de forma contínua, subordinada, onerosa e pessoal e de finalidade não lucrativa à pessoa ou à família, no âmbito residencial destas, por mais de 2 (dois) dias por semana.*” Portanto, se um empregado doméstico está registrado por um dos entes da família que vem a falecer ou afastar-se do ambiente familiar – mas o empregado doméstico continua prestando serviços para a mesma família –, então será necessário substituir o responsável pelo contrato de trabalho, sem alteração das demais condições pactuadas.

A substituição ocorrerá nas seguintes hipóteses:

- Quando o responsável legal pelo contrato de trabalho falece e o empregado continua trabalhando para a mesma família (*causa mortis*);
- Quando o responsável legal pelo contrato de trabalho se afasta do âmbito familiar, permanecendo a relação de emprego com outro membro da família (*inter vivos*);

No caso da transferência em razão de morte da pessoa que consta como titular do contrato, o novo titular deverá informar a ocorrência do óbito. Essa data poderá ser objeto de cruzamento com as informações constantes no CNIS e CPF. A substituição de titularidade por ato *inter vivos* dependerá do registro dessa ocorrência pelo responsável anterior pelo vínculo empregatício e da confirmação pelo atual.

A opção de substituição entrará em vigência em versão futura do módulo Doméstico do eSocial.

➔ Cadastro indevido de empregador

O cadastro indevido de empregador no eSocial não gera nenhum ônus, desde que não tenha cadastrado nenhum empregado. Em versão futura do sistema, será disponibilizada a opção para exclusão desse cadastro indevido.

3 – CADASTRAR/ADMITIR EMPREGADO

Trabalhador → Gestão de Trabalhadores → Cadastro/Admissão do Trabalhador



O empregador deverá cadastrar todos os seus empregados ativos nesta opção, inclusive aqueles que foram admitidos antes de 1º de outubro de 2015. Na tela de “Gestão de Trabalhadores”, o empregador poderá clicar no botão **Cadastrar/Admitir** para incluir novos empregados.

Os empregados admitidos antes de 1º de outubro de 2015 deverão ser cadastrados no sistema até o fechamento da folha de pagamento da competência 10/2015, para que apareçam na fechamento desse mês. Para empregados contratados a partir do dia 1º de outubro de 2015, o registro no eSocial deverá ocorrer até um dia antes do início das atividades.

Para verificar os passos que já foram preenchidos, o usuário poderá consultar a linha localizada na parte superior da tela:



O item destacado em laranja indica o campo atual de edição. O usuário poderá clicar sobre os números para navegar entre os passos, ou clicar nos botões **< Anterior** e **Próximo >** dentro de cada tela. Haverá uma validação antes de mudar de passo e, caso encontre alguma inconsistência ou preenchimento incorreto, solicitará a correção/preenchimento do campo antes da mudança.

A qualquer momento, o usuário poderá clicar no botão **Salvar Rascunho** para gravar as informações que já foram preenchidas e voltar a elas em momento futuro através do botão **Acessar Rascunhos**, na tela inicial de “Gestão de Trabalhadores”.

Rascunhos

- Clique sobre o trabalhador para retornar a admissão/cadastro

Nome	CPF	Categoria	Data do Cadastro/Admissão/Início	
QLHV TLMVH KZXSXSL UROSL	.088.476-00	Empregado – Doméstico	01/01/2012	Excluir

Fechar

i Recomenda-se o uso frequente da ferramenta **Salvar Rascunho** para evitar a perda de informações já digitadas, decorrentes de quedas de energia e do próprio acesso do usuário, uma vez que o sistema solicita novo login após 10 minutos sem mudanças de telas.

3.1 Identificação

Informações necessárias:

- Número do CPF;
- Data de nascimento;
- País de nascimento;
- Número do NIS (NIT/PIS/PASEP/SUS);
- Raça;
- Escolaridade.

Clicar no botão **Cadastrar/Admitir** para iniciar o registro do empregado. Os primeiros dados do empregado doméstico a serem informados serão seu CPF e data de nascimento. Os dados deverão ser os mesmos constantes da base da Receita Federal do Brasil para acesso à próxima tela.

Cadastro/Admissão do Trabalhador

CPF: * Data de nascimento: *

Confirmar Cancelar

i A informação do Cadastro de Pessoa Física - CPF é obrigatória no eSocial. Caso seu empregado ainda não tenha um número de CPF, deverá procurar uma das agências do Banco do Brasil, da Caixa Econômica Federal ou dos Correios e realizar sua inscrição. Há ainda a opção de inscrição via internet, no sítio eletrônico da Receita Federal do Brasil (www.receita.fazenda.gov.br).

O campo “Data de admissão” deverá ser preenchido com a mesma data de assinatura na Carteira de Trabalho e Previdência Social (CTPS). Os campos “Grupo” e “Categoria do trabalhador” são preenchidos automaticamente e não permitem alterações.

Cadastro/Admissão do Trabalhador

CPF: * Data de nascimento: *

Data de admissão: *

Grupo: *

Categoria do trabalhador: *

Cancelar Continuar

Alguns dados do empregado são preenchidos automaticamente, como Sexo, País de Nacionalidade. Os campos UF e Município já vêm preenchidos, mas podem ser alterados pelo usuário. Os demais devem ser preenchidos pelo empregador. O campo "Raça" poderá ser preenchido com o texto "não informado" e o campo "Estado Civil" poderá ficar em branco, caso o empregador ou o empregado não queira informar tais dados. Para o preenchimento do campo "Raça", o empregador deverá perguntar ao empregado qual dado ele deseja que conste no campo, caso queira preencher tal informação.

i O cadastro retroativo de empregados não é bloqueado pelo eSocial. Se ocorrer a inclusão de trabalhadores em competências/meses com a folha de pagamento encerrada, estas deverão ser reabertas e encerradas novamente para que os cálculos dos valores a recolher sejam refeitos, já contemplando o empregado incluído.

Cadastro / Admissão do Trabalhador

Informações Complementares (Opcional)

1 Identificação 2 Dados Pessoais 3 Endereço de Residência 4 Dependentes 5 Dados do Contrato 6 Local de Trabalho 7 Jornada de Trabalho

■ Identificação do Trabalhador (*)Preenchimento Obrigatório

i Os dados abaixo foram recuperados do Cadastro de Pessoa Física - CPF. Se alguma dessas informações estiver incorreta ou desatualizada, faça a atualização.

CPF*	Data de Nascimento*			
<input type="text" value="7-91"/>	<input type="text" value="'1962"/>			
Nome*				
<input type="text" value="Cesar Augusto Alves Neto"/>				
Sexo*	País de Nascimento*	País de Nacionalidade*		
<input type="text" value="Masculino"/>	<input type="text" value="Brasil"/>	<input type="text" value="Brasil"/>		
UF	Município			
<input type="text" value="Minas Gerais"/>	<input type="text" value="Belo Horizonte"/>			
Primeiro Emprego?*	NIS*	Raça*	Estado Civil	
<input type="text" value="Não"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="6 - Não informado"/>	<input type="text" value="2 - Casado"/>	
Grau de Instrução*				
<input type="text" value="07 - Ensino Médio completo"/>				

i A informação do Número de Inscrição do Segurado - NIS (NIT/PIS/PASEP/SUS) também é obrigatória no eSocial. Se o empregado não sabe ou não possui o número do NIS, poderá obtê-lo através do sítio eletrônico do INSS ou através do telefone 135. Para mais informações e dados necessários ao cadastramento, acesse a página eletrônica do INSS (www.previdencia.gov.br/servicos-ao-cidadao/todos-os-servicos/inscricao/). O cadastramento do empregado no sistema só poderá ocorrer após a atualização da base do eSocial com o novo número do NIS.

Informações Complementares (opcional):

No canto superior direito da tela de cadastro, o usuário poderá marcar a opção de Informações Complementares para exibição de outros campos. O preenchimento desses campos não é obrigatório e deve ser acionado somente para inserir situações específicas relacionadas ao contrato ou ao empregado. No passo 1 (Identificação) do cadastramento de empregados serão exibidos, por exemplo, os campos de Trabalhador com Deficiência.

3.2 Dados Pessoais

Informações necessárias:

- Número, série e UF (Estado) da CTPS (Carteira de Trabalho e Previdência Social);
- Número do Telefone (preferencialmente celular);
- E-mail de contato.

Cadastro / Admissão do Trabalhador

Informações Complementares (Opcional)

1 Identificação
 2 **Dados Pessoais**
3 Endereço de Residência
 4 Dependentes
 5 Dados do Contrato
 6 Local de Trabalho
 7 Jornada de Trabalho

▪ **Dados Pessoais do Trabalhador** (*)Preenchimento Obrigatório

▪ **Carteira de Trabalho e Previdência Social**

Número* 98765	Número de Série* 104	UF Expedição* Minas Gerais ▼
------------------	-------------------------	---------------------------------

▪ **Aposentadoria**

trabalhador recebe aposentadoria por idade ou por tempo de contribuição**
 Sim Não

▪ **Informações de Contato**

Telefone (31) 3344-5577	E-mail empregado@teste.com.br
----------------------------	----------------------------------

Informar os dados da CTPS; se o empregado recebe aposentadoria por idade ou por tempo de contribuição; telefone (preferencialmente celular) e e-mail para contato.

Informações Complementares (opcional):

Ao clicar nesta opção, serão exibidos os campos para informar os números de alguns documentos de identificação.

3.3 Endereço de Residência

Informações necessárias:

- CEP;
- Número da residência.

Cadastro / Admissão do Trabalhador

Informações Complementares (Opcional)

1 Identificação
 2 Dados Pessoais
 3 **Endereço de Residência**
4 Dependentes
 5 Dados do Contrato
 6 Local de Trabalho
 7 Jornada de Trabalho

▪ **Endereço de Residência do Trabalhador** (*)Preenchimento Obrigatório

Local de residência:
 Brasil Exterior

CEP*

Tipo*

Número*

Número não informado

UF*

Logradouro*

Complemento

Bairro/Distrito

Município*

Ao informar o CEP do empregado, o nome da Rua e Cidade serão colocados automaticamente, sendo necessário apenas o preenchimento do número e complemento (apto, casa, fundos, etc.). Nos municípios com CEP genérico ou CEP não localizado, todos os campos devem ser preenchidos.

3.4 Dependentes

Informações necessárias:

- Nome do dependente;
- Data de nascimento;
- CPF.

Cadastro / Admissão do Trabalhador

Informações Complementares (Opcional)

1 Identificação 2 Dados Pessoais 3 Endereço de Residência 4 Dependentes 5 Dados do Contrato 6 Local de Trabalho 7 Jornada de Trabalho

Dependentes (*)Preenchimento Obrigatório

Preencher dependentes?

CPF Nome* Roberto Junior Data de Nascimento* 13/02/2013

Tipo de Dependente* Filho(a) ou enteado(a) até 21 (vinte e um) anos

Dependente para Fins de Dedução do IRRF* Sim Não Dependente para Fins de Recebimento de Salário-Família* Sim Não

Incluir

Caso o empregado possua dependentes, marcar a opção “Preencher dependentes?” (clique sobre o quadrado na frente do nome) e informar os dados solicitados. Estas informações impactarão diretamente o cálculo de Imposto de Renda (IRPF) e Salário-Família caso os respectivos campos sejam marcados com “Sim”. Clique no botão **Incluir** para finalizar as informações do dependente.

Para incluir mais de um dependente, clique novamente em “Preencher dependentes”.

→ Menor sob guarda

Com a alteração do artigo 16 da Lei 8.213/91 pela Lei 9.528/97, o “Menor sob Guarda” deixou de figurar no rol de dependentes do INSS para fins previdenciários.

É comum a ocorrência de processos judiciais para resguardar os direitos dos menores. Nas situações em que a guarda for concedida por decisão judicial e nos Estados em que existe Ação Civil Pública garantindo os direitos previdenciários do menor sob guarda, o salário-família é devido. Nestes casos, esse dependente deve ser cadastrado na condição de equiparado a filho, utilizando o código “03 – Filho(a) ou enteado(a) até 21 (vinte e um) anos”.



No cadastro de dependentes, o preenchimento do CPF é obrigatório para maiores de 18 anos.

3.5 Dados do Contrato

Informações necessárias:

- Tipo de contrato (determinado ou indeterminado);
- Cargo;
- Salário base (informar o salário atual);
- Periodicidade de salário (mensal, semanal, quinzenal etc.).

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos Você está aqui: Home > Trabalhador > Admissão > Contrato de Trabalho

Cadastro / Admissão do Trabalhador ☐ Informações Complementares (Opcional)

1 2 3 4 5 6 7
Identificação Dados Pessoais Endereço de Residência Dependentes **Dados do Contrato** Local de Trabalho Jornada de Trabalho

■ Informações Contratuais (*)Preenchimento Obrigatório

Tipo de Contrato de Trabalho* Prazo indeterminado Prazo determinado Data de Admissão* 01/11/2012

Categoria
Empregado – Doméstico

Cargo
eSocial-014 - Babá

Salário Fixo* 1.800,00 Unidade de Pagamento da Parte Fixa da Remuneração*
Por Mês

Tem recolhimento de FGTS antes de 01/10/2015? Sim Não Data de Início de Recolhimento de FGTS
01/10/2015

Anterior Cancelar Salvar Rascunho Próximo

A partir de 01/10/2015, o recolhimento do FGTS tornou-se obrigatório para todos os empregados domésticos. Para os empregados admitidos a partir desta data, este campo vem preenchido automaticamente com a data de admissão do empregado. Todavia, o empregador tinha a opção de recolher o FGTS voluntariamente para os empregados admitidos antes de 01/10/2015. Neste caso, deve ser preenchida a data em que ele começou a realizar os recolhimentos para aquele empregado.

Tem recolhimento de FGTS antes de 01/10/2015?
 Sim Não

Data de Início de Recolhimento de FGTS
01/10/2015

Informações Complementares (opcional):

Serão exibidos campos preenchidos automaticamente. Estes campos só devem ser alterados em situações especiais, como exemplificado abaixo.

Empregados afastados no momento de implantação do eSocial:

Para empregado que no momento de implantação do eSocial encontrava-se afastado (férias, auxílio doença, licença maternidade etc.), o empregador deverá clicar na opção "Informações Complementares (Opcional)" e preencher os dados do AFASTAMENTO. Além disso, deverá registrar o retorno do afastamento no menu "Afastamento Temporário", informando a data do fim do período do afastamento.

■ Afastamento

Preencher informações de afastamento.

Data Início do Afastamento* Motivo do Afastamento*

i O empregador deverá registrar o retorno do afastamento na opção "Afastamento Temporário" assim que ele ocorrer, para que sua folha de pagamento seja calculada corretamente.

Cadastro de empregados demitidos antes da implantação do eSocial:

Registro preenchido exclusivamente caso seja necessário enviar evento de cadastramento inicial referente a trabalhadores que já tenham sido desligados pelo empregador antes do início do eSocial (Exemplo: pagamento de diferenças salariais - acordo/dissídio/convenção coletiva - em meses posteriores ao desligamento e à vigência do eSocial).

■ Desligamento

Preencher informações de desligamento.

Data Desligamento*

3.6 Local de Trabalho

Cadastro / Admissão do Trabalhador



■ Local de Trabalho

(*)Preenchimento Obrigatório

■ Informe o CEP do local de trabalho

Mesmo endereço residencial do empregador Informar outro endereço

CEP* 30550-000

Número* 456

Número não informado

Município* BELO HORIZONTE

Tipo* Rua

Complemento

UF* Minas Gerais

Logradouro* LAGOA DA PRATA

Bairro/Distrito SALGADO FILHO

Campos preenchidos automaticamente caso o usuário selecione "Mesmo endereço residencial do Empregador". Se o endereço for diferente, clicar em "Informar outro endereço". Ao informar o CEP do local de trabalho, os campos tipo, logradouro, bairro, município e UF serão preenchidos automaticamente, sendo necessário informar apenas o número e complemento (apto, casa, fundos, etc.). Nos municípios com CEP genérico ou CEP não localizado, todos os campos devem ser preenchidos.

3.7 Jornada de Trabalho

O empregador poderá escolher três opções de jornada:

Tipo da Jornada*

Jornada Semanal (segunda a domingo) com apenas um horário padrão por dia da semana e folga fixa

Jornada 12 X 36 (12 horas de trabalho seguidas de 36 horas ininterruptas de descanso)

Demais tipos de jornada (escala, turno de revezamento, permutas, horários rotativos, etc.)

3.7.1 Jornada Semanal com horário padrão e folga fixa

Opção Simplificada:

Nesta modalidade, ao selecionar “*Jornada Semanal (segunda a domingo) com apenas um horário padrão por dia da semana e folga fixa*” e depois clicar no botão **Opção Simplificada**, será exibida a seguinte tela:

Opção Simplificada Opção Avançada

Tabela de Horários

A jornada diurna é aquela que se inicia a partir das 05:00h e se encerra até às 22:00h. Para cadastramento de jornada noturna, utilize a Opção Avançada

Repetir o primeiro horário preenchido para todos os dias

Dias de Trabalho	Horário de Trabalho*	Folga
Segunda	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
Terça	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
Quarta	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
Quinta	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
Sexta	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
Sábado	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>
Domingo	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>

Qtde. Média De Horas Jornada Semanal*

Primeiro, marcar os dias de folga para indicar em quais dias haverá o descanso do empregado. Ao clicar em “*Folga*” (localizada do lado direito do botão de seleção da jornada), o campo de horário de trabalho será apagado e permanecerá a indicação de folga para aquele dia.

Depois, basta clicar no botão de seleção ao lado do dia da semana e escolher um horário padrão:

- Jornada diurna de 4 h, sem intervalo.
- Jornada diurna de 6 h, com 15 min de intervalo.
- Jornada diurna de 7 h e 20 min, com 100 min de intervalo.

- Jornada diurna de 8 h, com 60 min de intervalo.
- Jornada diurna de 8 h e 48 min, com 72 min de intervalo.
- Jornada diurna de 8 h, com 120 min de intervalo.
- Jornada diurna de 9 h, com 60 min de intervalo.

Jornada diurna é aquela compreendida entre as 05:00 e as 22:00 horas.

Após informar uma jornada em um dos dias da semana, o empregador poderá clicar no botão **Repetir o primeiro horário preenchido para todos os dias** e essa informação será replicada para todos os dias. Caso queira, também poderá colocar uma jornada diferente para cada dia da semana. Na opção simplificada, o campo “*Qtde. Média De Horas Jornada Semanal*” será preenchido automaticamente e não poderá ser superior a 44 horas semanais, conforme legislação em vigor:

Opção Simplificada
Opção Avançada

■ Tabela de Horários

A jornada diurna é aquela que se inicia a partir das 05:00h e se encerra até às 22:00h. Para cadastramento de jornada noturna, utilize a Opção Avançada

Repetir o primeiro horário preenchido para todos os dias

Dias de Trabalho	Horário de Trabalho*
Segunda	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Jornada diurna de 8 h com 60 min de intervalo.</div> Folga
Terça	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Jornada diurna de 8 h com 60 min de intervalo.</div> Folga
Quarta	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Jornada diurna de 8 h com 60 min de intervalo.</div> Folga
Quinta	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Jornada diurna de 8 h com 60 min de intervalo.</div> Folga
Sexta	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Jornada diurna de 8 h com 60 min de intervalo.</div> Folga
Sábado	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px; text-align: center;"> <input checked="" type="checkbox"/> Folga </div>
Domingo	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px; text-align: center;"> <input checked="" type="checkbox"/> Folga </div>

Qtde. Média De Horas Jornada Semanal*

40

Opção Avançada:

Esta modalidade deve ser utilizada para aqueles empregados que possuem uma jornada de trabalho que não se encaixa em um dos horários de trabalho da opção simplificada (por exemplo: jornada mista, que começa às 17h00min horas e termina às 23h00min horas).

O empregador deverá utilizar o mesmo procedimento previsto para o item 3.7.3 (ver abaixo).

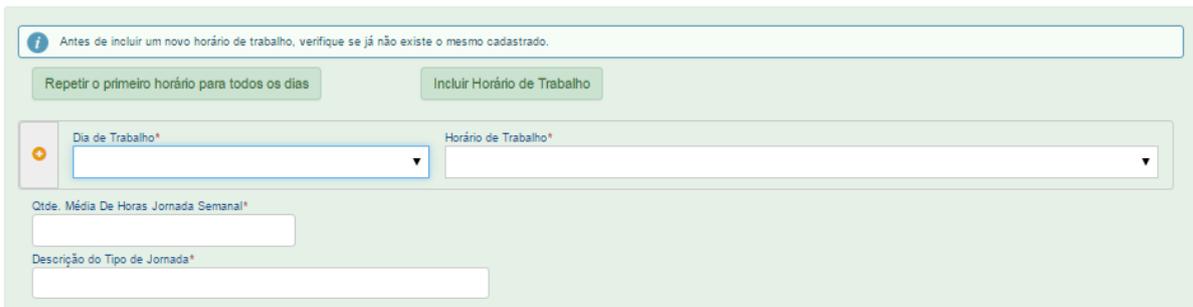
3.7.2 Jornada 12 X 36

Esta opção já vem preenchida e não é necessária nenhuma informação pelo usuário.

 A opção pela jornada 12 X 36 somente é possível se a periodicidade de pagamento de salário for mensal.

3.7.3 Demais tipos de jornada (escala, turno de revezamento, permutas, horários rotativos, etc.)

Tabela de Horários



Para os demais tipos de jornada, o empregador deverá clicar em **Incluir Horário de Trabalho**, informar a hora de entrada, saída, início e fim do intervalo. Clicar no botão **Continuar** para inclusão dos dados digitados:



 Para jornadas que começam ou terminam à meia noite, o usuário deverá lançá-la no formato 00:00.

Após a inclusão do(s) horário(s), o empregador deverá clicar no campo “*Dia de Trabalho*”, selecionar um dia da semana, clicar no campo “*Horário de Trabalho*” e selecionar uma jornada.

Para inclusão de novos dias, o usuário deverá clicar no botão , localizado na frente de “*Dia de Trabalho*”, e informar o horário de trabalho. Esse botão  fica sempre na primeira linha, sendo que as demais linhas apresentam o botão , que permite apenas a exclusão de sua linha.

Na opção avançada, o campo “*Qtde. Média De Horas Jornada Semanal*” deve ser preenchido pelo usuário. Esta informação será utilizada em outros cálculos do eSocial, como horas extras e descanso semanal remunerado, quando houver. O limite de 44 horas semanais deverá ser respeitado.

O campo “*Descrição do Tipo de Jornada*” também deve ser informado pelo empregador.

Tabela de Horários

Antes de incluir um novo horário de trabalho, verifique se já não existe o mesmo cadastrado.

Dia de Trabalho* Segunda-feira	Horário de Trabalho* 07:00-14:00 - Intervalo de 60 minutos - Horário flexível
Dia de Trabalho* Quarta-feira	Horário de Trabalho* 07:00-14:00 - Intervalo de 60 minutos - Horário flexível
Dia de Trabalho* Sexta-feira	Horário de Trabalho* 07:00-14:00 - Intervalo de 60 minutos - Horário flexível

Qtde. Média De Horas Jornada Semanal*

Descrição do Tipo de Jornada*

Após inclusão da jornada, o empregador deverá clicar no botão **Concluir** para finalizar o cadastro do trabalhador.

3.8 Consulta/Alteração de Dados Cadastrais e Contratuais do Trabalhador

Trabalhador → Gestão de Trabalhadores

Na tela de “Gestão de Trabalhadores”, o empregador deverá clicar sobre o nome do trabalhador para acessar os links dos dados cadastrais e contratuais:

Empregador ▾ Trabalhador ▲ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾ Você está aqui: Home > Trabalhador

Lista de Trabalhador
 Filtrar Empregados:
 Clique no nome do trabalhador para acessar os dados cadastrais e contratuais:

Matrícula	Categoria Trabalhador	Situação	Data da Admissão	Data do Desligamento		
ED002	Empregado – Doméstico	Ativo	01/01/2000	-	Movimentações Trabalhistas	Excluir

3.8.1 Dados Cadastrais

Dados cadastrais são as informações relativas ao empregado, como nome, endereço, estado civil, dependentes, documentos, dentre outros.

Ao clicar sobre o link “**Dados Cadastrais**” na tela inicial de “Gestão de trabalhadores” (figura acima), o usuário será direcionado para a página de consulta de dados cadastrais daquele empregado. Para realizar qualquer alteração, deverá clicar no botão **Alterar Dados Cadastrais**. Será exibida a seguinte tela:

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾ Você está aqui: Home > Trabalhador > Editar Dados Cadastrais do Trabalhador

Alterar Dados Cadastrais do Trabalhador Voltar

Empregado: Proasnsdfid Ps Mproasnrreos Doasnrde

Data de início de vigência da alteração: * 04/05/2016

Cancelar Confirmar

Informar a data de início de vigência da alteração.

Clicar em “Confirmar” para abrir a tela com os campos editáveis.

Informe a data a partir da qual a alteração cadastral/contratual passou a vigorar.
Para excluir ou editar uma alteração registrada anteriormente, utilize a opção localizada no menu "Trabalhador" -> "Gestão de Trabalhadores". Selecione o empregado e clique no link "Histórico do Trabalhador".

→ **Inclusão de nova alteração:**

Informar a data de início da vigência da alteração. As alterações só terão valor a partir da data informada.

Essa opção deve ser usada para incluir um novo dado a partir de determinada data, de forma que os dados anteriores estavam corretos até o momento da alteração. Por exemplo, trabalhador não possuía dependentes para fins de salário família. Em 01/01/2016 houve o nascimento de seu filho. O empregador deverá realizar uma alteração cadastral incluindo os dados do filho do trabalhador, como seu dependente, a partir de 01/01/2016. Por outro lado, se o trabalhador já possuía dependentes no momento do cadastro no eSocial, mas o empregador deixou de informá-lo no registro, então deverá realizar uma retificação (correção) do cadastro inicial, conforme item 3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas deste Manual.

Ao clicar em **Confirmar**, será aberta uma tela com os campos que podem ser alterados. Alguns deles serão exibidos apenas se o empregador clicar em “Informações Complementares (opcional)”. Altere os campos desejados e clique no botão **Salvar**, localizado no final da página.

→ **Retificação e exclusão de alteração:**

Para retificar (corrigir) ou excluir uma alteração incluída, o empregador deverá utilizar a opção de “**Movimentações Trabalhistas**”, conforme item 3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas deste Manual.

3.8.2 Dados Contratuais

Dados contratuais são informações relativas ao contrato de trabalho como salário, jornada, local de trabalho etc.

Essa opção deve ser usada para incluir um novo dado a partir de determinada data, de forma que os dados anteriores estavam corretos até o momento da alteração. Por exemplo, trabalhador recebia um salário de R\$ 1.000,00 até o dia 31/12/2015. A partir de 01/01/2016 seu salário será de R\$ 1.200,00. Nesse caso, ele registrará uma alteração contratual. Por outro lado, se o empregador registrou o salário do trabalhador errado no momento da admissão e informou R\$ 900,00, sendo que o valor correto era R\$ 1.900,00, então deverá realizar uma retificação (correção) do cadastro inicial, conforme item 3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas deste Manual.

Na tela de “Gestão de Trabalhadores”, para consulta/alteração de dados contratuais, o usuário deverá clicar sobre o nome do trabalhador e depois no link “**Dados Contratuais**”.

Clicar no botão **Alterar Dados Contratuais** para abrir a tela desejada.

Os procedimentos de alterações de dados contratuais são os mesmos aplicados para as alterações cadastrais (item anterior).



No cálculo automático da folha de pagamento, o eSocial considera o novo valor do salário contratual para o mês completo, independentemente do dia da vigência da alteração. Caso o empregador deseje que o novo salário tenha reflexo na folha apenas a partir da data da vigência, deverá realizar os cálculos manualmente e editar a rubrica “eSocial1000 - Salário”.

→ Alteração data admissão:

Para correção da data de admissão, o empregador deve seguir os seguintes passos: Acessar a aba “Trabalhadores” → Selecionar a opção “Gestão de Trabalhadores” → Clicar no nome do trabalhador → clicar em “Movimentações Trabalhistas” → Clicar em “Retificar” → Selecionar a opção “Dados Contratuais” → Alterar a admissão e clicar em “Salvar”.

Caso existam eventos posteriores ao envio do evento de admissão ou cadastramento inicial do vínculo, deverá ser respeitada a regra de sequência das informações, podendo ser necessária a exclusão de informações posteriores para efetivar a correção.

Não é possível a correção de data de admissão anterior a 01/10/2015 para data posterior, ou alterar data de admissão igual ou posterior a 01/10/2015 para datas anteriores, sendo necessário, no caso, a exclusão do cadastramento do trabalhador e novo registro com dado correto.

Exemplo 1: empregado incluído no sistema com data de 01/09/2015, mas a data correta na CTPS é 01/10/2015. Nesse caso, o empregador deverá excluir esse registro e cadastrar o empregado novamente.

Exemplo 2: empregado registrado com data de 05/10/2015, mas o registro correto na CTPS é 05/09/2015. Nesse caso, o empregador deverá excluir esse registro e cadastrar o empregado novamente.



As alterações de dados cadastrais e contratuais poderão afetar outros eventos já registrados no eSocial.

Exemplo 1: alteração da remuneração do empregado em competência (mês) anterior à atual. Nesse caso, as folhas de pagamento abrangidas pelo período da alteração terão que ser reabertas e retificadas.

Exemplo 2: empregado com informação de admissão em 01/10/2015 e com informação de afastamento por doença no período de 10/10/2015 até dia 17/10/2015. Caso o empregador queira alterar a data de admissão para o dia 01/11/2015, não será permitido, pois existe um afastamento em período anterior. Para conseguir corrigir a data de admissão, o empregador terá que excluir previamente o evento de afastamento para então registrar a alteração de admissão.

3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas

Trabalhador → Gestão de Trabalhadores → Visualizar Movimentações Trabalhistas

Para o eSocial cada registro trabalhista é considerado como um evento independente. Por exemplo, a inclusão da data de início de um afastamento é um evento, o registro posterior do retorno do empregado é considerado outro evento. Da mesma forma, a alteração do salário contratual também é considerada um novo evento. O acesso ao histórico e gerenciamento destas movimentações trabalhistas poderá ser feito clicando no menu

“Trabalhador” → “Gestão de Trabalhadores” → clicar no nome do empregado → clicar no link “**Movimentações Trabalhistas**”:

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾

Você está aqui: Home > Trabalhador

Gestão de Trabalhadores

Férias

Afastamento Temporário

Desligamento

Modelos de Documentos

123.456.789-00 - Prpalsis Lasperlmsr

Matrícula	Categoria Trabalhador	Situação	Data da Admissão	Data do Desligamento	Dados Cadastrais	Dados Contratuais
ED002	Empregado – Doméstico	Ativo	01/01/2000	-	Movimentações Trabalhistas	Excluir

Cadastrar/Admitir Acessar Rascunhos

Link para acessar as Movimentações Trabalhistas.

Na próxima tela serão exibidas todas as alterações cadastrais e contratuais realizadas para o trabalhador, bem como todos os afastamentos e férias registradas. O usuário poderá clicar sobre o tipo de evento para consultar o evento registrado. Também será possível retificar (corrigir) ou excluir o registro, conforme links do lado direito:

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾

Você está aqui: Home > Trabalhador > Movimentações Trabalhistas

Movimentações Trabalhistas

Movimentações de Diogo dos santos Ferreira

Lista de Movimentações Trabalhistas do Empregado

Tipo de Evento	Data da Ocorrência do Evento	Matrícula	Ação
Afastamento (03 - Acidente/Doença não relacionada ao trabalho - Início e Término)	01/09/2016	ED001	Retificar Excluir
Alteração Contratual do Trabalhador	01/08/2016	ED001	Retificar Excluir
Férias	01/07/2016	ED001	Retificar Excluir
Cadastramento Inicial	16/01/2000	ED001	Retificar Excluir

Link para impressão de todo o Histórico de Movimentações Trabalhistas

Link para consultar o evento registrado

Opção para Retificar (corrigir) ou Excluir o evento do eSocial.

Para consultar um evento, clique sobre o tipo de evento. Só é possível excluir ou retificar o evento mais recente registrado no eSocial. Para alterar eventos anteriores, é necessário excluir os eventos posteriores.

Só será possível excluir o último evento registrado. Caso o usuário queira excluir um evento que não seja o mais recente, deverá excluir também os registros posteriores. Após a exclusão do evento desejado, se for o caso, deverá registrar novamente os eventos que estavam corretos.

→ **Impressão de Histórico de Movimentações Trabalhistas:**

O empregador poderá imprimir o histórico de toda a movimentação trabalhista do empregado selecionado, inclusive com detalhamento das retificações realizadas em cada evento, utilizando o link da tela acima (canto superior direito). Esse relatório indicará a ordem cronológica dos eventos registrados e qual seu impacto sobre registros efetuados anteriormente:



EMPREGADOR:					
Nome: Dlasnsnd Dpanrossr Lr Prasnlrso				CPF: 123.456.789-00	
EMPREGADO:					
Nome: Palmsosnsl Msoanrosor Doanrslr			NIS: 123.456.789-0	CPF: 123.456.789-00	
Matricula: ED001		Data de Admissão: 16/01/2000			
Histórico de Movimentações Trabalhistas					
SEQ.	DATA DO ENVIO	NÚMERO DO RECIBO	TIPO DE EVENTO	OCORRÊNCIA DO EVENTO	SEQ. EVENTO AFETADO
4	24/11/2016 13:50:02	1.9.0000000000000067045	Afastamento (03 - Acidente/Doença não relacionada ao trabalho - Início e Término)	01/09/2016	
3	24/11/2016 13:49:27	1.9.0000000000000067044	Alteração Contratual do Trabalhador	01/08/2016	
2	24/11/2016 13:48:19	1.9.0000000000000067043	Férias	01/07/2016	
1	23/11/2016 11:10:51	1.9.0000000000000065897	Cadastramento Inicial	16/01/2000	

→ **Inclusão de nova alteração:**

Para inclusão de nova alteração cadastral/contratual, o empregador deverá utilizar o botão [Alterar Dados Cadastrais](#) ou [Alterar Dados Contratuais](#), dentro da tela de consulta dessas informações, conforme item [3.8 Consulta/Alteração de Dados Cadastrais e Contratuais do Trabalhador](#) deste Manual. Para incluir novos afastamentos, deverá utilizar a opção “Afastamento Temporário”, localizada dentro do menu “Trabalhador”. Férias deverão ser registradas na opção específica, localizada dentro do menu “Trabalhador”.

3.10 Exclusão de Trabalhador

Trabalhador → Gestão de Trabalhadores → Cadastro/Admissão do Trabalhador

Opção utilizada para excluir um cadastramento incorreto/indevido no eSocial. Permitida se houver apenas o cadastramento inicial do empregado e não existir nenhum outro evento registrado para o mesmo, tais como folhas de pagamento, afastamento (doença, férias). Não confundir este comando com o desligamento do trabalhador, que é aplicado para aqueles que foram admitidos normalmente, cumpriram seu contrato de trabalho, inclusive com remuneração, e serão demitidos pelo empregador.

Na tela de “Gestão de Trabalhadores”, clicar sobre o nome do empregado e depois em **Excluir**.

4 – FOLHA/RECEBIMENTOS E PAGAMENTOS

Folha/Recebimentos e Pagamentos → Dados de Folha/Recebimentos e Pagamentos



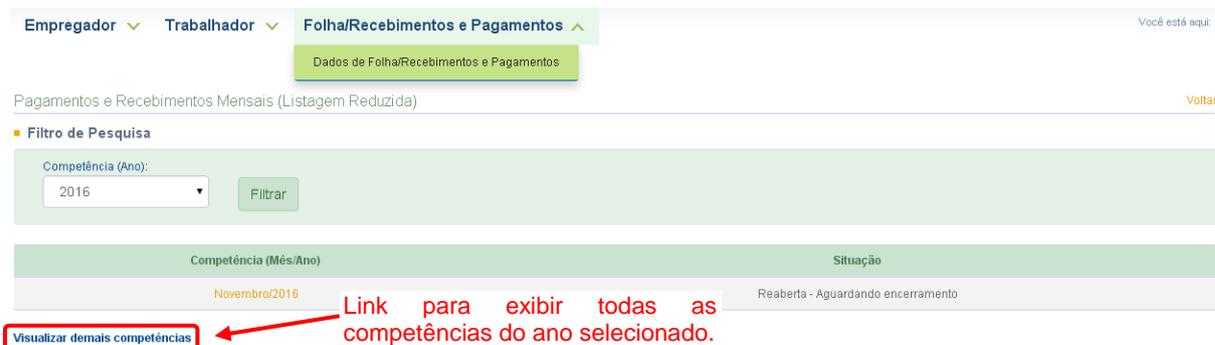
A partir da folha de pagamento da competência maio/2016, o empregador poderá detalhar a remuneração em diversas rubricas (salário mensal, horas extras, adicional noturno, faltas, atrasos etc.). O valor relativo aos vencimentos será automaticamente preenchido, mas o usuário poderá clicar em cada empregado e detalhar os valores recebidos e a data de pagamento.

Nas competências de outubro/2015 até abril/2016, o empregador terá apenas a versão simplificada da folha de pagamento, não permitindo o detalhamento da remuneração em diversas rubricas. Para essas competências o empregador deverá seguir as orientações do item [4.1.8 Folhas de Pagamento das Competências 10/2015 até 04/2016](#).

4.1 Preencher Remunerações Mensais

Folha Pagamento → Pagamentos e recebimentos → Lista de Trabalhadores

O menu “*Folha/Recebimentos e Pagamentos*” deverá ser acessado mensalmente pelo empregador. O usuário poderá filtrar as competências exibidas por competência (Ano) e situação. Será exibida a seguinte tela:



Será exibida a última competência disponível para geração da folha de pagamento e impressão do DAE. Caso o usuário queira acessar outras competências, clicar no link “**Visualizar demais Competências**”, localizado na parte inferior esquerda da tela acima.

Clicar na competência desejada para abrir a folha de pagamento. Para empregados mensalistas e quinzenalistas, será apresentada sugestão de preenchimento dos vencimentos com o salário contratual atual informado no cadastro do trabalhador no eSocial. Horistas, diaristas e semanalistas não terão os vencimentos preenchidos automaticamente. Basta clicar sobre o empregado para editar a data de pagamento, os valores de salário, bem como adicionar vencimentos no caso de horistas, diaristas e semanalistas e outras parcelas remuneratórias (horas extras, adicional noturno etc.) e descontos (faltas, atrasos etc.):

Voltar

1 Preencher Remunerações Mensais
 2 Encerrar Remunerações Mensais
 3 Emitir Guia

Remunerações Mensais: Agosto de 2016

■ Situação: Em edição

■ Lista de Trabalhadores

Clique sobre o trabalhador para editar a sua remuneração:

Nome	Vencimentos	Descontos	Líquido Trabalhador	Data de Pagamento ao Trabalhador	Salário Família	Benefícios INSS	Ação
123.456.789-00 - DrIsorns Plslhros Ls Solhnas	1.029,16	80,00	949,16	31/08/2016	29,16	0,00	
456.789.123-99 - Psllrnssld Fs Rostlpsnslr	1.000,00	80,00	920,00	31/08/2016	0,00	0,00	

Encerrar Folha >

Clicar em "Encerrar Folha" se os valores preenchidos automaticamente estiverem corretos.

Clicar sobre o nome do trabalhador para editar e incluir vencimentos e descontos

Para empregados que **não** tiverem adicionais e outros descontos (exemplo: horas extras ou faltas), o empregador poderá apenas conferir o valor preenchido automaticamente pelo sistema e clicar no botão **Encerrar Folha**.

Se for necessário alterar as informações da tela acima, o empregador deverá clicar sobre o nome do empregado e será apresentada a seguinte tela:

Remuneração Mensal

Pagamento de Drarr Mnaiois Dçlanrs
Competência: 04/2016
Situação: **Pendente**

Remuneração Mensal

Vencimentos

Descrição	Valor	Ação
eSocial1000 - Salário	1.000,00	Excluir
eSocial1720 - Salário-família	29,16	
Total Vencimentos:		R\$ 1.029,16

Adicionar Outros Vencimentos/Pagamentos

Descontos

Descrição	Valor	Ação
eSocial5180 - Contribuição previdenciária do empregado (INSS)	80,00	
Total Descontos:		R\$ 80,00

Adicionar Outros Descontos

Valor Líquido: R\$ 949,16

Data do Pagamento ao Trabalhador: 30/04/2016

Salvar Rascunho
Concluir Pagamento

Opções para incluir vencimentos e descontos

Opção para alterar a data do pagamento de salários ao trabalhador

Clicar no botão "Salvar Rascunho" para validar as informações alteradas/incluídas

Na tela acima, o empregador poderá alterar a data de pagamento do salário ao trabalhador, bem como editar o salário e/ou incluir novas verbas de vencimentos e/ou descontos. Ao clicar sobre o botão **Adicionar Outros Vencimentos/Pagamentos** ou **Adicionar Outros Descontos**, será aberta uma tela para seleção das rubricas disponíveis:

Adicionar rubricas

Filtrar Rubricas:

Opção de inserir texto para localizar e filtrar rubricas.

Selecione as rubricas que deseja incluir na remuneração e clique em adicionar. Caso seja necessário utilize o campo acima para filtrar.

Descrição
<input type="checkbox"/> eSocial1200 - DSR - Descanso Semanal Remunerado
<input type="checkbox"/> eSocial1550 - Vale-Transporte – Adiantamento pago em dinheiro
<input type="checkbox"/> eSocial1820 - 13º salário complementar
<input type="checkbox"/> eSocial1910 - Férias – Gozadas no mês
<input type="checkbox"/> eSocial1920 - Férias – Adicional 1/3 sobre férias gozadas no mês
<input type="checkbox"/> eSocial1930 - Férias – Abono pecuniário de férias
<input type="checkbox"/> eSocial1940 - Férias – Adicional 1/3 sobre abono pecuniário

Cancelar Adicionar

Marcar as rubricas que deseja incluir e clicar no botão “Adicionar”.

As rubricas marcadas serão incluídas na folha do trabalhador e o empregador deverá informar os valores para cada uma. O cálculo das rubricas do FGTS e dos tributos será realizado automaticamente com base no tipo de cada verba remuneratória informada, conforme o [Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências](#) localizado no final deste Manual.

➔PRINCIPAIS RUBRICAS/VERBAS TRABALHISTAS:

eSocial1000 – Salário: nessa rubrica o empregador deverá informar o salário devido ao trabalhador, sem considerar faltas e atrasos (que deverão ser colocadas nas rubricas específicas de desconto).

eSocial1200 – DSR – Descanso Semanal Remunerado: deve ser calculado para os empregados contratados com periodicidade de pagamento de salário por semana, dia ou hora e corresponde à remuneração de um dia de folga por semana, bem como a dos feriados. Não há cálculo do DSR para o salário pago por mês ou quinzena, pois o valor dessa rubrica já está incluído no salário recebido pelo empregado. Haverá pagamento do DSR em dobro, inclusive para mensalistas e quinzenalistas, nos casos de trabalho em dias de folgas e feriados, sem a devida compensação em outro dia da semana.

eSocial1800 - 13º salário – Adiantamento – Deve ser informada essa rubrica na competência em que houver o pagamento do adiantamento do 13º, que deve ocorrer até 30 de novembro. Sobre essa parcela incide o FGTS, que constará na guia única (Documento de Arrecadação do eSocial - DAE) do mês em que ocorrer o pagamento. Os demais tributos sobre esse valor serão cobrados apenas no mês de dezembro.

Os empregadores domésticos que pagarem o 13º salário integral antecipado, ressalvado o pagamento de eventuais diferenças até o dia 20 de dezembro, deverão reservar o valor correspondente ao desconto da contribuição previdenciária do segurado e, se for o caso, do imposto de renda pessoa física para recolhimento na competência de dezembro.

eSocial1910 – Férias – Gozadas no mês: o usuário deverá lançar nessa rubrica o valor das férias que foram gozadas dentro da competência. Se as férias começarem em um mês e terminar em outro, o empregador deverá lançar em cada competência o valor correspondente aos dias gozados. A partir da competência julho/2016, os valores de férias

registrados no eSocial serão aplicados automaticamente na folha de pagamentos.

eSocial1920 – Férias – Adicional 1/3 sobre férias gozadas no mês: corresponde ao valor de 1/3 sobre a rubrica “eSocial1910 – Férias – Gozadas no mês”. Se as férias começarem em um mês e terminar em outro, o empregador deverá lançar em cada competência o valor correspondente ao adicional de 1/3 dos dias gozados. A partir da competência julho/2016, os valores de férias registrados no eSocial serão aplicados automaticamente na folha de pagamentos.

eSocial1550 - Vale-Transporte - Adiantamento pago em dinheiro: Valor pago antecipadamente ao empregado, em dinheiro, para custeio das passagens decorrentes do deslocamento residência-trabalho e vice-versa.

eSocial1720 – Salário-família: será apresentada quando existir dependentes do salário-família informados no cadastro do trabalhador. O valor será preenchido automaticamente com base nas remunerações informadas pelo empregador. Contudo, o valor desse campo poderá ser alterado pelo usuário, na ocorrência de situações excepcionais. O Salário-Família deverá ser pago pelo empregador aos seus trabalhadores juntamente com o salário do mês, mas seu valor será deduzido automaticamente do valor da Contribuição Previdenciária referente à competência, de forma a compensar o empregador. O valor a ser deduzido será limitado ao total das contribuições previdenciárias devidas: Contribuição Previdenciária do Empregado, Contribuição Previdenciária do Empregador e GILRAT.

eSocial1840 – Insuficiência de Saldo: será incluída automaticamente caso o valor dos descontos informados seja superior ao valor dos vencimentos. O valor dessa rubrica corresponderá à diferença encontrada da subtração dos vencimentos pelos descontos. Isso ocorre porque não é possível o registro de folha de pagamentos negativa.

Remuneração Mensal

Pagamento de **Fátima Ribeiro Moreira**
Competência: **04/2016**
Situação: **Pendente**

Remuneração Mensal

Data do Pagamento ao Trabalhador: *
30/04/2016  Valor Líquido: R\$ 1.041,17

Vencimentos			Descontos		
Descrição	Valor	Ação	Descrição	Valor	Ação
eSocial1000 - Salário	500,00	Excluir	eSocial5180 - Contribuição previdenciária do empregado (INSS)	88,00	
eSocial1910 - Férias – Gozadas no mês	500,00	Excluir	eSocial5060 - Faltas	33,33	Excluir
eSocial1920 - Férias – Adicional 1/3 sobre férias gozadas no mês	166,67	Excluir	eSocial5070 - DSR sobre faltas e atrasos	33,33	Excluir
eSocial1720 - Salário-família	29,16				
Total Vencimentos:		R\$ 1.195,83	Total Descontos:		R\$ 154,66

Adicionar Outros Vencimentos/Pagamentos

Adicionar Outros Descontos

• Após salvar os dados informados (Salvar Rascunho) e finalizar o preenchimento da remuneração do empregado, clique em "Concluir Pagamento".

Salvar Rascunho Concluir Pagamento

Informar valores para cada rubrica adicionada e clicar em “Salvar Rascunho”

Após clicar em **Salvar Rascunho**, o usuário deverá clicar em **Concluir Pagamento** para que

a remuneração seja transmitida para o eSocial.

➔ **Informação de rubricas pagas por terceiros (Benefícios INSS/Outros pagamentos):**

A partir da competência 12/2016, os afastamentos lançados no eSocial terão reflexo automático na folha de pagamento. Portanto, a rubrica "eSocial1000 – Salário" será calculada com base apenas nos dias ativos do trabalhador naquela competência. Por exemplo, um trabalhador que na competência novembro/2016 ficou afastado por motivo de "Doença não relacionada ao trabalho" entre os dias 03/11 e 12/11 (10 dias), terá seu salário calculado apenas dos 20 dias ativos desse mês.

Além disso, os afastamentos abaixo – embora não sejam pagos pelo Empregador e não sejam considerados no cálculo do valor líquido da remuneração – terão seus valores calculados automaticamente pelo eSocial com inclusão de rubricas na folha mensal, pois são base de cálculo para apuração de FGTS e/ou contribuição previdenciária patronal.

- eSocial1701 – Salário maternidade (pago pelo INSS)
- eSocial1740 – Auxílio-doença acidentário (pago pelo INSS)
- eSocial1750 – Salário base do serviço militar obrigatório

Nas competências anteriores a 12/2016, o empregador deverá realizar manualmente os ajustes na remuneração da competência quando houver afastamentos.



A partir da competência 12/2016, as informações de afastamentos registrados no eSocial irão refletir automaticamente na folha de pagamento.

4.1.1 Considerações para Preenchimento da Remuneração

- Legenda:
 - / símbolo de divisão
 - * símbolo de multiplicação
 - + símbolo de soma
 - - símbolo de subtração
- Cálculo do DSR(Descanso Semanal Remunerado) para horistas, diaristas e semanalistas:
 - $\text{Dias de folgas e feriados no período da apuração} * (\text{Jornada Contratual Semanal} / 6) * \text{valor do salário hora}$.
- DSR sobre faltas e atrasos (desconto):
 - É o desconto de um dia de trabalho no salário do empregado, permitido em caso de atrasos ou faltas no mês. Não se confunde com o próprio desconto das faltas/atrasos e é válido para todas as periodicidades de pagamento de salários (mensal, quinzenal, semanal, diário, hora);
 - Pode ser descontado 01 DSR para cada falta/atraso ocorrido em semanas diferentes. Duas ou mais faltas/atrasos na mesma semana permitem o desconto de apenas 01 DSR, referente ao dia destinado à folga semanal. Se, contudo, na semana em que tiver havido a falta ou atraso houver feriado(s), poderá ser descontado também o(s) DSR relativo(s) ao(s) feriado(s).
- Horas extras:
 - As horas extras devem ser pagas com um adicional mínimo de 50% sobre o valor da hora normal.
- Adicional noturno:
 - O empregador doméstico deve pagar o adicional noturno aos empregados domésticos que trabalhem no horário noturno, assim entendido aquele que é exercido das 22h00min de um dia às 05h00min do dia seguinte. A remuneração do trabalho noturno deve ter acréscimo de, no mínimo, 20%

- (vinte por cento) sobre o valor da hora diurna;
 - Além do pagamento do adicional noturno, o cômputo da quantidade de horas trabalhadas nesse horário é feito levando-se em conta que a hora noturna dura apenas 52 minutos e 30 segundos. Isso significa, na prática, que sete horas contadas no relógio, integralmente realizadas no período noturno, correspondem a 8 (oito) horas trabalhadas. Uma forma simples de se fazer essa conversão é dividir-se por sete a quantidade de horas de relógio trabalhadas, e multiplicar o resultado por oito;
 - Se o empregado prorrogar sua jornada, dando continuidade ao trabalho noturno, essa prorrogação será tida como trabalho noturno, mesmo o trabalho sendo executado após as 05h00min.
- Horas trabalhadas em viagens:
 - Para as horas em viagens a serviço que o empregado trabalhou deve ser pago um adicional mínimo de 25% sobre o valor da hora normal.
 - Cálculo de Faltas e Atrasos:
 - 01 dia de falta = Salário Mensal / total de dias no mês;
 - 01 hora de atraso = Salário Mensal / Jornada Mensal.

4.1.2 Exemplos de Preenchimento da Folha de Pagamento

Exemplo 1 - mensalista com horas extras:

- Competência: junho/2016
- Salário contratual atual: R\$ 880,00 por mês
- Jornada semanal: 44 horas (220 horas mensais)
- Salário hora: R\$ 4,00 (880,00 / 220 horas)
- Valor da hora extra: R\$ 4,00 + 50% = 4,00 + 2,00 = R\$ 6,00
- Quantidade de horas extras: 10 horas (não habituais)
- Valor das horas extras: R\$ 6,00 * 10 = R\$ 60,00
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 880,00
 - eSocial1100 – Horas extras: R\$ 60,00

Exemplo 2 - mensalista com horas extras e faltas:

- Competência: junho/2016
- Salário contratual atual: R\$ 1.000,00 por mês
- Jornada semanal: 40 horas (200 horas mensais)
- Salário hora: R\$ 5,00 (1.000,00 / 200 horas)
- Salário dia: R\$ 33,33 (1.000,00 / 30)
- Valor da hora extra: R\$ 5,00 + 50% = 5,00 + 2,50 = R\$ 7,50
- Horas extras no mês: 20 horas = 7,50 * 20 = R\$ 150,00 (não habituais)
- Faltas no mês: 01 no dia 23/06/2016 (desconta-se também mais 01 dia referente ao Descanso Semanal Remunerado)
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 1.000,00
 - eSocial1100 – Horas extras: R\$ 150,00
- Preenchimento das rubricas de **desconto**:
 - eSocial5060 – Faltas: R\$ 33,33
 - eSocial5070 – DSR sobre faltas e atrasos: R\$ 33,33

Exemplo 3 - mensalista com faltas em semanas diferentes:

- Competência: junho/2016

- Salário contratual atual: R\$ 900,00 por mês
- Jornada semanal: 44 horas (220 horas mensais)
- Salário dia: R\$ 30,00 (900,00 / 30)
- Faltas no mês: 02 (dias 17/06/2016 e 24/06/2016) (nesse caso, desconta-se também mais 01 dia referente ao Descanso Semanal Remunerado - DSR para cada semana em que houve falta)
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 900,00
- Preenchimento das rubricas de **desconto**:
 - eSocial5060 – Faltas: R\$ 60,00
 - eSocial5070 – DSR sobre faltas e atrasos: R\$ 60,00

Exemplo 4 - mensalista com 02 faltas na mesma semana:

- Competência: junho/2016
- Salário contratual atual: R\$ 900,00 por mês
- Jornada semanal: 44 horas (220 horas mensais)
- Salário dia: R\$ 30,00 (900,00 / 30)
- Faltas no mês: 02 (dias 23/06/2016 e 24/06/2016) (nesse caso, desconta-se apenas 01 dia de Descanso Semanal Remunerado - DSR, pois as faltas ocorreram na mesma semana)
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 900,00
- Preenchimento das rubricas de **desconto**:
 - eSocial5060 – Faltas: R\$ 60,00
 - eSocial5070 – DSR sobre faltas e atrasos: R\$ 30,00

Exemplo 5 - mensalista com toda a jornada em trabalho noturno:

- Competência: junho/2016
- Salário contratual atual: R\$ 1.000,00 por mês
- Jornada semanal: 40 horas, já considerada a hora noturna reduzida (segunda a sexta-feira)
- Horário de trabalho: 22h00min às 06h00min (intervalo de 01h00min às 02h00min)
- Valor do adicional noturno: R\$ 1.000,00 * 20% = R\$ 200,00
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 1.000,00
 - eSocial1130 – Adicional Noturno: R\$ 200,00

Exemplo 6 - horista:

- Competência: junho/2016
- Salário contratual atual: R\$ 12,50 por hora
- Jornada semanal: 24 horas (08 horas diárias nas segundas, quartas e sextas-feiras)
- Dias trabalhados no mês: 13 dias
- Quantidade domingos no mês: 04
- Quantidade feriados no mês: 00
- Valor das horas trabalhadas: R\$ 1.300,00 = (8 * 13 * 12,50)
- Valor Descanso Semanal Remunerado – DSR = R\$ 200,00 = 04 * (24 / 6) * 12,50 = Dias de DSR * (Jornada Contratual Semanal / 6) * Valor do Salário Hora
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 1.300,00
 - eSocial2000 – DSR – Descanso Semanal Remunerado: R\$ 200,00

Exemplo 7 - diarista com atrasos:

- Competência: junho/2016
- Salário contratual atual: R\$ 80,00 por dia
- Jornada semanal: 24 horas (08 horas diárias nas terças, quartas e sextas-feiras)
- Salário hora: R\$ 10,00(80,00 / 8 horas)
- Dias trabalhados no mês: 13 dias
- Quantidade domingos no mês: 04
- Quantidade feriados no mês: 00
- Quantidade de atrasos: 02 horas (desconta-se também 01 dia referente ao DSR)
- Valor dos dias trabalhados: R\$ 1.040,00 (80,00 * 13)
- Valor DSR do diarista= R\$ 160,00= 04 * (24 / 6) * 10,00 = (Dias de DSR) * (Jornada Contratual Semanal / 6) * Valor do Salário Hora
- Valor das horas de atraso: 02 * 10,00 = R\$ 20,00
- Valor desconto do DSR = R\$ 40,00= 01 * (24 / 6) * 10,00 = (Dias de desconto do DSR) * (Jornada Contratual Semanal / 6) * Valor do Salário Hora
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 1.040,00
 - eSocial2000 – DSR – Descanso Semanal Remunerado: R\$ 160,00
- Preenchimento das rubricas de **desconto**:
 - eSocial5050 – Atrasos: R\$ 20,00
 - eSocial5070 – DSR sobre faltas e atrasos: R\$ 40,00

Exemplo 8 - semanalista:

- Competência: junho/2016
- Salário contratual atual: R\$ 300,00 por semana
- Jornada semanal: 44 horas, de segunda-feira a sábado.
- Salário dia: R\$ 50,00 (300,00 / 6)
- Dias trabalhados no mês: 26 dias
- Quantidade domingos no mês: 04
- Quantidade feriados no mês: 00
- Valor das horas trabalhadas: R\$ 1.300,00 (300,00 / 6 * 26)
- Valor DSR = R\$ 200,00 = (04 * (300,00 / 6))= Dias de DSR * (Jornada Contratual Semanal / 6)
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 1.300,00
 - eSocial2000 – DSR – Descanso Semanal Remunerado: R\$ 200,00

Exemplo 9 – mensalista com férias gozadas no mês:

- Salário contratual atual: R\$ 1.000,00 por mês
- Férias: 22/05/2016 até 20/06/2016 (10 dias em maio e 20 dias em junho). Remuneração total de férias: 1.333,33 (1.000,00 de férias + 333,33 de adicional de 1/3 de férias)
- Cálculo da folha de pagamento em **MAIO/2016**:
 - Dias trabalhados (21 dias): R\$677,42 = (R\$ 1.000,00 / 31 dias) x 21 dias
 - Férias (10 dias): R\$333,33 = (R\$ 1.000,00 / 30 dias) x 10 dias
 - Adicional 1/3 férias: R\$111,11 = (R\$ 333,33 / 3)
- Preenchimento das rubricas de **vencimento** em **MAIO/2016**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 677,42
 - eSocial1910 – Férias – Gozadas no mês: R\$ 333,33
 - eSocial1920 – Férias – Adicional 1/3 sobre férias gozadas no mês: R\$ 111,11
- Cálculo da folha de pagamento em **JUNHO/2016**:

Dias trabalhados (10 dias): R\$ 333,33 = (R\$ 1.000,00 / 30 dias) x 10 dias
Férias (20 dias): R\$666,67 = (R\$ 1.000,00 / 30 dias) x 20 dias
Adicional 1/3 férias: R\$222,22 = (R\$ 666,67 / 3)

- Preenchimento das rubricas de **vencimento** em **JUNHO/2016**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 333,33
 - eSocial1910 – Férias – Gozadas no mês: R\$ 666,67
 - eSocial1920 – Férias – Adicional 1/3 sobre férias gozadas no mês: R\$ 222,22

Exemplo 10 - empregado com afastamento por motivo de doença não relacionada ao trabalho

- Competência: setembro/2016
- Salário contratual atual: R\$ 900,00 por mês
- Afastamento por doença não relacionada ao trabalho: 01 a 20/09/2016 (20 dias)
- Dias trabalhados no mês: 10 dias
- Preenchimento das rubricas de **vencimento**:
 - eSocial1000 – Salário: R\$ 300,00 (colocar apenas o valor dos dias trabalhados e registrar o afastamento no menu "Trabalhador" → "Afastamento Temporário")

4.1.3 Empregadas Afastadas pelo Motivo de Licença-Maternidade

Para empregadas domésticas com afastamento por licença-maternidade, o empregador deverá abrir a folha de pagamento, clicar sobre o nome da trabalhadora e conferir se a rubrica “eSocial1701 – Salário maternidade (pago pelo INSS)” foi adicionada automaticamente pelo eSocial. A inclusão automática da rubrica ocorre quando o usuário insere o afastamento da trabalhadora no eSocial antes de encerrar a folha de pagamento do mês.

Embora não seja pago pelo empregador doméstico, o salário maternidade deve ser considerado na base de cálculo do FGTS e da Contribuição Previdenciária Patronal (INSS).

Se houver dias trabalhados e dias de licença-maternidade na mesma competência, o eSocial informará o salário proporcional dos dias ativos na rubrica " eSocial1000 – Salário" (apenas para mensalistas e quinzenalistas).

4.1.4 Recolhimento de FGTS para Empregados Afastados pelos Motivos de Acidente/Doença do Trabalho e Serviço Militar Obrigatório

Nos afastamentos que têm como causa **acidente do trabalho** como queimaduras, quedas, cortes ou outras lesões ocorridas no ambiente de trabalho ou deslocamentos em função deste, o empregador é obrigado a encaminhar a Comunicação de Acidente do Trabalho - CAT (conforme item 6 – CAT - Comunicação de Acidente de Trabalho) e o benefício a ser pago pelo INSS, será do tipo acidentário.

No período em que o trabalhador estiver afastado por acidente do trabalho, o empregador é obrigado a recolher o FGTS, sendo que a base de cálculo é o salário contratual, que será informada automaticamente na rubrica “eSocial1740 – Auxílio-doença acidentário (pago pelo INSS)”, caso o usuário tenha cadastrado o afastamento no eSocial.

Nos casos de afastamentos relacionados ao **Serviço Militar Obrigatório**, será inserida automaticamente a rubrica “eSocial1750 – Salário base do serviço militar obrigatório” com base no salário contratual do empregado, desde que esse afastamento seja informado ao eSocial

Embora não sejam pagos pelo empregador doméstico, esses afastamentos devem ser

considerados na base de cálculo do FGTS.

Se houver dias trabalhados e dias de Acidente/Doença do Trabalho ou Serviço Militar na mesma competência, o eSocial informará o salário proporcional dos dias ativos na rubrica "eSocial1000 – Salário" (apenas para mensalistas e quinzenalistas).

i A partir da competência 12/2016, Para que tenham reflexo automático na remuneração calculada pelo eSocial na folha de pagamento, todos os afastamentos devem ser registrados no menu "Trabalhador" → "Afastamento Temporário".

4.1.5 Empregados sem Remuneração no Mês

Para trabalhadores domésticos que não tiveram remuneração no mês (afastados por motivo de doença **não** relacionada ao trabalho, por exemplo), o empregador deverá abrir a folha de pagamento e realizar normalmente o encerramento da folha de pagamento.

Caso tenha apenas esse empregado, não haverá geração de DAE nessa competência, pois não haverá tributos a recolher (base de cálculo zerada).

É obrigatório o registro do afastamento no eSocial, conforme item [5.1 Afastamentos Temporários \(Doenças, Licenças, Outros\)](#) deste Manual.

i É obrigatório o encerramento (fechamento) da folha de pagamento para todos os meses em que o empregador possuir trabalhadores, mesmo que não exista remuneração ou recolhimentos para essa competência.

4.1.6 Pagamento de Diferenças Salariais de Competências Anteriores

Quando houver alteração do piso salarial ou de outras parcelas salariais com impacto em competências anteriores, como ocorre na alteração do salário mínimo em alguns Estados, o usuário deverá atualizar o salário contratual no cadastro dos trabalhadores (conforme item [3.8 Consulta/Alteração de Dados Cadastrais e Contratuais do Trabalhador](#) deste Manual) e, na folha de pagamento, utilizar rubricas específicas para pagamento das diferenças:

- eSocial3500-Diferença de remuneração mensal
- eSocial3501-Diferença de reflexo da remuneração variável no 13º salário
- eSocial3502-Diferença de férias gozadas
- eSocial3503-Diferença de verbas indenizatórias
- eSocial3504-Diferença de salário maternidade (pago pelo INSS)
- eSocial3505-Diferença de salário maternidade - 13º salário (pago pelo INSS)
- eSocial3506-Diferença de auxílio-doença acidentário (pago pelo INSS)
- eSocial3507-Diferença de salário base do serviço militar obrigatório

O detalhamento das rubricas acima está disponível no [Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências](#), localizado no final deste Manual.

4.1.7 Informações sobre 13º Salário

Esta gratificação é concedida anualmente, em duas parcelas. A primeira parcela (adiantamento do 13º salário) deve ser paga entre os meses de fevereiro e novembro, no valor correspondente à metade do salário do mês anterior. A segunda deve ser paga até o dia 20 de dezembro, no valor da remuneração de dezembro, descontado o adiantamento feito.

Para os empregados mensalistas e quinzenalistas, o valor do 13º salário deverá considerar o salário contratual e a média da remuneração variável recebida naquele ano (horas extras,

adicional noturno etc.).

Para os empregados diaristas, horistas e semanistas a gratificação será calculada na base de 1/11 (um onze avos) da soma das importâncias variáveis devidas nos meses trabalhados até novembro de cada ano. Até o dia 10 de janeiro de cada ano, computada a parcela do mês de dezembro, o cálculo da gratificação deverá ser revisto para 1/12 (um doze avos) do total devido no ano anterior, processando-se a correção do valor da respectiva gratificação com o pagamento ou compensação das possíveis diferenças.

Para empregados admitidos no mesmo ano, o 13º salário será calculado de forma proporcional ao tempo de serviço (até dezembro), considerando-se a fração de 15 dias de trabalho como mês integral. Se o empregado quiser receber o adiantamento, por ocasião das férias, deverá requerer no mês de janeiro do ano correspondente (artigo 2º, § 2º, da Lei nº 4.749, de 12 de agosto de 1965).

4.1.7.1 Adiantamento de 13º Salário

A 1ª parcela (adiantamento) do 13º salário deve ser paga ao empregado até o dia 30/11. O empregador deverá incluir o valor pago na rubrica **eSocial1800 - 13º salário – Adiantamento**, na folha de pagamento da competência em que houve o pagamento. Sobre essa parcela incide o FGTS, que constará na guia única (Documento de Arrecadação do eSocial - DAE) desse mês.



O adiantamento do 13º salário (50%) deve ser pago até o dia 30 de novembro. Esse valor será lançado da Folha de Pagamento da competência de novembro (ou de qualquer mês anterior, se for o caso), sob a rubrica “eSocial1800 – 13º salário – Adiantamento”, que poderá ser incluída após acessar a folha, clicar sobre o nome do trabalhador e clicar no botão “Adicionar Outros Vencimentos/Pagamentos”.

Os recolhimentos de tributos e FGTS considerando o 13º salário ocorrerão da seguinte forma:

- No DAE relativo à competência do adiantamento serão calculados os encargos (INSS e FGTS) da remuneração normal do mês + o FGTS sobre o valor do adiantamento do 13º salário.
- Na competência do DÉCIMO TERCEIRO serão calculados os encargos do INSS e GILRAT sobre o valor total do 13º salário, gerando um DAE para pagamento até 07 de janeiro.
- Na competência de DEZEMBRO, serão calculados os encargos relativos à remuneração do mês de dezembro + o FGTS sobre o valor da 2ª parcela (saldo) do 13º salário + IRRF sobre o 13º salário, se for o caso.

Os **empregadores domésticos que pagarem o 13º salário integral antecipado**, deverão efetuar o pagamento do valor total líquido, reservando o valor correspondente ao desconto da contribuição previdenciária do segurado e, se for o caso, do imposto de renda pessoa física para recolhimento na competência de dezembro (nos DAE relativos à folha de décimo terceiro e à folha de dezembro, respectivamente).

A rubrica **“eSocial1820 - Diferença de reflexo da remuneração variável no 13º salário”** deve ser utilizada apenas para pagamento de diferenças de reflexo da remuneração variável (horas extras habituais, por exemplo) apuradas no mês de dezembro e não consideradas na folha de 13º salário, cujo pagamento deve ocorrer até 10 de janeiro do ano seguinte. Não confundir essa rubrica com a segunda parcela do 13º salário, que será calculada na folha “Décimo Terceiro/20xx”, considerando o valor total devido (“eSocial1810 – 13º salário”) menos o que já foi pago de adiantamento. Caso o empregador queira pagar a segunda parcela antecipadamente, poderá utilizar a rubrica “eSocial1800 - 13º salário –

Adiantamento” a cada parcela de 13o efetivamente paga antes do cálculo final em Dezembro. A soma de todas as rubricas eSocial1800 que foram pagas no ano serão colocadas na folha Décimo Terceiro, na parte de descontos (rubrica “eSocial5040 – 13º salário – Desconto da 1ª parcela”).

4.1.7.2 Folha de Décimo Terceiro Salário (Segunda Parcela)

Os valores do 13º salário devem ser informados na folha do Décimo Terceiro.

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾ Você está aqui: Home > Folha Pagamento

Pagamentos e Recebimentos Mensais Voltar

■ Filtro de Pesquisa

Competência (Ano): 2015 Situação: Todas Filtrar

Competência (Mês/Ano)	Situação
Dezembro/2015	Pendente
Décimo Terceiro/2015	Pendente
Novembro/2015	Encerrado
Outubro/2015	Encerrado

Entrar em “Folhas/Recebimentos e Pagamentos” e clicar na folha “Décimo Terceiro” do ano corrente

Nessa folha, deve ser informado o valor do 13º devido, bem como o valor pago a título de adiantamento (1ª parcela). Não será necessário informar a data de pagamento dessas verbas salariais, mas a legislação determina que o adiantamento do 13º salário (1ª parcela) seja pago ao trabalhador até dia 30/11 e o valor da 2ª parcela deve ser pago até dia 20/12.

Para mensalistas e quinzenalistas, o valor da rubrica “eSocial1810 – 13º salário” será preenchido automaticamente com o salário contratual do trabalhador. Para horistas, diaristas e semanalistas o empregador deverá informar o valor devido.

A rubrica “eSocial5040 – 13º salário – Desconto da 1ª parcela” será preenchida automaticamente caso o empregador tenha registrado o pagamento do adiantamento do 13º em alguma competência anterior.

Será gerado um Documento de Arrecadação do eSocial (DAE) específico para essa competência, contendo valores de Contribuição Previdenciária (patronal e empregado) e do seguro contra acidentes do trabalho (GILRAT), **com vencimento no dia 07 de janeiro próximo**. Os valores de Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) serão salvos pelo sistema e recolhidos na guia de dezembro do mesmo ano, juntamente com a folha desse mês. Os valores do FGTS sobre a segunda parcela também serão recolhidos na folha de dezembro. O valor do FGTS sobre a 1ª parcela já foi recolhido no DAE da mesma competência em que houve o pagamento.

Remuneração Mensal

Pagamento de **Drrarm Loralsl Ptoransjr**
 Competência: **Décimo Terceiro**
 Situação: **Pendente**

Remuneração Mensal			Valor Líquido: R\$ 420,00																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>Valor</th> <th>Ação</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>eSocial1810 - 13º salário</td> <td>1.000,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total Vencimentos:</td> <td>R\$ 1.000,00</td> </tr> </tbody> </table>			Descrição	Valor	Ação	eSocial1810 - 13º salário	1.000,00		Total Vencimentos:		R\$ 1.000,00	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>Valor</th> <th>Ação</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>eSocial5181 - Contribuição previdenciária do empregado sobre 13º Salário (INSS)</td> <td>80,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>eSocial5040 - 13º salário – Desconto da 1ª parcela</td> <td>500,00</td> <td>Excluir</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total Descontos:</td> <td>R\$ 580,00</td> </tr> </tbody> </table>			Descrição	Valor	Ação	eSocial5181 - Contribuição previdenciária do empregado sobre 13º Salário (INSS)	80,00		eSocial5040 - 13º salário – Desconto da 1ª parcela	500,00	Excluir	Total Descontos:		R\$ 580,00
Descrição	Valor	Ação																								
eSocial1810 - 13º salário	1.000,00																									
Total Vencimentos:		R\$ 1.000,00																								
Descrição	Valor	Ação																								
eSocial5181 - Contribuição previdenciária do empregado sobre 13º Salário (INSS)	80,00																									
eSocial5040 - 13º salário – Desconto da 1ª parcela	500,00	Excluir																								
Total Descontos:		R\$ 580,00																								
<p>• Após salvar os dados informados (Salvar Rascunho) e finalizar o preenchimento da remuneração do empregado, clique em "Concluir Pagamento".</p>			<p>Salvar Rascunho Concluir Pagamento</p>																							

Após preencher os campos solicitados e “Concluir Pagamento”, o empregador deverá clicar no botão **Encerrar Folha** e emitir a respectiva guia única (DAE).

i Para acessar a folha da competência de Dezembro, é necessário que o empregador encerre previamente a folha Décimo Terceiro do respectivo ano.

4.1.8 Folhas de Pagamento das Competências 10/2015 até 04/2016

As folhas de pagamento das competências de outubro/2015 até abril/2016 utilizam informação simplificada, não permitindo o detalhamento da remuneração em diversas rubricas. Será exibida apenas a rubrica “eSocial1099 - Remuneração Mensal”, que deverá ser preenchida da seguinte forma:

- Mensalistas e quinzenalistas têm como base para apuração dos cálculos o salário contratual atual no final do mês, incluindo os adicionais e deduzidos os abatimentos.
- Semanalistas, diaristas e horistas devem ter a remuneração apurada com base nos dias ou horas efetivamente trabalhados, mas sempre totalizada até o último dia do mês de apuração (salário mensal). Nesse caso, também será necessário calcular o valor do Descanso Semanal Remunerado – DSR, corresponde às folgas semanais e feriados do mês.
- Verbas que compõem a rubrica "eSocial1099 - Remuneração Mensal":
 O valor final informado no campo "Remuneração Mensal" deverá conter as seguintes verbas remuneratórias, além do Salário Mensal:
 - Horas extras
 - Adicional noturno
 - Adicional de Horas trabalhadas em viagens
 - Descanso Semanal Remunerado - DSR
 - 1/3 sobre férias gozadas no mês
 - Salário Maternidade
 - Outros adicionais (gratificações, prêmios etc.)
 - Faltas
 - Atrasos
 - Desconto do DSR sobre faltas e atrasos
- Verbas que **não** compõem a "Remuneração Mensal":
 - Adiantamento de Salário
 - Salário Família

- Desconto de Vale Transporte
- Pensão Alimentícia
- Desconto de Previdência Social (INSS) do empregado
- Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) do empregado
- Férias gozadas no mês:
O valor da rubrica "eSocial1099 - Remuneração mensal" corresponde à soma da remuneração dos dias trabalhados no mês e da remuneração dos dias de férias gozadas no mês (incluído o adicional de 1/3).
- Empregadas afastadas pelo motivo de licença maternidade:
Para empregadas domésticas com afastamento por licença maternidade, o empregador deverá informar o valor do salário mensal devido à empregada caso estivesse trabalhando na rubrica "eSocial1099 - Remuneração mensal", pois será base de cálculo do FGTS e da Contribuição Previdenciária Patronal. No entanto, o valor da Contribuição Previdenciária da segurada já vem descontado diretamente no benefício recebido pela trabalhadora. Nesse caso, no momento de geração da guia única, o empregador deverá editar o campo "1082-03 - CP Segurados - Empregado Doméstico" e deduzir o valor que seria descontado dessa empregada, mas que já foi deduzido do benefício.
- Recolhimento de FGTS para empregados afastados pelos motivos de Acidente/Doença do Trabalho e Serviço Militar Obrigatório:
Para empregados domésticos com afastamentos de Acidente/Doença do Trabalho ou Serviço Militar Obrigatório (que geram direito ao recolhimento do FGTS) durante todo o mês, o empregador deverá informar o salário mensal devido ao empregado caso estivesse trabalhando na rubrica "eSocial1099 - Remuneração mensal". No momento de geração do DAE, deverá desmarcar todos os tributos e deixar apenas o FGTS mensal (8,0%) e compensatório (3,2%) marcados.
Se houver dias trabalhados e de afastamento no mesmo mês, o valor do salário contratual referente aos dias de afastamento deverá ser somado ao valor dos dias trabalhados no campo "Remuneração Mensal". No momento da geração da guia única (DAE), o empregador deverá editar os valores dos tributos (Contribuição Previdenciária Patronal e do Empregado, GILRAT e Imposto de Renda) tendo como base de cálculo apenas o valor recebido pelos dias trabalhados.

4.1.9 Empregados Demitidos entre os Dias 01/10/2015 até 07/03/2016

As folhas de pagamento encerradas antes da implantação da funcionalidade de desligamento (08/03/2016) não precisam ser alteradas. Apenas o desligamento simplificado dos empregados demitidos deve ser informado, conforme item [8.2 Rescisões Ocorridas no Período de 01/10/2015 até 07/03/2016](#). Esse trabalhador não aparecerá nas folhas de pagamento mensais que serão encerradas após esse registro.

Caso o empregador ainda não tenha feito o encerramento de folha desse período ou queira reabri-la, deverá informar primeiro o desligamento dos empregados com rescisão nessa competência e seguir as orientações do item 8.2 (Rescisões Ocorridas no Período de 01/10/2015 até 07/03/2016). Para evitar o pagamento em duplicidade, deverá verificar se não houve recolhimento do FGTS rescisório em guia GRRFWEB, gerada pelo site da Caixa. O DAE mensal também poderá ser editado para excluir valores do FGTS, conforme item [4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE](#) deste Manual.

4.2 Encerrar Remunerações Mensais

Folha Pagamento → Pagamentos e Recebimentos → Lista de Trabalhadores → Encerramento

Após incluir todas as verbas remuneratórias para seus trabalhadores, o empregador será direcionado para a tela com o resumo dos pagamentos que serão incluídos na guia única. Conferir os valores e clicar em **Confirmar**:



Encerramento de Remunerações Mensais

Período de Apuração: 04/2016

Bases de Cálculo	Valor R\$
Contribuição Previdenciária *	R\$ 5.100,01
FGTS	R\$ 5.100,01
Valores a recolher no DAE com vencimento até 07/05/2016 **	
Contribuição Previdenciária do Empregador	R\$ 408,00
Contribuição Previdenciária do Empregado(INSS)	R\$ 528,00
FGTS	R\$ 408,00
FGTS Compensatório	R\$ 163,20
(-) Dedução Previdenciária - Salário Família	- R\$ 29,16
GILRAT	R\$ 40,80
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) - Mensal	R\$ 0,00
Total	R\$ 1.518,84
Valores a serem incluídos no DAE com vencimento até 07/06/2016	
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) - Mensal	R\$ 150,78

- i** * Base de cálculo para contribuição previdenciária patronal, descontada do empregado e GILRAT
- i** ** O prazo para recolhimento é o dia 07 do mês de vencimento ou dia útil imediatamente anterior
- i** Sr. Empregador, as informações prestadas têm caráter declaratório e constituem instrumento hábil e suficiente para a exigência dos tributos e encargos apurados conforme previsto no § 2º do art. 33 da Lei Complementar nº 150 de 1º de junho de 2015.

Cancelar

Confirmar

i O Salário-Família deverá ser pago pelo empregador aos seus trabalhadores juntamente com o salário do mês, mas seu valor será deduzido automaticamente do valor da Contribuição Previdenciária referente à competência, de forma a compensar o empregador. O valor a ser deduzido será limitado ao total das contribuições previdenciárias devidas: Contribuição Previdenciária do Empregado, Contribuição Previdenciária do Empregador e GILRAT.

4.2.1 Impressão de Recibos de Salários, Demonstrativo dos Valores Devidos por Empregado e Relatório Consolidado por Trabalhador

Após o fechamento da folha de pagamento, o empregador poderá imprimir os recibos de salários por empregado, que refletirão todas as informações colocadas na folha de pagamento. A data no recibo de pagamento deve ser preenchida pelo trabalhador.

Junto com o recibo de pagamento de salário será emitido um relatório com o “Demonstrativo dos Valores Devidos” para o respectivo trabalhador, que detalha as bases de cálculo do

FGTS e demais tributos declarados pelo empregador no momento do fechamento da folha de pagamento.

Também será disponibilizado um relatório consolidado com todos os trabalhadores inseridos na folha de pagamento daquele mês.

Para visualizar a opção de impressão desses documentos, o empregador deverá acessar novamente o menu de "Folha/Recebimentos e Pagamentos", clicar sobre a competência desejada e encontrará os links na parte inferior esquerda da tela:

1 Preencher Remunerações Mensais 2 Encerrar Remunerações Mensais 3 Emitir Guia Voltar

Remunerações Mensais: Agosto de 2016

Situação: Encerrado

Encerrar Folha Emitir Guia Reabrir Folha

Lista de Trabalhadores

Clique sobre o trabalhador para editar a sua remuneração:

Nome	Vencimentos	Descontos	Líquido Trabalhador	Data de Pagamento ao Trabalhador	Salário Família	Benefícios INSS	Ação
123.456.789-00 - Drisornis Plsilhros Ls Solnna	1.029,16	80,00	949,16	31/08/2016	29,16	0,00	
456.789.123-99 - Psilrnssld Fs Roslspnslr	1.000,00	80,00	920,00	31/08/2016	0,00	0,00	

Impressão de Relatórios

Emitir Recibos
Emitir Relatório Consolidado

Opção para impressão de recibos de pagamentos de salários simplificados e relatórios consolidados.

4.2.2 Reabrir Folha de Pagamento

O empregador poderá reabrir a folha de pagamento para alteração nos valores das remunerações e da data de pagamento dos salários. Para isso, deverá clicar no menu de "Folha/Recebimentos e Pagamentos", clicar sobre a competência desejada e clicar no botão **Reabrir Folha**.

1 Preencher Remunerações Mensais 2 Encerrar Remunerações Mensais 3 Emitir Guia Voltar

Remunerações Mensais: Agosto de 2016

Situação: Encerrado

Encerrar Folha Emitir Guia Reabrir Folha

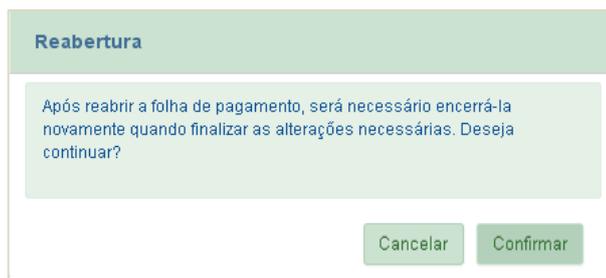
Lista de Trabalhadores

Clique sobre o trabalhador para editar a sua remuneração:

Nome	Vencimentos	Descontos	Líquido Trabalhador	Data de Pagamento ao Trabalhador	Salário Família	Benefícios INSS	Ação
123.456.789-00 - Drisornis Plsilhros Ls Solnna	1.029,16	80,00	949,16	31/08/2016	29,16	0,00	
456.789.123-99 - Psilrnssld Fs Roslspnslr	1.000,00	80,00	920,00	31/08/2016	0,00	0,00	

Impressão de Relatórios

Emitir Recibos
Emitir Relatório Consolidado



Após a reabertura da folha de pagamento, será necessário encerrá-la novamente e, se necessário, gerar a guia única. O abatimento de guias que já foram pagas, se for o caso, deverá ser efetuado manualmente pelo usuário, marcando apenas os tributos ou editando os valores que deseja recolher, conforme item [4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE](#) deste Manual.

A ação "**Excluir Remuneração Informada**", que aparece ao lado de cada empregado, ficará disponível após a reabertura da folha. Esta opção deve ser utilizada caso o empregador queira excluir da base de dados do eSocial a remuneração anteriormente informada para o trabalhador. Esta ação exclui apenas as alterações efetuadas pelo usuário, retornando o valor calculado automaticamente pelo sistema. Após a exclusão da remuneração, se for o caso, o usuário deverá clicar sobre o trabalhador, concluir o pagamento e encerrar novamente a folha de pagamentos para que os novos valores sejam transmitidos para a base de dados do eSocial.

4.2.3 Inclusão/alteração de Folhas de Pagamento de Competências Anteriores à Atual

A inclusão ou alteração de folhas de pagamento de competências anteriores à atual deverá ser feita com muita atenção pelo empregador. Se a data de pagamento de salários dos empregados não ocorrer dentro do próprio mês, o Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF será recolhido no DAE do mês da data de pagamento (regime de caixa). Nesses casos, antes de encerrar a competência da folha em questão, o empregador deverá reabrir o mês de recolhimento do IRRF, que poderá, inclusive, sofrer alterações nos valores a serem recolhidos. Ao final, todas as folhas de pagamento deverão ser encerradas, obedecendo a ordem cronológica das competências.

4.2.4 Inclusão de Empregados Após Fechamento da Folha

A inclusão de empregados no cadastro do eSocial após o fechamento da folha de pagamento requer a sua reabertura. Quando o empregador efetua o fechamento de uma folha de pagamento, mas se recorda que faltou cadastrar um empregado, deverá efetuar o cadastro do trabalhador e entrar novamente na folha de pagamento. Os dados desse novo empregado **não** irão aparecer na tela da folha. O usuário deverá reabrir a folha e efetuar novamente seu encerramento para que o novo empregado seja incluído na guia. O procedimento deve seguir essa ordem: cadastramento do novo empregado → "Reabrir Folha de Pagamentos" → "Encerrar Pagamentos" → "Emitir Guia" no fluxo normal. Nesse caso, observar a orientação do item [4.2.3 Inclusão/alteração de Folhas de Pagamento de Competências Anteriores à Atual](#), em relação à competência do IRRF (regime de caixa), se for o caso.

4.3 Emitir Guia

Folha Pagamento → Pagamentos e Recebimentos → Lista de Trabalhadores → Encerramento

Todos os tributos e o FGTS relacionados à folha de pagamento poderão ser recolhidos em apenas uma guia, de acordo com a Lei Complementar nº 150/2015 (institui o Simples Doméstico). As seguintes responsabilidades serão recolhidas no **Documento de Arrecadação do eSocial - DAE**:

- Valores de responsabilidade do empregador:
 - 8,0% de contribuição patronal previdenciária;
 - 0,8% de seguro contra acidentes do trabalho (GILRAT);
 - 8,0% de FGTS;
 - 3,2% de indenização compensatória (Multa FGTS).
- Valores retidos do salário do trabalhador:
 - 8,0% a 11,0% de contribuição previdenciária;
 - Imposto sobre a Renda Pessoa Física, se incidente.

Mensalmente, o empregador deverá fornecer ao empregado doméstico cópia do DAE (art. 34, § 6º, Lei Complementar 150/2015).

Clicar em **Emitir Guia >**:

Encerramento de Remunerações Mensais

✓ Operação realizada com sucesso

Período de Apuração: 04/2016

Emitir Guia > Voltar

Bases de Cálculo	Valor R\$
Contribuição Previdenciária *	R\$ 2.100,01
FGTS	R\$ 2.100,01
Valores a recolher no DAE com vencimento até 07/05/2016 **	
Contribuição Previdenciária do Empregador	R\$ 168,00
Contribuição Previdenciária do Empregado(INSS)	R\$ 168,00
FGTS	R\$ 168,00
FGTS Compensatório	R\$ 07,20
(-) Dedução Previdenciária - Salário Família	- R\$ 58,32
GILRAT	R\$ 16,80
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) - Mensal	R\$ 0,00
Total	R\$ 629,68

* Base de cálculo para contribuição previdenciária patronal, descontada do empregado e GILRAT

** O prazo para recolhimento é o dia 07 do mês de vencimento ou dia útil imediatamente anterior

Será gerada uma guia conforme modelo abaixo:


Documento de Arrecadação do eSocial

CPF	Nome		
Período de competência Agosto/2015	Data de Vencimento 04/09/2015	Número do Documento 07.16.15294.4142676-5	Pagamento Competência de 21/10/2015
Observações			Valor Total do Documento 913,66

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Descrição	Valor Total	IRRF	Juros	Total
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADO 08 CP PATRONAL - EMPREGADO DOMÉSTICO	224,00	32,52	2,24	258,76
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESP 09 CP PATRONAL - CILRAT - EMP DOMÉSTICO	22,40	3,25	0,22	25,87
1082	CP DESCONTADA DE SEGURADOS - EMPREGADO/A 03 CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO	242,00	35,13	2,42	279,55
1251	FCTS - INDENIZAÇÃO PERDA DE EMPREGO- DOMÉ 01 FCTS - DEP COMPENSATÓRIO MENSAL	89,50			89,50
1718	FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO - 01 FCTS - DEPÓSITO MENSAL	224,00			224,00
1719	ENCARGOS DO FCTS	35,88			35,88
	Totais	837,88	70,90	4,88	913,66

SENAI (Versão 2.5.2) Página: 1/1 21/10/2015 19:14:21



8880000093 13904321527 940161529+7 +142676526+3

 FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO
AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação do eSocial

 CPF:
 Número: 07.16.15294.4142676-5
 Pagar até: 21/10/2015
 Valor: 913,66

i Podem ocorrer casos em que o valor do IRRF calculado e descontado do empregado não aparece somado na Guia desta mesma competência. A razão disso é a diferença nos regimes de tributação da Contribuição Previdenciária (INSS) e do FGTS em comparação ao IRRF. Os dois primeiros respeitam o regime de competência e o último o regime de caixa para o recolhimento dos valores devidos. Regime de competência é o mês em que o trabalho foi realizado. Regime de caixa é o mês em que houve o efetivo pagamento por este trabalho realizado (prestação dos serviços). Por exemplo: O empregado trabalha durante o mês de outubro de 2015 para fazer jus ao seu salário. O empregador paga por esse trabalho realizado na competência outubro/2015 no dia 05/11/2015. Ao efetuar este pagamento no dia combinado, ocorre a efetiva movimentação no caixa do empregador; por isso, chamado regime de caixa. Observar ainda que, se o pagamento for efetuado no mesmo mês da prestação do serviço, ocorrerá a coincidência dos regimes e o valor do IRRF deverá ser somado na guia única (DAE) do mesmo mês.

4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE

Para alterar algum dos valores dos DAE, o empregador deve clicar em **Editar Guia**:

Encerramento de Remunerações Mensais

Operação realizada com sucesso

Período de Apuração: 04/2016

Bases de Cálculo	Valor R\$
Contribuição Previdenciária *	R\$ 2.100,01
FGTS	R\$ 2.100,01

Valores a recolher no DAE com vencimento até 07/05/2016 **	
Contribuição Previdenciária do Empregador	R\$ 168,00
Contribuição Previdenciária do Empregado(INSS)	R\$ 168,00
FGTS	R\$ 168,00
FGTS Compensatório	R\$ 67,20
(-) Dedução Previdenciária - Salário Família	- R\$ 58,32
GILRAT	R\$ 16,80
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) - Mensal	R\$ 0,00
Total	R\$ 529,68

Editar Guia

* Base de cálculo para contribuição previdenciária patronal, descontada do empregado e GILRAT

** O prazo para recolhimento é o dia 07 do mês de vencimento ou dia útil imediatamente anterior

➔ Seleção de quais tributos serão incluídos no DAE

Todos os valores são marcados previamente, como padrão. No entanto, o empregador poderá desmarcar o valor total e marcar apenas aqueles que deseja incluir na guia. Após essa seleção, clicar em **Emitir DAE**:

Tributos/Códigos de Receita	Débito Apurado	SALDO A PAGAR
Total Apurado CPF 125.988.078-80	802,00	<input checked="" type="checkbox"/> 802,00
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	242,00	<input type="checkbox"/> 242,00
1082-03 - CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO	242,00	<input type="checkbox"/> 242,00
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL	246,40	<input type="checkbox"/> 246,40
1138-08 - CP PATRONAL - EMPREGADO DOMÉSTICO	224,00	<input type="checkbox"/> 224,00
1646-09 - CP PATRONAL - GILRAT - EMP DOMÉSTICO	22,40	<input type="checkbox"/> 22,40
Total FGTS	313,60	<input type="checkbox"/> 313,60
1251-01 - FGTS - DEP COMPENSATÓRIO MENSAL	89,60	<input type="checkbox"/> 89,60
1718-01 - FGTS - DEPÓSITO MENSAL	224,00	<input type="checkbox"/> 224,00

Desmarcar esta opção para escolher quais valores deseja pagar na guia atual.

Emitir DAE

Clicar em Emitir DAE.

→ Alteração do valor dos tributos que serão incluídos no DAE

Após marcar os tributos que serão incluídos na guia e clicar em **Emitir DAE**, o empregador será direcionado para uma tela onde poderá clicar sobre os valores dos tributos calculados e editá-los. Clicar novamente em **Emitir DAE**:

Emissão DAE - Documento de Arrecadação do Empregador

Data de Pagamento: 21/10/2015

Códigos de Receita	Data Vencimento	Valor Principal
1138-08 - CP PATRONAL - EMPREGADO DOMÉSTICO	04/09/2015	224,00
1646-09 - CP PATRONAL - GILRAT - EMP DOMÉSTICO	04/09/2015	22,40
1082-03 - CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO	04/09/2015	242,00
+ FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO - FGTS	04/09/2015	313,60

Campos editáveis. Clicar sobre cada um para alterar os valores.

Clicar em Emitir DAE.

→ Alteração da data de pagamento do DAE

O DAE emitido dentro do prazo normal de pagamento sempre virá com a data de vencimento da competência (até dia 07 do mês seguinte, antecipado no caso de dia não útil). Nesses casos, não é possível editar a data.

Para **DAE gerado após o vencimento da competência**, o empregador poderá alterar a data de vencimento. Se o usuário não utilizar a opção “Editar Guia”, clicando direto em **Emitir Guia**, será gerado um DAE com data de vencimento no dia da emissão. Caso queira colocar uma data futura de pagamento (dentro do próprio mês, limitado ao último dia útil do mês de emissão da guia única), deverá clicar em “Editar Guia” e, na próxima tela, informar a nova data.

1 Presenciar Remunerações Mensais → 2 Exceções Remunerações Mensais → 3 Emitir Guia Voltar

Encerramento de Remunerações Mensais

Operação realizada com sucesso

Período de Apuração: 04/2016

Clicar em “Emitir Guia” para gerar o DAE com data de vencimento no dia da emissão.

Clicar em “Editar Guia” para alterar a data de vencimento

Bases de Cálculo	Valor R\$
Contribuição Previdenciária *	R\$ 2.100,01
FGTS	R\$ 2.100,01
Valores a recolher no DAE com vencimento até 07/05/2016 **	
Contribuição Previdenciária do Empregador	R\$ 168,00
Contribuição Previdenciária do Empregado(INSS)	R\$ 168,00
FGTS	R\$ 168,00
FGTS Compensatório	R\$ 67,20
(-) Dedução Previdenciária - Salário Família	- R\$ 58,32
GILRAT	R\$ 16,80
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) - Mensal	R\$ 0,00
Total	R\$ 529,68

* Base de cálculo para contribuição previdenciária patronal, descontada do empregado e GILRAT

** O prazo para recolhimento é o dia 07 do mês de vencimento ou dia útil imediatamente anterior

Será aberta a opção para editar a data de pagamento. Clicar novamente em **Emitir DAE**:

Emissão DAE - Documento de Arrecadação do Empregador

Data de Pagamento: 21/10/2015 ← Informar a data de pagamento da guia única. Edição permitida apenas após o vencimento normal da guia.

Códigos de Receita	Data Vencimento	Valor Principal
1138-08 - CP PATRONAL - EMPREGADO DOMÉSTICO	04/09/2015	224,00
1646-09 - CP PATRONAL - GILRAT - EMP DOMÉSTICO	04/09/2015	22,40
1082-03 - CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO	04/09/2015	242,00
<input type="checkbox"/> FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO - FGTS	04/09/2015	313,60

➔ Alteração dos empregados que terão FGTS recolhido no DAE

Na mesma tela de alteração dos valores dos tributos (figura anterior), o empregador também poderá clicar no botão para exibir os empregados que estão incluídos nos recolhimentos do FGTS e marcar quais deseja incluir ou retirar do pagamento antes de emitir o DAE.

Emissão DAE - Documento de Arrecadação do Empregador

Data de Pagamento: 21/10/2015

Códigos de Receita	Data Vencimento	Valor Principal
1138-08 - CP PATRONAL - EMPREGADO DOMÉSTICO	04/09/2015	224,00
1646-09 - CP PATRONAL - GILRAT - EMP DOMÉSTICO	04/09/2015	22,40
1082-03 - CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO	04/09/2015	242,00
<input type="checkbox"/> FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO - FGTS	04/09/2015	313,60

Opção para exibir/ocultar os trabalhadores com FGTS incluídos na guia.

O recolhimento do FGTS poderá ser feito parcialmente, mas sempre pelo valor total de cada empregado.

Empregado	Valor Apurado
<input checked="" type="checkbox"/> -15 - Luciano : 1251-01 - FGTS - DEP COMPENSATÓRIO MENSAL 1718-01 - FGTS - DEPÓSITO MENSAL	112,00 32,00 80,00
<input checked="" type="checkbox"/> -31 - Marcos 1251-01 - FGTS - DEP COMPENSATÓRIO MENSAL 1718-01 - FGTS - DEPÓSITO MENSAL	201,60 57,60 144,00

Clicar em Emitir DAE.

i Os valores não incluídos na guia atual deverão ser pagos em outra guia e poderão sofrer acréscimos de multas e juros, dependendo da data do pagamento. Na geração da nova guia, o empregador deverá selecionar/marcar apenas os tributos ou valores que ainda não foram pagos.

O empregador deverá procurar a rede bancária credenciada e efetuar o pagamento da guia até a data impressa no documento. O Relatório Consolidado por Trabalhador poderá ser impresso conforme item [4.2.1 Impressão de Recibos de Salários, Demonstrativo dos Valores Devidos por Empregado e Relatório Consolidado por Trabalhador](#).

4.3.2 Abater Pagamentos Anteriores de DAE para uma Mesma Competência

Caso o empregador tenha feito o recolhimento parcial de um tributo ou FGTS (conforme item [4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE](#) deste Manual), poderá gerar outro DAE com a diferença para efetuar o restante do pagamento.

O empregador poderá entrar novamente na folha de pagamento dessa competência e clicar no link "Editar Guia", localizado na parte superior direita da tela. Será direcionado para a tela de Emissão do DAE.

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾ Você está aqui: Home > Folha Pagamento > Lista de Trabalhadores

1 Preencher Remunerações Mensais
 2 Encerrar Remunerações Mensais
 3 Emitir Guia Voltar

Remunerações Mensais: **Novembro de 2016**

■ Situação: Encerrado ✎ Editar Guia

Encerrar Folha Emitir Guia Reabrir Folha

■ Lista de Trabalhadores

Clique sobre o trabalhador para editar a sua remuneração:

Nome	Vencimentos	Descontos	Líquido Trabalhador	Data de Pagamento ao Trabalhador	Salário Família	Benefícios INSS	Ação
049.049.049-58 - Ferreira Ferreira	1.000,00	80,00	920,00	30/11/2016	0,00	500,00	

Caso o empregador tenha emitido uma guia anteriormente e efetuado o pagamento, poderá clicar no botão **"Abater Pagamentos Anteriores"** e selecionar a guia para abatimento, desde que da mesma competência/mês. Caso o pagamento ainda não tenha sido processado pelo sistema, o usuário deverá informar o número da guia manualmente. Este procedimento é válido para abatimento de tributos (Contribuição Previdenciária, GILRAT, IRRF) e FGTS. O procedimento acima também deve ser realizado quando o empregador reabre a folha de pagamento de determinado mês e faz alterações nas remunerações e/ou na data de pagamento. Nesse caso, antes de fazer o abatimento de guias anteriores, será necessário fechar novamente essa folha para então emitir uma nova guia (DAE). No caso de reabertura de folha de pagamento que gere uma nova guia com valores menores de tributos e FGTS a opção "Abater Pagamentos Anteriores" não poderá ser utilizada, e também não será possível compensar os valores recolhidos a maior em outras competências. Nesse caso, o empregador deverá procurar a instituição arrecadadora - Receita Federal do Brasil e/ou Caixa Econômica Federal - para solicitar a restituição dos valores pagos indevidamente.

DÉBITOS APURADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	Débito Apurado	
Total Apurado CPF 125.980.070-80	602,00	<input checked="" type="checkbox"/> 602,00
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS	242,00	<input checked="" type="checkbox"/> 242,00
1082-03 - CP SEGURADOS - EMPREGADO DOMÉSTICO	242,00	<input type="checkbox"/> 242,00
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL	246,40	<input checked="" type="checkbox"/> 246,40
1138-08 - CP PATRONAL - EMPREGADO DOMÉSTICO	224,00	<input type="checkbox"/> 224,00
1446-09 - CP PATRONAL - GILRAT - EMP DOMÉSTICO	22,40	<input type="checkbox"/> 22,40
Total FGTS	313,60	<input checked="" type="checkbox"/> 313,60
1251-01 - FGTS - DEP COMPENSATÓRIO MENSAL	89,60	<input type="checkbox"/> 89,60
1716-01 - FGTS - DEPÓSITO MENSAL	224,00	<input type="checkbox"/> 224,00

Clicar aqui para informar números de guias anteriores para abatimentos. 🏠 Abater Pagamentos Anteriores OK Emitir DAE

← Voltar

Abater Pagamentos Anteriores ✕

Informe o número da Guia (sem pagamento confirmado) para abatimento.

✓ Confirmar
✕ Cancelar

i A funcionalidade de abater pagamentos anteriores só será possível para compensar pagamentos de **DAE MENSAL**. Nessa opção não será possível abater pagamentos de FGTS efetuados no desligamento (DAE Rescisório).

4.4 Informe de Rendimentos (para Imposto de Renda)

Folha/Recebimentos e Pagamentos → Informe de Rendimentos

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▲

Dados de Folha/Recebimentos e Pagamentos

Informe de Rendimentos

O empregador que pagou à pessoa física rendimentos com retenção do imposto sobre a renda na fonte durante o ano-calendário, ainda que em um único mês, deverá fornecer o **Comprovante de Rendimentos Pagos e de Imposto sobre a Renda Retido na Fonte**. O comprovante deverá ser fornecido até o último dia útil do mês de fevereiro do ano subsequente ao dos rendimentos ou por ocasião da rescisão do contrato de trabalho, se esta ocorrer antes da referida data.

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui

Informe de Rendimentos

i Se for efetuada alguma alteração na remuneração ou na data de pagamento ao trabalhador, deverá ser emitido novo Informe de Rendimentos

Selecione o ano e, em seguida, o trabalhador para o qual deseja emitir o informe de rendimentos

Ano: Filtrar

CPF e nome do trabalhador

123.456.789-00 Dppostn PosIntlsm Welsnysl	Imprimir Informe
456.789.123-12 Gmsoorns Dmaksbtksr Dppasnrba	Imprimir Informe

Clickar no link "Imprimir Informe" para gerar o documento.

O Comprovante deverá ser impresso, assinado e entregue ao trabalhador:

ANEXO I	
COMPROVANTE DE RENDIMENTOS PAGOS DE IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	
 Ministério da Fazenda Secretaria da Receita Federal do Brasil Imposto sobre a Renda da Pessoa Física Exercício de 2017	Comprovante de Rendimentos Pagos e de Imposto sobre a Renda Retido na Fonte Ano-calendário de 2016
Verifique as condições e o prazo para a apresentação da Declaração do Imposto sobre a Renda da Pessoa Física para este ano-calendário no site da Secretaria da Receita Federal do Brasil na Internet, no endereço <www.receita.fazenda.gov.br>.	
1. Fonte Pagadora Pessoa Jurídica ou Pessoa Física	
CNPJ/CPF 123.456.789-00	Nome Empresarial/Nome Completo Dormsllrs Plsoursn Tanslrlsn
2. Pessoa Física Beneficiária dos Rendimentos	
CPF 456.789.123-11	Nome Completo Lsmorns Ds Lemrosntlsm Sllrnse
Natureza do Rendimento 0561 – Rendimento do Trabalho Assalariado no País	
3. Rendimentos Tributáveis, Deduções e Imposto sobre a Renda Retido na Fonte	
	Valores em reais
1. Total dos rendimentos (inclusive férias)	R\$ 5.000,00
2. Contribuição previdenciária oficial	R\$ 550,00
3. Contribuição a entidades de previdência complementar e a fundos de aposentadoria prog. individual (Fapi) (preencher também o quadro 7)	-
4. Pensão alimentícia (preencher também o quadro 7)	-
5. Imposto sobre a renda retido na fonte	R\$ 322,46
4. Rendimentos Isentos e Não Tributáveis	
	Valores em reais
1. Parcela isenta dos proventos de aposentadoria, reserva remunerada, reforma e pensão (65 anos ou mais)	-

i Serão consideradas para consolidação dos valores constantes do Informe de Rendimento, inclusive retenção de IRRF, apenas as folhas de pagamento com situação "Encerrada". Os valores das folhas de pagamento com situação diferente de "Encerrada", por exemplo "Em edição", não serão considerados para fins do Informe de Rendimentos.

→ Folhas de pagamento com situação "REABERTA-Aguardando Encerramento"

Não será gerado Informe de Rendimentos se houver no ano-calendário folhas de pagamento com situação "REABERTA-Aguardando Encerramento". Nesse caso, o usuário deverá acessar as folhas com essa situação e encerrá-las. Ao acessar a funcionalidade, será exibida uma mensagem de erro, caso o empregador tenha alguma folha de pagamento nessa situação:

 Foi identificado que existem competências com situação "REABERTA- Aguardando Encerramento" no ano-calendário, que ainda não foram encerradas: 10/2016

Para emitir informe de rendimentos, primeiramente acesse a folha de pagamento e encerre cada uma das competências acima.

→ Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte (DIRF)

Além de fornecer o Informe de Rendimentos ao trabalhador, se houver retenção de Imposto de Renda na Fonte, o empregador deverá apresentar a Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte (DIRF).

A DIRF é a declaração feita pela FONTE PAGADORA, com o objetivo de informar à Secretaria da Receita Federal do Brasil os rendimentos pagos a pessoas físicas domiciliadas no País e o valor do imposto sobre a renda e contribuições retidos na fonte, dos rendimentos pagos ou creditados para seus beneficiários. Sempre que o eSocial verificar que houve retenção de Imposto de Renda na Fonte, será gerado um aviso ao empregador reforçando a necessidade de transmitir a DIRF:

Aviso ao Empregador

 Sr. Empregador, conforme dados declarados no eSocial, houve retenção de Imposto de Renda na Fonte do seu trabalhador no ano-calendário (2016). Portanto, de acordo com a regulamentação da Receita Federal, deve ser entregue ao empregado uma via deste Informe de Rendimentos.

É obrigatória a apresentação da Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte (DIRF) pelo empregador.

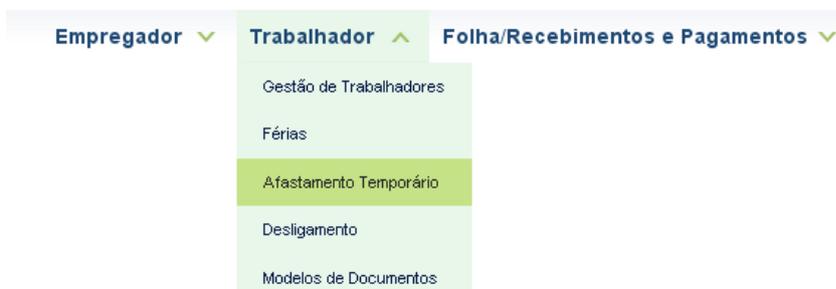
Para mais informações e para baixar o Programa Gerador da Declaração - PGD Dirf, acesse a página da Receita Federal - [clique](#).

Para mais informações e para baixar o Programa Gerador da Declaração - PGD Dirf, acessar a página da [Receita Federal](#).

5 – AFASTAMENTOS

5.1 Afastamentos Temporários (Doenças, Licenças, Outros)

Trabalhador → Afastamento Temporário



O acesso à funcionalidade de afastamentos poderá ser feito clicando no menu “Trabalhador” → “Afastamento Temporário” → clicar no nome do empregado → clicar na **matrícula** do empregado. Será exibida a tela abaixo:

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui.

Afastamento Temporário Voltar

■ Trabalhador: 844.844.844-91 - XVHZI ZFTFHGL ZOEVH MVGL

■ Seleccione o afastamento temporário para consultar, registrar retorno, alterar ou excluir.
Nenhum registro encontrado.

Registrar Afastamento

Botão para registrar Afastamentos

i Orientações para Registrar Afastamento Temporário:

- Para corrigir os dados do afastamento informado, em caso de erro ou quando houver decisão do INSS ou judicial que determine a alteração do motivo de "Acidente/Doença não relacionada ao Trabalho" para "Acidente/Doença do Trabalho" ou vice-versa, clique em "Alterar".
- Quando o empregado retornar ao trabalho, informar o término do afastamento, selecionando a opção "Registrar Retorno".
- Nos casos de conversão de um tipo de afastamento em outro, por exemplo, conversão de Auxílio Doença em Aposentadoria por Invalidez ou de Auxílio Doença em Licença Maternidade, o empregador deverá informar o término do afastamento original e registrar novo afastamento com início em data subsequente a este término.

Após clicar em **Registrar Afastamento**, o empregador deverá informar a data de início. Será exibido o campo "Motivo do Afastamento", onde o empregador deverá escolher um tipo dentro da lista disponível no próprio campo. Caso o afastamento já tenha terminado, o usuário poderá informar também a data de término no mesmo evento.

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos Você está aqui: Home > Trabalhador > Movimentações Trabalhistas > Registrar Afastamento

Afastamento Temporário Voltar

■ Trabalhador: 239.466-15 - REZMVG V GZMRZ HROEZ TLMGRQL URTFVRIVWL

■ Informações do afastamento

Data de Início do Afastamento*

Preencher data de término do afastamento?

Motivo do Afastamento*

Observação

Cancelar **Salvar**

Marcar esta opção para informar a data de término do afastamento

i A partir da competência 12/2016, todos os afastamentos registrados no eSocial terão reflexo automático na folha de pagamento, desde que registrados previamente ao fechamento da folha. Consultar os itens [“4.1.3 Empregadas Afastadas pelo Motivo de Licença-Maternidade”](#), [“4.1.4 Recolhimento de FGTS para Empregados Afastados pelos Motivos de Acidente/Doença do Trabalho e Serviço Militar Obrigatório”](#) e [“4.1.5 Empregados sem Remuneração no Mês”](#) para verificar o impacto no preenchimento da folha de pagamento.

5.1.1 Retorno de Afastamentos

O retorno de afastamentos - caso não tenha sido informado no momento do registro do início do afastamento - deve ser realizado pelo empregador clicando sobre o evento original:

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui:

Afastamento Temporário Voltar

Trabalhador: 123.456.789-00 - Dlaomransl Plaslnsr Dp Azolnrponasr Registrar Afastamento

Selecione o afastamento temporário para consultar, registrar retorno, alterar ou excluir:

Tipo de Evento	Data da Ocorrência do Evento	Data de Envio do Evento
Afastamento (03 - Acidente/Doença não relacionada ao trabalho - Início)	01/11/2016	29/11/2016
Afastamento (17 - Licença Maternidade - 120 dias - Início e Término)	11/06/2016 a 10/10/2016	28/11/2016

Clicar sobre o evento original para registrar o retorno, alterar ou excluir.

i **Orientações para Registrar Afastamento Temporário:**

- Para corrigir os dados do afastamento informado, em caso de erro ou quando houver decisão do INSS ou judicial que determine a alteração do motivo de "Acidente/Doença não relacionada ao Trabalho" para "Acidente/Doença do Trabalho" ou vice-versa, clique em "Alterar".
- Quando o empregado retornar ao trabalho, informar o término do afastamento, selecionando a opção "Registrar Retorno".
- Nos casos de conversão de um tipo de afastamento em outro, por exemplo, conversão de Auxílio Doença em Aposentadoria por Invalidez ou de Auxílio Doença em Licença Maternidade, o empregador deverá informar o término do afastamento original e registrar novo afastamento com início em data subsequente a este término.

Na tela seguinte, clicar no botão "Registrar Retorno":

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui:

Registrar Afastamento Temporário Voltar

Trabalhador 123.456.789-00 - Dlaomransl Plaslnsr Dp Azolnrponasr

Informações do afastamento

Data de Início do Afastamento: 01/11/2016

Motivo do Afastamento: 03 - Acidente/Doença não relacionada ao trabalho

Foi acidente de trânsito?

Observação:

Voltar Alterar Excluir **Registrar Retorno** Salvar

Em seguida, informar a "Data de Término do Afastamento" e clicar no botão "Salvar":

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui: Home > Trabalhador > Afastamento Temporário > Afastamento

Término do Afastamento Temporário Voltar

Trabalhador: 123.456.789-00 - Diaomransl Plaslnsr Dp Azolnrponasr (*)Preenchimento Obrigatório

Informações do Afastamento

Data do Término do Afastamento*

Observação

Detalhes do Afastamento

Data do Afastamento: Motivo:

i O registro do retorno de afastamento **é obrigatório** para registro de eventos posteriores no eSocial. Enquanto o empregado estiver com afastamento em andamento, não será possível incluir novos afastamentos, bem como informar valores de remuneração na folha de pagamento. Caso uma empregada tenha retornado, por exemplo, de uma licença maternidade – e esse registro não seja consignado no eSocial – o empregador não conseguirá incluir uma remuneração na folha de pagamento, pois a empregada encontra-se afastada. Também não poderá haver sobreposição de afastamentos em períodos conflitantes. Nesse caso, o empregador deverá alterar o afastamento registrado previamente com os dados corretos.

5.1.2 Alteração e Exclusão de Afastamentos Temporários

A alteração ou exclusão de afastamentos temporário pode ser realizada diretamente na tela de registro:

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui:

Afastamento Temporário Voltar

Trabalhador: 123.456.789-00 - Diaomransl Plaslnsr Dp Azolnrponasr

Selecione o afastamento temporário para consultar, registrar retorno, alterar ou excluir:

Tipo de Evento	Data da Ocorrência do Evento	Data de Envio do Evento
Afastamento (03 - Acidente/Doença não relacionada ao trabalho - Início)	01/11/2016	29/11/2016
Afastamento (17 - Licença Maternidade - 120 dias - Início e Término)	11/06/2016 a 10/10/2016	28/11/2016

Clicar sobre o evento original para registrar o retorno, alterar ou excluir.

i **Orientações para Registrar Afastamento Temporário:**

- Para corrigir os dados do afastamento informado, em caso de erro ou quando houver decisão do INSS ou judicial que determine a alteração do motivo de "Acidente/Doença não relacionada ao Trabalho" para "Acidente/Doença do Trabalho" ou vice-versa, clique em "Alterar".
- Quando o empregador retornar ao trabalho, informar o término do afastamento, selecionando a opção "Registrar Retorno".
- Nos casos de conversão de um tipo de afastamento em outro, por exemplo, conversão de Auxílio Doença em Aposentadoria por Invalidez ou de Auxílio Doença em Licença Maternidade, o empregador deverá informar o término do afastamento original e registrar novo afastamento com início em data subsequente a este término.

Na tela seguinte, clicar no botão "Alterar" ou "Excluir", conforme o caso:

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui

Registrar Afastamento Temporário Voltar

- Trabalhador 123.456.789-00 - DLaomransl Plaslnsr Dp Azolnrponasr
- Informações do afastamento

Data de Início do Afastamento
01/11/2016

Motivo do Afastamento
03 - Acidente/Doença não relacionada ao trabalho

Foi acidente de trânsito?

Observação

Voltar Alterar Excluir Registrar Retorno Salvar

Em seguida, informar os novos dados da alteração ou confirmar sua exclusão, conforme o comando.

A exclusão de afastamentos também pode ser realizada diretamente na tela Movimentações Trabalhistas. Consultar o item [3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas](#) para maiores informações.



A exclusão de determinado afastamento poderá impactar na folha de pagamento dos empregados. Em um período onde antes constava um afastamento justificando determinada ausência de remuneração, agora deverá ser informada a remuneração ou outro tipo de afastamento, ou falta.

5.1.3 Acidente/Doença do Trabalho

Para esse motivo de afastamento, além do registro do evento no eSocial, a Comunicação de Acidente do Trabalho - CAT também é obrigatória.

Apesar de constar na página do eSocial o link para o cadastramento da CAT, ainda não é possível cadastrar CAT de doméstico por meio do CATWEB. Quando se configurar acidente de trabalhado para essa categoria, o empregado/empregador deverá comparecer a uma Agência da Previdência Social com o formulário impresso. O link para impressão do formulário é <http://www.previdencia.gov.br/forms/formularios/form001.html>

Os sistemas ainda estão sendo ajustados para possibilitar o cadastro online da CAT no caso de empregado doméstico.

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos Você está aqui: Home > Trabalhador > Movimentações Trabalhistas > Registrar Afastamento

Afastamento Temporário Voltar

Trabalhador .239.466-15 - REZMVG V GZMRZ HROEZ TLMGRQL URTFVRIVWL

Informações do afastamento

Data de Início do Afastamento* Preencher data de término do afastamento? Para o motivo de afastamento "Acidente/Doença do Trabalho", a Comunicação de Acidente do Trabalho - CAT é obrigatória. [Clique aqui](#) para acessar o sistema de registro da CAT.

Motivo do Afastamento*

Foi acidente de trânsito? ← Marcar esta opção em caso de acidente de trânsito

Observação

Informações Complementares sobre Atestado Médico

Código CID*

Quantidade de Dias de Afastamento Concedidos

Emitente

Nome*

Órgão de Classe* Número de Inscrição no Órgão de Classe* UF do Órgão de Classe

Para maiores informações, consultar o capítulo 6 – CAT - Comunicação de Acidente de Trabalho deste Manual.



"A empresa ou o empregador doméstico deverão comunicar o acidente do trabalho à Previdência Social até o primeiro dia útil seguinte ao da ocorrência e, em caso de morte, de imediato, à autoridade competente, sob pena de multa variável entre o limite mínimo e o limite máximo do salário de contribuição, sucessivamente aumentada nas reincidências, aplicada e cobrada pela Previdência Social". (Artigo 22 da Lei nº 8.213/91).

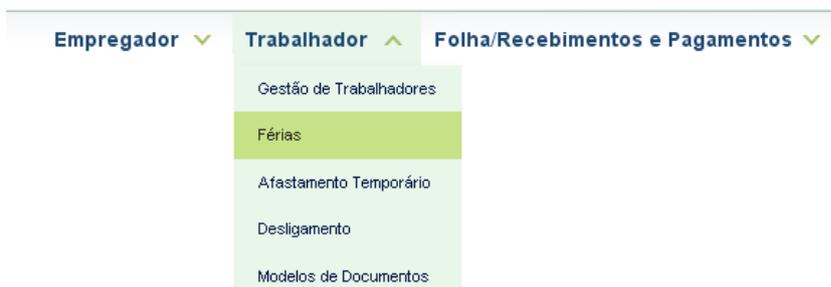
5.1.4 Empregados afastados no momento de implantação do eSocial (01/10/2015)

Para empregado que no momento de implantação do eSocial encontrava-se afastado (auxílio doença, licença maternidade etc.), o empregador deverá registrar o afastamento **no momento do cadastro inicial** do empregado no eSocial, conforme item 3.5 Dados do Contrato deste Manual. Esta opção de "Afastamento Temporário" só deverá ser utilizada para registro do retorno (fim) desse afastamento informado durante o cadastro inicial do empregado doméstico.

Os demais afastamentos com início posterior a 01/10/2015 deverão utilizar a opção de "Afastamento Temporário" para incluir o início e fim desses eventos.

5.2 Férias

Trabalhador → Férias



O usuário encontrará a opção FÉRIAS dentro do menu TRABALHADOR. Clicar sobre o nome do empregado e, em seguida, na matrícula:

Férias Voltar

▶ Filtrar Empregados:

Clique na matrícula do trabalhador para visualizar os períodos aquisitivos de férias:

▼ 123.456.789-00 Doaornask Dp Poasonobrsd

Matrícula	Categoria Trabalhador	Situação	Data da Admissão	Data do Desligamento
ED013	Empregado – Doméstico	Ativo	01/11/2011	-

Clicar no nome do trabalhador e depois na matrícula para registrar e consultar suas férias.

5.2.1 Gestão de Férias

A partir de 28/06/2016, o empregador precisará acessar a funcionalidade de férias do seu trabalhador apenas uma vez para o registro completo desse evento. Os valores de pagamentos das verbas sobre férias impactarão diretamente a folha de pagamento a partir da competência julho/2016.

O empregador poderá acessar o eSocial e programar as férias com antecedência máxima de 60 dias da data de término.

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui: Home > Trabalhador > Férias

Voltar

Programar Férias

■ Trabalhador: 123.456.789-00 Doaornask Dp Poasonobrsd

■ Seleccione o período aquisitivo para nova programação de férias ou o período de férias para consultar, alterar ou excluir férias já programadas:

Período Aquisitivo	Total de Dias de Férias	Quantidade de Dias já Programados	Abono Pecuniário (conversão de 1/3 das férias em dinheiro)	Quantidade de Dias Disponíveis para Programação	Períodos de Férias já Programados
01/11/2015 - 31/10/2016	30	0	Não	30	
01/11/2014 - 31/10/2015	30	30	Sim	0	01/07/2016 - 20/07/2016
01/11/2013 - 31/10/2014	30	0	Não	30	
01/11/2012 - 31/10/2013	30	0	Não	30	
01/11/2011 - 31/10/2012	30	0	Não	30	

Clicar sobre o período aquisitivo para a programação das férias.

Orientações:

- **Período Aquisitivo** – clicar sobre a data para programar novas férias para esse período;
- **Total de Dias de Férias** – exibe o total de dias de férias que o trabalhador tem direito, de acordo com a jornada de trabalho semanal informada em seu cadastro;
- **Quantidade de Dias já Programados** – exibe a quantidade que já foi programada. Caso o empregador tenha concedido férias para esse período aquisitivo antes da entrada do eSocial (01/10/2015), clicar em "Opções Avançadas", clicar no (lápis) e informar a quantidade de dias de férias já gozados;
- **Períodos de Férias já Programados** – clicar sobre cada programação para consultar, alterar ou excluir;
- **Opções Avançadas** – Utilizar essa opção para exibição de links (lápis) para alteração de dados das colunas "Período Aquisitivo", "Total de Dias de Férias" e "Quantidade de Dias já Programados";
- (lápis) - link para alterar o campo correspondente. Exibido apenas se marcado "Opções Avançadas".

A tela acima mostra um panorama da situação de férias para o trabalhador selecionado, onde o empregador poderá visualizar quantos dias já foram programados, se houve abono pecuniário, dias ainda disponíveis para programação e também a relação dos períodos já programados.

5.2.1.1 Período Aquisitivo:

Essa coluna exibe os períodos aquisitivos para o trabalhador, tendo como base a data de admissão do empregado. Para programação, o empregador deverá selecionar o período aquisitivo mais antigo que ainda possui dias de férias não gozadas.

Alguns afastamentos registrados no eSocial impactarão o período aquisitivo do empregado. Nestes casos, o eSocial iniciará um novo período aquisitivo a partir do retorno do empregado à atividade:

- Afastamentos previdenciários superiores a 6 (seis) meses no curso do período aquisitivo, ainda que descontínuos (inciso IV, art. 133 da CLT);
- Licença remunerada por mais de 30 dias (inciso II, art. 133 da CLT);

Alteração do Período Aquisitivo: O empregador poderá alterar manualmente o período aquisitivo de férias do trabalhador nos casos em que houve afastamentos antes do início do eSocial (01/10/2015).

Programar Férias

Trabalhador: 123.456.789-00 Doaornask Dp Poasonobrsd

Selecione o período aquisitivo para nova programação de férias ou o período de férias para consultar, alterar ou excluir férias já programadas:

Opções Avançadas

Período Aquisitivo	Total de Dias de Férias	Quantidade de Dias já Programados	Abono Pecuniário (conversão de 1/3 das férias em dinheiro)	Quantidade de Dias Disponíveis para Programação	Períodos de Férias já Programados
01/11/2015 - 31/10/2016	30	0	Não	30	
01/11/2014 - 31/10/2015	30	30	Sim	0	01/07/2016 - 20/07/2016
01/11/2013 - 31/10/2014	30	0	Não	30	
01/11/2012 - 31/10/2013	30	0	Não	30	
01/11/2011 - 31/10/2012	30	0	Não	30	

Marcar "Opções Avançadas" para exibição da figura "lápis", que edita os valores exibidos nas colunas.

Clicar na figura "Lápis" para exibição da tela de edição do "Período Aquisitivo".

Nesse caso, o empregador deverá informar a nova data de início para períodos aquisitivos, que será o dia de retorno de um dos afastamentos citados acima:

Incluir nova data de referência para os períodos aquisitivos

Data de Início do Período Aquisitivo:

Orientações para alterar a data de início do período aquisitivo

Período Aquisitivo de Férias (antes da alteração)
01/11/2015 - 31/10/2016
01/11/2014 - 31/10/2015 (*)
01/11/2013 - 31/10/2014
01/11/2012 - 31/10/2013
01/11/2011 - 31/10/2012

Cancelar Confirmar

i A nova data de início do período aquisitivo deve ser uma data válida a partir da data de admissão do trabalhador e anterior à data de início do eSocial (01/10/2015). Para datas de retorno de afastamento a partir de 01/10/2015, o empregador deverá registrar esse afastamento no sistema (conforme item [5.1 Afastamentos Temporários](#)) e seu reflexo será automático nas férias.

Se não existirem férias cadastradas no sistema, todos os períodos serão alterados. No entanto, caso o empregador já tenha registrado algum período de gozo de férias, o eSocial fará a alteração apenas dos períodos aquisitivos posteriores, indicando com um asterisco (*) quais períodos já possuem férias programadas.

O exemplo abaixo considera que houve um afastamento previdenciário superior a 6 meses, com retorno ao trabalho no dia 15/03/2015 e não há programação de férias cadastradas no sistema. Dessa forma, todos os períodos aquisitivos a partir do retorno serão alterados:

Período Aquisitivo de Férias (antes da alteração)	Período Aquisitivo de Férias (depois da alteração)
23/02/2015 - 22/02/2016	15/03/2016 - 14/03/2017
23/02/2014 - 22/02/2015	15/03/2015 - 14/03/2016
01/11/2012 - 31/10/2013	01/11/2012 - 31/10/2013
01/11/2011 - 31/10/2012	01/11/2011 - 31/10/2012
01/11/2010 - 31/10/2011	01/11/2010 - 31/10/2011
01/11/2009 - 31/10/2010	01/11/2009 - 31/10/2010

Caso o trabalhador tenha seu período aquisitivo alterado antes do eSocial, mas o empregador já tenha programado férias antes desta funcionalidade e queira corrigir os dados desse registro, será necessário excluir a programação anterior de férias, realizar a alteração do período aquisitivo e registrar novamente a programação no período correto.

5.2.1.2 Total de Dias de Férias

Essa coluna será preenchida de acordo com a jornada cadastrada para o empregado no eSocial, sendo 30 dias para jornadas iguais ou superiores a 25 horas semanais e de acordo com a tabela abaixo para jornadas semanais em regime de tempo parcial (§ 3º, art. 3º, Lei Complementar nº 150/2015):

Duração da jornada semanal	Quantidade de dias de férias anuais
Superior a 22 horas até 25 horas	18 dias
Superior a 20 horas até 22 horas	16 dias
Superior a 15 horas até 20 horas	14 dias
Superior a 10 horas até 15 horas	12 dias
Superior a 05 horas até 10 horas	10 dias
Igual ou inferior a 05 horas	08 dias

Alteração de Total de Dias de Férias: O usuário poderá alterar manualmente a quantidade de dias de férias que serão concedidas. Essa situação poderá ocorrer quando existir faltas

durante o período aquisitivo, ocasião em que haverá redução nos dias de férias que o trabalhador tem direito. A alteração também poderá ocorrer quando houver acordo entre patrão e empregado, resultando em período maior de férias que o previsto em lei. Esse novo prazo não poderá ser superior a 90 dias.

Jornadas a partir de 25 horas semanais (tempo integral)	
Faltas durante o período aquisitivo	Quantidade de dias de férias anuais
Até 05 faltas	30 dias
De 06 até 14 faltas	24 dias
De 15 até 23 faltas	18 dias
De 24 até 32 faltas	12 dias
Acima de 32 faltas	00 dia



O empregado contratado sob o regime de tempo parcial que tiver mais de sete faltas injustificadas ao longo do período aquisitivo, terá o seu período de férias reduzido à metade.

É vedado descontar diretamente do período de férias as faltas do empregado ao serviço.

Na tela de exibição dos períodos aquisitivos, clicar em "Opções Avançadas" para exibição dos links de alteração, depois clicar na figura "Lápis" ao lado do número que deseja editar, localizada na coluna "Total de Dias de Férias".

Programar Férias

Trabalhador: 123.456.789-00 Doaornaslk Dp Poasonbrsd

Marcar "Opções Avançadas" para exibição da figura "lápis", que edita os valores exibidos nas colunas.

Selecione o período aquisitivo para nova programação de férias ou o período de férias para consultar, alterar ou excluir férias já programadas:

Período Aquisitivo	Total de Dias de Férias	Quantidade de Dias já Programados	Abono Pecuniário (conversão de 1/3 das férias em dinheiro)	Quantidade de Dias Disponíveis para Programação	Períodos de Férias já Programados
01/11/2015 - 31/10/2016	30	0	Não	30	
01/11/2014 - 31/10/2015	30	30	Sim	0	01/07/2016 - 20/07/2016
01/11/2013 - 31/10/2014	30	0	Não	30	
01/11/2012 - 31/10/2013	30	0	Não	30	
01/11/2011 - 31/10/2012	30	0	Não	30	

Clicar na figura "Lápis" para exibição da tela de edição do "Total de Dias de Férias".

Na tela exibida, informar a nova quantidade total de férias para aquele período aquisitivo.

Editar total de dias de férias

Período aquisitivo: 01/11/2015 - 31/10/2016

Total de dias de férias:

5.2.1.3 Quantidade de Dias já Programados

Essa coluna será preenchida com o histórico de férias registradas no eSocial. Nos casos de gozo de férias antes do início do eSocial (01/10/2015) ou não registradas no sistema pelo usuário, o empregador poderá informar manualmente esses dados. Na tela de exibição dos períodos aquisitivos, clicar em "Opções Avançadas" para exibição dos links de alteração, depois clicar na figura "Lápis" ao lado do número que deseja editar, localizada na coluna "Quantidade de Dias já Programados":

Programar Férias

Trabalhador: 123.456.789-00 DoaornaslK Dp Poasonbrsd

Selecione o período aquisitivo para nova programação de férias ou o período de férias para consultar, alterar ou excluir férias já programadas:

Opções Avançadas

Período Aquisitivo	Total de Dias de Férias	Quantidade de Dias já Programados	Abono Pecuniário (conversão de 1/3 das férias em dinheiro)	Quantidade de Dias Disponíveis para Programação	Períodos de Férias já Programados
01/11/2015 - 31/10/2016	30	0	Não	30	
01/11/2014 - 31/10/2015	30	30	Sim	0	01/07/2016 - 20/07/2016
01/11/2013 - 31/10/2014	30	0	Não	30	
01/11/2012 - 31/10/2013	30	0	Não	30	
01/11/2011 - 31/10/2012	30	0	Não	30	

Marcar "Opções Avançadas" para exibição da figura "lápiz", que permite a edição dos valores exibidos nas colunas.

Clicar na figura "Lápis" para exibição da tela de edição da "Quantidade de Dias já Programados".

Na tela exibida, informar o total de dias concedidos antes do eSocial:

Editar total de dias concedidos antes do eSocial

Período aquisitivo: 01/11/2015 - 31/10/2016

Total de dias concedidos antes do eSocial:

5.2.1.4 Ajustes em programações de férias efetuadas em versão anterior

As férias registradas antes do dia 28/06/2016 terão sua migração automática para a nova funcionalidade de férias. No entanto, em algumas situações será necessário realizar alguns ajustes para que o trabalhador não fique com status "Afastado":

Versão anterior	Procedimentos na versão atual
Férias gozadas antes do dia 28/06/2016, com registro de término das férias informado no sistema.	Nenhum. Migração automática Se houver erro de migração, o empregador poderá excluir e lançar novamente na nova funcionalidade.
Registrou apenas o aviso de férias ou apenas o início das férias (saída). Ainda falta registrar o término das férias.	Clicar sobre a programação que aparece na cor vermelha (não concluída) e salvá-la novamente. Caso ocorra erro, excluir programação anterior e registrá-la novamente.
Períodos de gozo de férias anteriores ao eSocial (antes de 01/10/2015).	Excluir e lançar novamente na coluna "Quantidade de dias já programados" (ativar "Opções avançadas" para exibição do link (lápiz) de alteração).

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾ Você está aqui: Home > Trabalhador > Férias

[Voltar](#)

Programar Férias

- Trabalhador: 123.456.789-00 Doornask Dp Poasonobrsd
- Selecione o período aquisitivo para nova programação de férias ou o período de férias para consultar, alterar ou excluir férias já programadas:

Período Aquisitivo	Total de Dias de Férias	Quantidade de Dias já Programados	Abono Pecuniário (conversão de 1/3 das férias em dinheiro)	Quantidade de Dias Disponíveis para Programação	Períodos de Férias já Programados
01/11/2015 - 31/10/2016	30	0	Não	30	
01/11/2014 - 31/10/2015	30	30	Sim	0	01/07/2016 - 20/07/2016
01/11/2013 - 31/10/2014	30	0	Não	30	
01/11/2012 - 31/10/2013	30	0	Não	30	
01/11/2011 - 31/10/2012	30	0	Não	30	

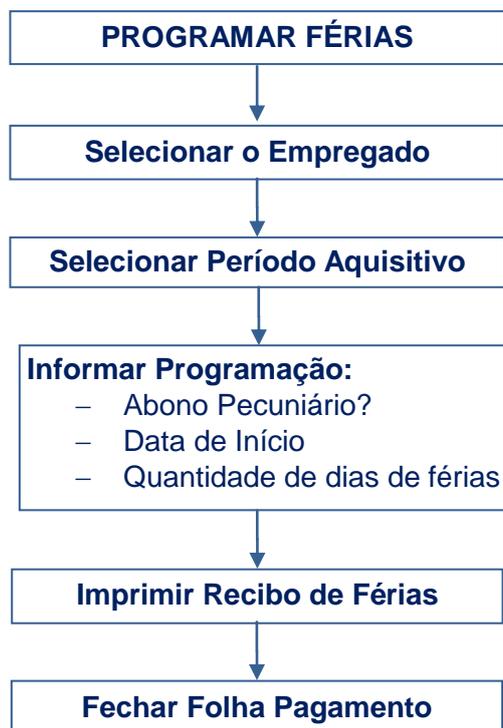
Opções Avançadas

Clicar sobre o período aquisitivo para ajustar férias anteriores.

1 Orientações:

- Período Aquisitivo – clicar sobre a data para programar novas férias para esse período;
- Total de Dias de Férias – exibe o total de dias de férias que o trabalhador tem direito, de acordo com a jornada de trabalho semanal informada em seu cadastro;
- Quantidade de Dias já Programados – exibe a quantidade que já foi programada. Caso o empregador tenha concedido férias para esse período aquisitivo antes da entrada do eSocial (01/10/2015), clicar em "Opções Avançadas", clicar no e informar a quantidade de dias de férias já gozados;
- Períodos de Férias já Programados – clicar sobre cada programação para consultar, alterar ou excluir;
- Opções Avançadas – Utilizar essa opção para exibição de links para alteração de dados das colunas "Período Aquisitivo", "Total de Dias de Férias" e "Quantidade de Dias já Programados";
- (lápiz) - link para alterar o campo correspondente. Exibido apenas se marcado "Opções Avançadas".

5.2.2 Programar Férias



Após clicar sobre o período aquisitivo que deseja programar as férias, o empregador terá que preencher apenas 03 campos:

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui: Home > Trabalhador > Férias > Programar Férias

Trabalhador 123.456.789-00 Doaornask Dp Poasonobrsd

Dados do Período Aquisitivo

Período Aquisitivo	Total de dias de férias	Quantidade de dias já programados (*)	Abono Pecuniário (Conversão de 1/3 de férias em dinheiro)	Quantidade de dias disponíveis para programação	Períodos de férias já programados
01/11/2014 - 31/10/2015	30	0	Não	30	

Orientações para Programar Férias:

- As férias devem ser concedidas dentro dos 12 (doze) meses seguintes ao término do período aquisitivo. Caso contrário, o empregador deverá pagar a respectiva remuneração em dobro.
- As férias não devem ser iniciadas em dia de folga do empregado.
- A opção relativa ao abono pecuniário – conversão em dinheiro de 1/3 (um terço) dos dias de férias – deve ocorrer uma única vez por período aquisitivo.
- As férias podem ser concedidas em até 2 (dois) períodos, sendo um deles de, no mínimo, 14 (quatorze) dias.
- Para informar férias concedidas em 2 (dois) períodos, conclua esta programação com o primeiro período de férias e posteriormente acesse novamente a opção de Programar Férias para registrar o segundo período.
- As férias de empregado com mais de 50 anos não devem ser parceladas.

Abono Pecuniário

Converter em dinheiro 1/3 dos dias de férias*

Sim Não

Quantidade de Dias Convertidos:

Dados do Período de Férias

Data de Início das Férias*:

Quantidade de Dias de Férias*:

Data de Término das Férias*:

Informar se haverá conversão de 1/3 das férias em dinheiro.

Informar a data de início das férias e a quantidade de dias de gozo.

- **Abono Pecuniário:** trata-se de direito exclusivo do empregado, que poderá optar pela conversão de 1/3 das férias em dinheiro, apenas uma vez em cada período aquisitivo. Valor de conversão limitado a 10 dias, inclusive nos casos de alteração do "Total de Dias de Férias" para valores superiores a 30 dias.
- **Data de Início de Férias:** informar o dia de início das férias. O prazo para concessão das férias é de até um ano após o período aquisitivo selecionado. Após esse prazo, será feito o cálculo em dobro das férias para os dias que extrapolarem o período concessivo. O empregador deverá confirmar na tela de programação se o pagamento será em dobro:

O pagamento de férias para o período aquisitivo em questão enseja 12 dias para pagamento de férias em dobro. Confirma o pagamento?

Sim Não

A data de início de férias não deve ocorrer em dias de folga (descanso semanal ou feriado).

- **Quantidade de Dias de Férias:** informar os dias de gozo de férias, respeitando um período mínimo de 14 dias, no caso de férias parceladas.

Parcelamento de férias: em casos excepcionais as férias poderão ser parceladas, sendo um período de, no mínimo, 14 dias corridos. Caso o trabalhador possua mais de um período de gozo de férias, o empregador deverá fazer uma programação para cada período, devendo clicar sobre o período aquisitivo (na tela inicial de férias) para abrir a opção de nova programação.

De acordo com o § 2º do artigo 134 da CLT, "(...) aos maiores de 50 (cinquenta) anos de idade, as férias serão sempre concedidas de uma só vez".

Após preencher os campos acima, o empregador deverá clicar em **Programar Férias**. Será apresentado um aviso com os dados da programação para confirmação:

Aviso

i Férias programadas para o período 01/07/2016 a 20/07/2016, com impacto na folha de pagamento da competência 07/2016.
Certifique-se de que a referida folha de pagamento esteja aberta, para a devida repercussão no DAE da competência.
Caso esteja encerrada, consulte o manual do empregador doméstico (item 'Reabrir Folha de Pagamento').

Confirma a programação de férias?

Sim Não

5.2.3 Impressão de Aviso de Férias

O empregador deverá avisar o trabalhador sobre a programação de suas férias com 30 dias de antecedência da data de início, conforme legislação em vigor. No menu “Trabalhador” → “Modelos de Documentos”, o usuário encontrará um modelo de Aviso de Férias, que poderá ser editado e impresso com os dados da programação para ser entregue ao empregado.

5.2.4 Impressão de Recibo de Pagamento de Férias

Após programar as férias, será exibida nova tela para informar os dados de pagamento e impressão do recibo. Para cálculo do salário base de férias são utilizadas as informações declaradas no sistema. Quando necessário, o usuário deverá alterar o salário base para cálculo de férias sugerido, sobretudo nas seguintes situações:

- Houver variação salarial (horas extras, adicional noturno, etc.) no período aquisitivo de férias;
- A jornada contratada no período aquisitivo de férias era diferente da jornada contratual atual;
- No caso de empregado semanalista, houver contratação para prestação de serviços em semanas alternadas.

O prazo legal para pagamento da remuneração de férias é até 2 (dois) dias antes do início do seu período de gozo (art. 145 da CLT). O recibo de férias será gerado apenas se o usuário informar a data de pagamento ao eSocial. Para fins de tributação, caso não exista a informação da data de pagamento, sua remuneração será considerada paga na(s) competência(s) do respectivo período de gozo.

Pagamento de Férias

✓ Operação realizada com sucesso.

- i**
1. O prazo legal para pagamento da remuneração de férias é até 2 (dois) dias antes do início do seu período gozo (art. 145 da CLT).
 2. Na ausência de informação da data de pagamento, o recibo de pagamento de férias não será gerado e sua remuneração, para fins de tributação, será considerada paga na(s) competência(s) do respectivo período de gozo.
 3. A geração do recibo de pagamento de férias não desobriga o empregador do fechamento da(s) folha(s) de pagamento(s) dos meses relativos ao período de gozo, bem como do mês de pagamento da antecipação das férias.
 4. O usuário não deverá gerar/imprimir novo recibo de pagamento de férias se houver alteração da programação em data posterior à "Data de Pagamento de Férias" informada no recibo original. Nesse caso, o empregador deverá realizar manualmente os ajustes na folha de pagamento impactada pela alteração.

Data do Pagamento das Férias

30/06/2016

- i** Para cálculo do salário base de férias foram utilizadas as informações declaradas no sistema. Quando necessário, o usuário deve alterar o salário base de férias sugerido, sobretudo nas seguintes situações:
1. Houve variação salarial (horas extras, adicional noturno, etc) no período aquisitivo de férias;
 2. A jornada contratada no período aquisitivo de férias era diferente da jornada contratual atual;
 3. No caso de empregado semanalista, houve contratação para prestação de serviços em semanas alternadas.

Salário-Base (para cálculo das férias)

1.000,00

Deseja alterar o Salário-base para cálculo da remuneração de férias?

Novo Salário-Base (para cálculo das férias)

0

Marcar esta opção caso o trabalhador tenha recebido outras verbas salariais durante o período aquisitivo, como horas extras e adicionais. Informar no campo "Novo Salário-Base (para cálculo das férias)" a remuneração total, já considerando o salário contratual + adicionais.

Gerar recibo

Não gerar recibo

O recibo de férias também poderá ser impresso no botão **Imprimir Recibo de Pagamento das Férias**, localizado no canto superior direito da tela de consulta/alteração.

- i** A geração do recibo de pagamento de férias não desobriga o empregador do fechamento da(s) folha(s) de pagamento(s) dos meses relativos ao período de gozo, bem como do mês de pagamento da antecipação das férias.

5.2.5 Consulta, Alteração e Exclusão de Férias

O link para consultar férias programadas está localizado na tela "Programar Férias":

Programar Férias

• Trabalhador: 123.456.789-00 Doaomask Dp Poasonobrsd

• Selecione o período aquisitivo para nova programação de férias ou o período de férias para consultar, alterar ou excluir férias já programadas:

Opções Avançadas

Período Aquisitivo	Total de Dias de Férias	Quantidade de Dias já Programados	Abono Pecuniário (conversão de 1/3 das férias em dinheiro)	Quantidade de Dias Disponíveis para Programação	Períodos de Férias já Programados
01/11/2015 - 31/10/2016	30	0	Não	30	
01/11/2014 - 31/10/2015	30	30	Sim	0	01/07/2016 - 20/07/2016
01/11/2013 - 31/10/2014	30	0	Não	30	
01/11/2012 - 31/10/2013	30	0	Não	30	
01/11/2011 - 31/10/2012	30	0	Não	30	

Clicar sobre as férias já programadas para consultar, imprimir recibo, alterar ou excluir.

Será exibida a tela abaixo, com opções para excluir ou alterar as férias programadas:

Empregador ▼ Trabalhador ▼ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▼ Você está aqui: Home > Trabalhador > Férias > Programar Férias

Trabalhador 123.456.789-00 Doornask Dp Poasonobrsd

Dados do Período Aquisitivo Opção para impressão do Recibo de Férias Imprimir Recibo de Pagamento das Férias

Período Aquisitivo	Total de dias de férias	Quantidade de dias já programados (*)	Abono Pecuniário (Conversão de 1/3 de férias em dinheiro)	Quantidade de dias disponíveis para programação	Períodos de férias já programados
01/11/2014 - 31/10/2015	30	30	Sim	0	01/07/2016 - 20/07/2016

Orientações para Programar Férias:

- As férias devem ser concedidas dentro dos 12 (doze) meses seguintes ao término do período aquisitivo. Caso contrário, o empregador deverá pagar a respectiva remuneração em dobro.
- As férias não devem ser iniciadas em dia de folga do empregado.
- A opção relativa ao abono pecuniário – conversão em dinheiro de 1/3 (um terço) dos dias de férias – deve ocorrer uma única vez por período aquisitivo.
- As férias podem ser concedidas em até 2 (dois) períodos, sendo um deles de, no mínimo, 14 (quatorze) dias.
- Para informar férias concedidas em 2 (dois) períodos, conclua esta programação com o primeiro período de férias e posteriormente acesse novamente a opção de Programar Férias para registrar o segundo período.
- As férias de empregado com mais de 50 anos não devem ser parceladas.

Abono Pecuniário

Converter em dinheiro 1/3 dos dias de férias Quantidade de Dias Convertidos

Sim Não 10

Opções para excluir ou alterar as férias programadas.

Dados do Período de Férias

Data de Início das Férias Quantidade de Dias de Férias Data de Término das Férias

01/07/2016 20 20/07/2016

Excluir Programação de Férias
Alterar Programação de Férias
Voltar

Se houver alteração na programação posterior à "Data de Pagamento das Férias" original, o usuário não deverá gerar novo recibo, pois seus valores já foram apropriados nas folhas de pagamento correspondentes. Nesse caso, o empregador deverá realizar manualmente os ajustes na folha de pagamento impactada pela alteração.

Para exclusão de férias, consultar também o item [3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas](#).

i A exclusão ou alteração de férias poderá impactar folhas de pagamento já encerradas. Em um período onde antes constavam férias, o empregador deverá fazer os devidos ajustes na remuneração. Se necessário, o empregador deverá reabrir as folhas de pagamento impactadas e realizar as devidas correções. Consultar o item "4.2.2 Reabrir Folha de Pagamento" para maiores informações.

5.2.5.1 Interrupção de Férias nos Casos de Licença Maternidade ou Outro Motivo Legal

Nos casos de interrupção do período de férias para concessão de licença maternidade ou outro motivo de interrupção previsto em lei, o empregador deverá realizar os ajustes no eSocial manualmente:

- **Sem devolução dos valores pagos no adiantamento de férias:**
 1. Alterar as férias atuais colocando apenas a quantidade de dias efetivamente gozados. **Não gerar recibo de férias**, para que o sistema faça a contabilização do valor real que foi pago à trabalhadora;
 2. Cadastrar o início do afastamento da licença maternidade no eSocial, menu Trabalhador → Afastamento Temporário;
 3. Cadastrar o término do afastamento da licença maternidade no eSocial, menu Trabalhador → Afastamento Temporário;

4. Conceder o período de férias restantes imediatamente após o término do afastamento, cadastrando esse período no menu Trabalhador → Férias. **Gerar recibo de férias**, para que o sistema faça a contabilização do valor real que foi pago à trabalhadora. No entanto, apesar do recibo, não será necessário efetuar o pagamento das férias novamente.
- **Com devolução dos valores pagos no adiantamento de férias dos dias não gozados:**
 1. Alterar as férias atuais colocando apenas a quantidade de dias efetivamente gozados. **Gerar recibo de férias**, para que o sistema faça a contabilização do valor real que foi pago à trabalhadora. Pegar assinatura no novo recibo. Fazer recibo ao trabalhador dos valores que foram devolvidos;
 2. Cadastrar o início do afastamento da licença maternidade no eSocial, menu Trabalhador → Afastamento Temporário;
 3. Cadastrar o término do afastamento da licença maternidade no eSocial, menu Trabalhador → Afastamento Temporário;
 4. Conceder o período de férias restantes imediatamente após o término do afastamento, cadastrando esse período no menu Trabalhador → Férias. **Gerar recibo de férias**, para que o sistema faça a contabilização do valor real que foi pago à trabalhadora. Efetuar o pagamento dos valores ao trabalhador.

6 – CAT - Comunicação de Acidente de Trabalho

Trabalhador → Afastamento Temporário

Acidente de trabalho é o que ocorre pelo exercício do trabalho a serviço de empregador doméstico provocando lesão corporal ou perturbação funcional que cause a morte ou a perda ou redução, permanente ou temporária, da capacidade para o trabalho.

São exemplos de acidentes de trabalho passíveis de acontecer no ambiente doméstico e no exercício da atividade doméstica: quedas, cortes, choques elétricos, entorses. São consideradas também como acidente do trabalho:

- I - doença profissional;
- II - doença do trabalho.

O acidente sofrido pelo empregado doméstico no percurso de sua residência para o local de trabalho ou deste para aquela, qualquer que seja o meio de locomoção, inclusive veículo de propriedade do próprio empregado, é denominado acidente de trajeto e nesses casos também deve ser emitida a CAT - Comunicação de Acidente de Trabalho.

Para o motivo de afastamento "Acidente/Doença relacionada ao trabalho", além do registro do evento no eSocial, a Comunicação de Acidente do Trabalho - CAT também é obrigatória.

Apesar de constar na página do eSocial o link <http://cat.inss.gov.br/servicos/cat/cat.shtm> para o cadastramento da CAT, ainda não é possível cadastrar CAT de doméstico por meio do CATWEB. Quando se configurar acidente de trabalhado para essa categoria, o empregado/empregador deverá comparecer a uma Agência da Previdência Social com o formulário impresso. O link para impressão do formulário é <http://www.previdencia.gov.br/forms/formularios/form001.html>

Os sistemas ainda estão sendo ajustados para possibilitar o cadastro online da CAT no caso de empregado doméstico.

A Comunicação do Acidente do Trabalho – CAT é obrigatória sempre que ocorrer um acidente do trabalho que venha a afetar o empregado. Ainda que as lesões sejam simples e não gere afastamento do trabalho, a CAT deve ser cadastrada.



A empresa ou o empregador doméstico deverão comunicar o acidente do trabalho à Previdência Social até o primeiro dia útil seguinte ao da ocorrência e, em caso de morte, de imediato, à autoridade competente, sob pena de multa variável entre o limite mínimo e o limite máximo do salário de contribuição, sucessivamente aumentada nas reincidências, aplicada e cobrada pela Previdência Social. (Artigo 22 da Lei nº 8.213/91)

A mesma solução de cadastramento será implementada em versão futura no próprio ambiente do eSocial.

7 – AVISO PRÉVIO

Trabalhador → Desligamento

Aviso prévio é uma comunicação antecipada e obrigatória que uma parte deve fazer a outra para manifestar seu desejo em rescindir um contrato de trabalho por prazo indeterminado, sem justa causa. Deve ser de 30 dias, no mínimo. No caso de Aviso Prévio dado pelo empregador, a cada ano de serviço para o mesmo empregador, serão acrescidos 3 dias, até o máximo de 60 dias, de maneira que o tempo total de aviso prévio não exceda de 90 dias (artigo 7º, parágrafo único, da Constituição Federal, e art. 23 da Lei Complementar nº 150, de 2015). Por exemplo, se um empregado tem 1 ano e 2 meses de tempo de serviço, seu aviso prévio deverá ser de 33 dias. No pedido de demissão, o empregado tem de avisar ao seu empregador com antecedência mínima de 30 dias.

Tempo de Serviço (anos completos)	Aviso Prévio Proporcional ao Tempo de Serviço (nº de dias)	Tempo de Serviço (anos completos)	Aviso Prévio Proporcional ao Tempo de Serviço
0	30	11	63
1	33	12	66
2	36	13	69
3	39	14	72
4	42	15	75
5	45	16	78
6	48	17	81
7	51	18	84
8	54	19	87
9	57	20 ou mais	90
10	60		

A contagem do prazo do Aviso Prévio se inicia no dia imediatamente posterior ao da comunicação.

No caso de dispensa imediata, o empregador deverá efetuar o pagamento relativo aos dias do Aviso Prévio, conforme acima descrito, computando-os como tempo de serviço para efeito de férias e 13º salário. Quando for exigido o cumprimento do aviso, vale acrescentar que a jornada do empregado deverá ser reduzida em 2 (duas) horas diárias ou o empregado poderá escolher por trabalhar a jornada diária normal e faltar ao trabalho por 7 (sete) dias corridos - ao final do período de aviso concedido - sem prejuízo do salário integral.

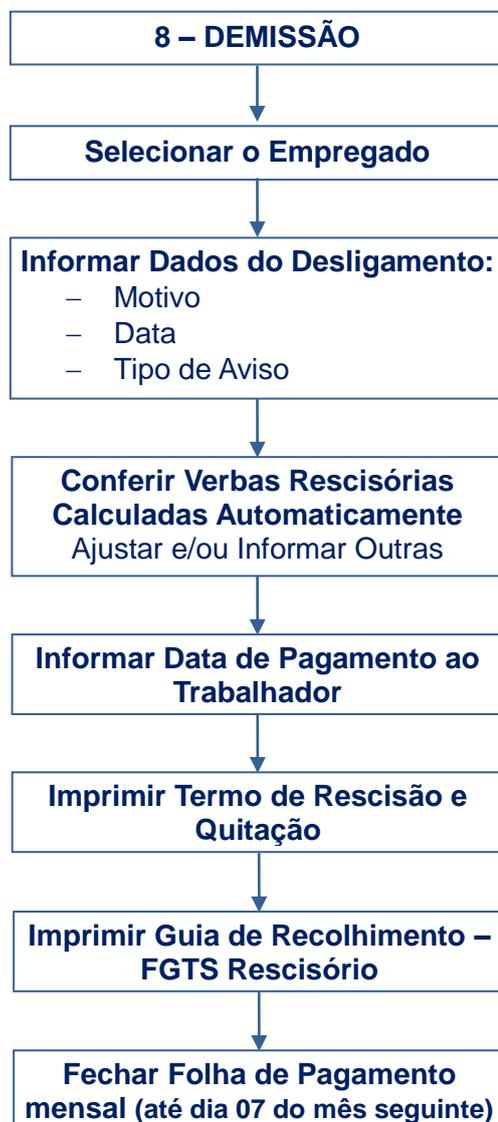
A falta de Aviso Prévio por parte do empregado dá ao empregador o direito de descontar o salário correspondente ao respectivo prazo.

O direito ao Aviso Prévio é irrenunciável pelo empregado. O pedido de dispensa de cumprimento não exime o empregador de pagar o valor respectivo, salvo comprovação de haver o empregado obtido novo emprego (Súmula 276, do TST).

O eSocial disponibiliza modelo para edição e impressão de aviso prévio, conforme capítulo 9 – MODELOS DE DOCUMENTOS.

8 – DEMISSÃO

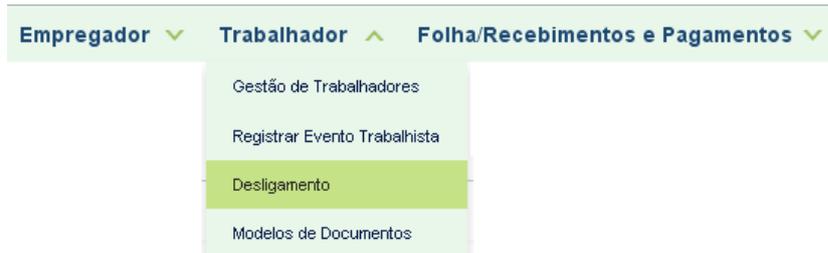
Trabalhador → Desligamento



Os desligamentos de empregados domésticos ocorridos a partir do dia 01/10/2015 devem ser informados no eSocial:

- Demissões entre 01/10/2015 até 07/03/2016 (**registro simplificado**): deverá informar apenas os campos “Motivo”, “Data de Desligamento” e tipo de aviso prévio, se for o caso.
- Demissões a partir de 08/03/2016 (**registro completo**): deverá informar todos os dados e verbas rescisórias para impressão dos termos de rescisão e quitação do contrato de trabalho, bem como emissão do DAE rescisório (apenas com valores devidos do FGTS no desligamento).

Além dos procedimentos no eSocial, destaca-se que o empregador deve emitir o aviso prévio (se for o caso), anotar a data de desligamento na Carteira de Trabalho e Previdência Social e realizar o pagamento das verbas e da guia rescisória (FGTS) no prazo legal.



8.1 Dados do Desligamento

O registro das rescisões contratuais no eSocial poderá ocorrer com **até 10 dias de antecedência**.

Após selecionar a opção de “Desligamento” no menu “Trabalhador”, o empregador deverá clicar sobre o empregado e, em seguida, sobre sua matrícula:



Será exibida a seguinte tela:

Desligamento

Trabalhador 123.456.789-00 - Dmfad Draernl Xd Slrae

Dados do Desligamento

Matrícula*	Data de Admissão	Salário Contratual
ED004	01/01/2016	R\$ 1000,00 / MES
Motivo*	02 - Rescisão sem justa causa, por iniciativa do empregador	
Data de Desligamento*	Data do Aviso Prévio*	
20/03/2016	20/03/2016	
Pagamento do Aviso Prévio Indenizado*	Data Projetada para o Término do Aviso Prévio Indenizado	
<input checked="" type="radio"/> Sim <input type="radio"/> Não	19/04/2016	
Pensão Alimentícia (%) (FGTS)	000,00	

O empregador deverá preencher o cabeçalho de acordo com as orientações abaixo:

- Motivo:**

Código	Descrição (por ordem de frequência)
02	Rescisão sem justa causa, por iniciativa do empregador
07	Rescisão do contrato de trabalho por iniciativa do empregado
06	Rescisão por término do contrato a termo

Código	Descrição (por ordem de frequência)
03	Rescisão antecipada do contrato a termo por iniciativa do empregador
04	Rescisão antecipada do contrato a termo por iniciativa do empregado
01	Rescisão com justa causa, por iniciativa do empregador
10	Rescisão por falecimento do empregado
14	Rescisão do contrato de trabalho por encerramento da empresa, de seus estabelecimentos ou supressão de parte de suas atividades, ou falecimento do empregador individual ou empregador doméstico sem continuação da atividade
09	Rescisão por falecimento do empregador individual ou empregador doméstico por opção do empregado
08	Rescisão do contrato de trabalho por interesse do(a) empregado(a), nas hipóteses previstas nos arts. 394 e 483, § 1º, da CLT
17	Rescisão Indireta do Contrato de Trabalho
05	Rescisão por culpa recíproca
27	Rescisão por motivo de força maior

- **Data de Desligamento:**
Último dia do contrato de trabalho.
- **Data do Aviso Prévio:**
Este campo será exibido apenas para os motivos de demissão 02 e 07.
Preencher com a data de início do aviso prévio dado ao trabalhador. Deve ser menor ou igual à “Data de Desligamento”. Nos casos em que houver “Pagamento de Aviso Prévio Indenizado”, a data do aviso prévio será preenchida automaticamente com a data do desligamento, mas poderá ser alterado.
- **Pagamento de Aviso Prévio Indenizado:**
Responder o tipo de aviso (trabalhado ou indenizado). Se indenizado, o eSocial preencherá a “Data Projetada para o Término do Aviso Prévio Indenizado” automaticamente, conforme artigo 23 da Lei Complementar nº 150/2015. Este campo poderá ser alterado pelo usuário, se necessário. A quantidade de dias de aviso prévio devidos ao empregado pode ser encontrada na tabela do capítulo 7 (Aviso Prévio).
Exemplo:

Admissão	Demissão	Duração	Dias de Aviso	Data Projetada do Aviso
10/03/2015	09/03/2016	01 ano	33 dias	12/04/2016
10/03/2015	01/03/2016	358 dias	30 dias	31/03/2016
01/04/2010	10/03/2016	05 anos e 345 dias	45 dias	24/04/2016
- **Pensão Alimentícia (%) (FGTS):**
Informar o percentual devido a título de pensão alimentícia, incidente sobre os depósitos do FGTS, definida em decisão judicial, mesmo que seja 0,00%.
- **Verbas Rescisórias:**
Desde 16/09/2016, o eSocial calcula as principais rubricas do desligamento automaticamente. Os valores serão calculados com base no salário contratual atual do trabalhador. Todos os valores poderão ser alterados pelo usuário e outras verbas rescisórias também poderão ser incluídas, de acordo com o que ocorreu no desligamento. Para verificar a descrição e a incidência tributária em cada rubrica (verbas rescisórias), consultar o Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências, localizado no final deste Manual. O usuário encontrará maiores detalhes sobre o cálculo automático no item 8.1.1 Cálculos Automáticos do Desligamento deste Manual.

Trabalhador 123.456.789-00 - Palshlhrs Rs Lasoursnrls

Dados do Desligamento

Matrícula* ED003 Data de Admissão 01/11/2008 Salário Contratual R\$ 100,00 / DIA

Motivo* 02 - Rescisão sem justa causa, por iniciativa do empregador

Data de Desligamento* 12/09/2016 Data do Aviso Prévio* 12/09/2016

Pagamento do Aviso Prévio Indenizado* Sim Não Data Projetada para o Término do Aviso Prévio Indenizado 02/11/2016

Pensão Alimentícia (%) (FGTS)

Verbas Rescisórias

As verbas rescisórias estão separadas nas abas “Vencimentos”, “Descontos” e “Benefícios INSS”.
Consultar o “Anexo 1 - Tabela de Rubricas e Incidências” para obter detalhes das verbas rescisórias.

Descrição	Informações Adicionais	Valor Total
eSocial3000 - Saldo de salários	dias	0,00
eSocial3020 - 13º salário proporcional	8 / 12 avos	1.666,67
eSocial3060 - Férias vencidas	Per. Aquisitivo a	0,00
eSocial3050 - Férias proporcionais	8 / 12 avos	1.666,67
eSocial3070 - Adicional de 1/3 sobre férias		625,00

As verbas localizadas na aba “**Outros Pagamentos**” possuem natureza informativa (ou seja, não são pagas pelo empregador), porém devem compor a base de cálculo dos valores a serem recolhidos no DAE.

- **Data de Pagamento do Trabalhador.**

A data de pagamento das verbas rescisórias ao empregado deve ocorrer:

- Até o 1º dia útil imediato ao término do contrato por prazo determinado ou aviso prévio trabalhado.
- Até o 10º dia, contado da data do desligamento, nos demais casos de rescisão.

A qualquer momento, o usuário poderá clicar em **Salvar Rascunho** para gravar as informações que já foram preenchidas. Clicar em **Próximo** para verificar o resumo dos recolhimentos devidos.

As informações do rascunho poderão ser excluídas clicando no botão **Limpar Rascunho**.



É necessário o envio da remuneração do trabalhador no mês imediatamente anterior à data da rescisão contratual antes do envio de seu desligamento (botão “**Concluir Pagamento**”, localizado na tela de folha de pagamento, dentro da remuneração do empregado). No mês em que o empregado for desligado, entretanto, não deve haver informações de remuneração na folha de pagamento mensal para o respectivo empregado.

8.1.1 Cálculos Automáticos do Desligamento

Após o preenchimento do cabeçalho do desligamento, será exibida uma tela com o resumo das verbas calculadas automaticamente:

Verbas Rescisórias

As principais verbas rescisórias foram calculadas automaticamente e apresentadas abaixo, cabendo ao usuário a inclusão manual de outras verbas não contempladas, em especial **férias vencidas**, quando cabíveis. Em situações específicas, o empregador deverá alterar os valores calculados e/ou informar valores para outras rubricas, tais como horas extras, adicional noturno, desconto de faltas, multa por atraso no pagamento da rescisão, etc.

Data Projetada para Término do Aviso Prévio Indenizado:

▶ Fórmulas utilizadas nos cálculos abaixo (clique aqui para visualizar)

Rubrica	Informação Adicional	Vencimento	Desconto
eSocial3020 - 13º salário proporcional	8 / 12 avos	1.666,67	
eSocial3050 - Férias proporcionais	8 / 12 avos	1.666,67	
eSocial3070 - Adicional de 1/3 sobre férias		625,00	
eSocial3030 - Aviso prévio indenizado	51 dias	4.250,00	
eSocial3010 - 13º salário sobre o aviso prévio indenizado		416,67	
eSocial3065 - Férias sobre o aviso prévio indenizado		208,33	
eSocial5181 - Contribuição previdenciária do empregado sobre 13º Salário (INSS)			149,99

[Fechar](#)

Motivos de desligamento e verbas devidas

Cód.	Descrição	13º salário proporcional	Férias proporcionais	Aviso prévio indenizado (API)	13º sal. sobre API	Férias sobre API
01	Rescisão com justa causa, por iniciativa do empregador	Não	Não	Não	Não	Não
02	Rescisão sem justa causa, por iniciativa do empregador	Sim	Sim	Sim (ou trabalhado)	Sim (quando for pago API)	Sim (quando for pago API)
03	Rescisão antecipada do contrato a termo por iniciativa do empregador	Sim	Sim	Não	Não	Não
04	Rescisão antecipada do contrato a termo por iniciativa do empregado	Sim	Sim	Não	Não	Não
05	Rescisão por culpa recíproca	Metade	Metade	Metade	Metade	Metade
06	Rescisão por término do contrato a termo	Sim	Sim	Não	Não	Não
07	Rescisão do contrato de trabalho por iniciativa do empregado	Sim	Sim	Não	Não	Não
08	Rescisão do contrato de trabalho por interesse do(a) empregado(a), nas hipóteses previstas nos arts. 394 e 483, § 1º da CLT	Sim	Sim	Não	Não	Não
09	Rescisão por falecimento do empregador individual ou empregador doméstico por opção do empregado	Sim	Sim	Não	Não	Não
10	Rescisão por falecimento do empregado	Sim	Sim	Não	Não	Não
14	Rescisão do contrato de trabalho por encerramento da empresa, de seus estabelecimentos ou supressão de	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim

Cód.	Descrição	13º salário proporcional	Férias proporcionais	Aviso prévio indenizado (API)	13º sal. sobre API	Férias sobre API
	parte de suas atividades ou falecimento do empregador individual ou empregador doméstico sem continuação da atividade.					
17	Rescisão Indireta do Contrato de Trabalho	Sim	Sim	Sim	Sim	Sim
27	Rescisão por motivo de força maior	Sim	Sim	Metade	Metade	Metade

Os cálculos automáticos observam as seguintes regras:

Salário Base:

- *mensalistas* = salário contratual atual
- *quinzenalistas* = salário contratual multiplicado por 2
- *horistas* = quantidade média de horas da jornada semanal multiplicado pelo salário hora, multiplicado por 5.
- *diaristas* = quantidade de dias da jornada semanal multiplicado pelo salário dia, multiplicado por 5.
- *semanalistas* = salário semanal multiplicado por 5.

Observação: a multiplicação por 5 aplica-se pela divisão do salário semanal pelo número de dias úteis da semana (6), multiplicado pelo número médio de dias do mês (30). Cálculo: $30 / 6 = 5$

- eSocial3000 - Saldo de salários: Salário base dividido pela quantidade total de dias do mês e multiplicado pelo dia do desligamento.
Observações: essa verba será calculada apenas para mensalistas e quinzenalistas. O Empregador deverá informar o saldo de salários para horistas, diaristas e semanalistas, bem como a verba "eSocial1200 - DSR - Descanso Semanal Remunerado" respectiva.
 No caso de admissão e desligamento na mesma competência, a quantidade de dias trabalhados será a quantidade de dias entre a data de admissão e a data de desligamento.
 No caso de gozo de férias e desligamento na mesma competência, o número de dias de saldo de salário considerará a data de desligamento menos o número de dias de férias no mês.
 Os valores de faltas e DSR deverão ser informados manualmente nos campos próprios, na aba "Descontos".
- eSocial3020 - 13º salário proporcional: corresponderá a 1/12 (um doze avos) do Salário Base por mês, até dezembro do ano correspondente.
Observações: o valor corresponderá a 1/12 (um doze avos) da remuneração para cada mês do calendário em que houve prestação de serviço, considerando 1 avo somente se os dias trabalhados na competência for superior a 14 dias.
 Caso a admissão tenha ocorrido em ano anterior ao desligamento, os avos serão calculados entre 1º de janeiro do ano do desligamento e a data de desligamento.
 Caso a admissão tenha ocorrido no ano do desligamento, os avos são calculados entre a data de admissão e a data de desligamento.

- eSocial3050 - Férias proporcionais: corresponderá a 1/12 (um doze avos) do total de dias de férias a que teria direito para cada mês de trabalho, contado a partir do início do período aquisitivo incompleto.
Observações: considera-se mês de serviço para contabilização dos avos de férias o período compreendido entre a data de início do período aquisitivo e o mesmo dia do mês subsequente. Excepcionalmente, caso o período aquisitivo se inicie num dia que não tenha correspondência em todos os meses do ano (dias 29, 30 e 31), considera-se completo o mês de serviço no último dia daquele mês.
Se o mês de serviço for incompleto, será considerada a fração superior a 14 dias.
Para contratos de trabalho em regime de tempo parcial, o eSocial considerará proporcionalmente os dias de férias conforme tabela do item 5.2.1 Gestão de Férias, exceto se o usuário alterou manualmente o total de dias de férias na funcionalidade de férias do sistema.
- eSocial3070 - Adicional de 1/3 sobre férias: proporção de 1/3 do valor encontrado nas rubricas eSocial3040 (Férias - o dobro na rescisão), eSocial3050 (Férias proporcionais), eSocial3060 (Férias vencidas) eSocial3065 (Férias sobre o aviso prévio indenizado).
Observações: Essa verba não é editável.
- eSocial3030 - Aviso prévio indenizado: Corresponderá a 1/30 (um trinta avos) do Salário Base multiplicado pelos dias de aviso prévio.
Observações: verba disponível apenas se for marcado “Sim” na opção de aviso prévio indenizado. Calculada conforme tabela do capítulo 7 (Aviso Prévio).
- eSocial3010 – 13º salário sobre o aviso prévio indenizado: calculado sobre o valor do 13º proporcional devido com base na "Data Projetada para o Término do Aviso Prévio Indenizado" e subtraído do valor pago na rubrica eSocial3020 (13º salário proporcional)
Observações: verba disponível apenas se for marcado “Sim” na opção de aviso prévio indenizado.
- eSocial3065 – Férias sobre o aviso prévio indenizado: calculado sobre o valor das férias proporcionais com base na "Data Projetada para o Término do Aviso Prévio Indenizado" e subtraído do valor pago na rubrica eSocial3050 (*Férias proporcionais*).
Observações: verba disponível apenas se for marcado “Sim” na opção de aviso prévio indenizado.
- eSocial1720 - Salário família: preenchida automaticamente para empregados menselistas e quinzenalistas, proporcionalmente aos dias trabalhados. Para horistas, diaristas e semanalistas, o salário família será concedido considerando o salário que seria devido integralmente no mês da rescisão, com valor da cota proporcional aos dias trabalhados.
- eSocial1840 - Insuficiência de Saldo: quando o saldo da rescisão (valor líquido) for negativo, ou seja, o valor dos descontos for superior ao dos vencimentos, esta rubrica será preenchida com o mesmo valor do saldo negativo, de forma a “zerar” o termo de rescisão contratual.
Observações: essa verba não é editável.

- eSocial1910 - Férias – Gozadas no mês: quando o trabalhador gozar férias no mesmo mês do desligamento, os valores lançados na funcionalidade férias (capítulo 5.2 Férias deste Manual) serão incluídos automaticamente nas verbas rescisórias, aba VENCIMENTOS. Além da verba "eSocial1910 - Férias – Gozadas no mês", será incluída a rubrica "eSocial1920 - Férias – Adicional 1/3 sobre férias gozadas no mês".

Caso o empregador tenha gerado o recibo de férias no eSocial, também será lançado na aba DESCONTOS o valor do adiantamento na rubrica "eSocial5029 - Desconto de adiantamento de férias e adicional de 1/3 no mês". Se não houver recibo de férias gerado no sistema, o usuário poderá lançar o desconto do adiantamento manualmente, se for o caso.

Observações: essas verbas não são editáveis. Caso o empregador queira alterar os valores de férias, deverá realizar os ajustes diretamente na funcionalidade de Férias do módulo Doméstico do eSocial.



As verbas rescisórias calculadas automaticamente podem ser alteradas pelo usuário nas situações em que o cálculo efetuado pelo sistema não atenda a peculiaridade do contrato de trabalho, como ocorre no recebimento habitual de outras verbas salariais (exemplo: horas extras e adicional noturno) que devem ser consideradas no cálculo do Salário Base para fins rescisórios.

Além das verbas incluídas automaticamente pelo eSocial, o empregador poderá alterar os valores calculados ou incluir outras, em especial **férias vencidas**, de acordo com o que ocorreu na rescisão do contrato de trabalho. Para verificar a descrição e a incidência tributária de cada verba rescisória, consultar o [Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências](#), localizado no final deste Manual.

O FGTS e os tributos serão calculados pelo sistema com base nas verbas rescisórias informadas pelo usuário.

8.1.2 Resumo dos Recolhimentos e Confirmação

O cálculo do FGTS e dos tributos será feito pelo eSocial com base nos valores informados nas verbas rescisórias. Os valores informados nesta tela não incluem os encargos gerados por pagamento em atraso.

Dados do Desligamento Resumo dos Recolhimentos e Confirmação

Base de Incidência	Valor R\$
FGTS sobre Verbas Rescisórias	1.400,00
Contribuição Previdenciária do Empregado	1.200,00
Contribuição Previdenciária do Empregado sobre 13º Salário Proporcional	200,00
Valores a Recolher	Valor R\$
FGTS sobre Verbas Rescisórias	112,00
FGTS Compensatório sobre Verbas Rescisórias	44,80
Contribuição Previdenciária do Empregado (INSS)	96,00
Dedução do Salário Família	-14,85
Contribuição Previdenciária do Empregado sobre 13º Salário Proporcional (INSS)	16,00
Valor Total	253,95
Recebimentos do Trabalhador	Valor R\$
Valor Total dos Vencimentos	1.414,55
Valor Total dos Descontos	112,00
Valor Líquido	1.302,55

Os valores acima são uma prévia e não incluem encargos gerados por pagamento em atraso.

Cancelar Concluir Desligamento

Clicar no botão **Concluir Desligamento** para finalizar a rescisão.

8.1.3 Impressão do Termo de Rescisão e da Guia de Recolhimento - FGTS

Logo após concluir o desligamento, será disponibilizada a opção para impressão do termo de rescisão/quitação e da guia de recolhimento (DAE) do FGTS rescisório:

Desligamento

Operação realizada com sucesso

Trabalhador .137-66 - UVIMZMWZ TOBXVIRL ILWIRTFVH

Gerar Guia de Recolhimento - FGTS Imprimir Termo de Rescisão Alterar Desligamento

Dados do Desligamento Resumo dos Recolhimentos e Confirmação

Matrícula	Data de Admissão	Salário Contratual
ED002	01/01/2010	R\$ 1000,00 / MES
Motivo	02 - Rescisão sem justa causa, por iniciativa do empregador	
Data de Desligamento	23/02/2016	
Pagamento do Aviso Prévio Indenizado	Data Projetada para o Término do Aviso : 16/03/2016	
<input checked="" type="radio"/> Sim <input type="radio"/> Não		
Pensão Alimentícia (%) (FGTS)		

Opções para impressão do Termo de Rescisão e da guia de recolhimento do FGTS rescisório

→ Recolhimentos devidos na rescisão:

Havendo rescisão do contrato de trabalho nos motivos de desligamentos 02, 03, 05, 06, 14, 17 e 27, o empregador está obrigado a efetuar os depósitos relativos ao FGTS no prazo do pagamento das verbas rescisórias (vide item [8.1 Dados do Desligamento](#)). O sistema gerará o DAE rescisório apenas com os valores devidos a título de FGTS (8% do mês da rescisão e aviso prévio indenizado e 3,2% referente à indenização compensatória).

Para o motivo 06 (Rescisão por término do contrato a termo), será gerado DAE apenas com os 8% do FGTS do mês da rescisão e não será incluído o valor de 3,2% referente à indenização compensatória (Multa FGTS), pois não será devida neste motivo.

Os demais tributos incidentes sobre as verbas rescisórias (Contribuição Previdenciária, Seguro contra Acidente de Trabalho e Imposto de Renda Retido na Fonte) serão incluídos no DAE da folha mensal, com vencimento até o dia 07 do mês subsequente.

Se nos motivos de desligamento acima mencionados o prazo para pagamento das verbas rescisórias ocorrer até o dia 06, haverá também o vencimento antecipado do FGTS do mês anterior, caso ele ainda não tenha sido pago (folha de pagamento na situação “Encerrada”). Será gerado um novo DAE rescisório, com o valor do FGTS relativo a essa competência.

Nas rescisões contratuais enquadradas nos motivos de desligamentos 01, 04, 07, 08, 09 e 10 não haverá geração de DAE rescisório, pois estes motivos não geram direito ao saque do FGTS no momento do desligamento. Todos os recolhimentos devidos, inclusive 8% do FGTS sobre o mês da rescisão e aviso prévio indenizado, serão incluídos no DAE da folha de pagamento mensal. Nestes casos, não será incluído no DAE o valor de 3,2% referente à indenização compensatória (Multa FGTS).

Emitir Guia do FGTS Rescisório

Deseja informar a data de pagamento para geração da guia?
(Caso contrário, a data é automaticamente gerada pelo sistema)

i As guias emitidas nesta funcionalidade referem-se exclusivamente ao FGTS, atendendo aos prazos previstos na legislação.

i Para evitar o pagamento em duplicidade, verifique se não houve recolhimento do FGTS rescisório em guia GRRFWEB, gerada pelo site da Caixa.

i Os demais tributos incidentes sobre a rescisão serão cobrados no DAE do mês da rescisão, por ocasião do fechamento da folha de pagamento. [Clique aqui se deseja antecipar o pagamento.](#)

Emitir Guia > Cancelar

Opção para informar a data para pagamento da guia (deve ser um dia útil maior ou igual à data corrente, limitada ao dia 09 do mês subsequente).

Link para acessar a folha de pagamento mensal, realizar seu fechamento e imprimir o DAE mensal.



Documento de Arrecadação do eSocial

CPF	366-21	Nome	AZMWVI TLMXZOEVIH WZ HROEZ	
Período de Apuração	Fevereiro/2016	Data de Vencimento	04/03/2016	Número do Documento
				07.16.16054.4155975-6
Observações	GUIÁ RESCISÓRIA CPF: .137-66 NIS: :9329			Pagar este documento até
UVIMZMWZ TOBXVIRL ILWIRTFVH				04/03/2016
				Valor Total do Documento
				156,80

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1718	FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO - 02 FGTS - DEPÓSITO MÊS RESCISÃO	112,00			112,00
1251	FGTS -INDENIZAÇÃO PERDA DE EMPREGO- DOMÉ 02 FGTS - DEP COMPENSATÓRIO MÊS RESCISÃO	44,80			44,80
Totais		156,80			156,80

→ Recolhimentos relativos à rescisão devidos na folha de pagamentos mensal:

Serão incluídos no DAE da folha de pagamento mensal os tributos incidentes sobre as verbas rescisórias (Contribuição Previdenciária, Seguro contra Acidente de Trabalho e Imposto de Renda Retido na Fonte), bem como o FGTS dos motivos de desligamento 01, 04, 07, 08, 09 e 10, pois para estes motivos não haverá geração do DAE rescisório.

Nestes casos, a informação relativa à remuneração do empregado desligado será preenchida automaticamente a partir dos dados do desligamento, não sendo necessária nenhuma ação adicional do empregador. Observe-se, contudo, que todas as demissões que ocorrerem no mês devem ser registradas antes do fechamento da folha de pagamento.

Recolhimento do FGTS do mês anterior à rescisão: nos casos em que a remuneração do trabalhador do mês anterior à rescisão já foi informada na folha de pagamento, mas essa folha ainda não foi encerrada (está na situação “Em edição”), o eSocial incluirá automaticamente o valor do FGTS dessa competência no DAE rescisório.

i É obrigatório o fechamento da folha de pagamento da competência da rescisão até o dia 07 do mês seguinte, mesmo que o empregador não possua mais empregados.

➔ Recolhimento de Imposto de Renda na competência seguinte à rescisão:

Nos casos em que é devido o recolhimento do Imposto de Renda, mas a data de pagamento das verbas rescisórias ocorrer no mês seguinte ao da rescisão (por exemplo, data de demissão em 29/02/2016 e pagamento das verbas rescisórias em 10/03/2016), o empregador deverá realizar o fechamento da folha do mês em que ocorrer o pagamento, mesmo que não tenha mais empregados. Isso ocorre porque o Imposto de Renda é cobrado no DAE mensal da competência em que houve o pagamento da respectiva remuneração (regime de caixa).

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾ Você está aqui: Home > Folha Pagamento > Remuneração

1 — 2 — 3
 Preencher Remunerações Mensais Encerrar Remunerações Mensais Entrar Guia

Remunerações Mensais

Competência: 03/2016
Situação: **Em edição**

Para empregadores que possuíam apenas um trabalhador e realizaram seu desligamento com pagamento das verbas rescisórias no mês seguinte, a folha de pagamento da competência seguinte à rescisão não exibirá empregados, mas deverá ser encerrada para recolhimento do IRRF, caso tenha ocorrido a retenção deste tributo durante o desligamento.

Encerrar Pagamentos

valores a pagar, gerar o respectivo DAE.

i Para evitar o pagamento em duplicidade, verificar se não houve recolhimento do FGTS rescisório em guia GRRFWEB, gerada pelo site da Caixa.

8.1.4 Consulta e Alteração de Desligamento

Para consultar as rescisões registradas, o empregador deverá clicar no menu **Trabalhador** ➔ **Desligamento** ➔ clicar sobre o empregado ➔ clicar sobre a matrícula. A opção de alteração está disponível dentro da própria tela de consulta da rescisão:

Empregador ▾ Trabalhador ▾ Folha/Recebimentos e Pagamentos ▾ Você está aqui: Home > Trabalhador > Desligamento

Voltar

Opção de alteração do desligamento

Desligamento

Trabalhador 518-44 - ROAZ KRMGL WZ HROEZ

Gerar Guia de Recolhimento - FGTS Imprimir Termo de Rescisão **Alterar Desligamento**

Dados do Desligamento Resumo dos Recolhimentos e Confirmação

Matrícula: ED001 Data de Admissão: 11/01/2011 Salário Contratual: R\$ 1000,00 / MES

Motivo: 02 - Rescisão sem justa causa, por iniciativa do empregador

Data de Desligamento: 15/02/2016

Pagamento do Aviso Prévio Indenizado: Sim Não

Pensão Alimentícia (%) (FGTS):

Verbas Rescisórias

Vencimentos	Descontos	Outros Pagamentos	
Descrição			Valor Total

Nesta opção o empregador poderá alterar todos os dados da rescisão, exceto a data do desligamento. Para esta ação (alteração de data), deverá excluir o registro do desligamento, conforme item [8.1.5 Exclusão de Desligamento](#) (abaixo) e refazer a operação com os dados corretos.



As alterações nos dados do desligamento podem gerar modificação nos valores do DAE mensal. Portanto, antes de efetuar uma alteração, o usuário deverá reabrir a folha de pagamento para que os dados inseridos tenham impacto no respectivo DAE mensal. Se o DAE mensal incorreto já houver sido pago, o empregador deverá editar o novo DAE apenas com as diferenças, conforme item [4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE](#).

8.1.5 Exclusão de Desligamento

A exclusão de rescisões do eSocial poderá ser feita clicando no menu **Trabalhador** → **Desligamento** → clicar no nome do empregado → clicar no link “**Excluir**” (localizado na coluna “**Ação**”). Essa operação apagará todos os dados informados no desligamento e o empregador terá que informá-los novamente, se for o caso.

O mesmo procedimento poderá ser efetuado em **Trabalhador** → **Gestão de Trabalhadores** → clicar no nome do empregado → clicar no link “**Movimentações Trabalhistas**” → clicar no link “**Excluir**” (localizado na coluna “**Ação**”).

8.2 Rescisões Ocorridas no Período de 01/10/2015 até 07/03/2016

Para o trabalhador desligado no período de 01/10/2015 até 07/03/2016, o empregador deverá informar a extinção do contrato de trabalho no eSocial. De acordo com a situação da folha de pagamento do mês anterior e do mês da rescisão do contrato de trabalho, o empregador deverá adotar um dos procedimentos abaixo:

→ **Folha de pagamento do mês da rescisão com situação “Encerrada”:**

O empregador deverá informar apenas os campos “**Motivo**”, “**Data de Desligamento**” e informar se o aviso prévio foi trabalhado ou indenizado (e a data projetada para o término do aviso prévio indenizado, se for o caso). Esse trabalhador não aparecerá nas folhas de pagamento mensais que serão encerradas após esse registro.

Dados do Desligamento

Matrícula*	Data de Admissão	Salário Contratual
ED001	01/01/2011	R\$ 1000,00 / MES
Motivo*		
Data de Desligamento*		
Pagamento do Aviso Prévio Indenizado*		
<input type="radio"/> Sim <input type="radio"/> Não		

Salvar Rascunho Concluir Desligamento

Após concluir o desligamento, não será gerado DAE rescisório, pois o recolhimento do FGTS deveria ter ocorrido via GRRFWEB, disponível no site da Caixa. Os demais tributos deveriam ter sido recolhidos no DAE mensal, gerado no fechamento da folha de pagamento do mês da rescisão.

→ Folha de Pagamento do mês da rescisão com situação diferente de “Encerrada”:

Para os casos de registro de demissão em competências com a folha de pagamento na situação “Em edição” ou “Pendente”, o usuário deverá entrar na respectiva folha e realizar os seguintes procedimentos:

- **Em edição:** o empregador deve realizar o encerramento ou “Excluir Remuneração Informada” do empregado, antes de informar o desligamento simplificado;
- **Pendente:** esse status da folha não impede o registro do desligamento, mas o empregador não poderá adotar a opção de desligamento simplificado, devendo informar todas as rubricas/verbas trabalhistas que ocorreram na rescisão, como se fosse um desligamento normal, inclusive com a possibilidade de geração do DAE rescisório do FGTS (acrescido de multa e juros), conforme item 8.1 Dados do Desligamento deste Manual. Para evitar o pagamento em duplicidade, verificar se não houve recolhimento do FGTS rescisório em guia GRRFWEB, gerada pelo site da Caixa.

i É necessário o envio da remuneração do trabalhador no mês imediatamente anterior à data da rescisão contratual antes do envio de seu desligamento.

8.3 Recolhimento de Multa Rescisória sobre Competências Anteriores ao eSocial

Para o empregador que já estava recolhendo o FGTS de seu empregado doméstico antes de 01/10/2015, o pagamento da multa rescisória (40%) sobre o saldo dos depósitos efetuados até a competência 09/2015 (atualizados até a data da demissão) deverá ser feito por guia específica, disponibilizada pela Caixa Econômica Federal.

A guia específica (GRRF) desse recolhimento pode ser gerada pela página inicial do eSocial (<http://www.esocial.gov.br>) e clicando em "Guia FGTS" (lado esquerdo da tela), ou pelo link direto <http://www.grfempregadodomestico.caixa.gov.br>:

Recolhimento FGTS – Empregador Doméstico

Tipo de Recolhimento:

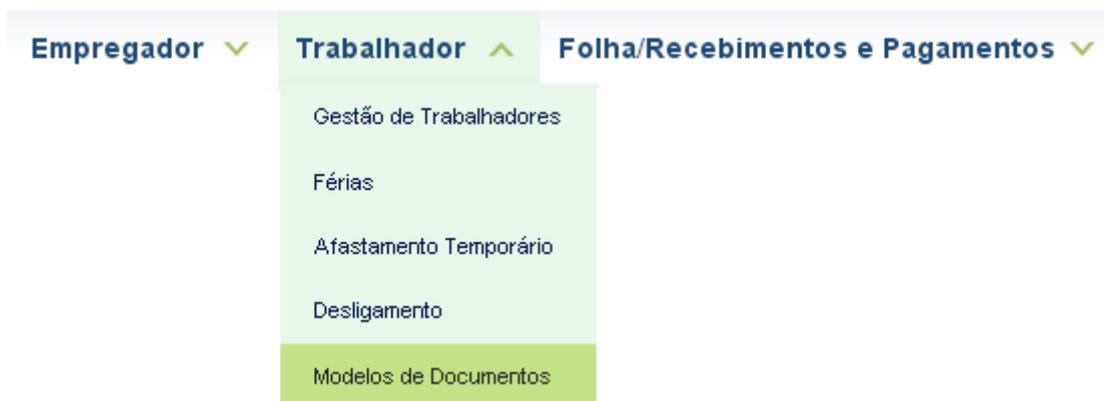
Mensal

Rescisório

Inscrição - (CEI/CPF):

Continuar ➔

9 – MODELOS DE DOCUMENTOS



Modelos disponíveis para edição:

- Contrato de Trabalho
- Folha de Ponto
- Recibo Vale Transporte
- Acordo de Prorrogação de Jornada
- Acordo de Compensação de Jornada
- Acordo para adoção de Jornada 12 X 36
- Acordo para acompanhamento em viagem
- Aviso Prévio Empregador
- Acordo de redução do intervalo para repouso e alimentação
- Modelo de Aviso de Férias
- Modelo de Recibo de Adiantamento 13º Salário na Ocasão de Férias

Os documentos acima são disponibilizados no formato MS Word 2003 (.DOC).

ANEXOS

Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências

NOME	TIPO M-Mensal 13-13º Salário R-Rescisória	BASE DE CÁLCULO *			DESCRICAÇÃO
		Cont. Prev. (INSS)	IRRF	FGTS	
VENCIMENTOS					
eSocial1000 - Salário	M	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao salário mensal do empregado, ou dos dias trabalhados no mês em caso de contratação por hora, dia ou semana.
eSocial1099 - Remuneração mensal	M	Sim	Sim	Sim	Valor total da remuneração já considerando todos os vencimentos e deduções, exceto 13º salário, utilizado na Folha/Recebimentos e Pagamentos vigente no eSocial até 04/2016.
eSocial1100 - Horas extras	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente às horas trabalhadas além da jornada contratada acrescidas de percentual, nunca inferior a 50%.
eSocial1101 - Horas extras noturnas	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente às horas extras trabalhadas em período noturno acrescidas de percentual, nunca inferior a 50%.
eSocial1102 - Horas extras em dobro	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao dobro das horas extras, em razão de trabalho em DSR realizado além da jornada diária normal.
eSocial1103 - Horas extras noturnas em dobro	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao dobro das horas extras noturnas, em razão de trabalho em DSR realizado além da jornada diária normal.
eSocial1120 - Horas extras - Banco de Horas	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente às horas extras, inicialmente destinadas para o banco de horas, e que não foram compensadas.
eSocial1130 - Adicional noturno	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao adicional por trabalho realizado em período noturno, nunca inferior a 20% do valor da hora normal para trabalhador urbano/doméstico e a 25% para trabalhador rural.
eSocial1131 - Adicional noturno em dobro	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao dobro do adicional noturno, em razão de trabalho em período noturno realizado em DSR.
eSocial1140 - Intervalo para repouso e alimentação, quando não concedido integralmente	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à remuneração do intervalo para repouso e alimentação, quando não concedido integralmente, acrescida de percentual nunca inferior a 50%.
eSocial1150 - Intervalo entre duas jornadas de trabalho, quando não concedido integralmente	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à remuneração das horas não concedidas do intervalo mínimo entre duas jornadas de trabalho, acrescida de percentual nunca inferior a 50%.
eSocial1200 - DSR - Descanso Semanal Remunerado	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao salário dos dias de descanso semanal e feriados do mês pago ao empregado contratado por hora, dia ou semana, ou referente ao DSR devido na rescisão quando da última semana integralmente trabalhada pelo empregado contratado por mês ou quinzena.
eSocial1210 - DSR - Descanso Semanal Remunerado - sobre Horas Extras	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao reflexo das horas extras devidas no mês sobre o DSR.
eSocial1211 - DSR - Descanso Semanal Remunerado - sobre Adicional Noturno	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao reflexo do adicional noturno devido no mês sobre o DSR.
eSocial1212 - DSR - Descanso Semanal Remunerado - sobre Adicional de Viagem do empregado doméstico	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao reflexo do adicional de viagem do empregado doméstico devido no mês sobre o DSR.
eSocial1220 - Descanso Semanal e/ou feriado trabalhados	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao dobro do salário, relativo ao trabalho não compensado prestado em dias de descanso semanal e feriados.
eSocial1340 - Adicional de viagem do empregado doméstico	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao adicional de viagem do empregado doméstico, nunca inferior a 25% do valor da hora normal.
eSocial1350 - Outros adicionais	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente a outros adicionais não previstos nos itens anteriores.
eSocial1410 - Gratificações	M / 13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente a gratificações pagas ao trabalhador.
eSocial1430 - Prêmios	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente a prêmios diversos pagos ao trabalhador.
eSocial1550 - Vale-Transporte - Adiantamento pago em dinheiro	M	Não	Não	Não	Valor pago antecipadamente ao empregado, em dinheiro, para custeio das passagens decorrentes do deslocamento residência-trabalho e vice-versa.
eSocial1600 - Abonos	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao abono concedido de forma espontânea pelo empregador ou em virtude de acordo ou convenção coletiva, norma, etc.

NOME	TIPO M - Mensal 13 - 13º Salário R - Rescisória	BASE DE CÁLCULO *			DESCRICAÇÃO
		Cont. Prev. (INSS)	IRRF	FGTS	
VENCIMENTOS					
eSocial1620 - Abono legal	M / R	Não	Sim	Não	Valor referente às importâncias relativas a título de ganhos eventuais e a abonos expressamente desvinculados do salário, por força da lei.
eSocial1720 - Salário família	M / R	Não	Não	Não	Valor referente ao benefício previdenciário devido em virtude da faixa salarial e do número de filhos ou equiparados menores de 14 anos, ou inválidos de qualquer idade.
eSocial1721 - Diferença de Salário-família retroativo	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à diferença de Salário-família relativa a mês(es) anterior(es), paga retroativamente.
eSocial1730 – Salário-família – Complemento	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor excedente ao valor do salário-família fixado pela Previdência Social, pago pelo empregador.
eSocial1800 - 13º salário - Adiantamento	M	Não	Não	Sim	Valor referente ao adiantamento do 13º salário, cujo pagamento deve ocorrer entre fevereiro e novembro.
eSocial1810 - 13º salário	13 / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à gratificação salarial, equivalente à remuneração do mês de dezembro, cujo pagamento deve ocorrer até 20 de dezembro.
eSocial1820 - Diferença de reflexo da remuneração variável no 13º salário	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao 13º salário complementar, devido a diferenças apuradas no mês de dezembro e não consideradas na folha de 13º salário, cujo pagamento deve ocorrer até 10 de janeiro do ano seguinte.
eSocial1840 - Insuficiência de Saldo	M / 13 / R	Não	Não	Não	Valor referente ao saldo devedor do recibo de pagamento ou do termo de rescisão, a fim de que o valor líquido não fique negativo.
eSocial1900 - Adiantamento de férias	M	Não	Sim	Não	Valor referente ao adiantamento da remuneração de férias, desconsiderado o terço constitucional.
eSocial1901 - Adiantamento do adicional de 1/3 sobre férias	M	Não	Sim	Não	Valor referente ao adiantamento da remuneração do terço constitucional de férias.
eSocial1910 - Férias - Gozadas no mês	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à remuneração a que o empregado faz jus na época da concessão de férias, desconsiderado o terço constitucional, proporcional aos dias de férias no mês.
eSocial1920 - Férias - Adicional 1/3 sobre férias gozadas no mês	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente ao terço constitucional de férias gozadas no mês.
eSocial1930 - Férias - Abono pecuniário de férias	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à conversão em dinheiro de 1/3 dos dias de férias a que o empregado possui direito.
eSocial1940 - Férias - Adicional 1/3 sobre abono pecuniário	M / R	Não	Não	Não	Valor referente ao terço constitucional de férias, incidente sobre o abono pecuniário de férias no mês.
eSocial1950 - Férias - O dobro na vigência do contrato	M / R	Não	Sim	Não	Valor referente à dobra da remuneração de férias gozadas no mês, por terem sido concedidas após o prazo legal, inclusive o terço constitucional.
eSocial1955 - Abono pecuniário de férias – O dobro na vigência do contrato	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à dobra do abono pecuniário de férias, por ter sido concedido após o prazo legal, inclusive o terço constitucional.
eSocial3000 - Saldo de salários	R	Sim	Sim	Sim	Valor referente aos dias trabalhados no mês da rescisão contratual, desconsideradas as faltas e o respectivo DSR.
eSocial3010 - 13º salário sobre o aviso prévio indenizado	R	Sim	Não	Sim	Valor referente ao 13º salário incidente sobre a período do aviso prévio indenizado, por ocasião da rescisão do contrato de trabalho.
eSocial3020 - 13º salário proporcional	R	Sim	Sim	Sim	Valor referente a 1/12 avos da remuneração do trabalhador por fração superior a 14 dias de trabalho, por mês de serviço no ano, decorrente da rescisão do contrato de trabalho.
eSocial3030 - Aviso prévio indenizado	R	Não	Não	Sim	Valor referente ao aviso prévio indenizado, calculado de acordo com o tempo de serviço do empregado.
eSocial3040 - Férias - O dobro na rescisão	R	Não	Não	Não	Valor referente a férias não concedidas no período concessivo.
eSocial3050 - Férias proporcionais	R	Não	Não	Não	Valor referente a 1/12 avos da remuneração a que faz jus a época da rescisão contratual, fração superior a 14 dias por mês de trabalho.
eSocial3060 - Férias vencidas	R	Não	Não	Não	Valor referente a remuneração a que faz jus a época da rescisão contratual, incluindo o adicional constitucional, correspondente a férias vencidas, mas dentro do prazo concessivo.
eSocial3065 - Férias sobre o aviso prévio indenizado	R	Não	Não	Não	Valor referente a 1/12 avos da remuneração a que faz jus a época da rescisão contratual, fração superior a 14 dias por mês de trabalho, relativa à projeção do aviso prévio indenizado.
eSocial3070 - Adicional de 1/3 sobre férias	R	Não	Não	Não	Valor referente ao terço constitucional de férias vencidas, inclusive em dobro, e/ou proporcionais.
eSocial3100 - Indenização pela extinção antecipada do contrato a termo	R	Não	Não	Não	Valor referente à indenização correspondente à metade da remuneração devida ao empregado até o término do contrato por prazo determinado em caso de rescisão antecipada, por iniciativa do empregador.
eSocial3110 - Multa por atraso no pagamento da rescisão (art. 477, § 8º, da CLT)	R	Não	Não	Não	Valor referente à indenização por atraso no pagamento de rescisão do contrato de trabalho.

NOME	TIPO M - Mensal 13 - 13º Salário R - Rescisória	BASE DE CÁLCULO *			DESCRICAÇÃO
		Cont. Prev. (INSS)	IRRF	FGTS	
VENCIMENTOS					
eSocial3120 - Indenização por quebra de estabilidade	R	Não	Não	Não	Valor referente à indenização por desligamento durante período de estabilidade legal, ou estabilidade derivada de acordo ou convenção coletiva de trabalho.
eSocial3500 - Retroativo – Diferença de remuneração mensal	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à diferença de remuneração mensal do empregado (exceto 13º salário e férias), relativa a mês(es) anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3501 – Retroativo - Diferença de reflexo da remuneração variável no 13º salário	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à diferença de 13º salário do empregado, relativa a ano atual ou anterior, paga retroativamente.
eSocial3502 - Retroativo – Diferença de férias gozadas	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à diferença de férias do empregado acrescidas do terço constitucional, relativa a mês(es) atual ou anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3503 - Retroativo – Diferença de verbas indenizatórias	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à diferença de verbas indenizatórias (sem natureza de remuneração), relativa a mês(es) anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3508 - Diferença de férias gozadas	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à diferença de férias, relativa a mês(es) atual ou anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3509 - Diferença do adicional de 1/3 sobre férias gozadas	M / R	Sim	Sim	Sim	Valor referente à diferença do terço constitucional de férias, relativa a mês(es) atual ou anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3510 - Diferença de abono pecuniário de férias	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à diferença de abono pecuniário de férias, desconsiderado o terço constitucional, relativa a mês(es) atual ou anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3511 - Diferença do adicional de 1/3 sobre abono pecuniário	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à diferença do terço constitucional de férias incidente sobre o abono pecuniário de férias, relativa a mês(es) atual ou anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3512 - Diferença da dobra de férias na vigência do contrato	M / R	Não	Sim	Não	Valor referente à diferença da dobra da remuneração de férias gozadas, inclusive o terço constitucional, relativa a mês(es) atual ou anterior(es), paga retroativamente.
eSocial3513 - Diferença da dobra de abono pecuniário de férias	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à diferença da dobra do abono pecuniário de férias, inclusive o terço constitucional, relativa a mês(es) atual ou anterior(es), paga retroativamente.
eSocial5183 - Compensação de provisão de INSS no mês – Férias	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à compensação da contribuição previdenciária já descontada no recibo de férias, proporcional aos dias de férias no mês.

NOME	TIPO M - Mensal 13 - 13º Salário R - Rescisória	BASE DE CÁLCULO *			DESCRICAÇÃO
		Cont. Prev. (INSS)	IRRF	FGTS	
DESCONTOS					
eSocial5000 - Desconto do aviso prévio não cumprido	R	Não	Não	Não	Desconto referente ao pedido de demissão do empregado sem cumprimento do aviso prévio.
eSocial5010 - Multa da extinção antecipada do contrato a termo	R	Não	Não	Não	Desconto referente à rescisão antecipada do contrato de trabalho por prazo determinado, por iniciativa do empregado.
eSocial5029 - Desconto de adiantamento de férias e adicional de 1/3 no mês	R	Não	Sim	Não	Desconto referente ao pagamento das férias ocorrido no mês anterior, inclusive terço constitucional, proporcional aos dias de férias no mês.
eSocial5030 - Desconto de adiantamento de férias e adicional de 1/3 no mês	M / R	Não	Sim	Não	Desconto referente ao pagamento das férias ocorrido no mês anterior, inclusive terço constitucional, proporcional aos dias de férias no mês.
eSocial5031 - Desconto de pagamento de férias gozadas e abono pecuniário	R	Não	Não	Não	Desconto referente ao pagamento de férias gozadas e abono pecuniário, inclusive respectivos terços constitucionais.
eSocial5040 - 13º salário – Desconto do adiantamento	13 / R	Não	Não	Sim	Desconto referente à antecipação do 13º salário, realizada entre os meses de fevereiro e novembro.
eSocial5041 - 13º salário – Desconto do pagamento	R	Sim	Sim	Sim	Desconto referente ao pagamento do 13º salário, realizado até o dia 20 de dezembro.
eSocial5048 - 13º salário complementar – Desconto	M / R	Sim	Sim	Sim	Desconto referente ao 13º salário complementar, devido a diferenças apuradas no mês de dezembro e não consideradas na folha de 13º salário.
eSocial5050 – Atrasos	M / R	Sim	Sim	Sim	Desconto referente às horas/minutos de atraso do empregado no mês.
eSocial5060 – Faltas	M / R	Sim	Sim	Sim	Desconto referente aos dias de falta do empregado no mês.
eSocial5070 - DSR sobre faltas e atrasos	M / R	Sim	Sim	Sim	Desconto referente ao salário dos dias de descanso semanal e feriados do mês quando, sem justo motivo, a jornada da semana anterior não for integralmente cumprida.

NOME	TIPO M - Mensal 13 - 13º Salário R - Rescisória	BASE DE CÁLCULO *			DESCRICAÇÃO
		Cont. Prev. (INSS)	IRRF	FGTS	
DESCONTOS					
eSocial5090 - Vale-Transporte – Desconto	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente à participação do empregado no custeio do vale-transporte (até 6% do salário contratual, limitado ao valor do benefício pago).
eSocial5095 - Vale-Transporte - Devolução de valor pago a maior	M / R	Não	Não	Não	Restituição de vale-transporte em virtude de concessão do benefício em valor maior que o devido.
eSocial5098 - Desconto do adiantamento de salário	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente a adiantamento salarial.
eSocial5099 - Desconto de Férias - Antecipação de pagamento	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente às férias pagas no mês anterior.
eSocial5110 - Pensão Alimentícia – Mensal	R	Não	Sim	Não	Desconto referente ao valor destinado à pensão alimentícia.
eSocial5111 - Pensão Alimentícia – 13º salário	R	Não	Sim	Não	Desconto referente ao valor destinado à pensão alimentícia sobre o 13º salário.
eSocial5112 - Pensão Alimentícia – Férias	R	Não	Sim	Não	Desconto referente ao valor destinado à pensão alimentícia sobre as férias.
eSocial5140 - Danos causados pelo empregado – Desconto	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente ao reparo de danos e prejuízos causados pelo empregado.
eSocial5150 - Previdência privada – Desconto	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente à participação do empregado no custeio do plano de previdência privada.
eSocial5160 - Seguro de vida – Desconto	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente à participação do empregado no custeio do seguro de vida.
eSocial5166 - Assistência Médica e/ou Odontológica – Desconto (empregado doméstico)	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente à participação do empregado doméstico no custeio dos planos de assistência médico-hospitalar e/ou odontológica.
eSocial5170 - Habitação (empregado doméstico)	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente à participação do empregado doméstico no custeio da habitação, desde que a moradia seja em local diverso da prestação de serviço.
eSocial5180 - Contribuição previdenciária do empregado (INSS)	M / R	Não	Sim***	Não	Desconto referente à contribuição previdenciária do empregado sobre o salário e férias gozadas.
eSocial5181 - Contribuição previdenciária do empregado sobre 13º Salário (INSS)	13 / R	Não	Sim	Não	Desconto referente à contribuição previdenciária do empregado sobre o 13º salário.
eSocial5182 - Provisão de INSS – Férias	M	Não	Sim	Não	Desconto referente à contribuição previdenciária calculada sobre as férias gozadas.
eSocial5183 - Compensação de provisão de INSS no mês – Férias	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente à contribuição previdenciária calculada sobre as férias gozadas.
eSocial5190 - Imposto de renda retido na fonte – Mensal	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente ao Imposto de Renda sobre as verbas remuneratórias, exceto férias e 13º salário.
eSocial5191 - Imposto de renda retido na fonte – Férias	M / R	Não	Não	Não	Desconto referente ao Imposto de Renda sobre as verbas de férias.
eSocial5192 - Imposto de renda retido na fonte – 13º salário	13 / R	Não	Não	Não	Desconto referente ao Imposto de Renda sobre a remuneração do 13º salário.
eSocial5199 - Decisão judicial - Valor líquido de TRCT quitado	R	Não	Não	Não	Desconto referente ao valor líquido do termo de rescisão quitado em decisão judicial.
eSocial5500 - Retroativo – Diferença de descontos indenizatórios	M / R	Não	Não	Não	Valor referente à diferença de deduções indenizatórias (sem natureza de remuneração), relativa a mês(es) anterior(es), descontada retroativamente.
eSocial5550 - Devolução de remuneração mensal	M / R	Sim	Sim	Sim	Devolução de remuneração mensal do empregado (exceto 13º salário e férias), paga indevidamente, relativa a mês(es) anterior(es).
eSocial5551 - Devolução de 13º salário - Ano Corrente	M / R	Sim	Sim	Sim	Devolução de 13º salário do empregado, pago indevidamente, relativa a ano atual.
eSocial5552 - Devolução de férias gozadas	M / R	Sim	Sim	Sim	Devolução de férias do empregado acrescidas do terço constitucional, pagas indevidamente, relativa a mês(es) atual ou anterior(es).
eSocial5553 - Devolução de verbas indenizatórias	M / R	Não	Não	Não	Devolução de verbas indenizatórias (sem natureza de remuneração), pagas indevidamente, relativa a mês(es) atual ou anterior(es).
eSocial5554 - Devolução de 13º salário - Anos Anteriores	M / R	Sim	Sim	Sim	Devolução de 13º salário do empregado, pago indevidamente, relativa a ano anterior.

NOME	TIPO M - Mensal 13 - 13º Salário R - Rescisória	BASE DE CÁLCULO *			DESCRICAÇÃO
		Cont. Prev. (INSS)	IRRF	FGTS	
OUTROS PAGAMENTOS / BENEFÍCIOS INSS					
eSocial1701 - Salário maternidade (pago pelo INSS)	M / R	Sim**	Não	Sim	Valor referente à remuneração mensal da empregada, afastada em virtude de licença-maternidade.
eSocial1711 - Salário maternidade - 13º Salário (pago pelo INSS)	13 / R	Sim**	Não	Sim	Valor referente à remuneração mensal da empregada, afastada em virtude de licença-maternidade, proporcional aos meses de afastamento no ano.
eSocial1740 - Auxílio doença acidentário (pago pelo INSS)	M / 13 / R	Não	Não	Sim	Valor referente à remuneração mensal do empregado, afastado em virtude de auxílio-doença por acidente do trabalho ou doença ocupacional.
eSocial1745 - Auxílio-doença acidentário – 13º Salário (pago pelo INSS)	M / 13 / R	Não	Não	Sim	Valor referente à remuneração mensal do empregado, afastado em virtude de auxílio-doença por acidente do trabalho ou doença ocupacional, proporcional aos meses de afastamento no ano.
eSocial1750 - Salário base do serviço militar obrigatório	M / 13 / R	Não	Não	Sim	Valor referente à remuneração mensal do empregado, afastado para prestação de serviço militar obrigatório.
eSocial1755 - Salário base do serviço militar obrigatório – 13º Salário	M / 13 / R	Não	Não	Sim	Valor referente à remuneração mensal do empregado, afastado para prestação de serviço militar obrigatório, proporcional aos meses de afastamento no ano.
eSocial3504 - Retroativo – Diferença de salário maternidade (pago pelo INSS)	M / R	Sim**	Não	Sim	Valor referente à diferença de remuneração mensal da empregada afastada em virtude de licença-maternidade, relativa a mês(es) anterior(es).
eSocial3505 - Retroativo – Diferença de salário maternidade – 13º salário (pago pelo INSS)	13 / R	Sim**	Não	Sim	Valor referente à diferença de remuneração mensal da empregada afastada em virtude de licença-maternidade, proporcional aos meses de afastamento no ano atual ou anterior.
eSocial3506 - Retroativo – Diferença de auxílio-doença acidentário (pago pelo INSS)	M / 13 / R	Não	Não	Sim	Valor referente à diferença de remuneração mensal do empregado afastado em virtude de auxílio-doença por acidente do trabalho ou doença ocupacional, relativa a mês(es) anterior(es).
eSocial3507 - Retroativo – Diferença de salário base do serviço militar obrigatório	M / 13 / R	Não	Não	Sim	Valor referente à diferença de remuneração mensal do empregado afastado para prestação de serviço militar obrigatório, relativa a mês(es) anterior(es).

* Base de Cálculo:

- Cont. Prev.(INSS): Contribuição Previdenciária (Empregado e Patronal) e do Seguro Contra Acidentes do Trabalho (GILRAT);
- IRRF: Imposto de Renda Retido na Fonte;
- FGTS: Fundo de Garantia do Tempo de Serviço.

** Base de cálculo apenas para a Contribuição Previdenciária Patronal

*** A rubrica eSocial5180 deve ser desmembrada em parte INSS mensal e parte INSS de férias para efeito de incidência como dedução na base de cálculo do IRRF-mensal e IRRF-férias, cuja tributação é em separado.

HISTÓRICO DE ALTERAÇÕES DESTE MANUAL

- **VERSÃO 1.8.2** (publicada em 08/05/2017):
 - Adaptação do texto ao novo portal de acesso ao eSocial
- **VERSÃO 1.8.1** (publicada em 24/02/2017):
 - 4.1.7.1 Adiantamento de 13º Salário
 - Detalhado o comportamento do sistema para recolhimentos de tributos e FGTS sobre as rubricas de 13º salário
 - 4.3.2 Abater Pagamentos Anteriores de DAE para uma Mesma Competência
 - A funcionalidade de abater pagamentos anteriores só será possível para compensar pagamentos de DAE MENSAL. Nessa opção não será possível abater pagamentos de FGTS efetuados no desligamento (DAE Rescisório).
 - 4.4 Informe de Rendimentos (para Imposto de Renda)
 - Inclusão do capítulo com orientações para gerar o Comprovante de Rendimentos Pagos de Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte.
 - Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências
 - Alteração das rubricas abaixo, pois possuem possibilidade de inclusão apenas nos Termos de Recisão do Contrato de Trabalho. Impossibilidade de inclusão nas folhas mensais:
 - eSocial5110 - Pensão Alimentícia – Mensal
 - eSocial5111 - Pensão Alimentícia – 13º salário
 - Alteração no nome da rubrica:
 - “eSocial1820 - 13º Salário complementar” para “eSocial1820 - Diferença de reflexo da remuneração variável no 13º salário”
 - Inclusão da rubrica:
 - “eSocial1721 - Diferença de Salário-família retroativo” - Valor referente à diferença de Salário-família relativa a mês(es) anterior(es), paga retroativamente.
- **VERSÃO 1.8** (publicada em 13/12/2016):
 - 1 – ACESSO
 - O sistema irá se desconectar caso o usuário fique mais de 10 minutos sem salvar/confirmar algum registro ou mudar de página.
 - 3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas
 - Inclusão de relatório detalhado com o histórico de movimentações/alterações trabalhistas.
 - 4.1 Preencher Remunerações Mensais
 - Tela inicial da folha de pagamento passará a exibir apenas a última competência disponível. Outras competências deverão ser acessadas através do link "Visualizar demais Competências".
 - Ajuste no texto para considerar o reflexo automático dos afastamentos registrados no eSocial na folha de pagamento, a partir da competência 12/2016.
 - 4.1.2 Exemplos de Preenchimento da Folha de Pagamento
 - Ajuste nos exemplos 09 e 10 para considerar o impacto automático de afastamentos registrados no eSocial na folha de pagamento.
 - 4.1.3 Empregadas Afastadas pelo Motivo de Licença-Maternidade
 - Ajuste no texto para considerar o cálculo automático da rubrica "eSocial1701 – Salário maternidade (pago pelo INSS)" quando registrar o afastamento no eSocial.
 - 4.1.4 Recolhimento de FGTS para Empregados Afastados pelos Motivos de Acidente/Doença do Trabalho e Serviço Militar Obrigatório
 - Ajuste no texto para considerar o cálculo automático na folha de pagamento das rubricas “eSocial1740 – Auxílio-doença acidentário (pago pelo INSS)” e “eSocial1750 – Salário base do serviço militar obrigatório”, quando registrar o afastamento no eSocial.
 - 4.1.5 Empregados sem Remuneração no Mês
 - Ajuste no texto para considerar o impacto automático de afastamentos registrados no eSocial na folha de pagamento.
 - 4.3.2 Abater Pagamentos Anteriores de DAE para uma Mesma Competência
 - Opção para o empregador informar guias pagas anteriormente para uma mesma competência e gerar novo DAE apenas com o valor da diferença.
 - 5.1 Afastamentos Temporários (Doenças, Licenças, Outros)
 - Renumeração dos subtítulos e ajustes nas telas para simplificação das funcionalidades de retorno, alteração e exclusão de afastamentos temporários.
 - Ajuste no texto para considerar o impacto automático de afastamentos registrados no eSocial na folha de pagamento.
 - 5.2.5.1 Interrupção de Férias nos Casos de Licença Maternidade ou Outro Motivo Legal

- Inclusão do item e texto relacionado.
- 8.1.3 Impressão do Termo de Rescisão e da Guia de Recolhimento - FGTS
 - Inclusão do FGTS do mês anterior ao desligamento no mesmo DAE rescisório, nos casos em que esse valor não foi recolhido na folha daquela competência (folha anterior com status "Em edição").
- 9 – MODELOS DE DOCUMENTOS
 - Inclusão do modelo de "Recibo de Adiantamento 13º Salário na Ocasão de Férias".
- Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências
 - Inclusão das rubricas:
 - eSocial1140 - Intervalo para repouso e alimentação, quando não concedido integralmente
 - eSocial1150 - Intervalo entre duas jornadas de trabalho, quando não concedido integralmente
 - eSocial5554 - Devolução de 13º salário - Anos Anteriores
 - Alteração no nome e descrição da rubrica:
 - eSocial1220 - Descanso Semanal e/ou feriado trabalhados
 - eSocial5551 - Devolução de 13º salário - Ano Corrente
 - Inclusão na base de cálculo de IRRF da rubrica:
 - eSocial3512 - Diferença da dobra de férias na vigência do contrato
- **VERSÃO 1.7 (publicada em 16/09/2016):**
 - 3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas
 - Alteração no texto de exibição de eventos registrados na tela de Movimentações Trabalhistas, simplificando sua visualização.
 - 4.1.2 Exemplos de Preenchimento da Folha de Pagamento
 - Inclusão do Exemplo 10 - empregado com afastamento por motivo de doença não relacionada ao trabalho.
 - 4.2.2 Reabrir Folha de Pagamento
 - Alteração do link "Excluir" na tela inicial da folha de pagamentos para "Excluir Remuneração Informada".
 - 5.2.1 Gestão de Férias
 - Inclusão de funcionalidade para alteração de períodos aquisitivos.
 - 8 – DEMISSÃO
 - Liberação do sistema para registro de desligamento com até 10 dias de antecedência;
 - Automatização do cálculo das principais rubricas que ocorrem no desligamento, de acordo com o motivo da rescisão;
 - Inclusão do link "Excluir" na tela inicial de desligamentos;
 - Com a inclusão do item 8.1.1 (Cálculos Automáticos do Desligamento), os demais subtítulos foram renumerados.
 - 8.1.3 Impressão do Termo de Rescisão e da Guia de Recolhimento - FGTS
 - Exclusão do cálculo dos 3,2% (indenização compensatória - Multa FGTS) no DAE rescisório ou mensal para os tipos de rescisão em que esse percentual não é devido.
 - Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências
 - Inclusão das rubricas:
 - eSocial1745 - Auxílio-doença acidentário – 13º Salário
 - eSocial1755 - Salário base do serviço militar obrigatório – 13º Salário
 - eSocial5029 - Desconto de adiantamento de férias e adicional de 1/3 no mês
 - eSocial5048 - 13º salário complementar – Desconto
 - eSocial5140 - Danos causados pelo empregado – Desconto
 - eSocial5150 - Previdência privada – Desconto
 - eSocial5183 - Compensação de provisão de INSS no mês – Férias
 - Alteração no nome da rubrica:
 - eSocial5166 - Assistência Médica e/ou Odontológica – Desconto (empregado doméstico).
- **VERSÃO 1.6.1 (publicada em 07/07/2016):**
 - 5.2.1.4 Ajustes em programações de férias efetuadas em versão anterior
 - Inclusão do item e texto relacionado
- **VERSÃO 1.6 (publicada em 28/06/2016):**
 - 1.1 Código de Acesso
 - Detalhado o procedimento para renovar a código de acesso ao eSocial, que expira depois de 03 anos.
 - 5 AFASTAMENTOS

- Exclusão da introdução do capítulo. Afastamento Temporário e Férias agora são acessados por menus independentes.
- 5.2 Férias
 - Reformulação de toda a funcionalidade, com simplificação do fluxo. A partir da nova versão o empregador fará toda a programação de férias em apenas 01 operação.
 - Exclusão da opção de impressão de "Aviso de Férias". O empregador poderá utilizar o modelo disponível em "Modelos de Documentos", dentro do menu "Trabalhador".
- Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências
 - Inclusão das rubricas:
 - eSocial1955 - Abono pecuniário de férias – O dobro na vigência do contrato
 - eSocial3508 - Diferença de férias gozadas
 - eSocial3509 - Diferença do adicional de 1/3 sobre férias gozadas
 - eSocial3510 - Diferença de abono pecuniário de férias
 - eSocial3511 - Diferença do adicional de 1/3 sobre abono pecuniário
 - eSocial3512 - Diferença da dobra de férias na vigência do contrato
 - eSocial3513 - Diferença da dobra de abono pecuniário de férias
 - eSocial5030 - Desconto de adiantamento de férias e adicional de 1/3 no mês
 - eSocial5031 - Desconto de pagamento de férias gozadas e abono pecuniário
 - eSocial5182 - Provisão de INSS – Férias
 - eSocial5183 - Compensação de provisão de INSS no mês – Férias
 - eSocial5550 - Devolução de remuneração mensal
 - eSocial5551 - Devolução de 13º salário
 - eSocial5552 - Devolução de férias gozadas
 - eSocial5553 - Devolução de verbas indenizatórias
 - eSocial1900 - Adiantamento de férias
 - eSocial1901 - Adiantamento do adicional de 1/3 sobre férias
 - eSocial5041 - 13º salário – Desconto do pagamento
 - Exclusão da rubrica:
 - eSocial5099 - Desconto de Férias - Antecipação de pagamento
 - Alteração no nome das rubricas:
 - eSocial3500 - Retroativo – Diferença de remuneração mensal
 - eSocial3501 - Retroativo – Diferença de 13º salário
 - eSocial3502 - Retroativo – Diferença de férias gozadas
 - eSocial3503 - Retroativo – Diferença de verbas indenizatórias
 - eSocial3504 - Retroativo – Diferença de salário maternidade (pago pelo INSS)
 - eSocial3505 - Retroativo – Diferença de salário maternidade – 13º salário (pago pelo INSS)
 - eSocial3506 - Retroativo – Diferença de auxílio-doença acidentário (pago pelo INSS)
 - eSocial3507 - Retroativo – Diferença de salário base do serviço militar obrigatório
 - eSocial5500 - Retroativo – Diferença de descontos indenizatórios
- **VERSÃO 1.5** (publicada em 12/05/2016):
 - 3.4 Dependentes
 - Orientações para cadastramento de menor sob guarda;
 - 3.8 Consulta/Alteração de Dados Cadastrais e Contratuais do Trabalhador
 - Simplificação dessa funcionalidade, permitindo apenas a consulta e inclusão de alterações. Para retificar ou excluir um evento, o usuário deverá utilizar o link "Movimentações Trabalhistas".
 - 3.9 Visualizar/Gerenciar Movimentações Trabalhistas
 - Alteração do título do capítulo;
 - Simplificação dessa funcionalidade, permitindo apenas a consulta e a retificação ou exclusão do último evento registrado. Para incluir novas alterações cadastrais/contratuais, o usuário deverá utilizar a função específica dentro da consulta dos dados cadastrais/contratuais ou na funcionalidade de Afastamento Temporário.
 - 4 – FOLHA/RECEBIMENTOS E PAGAMENTOS
 - Possibilidade de inclusão de diversas rubricas de pagamento de salários (horas extras, faltas etc.) a partir da competência maio/2016;
 - Novo fluxo para registro das remunerações a partir de maio/2016;
 - Alteração do texto de todo o capítulo para se adequar ao novo fluxo;
 - Renumeração de todos os títulos.
 - 5.1 Doenças, Licenças, Outros (Início, Alteração, Término)
 - Adequação do texto para o novo fluxo de retificação e exclusão de eventos trabalhistas.
 - 5.1.1 Acidente/Doença do Trabalho:

- Alteração de link para *download* do aplicativo da CAT
- 5.1.4 Exclusão de Afastamentos
 - Adequação do texto para o novo fluxo de retificação e exclusão de eventos trabalhistas.
- 5.2.2 Registrar Saída de Férias
 - Liberação do campo “Quantidade de Dias de Férias Disponíveis” para edição;
 - Liberação para registro de férias em dia não útil;
 - Liberação para registrar períodos inferiores a 14 dias;
 - Opção de parcelamento para maiores de 50 anos.
- 5.2.4 Registrar Retorno de Férias
 - Inclusão de figura para indicar link de alteração e registro de retorno de férias
- 5.2.6 Exclusão de Férias
 - Adequação do texto para o novo fluxo de retificação e exclusão de eventos trabalhistas.
- 6 – CAT – Comunicação de Acidente de Trabalho
 - Alteração de link para *download* do aplicativo da CAT
- Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências
 - Alteração de incidência de IRRF para a rubrica "eSocial1950 - Férias - O dobro na vigência do contrato"
 - Alteração do nome da rubrica "eSocial5040 - 13º salário - desconto da 1ª parcela" para "13º salário – Desconto do adiantamento"
 - Alteração de incidência de IRRF para a rubrica "eSocial5180 - Contribuição previdenciária do empregado (INSS)"
 - Inclusão das rubricas abaixo:
 - eSocial1099 - Remuneração mensal
 - eSocial3500 - Diferença de remuneração mensal
 - eSocial3501 - Diferença de 13º salário
 - eSocial3502 - Diferença de férias gozadas
 - eSocial3503 - Diferença de verbas indenizatórias
 - eSocial3504 - Diferença de salário maternidade (pago pelo INSS)
 - eSocial3505 - Diferença de salário maternidade – 13º salário (pago pelo INSS)
 - eSocial3506 - Diferença de auxílio-doença acidentário (pago pelo INSS)
 - eSocial3507 - Diferença de salário base do serviço militar obrigatório
 - eSocial5500 - Diferença de descontos indenizatórios
- **VERSÃO 1.4.2** (publicada em 08/04/2016):
 - 8.1 Dados do Desligamento
 - Inclusão de orientações para preenchimento do novo campo “Data do Aviso Prévio”
 - Inclusão de novos campos auxiliares em algumas verbas rescisórias e orientações para preenchimento
 - Inclusão de exemplo de preenchimento da tela de desligamento
 - Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências
 - Inclusão da rubrica "eSocial5170 - Habitação (empregado doméstico)"
- **VERSÃO 1.4** (publicada em 08/03/2016):
 - 4.1.2 Exemplos para Encontrar a Remuneração Final
 - Inclusão do Exemplo 9 – "mensalista com férias gozadas no mês"
 - 5.1 Doenças, Licenças, Outros (Início, Alteração, Término)
 - Incluída caixa de informação com orientações sobre o impacto dos afastamentos na folha de pagamento.
 - 5.2.1 Aviso de Férias
 - Item “Incluir Abono Pecuniário”- Excluída a orientação que maiores de 50 anos não podem converter 1/3 das férias.
 - 7 – AVISO PRÉVIO
 - Colocação de tabela com a quantidade de dias de aviso prévio por ano completo trabalhado.
 - 8 – DEMISSÃO
 - Inclusão da funcionalidade no eSocial e texto relacionado
 - 8.1 Rescisões Ocorridas até a Disponibilização da Funcionalidade de Desligamento no eSocial
 - Exclusão do item e texto relacionado
 - 8.1 Dados do Desligamento
 - Inclusão de item e texto relacionado
 - 8.2 Rescisões Ocorridas no período de 01/10/2015 até 07/03/2016
 - Inclusão de item e texto relacionado
 - 8.2 Recolhimento de Multa Rescisória sobre Competências Anteriores ao eSocial
 - Alteração na numeração do título para item 8.3

- 9 – MODELOS DE DOCUMENTOS
 - Inclusão dos modelos de Termo de Rescisão do Contrato de Trabalho e Termo de Quitação de Rescisão do Contrato de Trabalho no formato PDF (formulário editável).
 - ANEXOS
 - Inclusão do Anexo 1 – Tabela de Rubricas e Incidências
- ✓ **VERSÃO 1.3** (publicada em 21/12/2015):
- Novidades Desta Versão do Manual
 - Inclusão do título e texto relacionado
 - Consulta Qualificação Cadastral do Empregado (CPF X NIS)
 - Alteração do link direto para a página de Qualificação Cadastral
 - 4.1.3 Informações sobre 13º Salário
 - Inclusão do título e texto relacionado
 - 4.1.3 Preencher Remuneração do Adiantamento de 13º Salário
 - Alteração do título para “4.1.3.1 Adiantamento de 13º Salário”
 - 4.1.3.2 Folha de Décimo Terceiro Salário (Segunda Parcela)
 - Inclusão do título e texto relacionado
 - 4.1.4.1 Empregados Demitidos no Mês da Folha de Pagamento
 - Alteração da orientação para geração do DAE e da guia específica do FGTS no site da Caixa
 - Detalhamento dos motivos de rescisão que geram recolhimento rescisório do FGTS
 - 4.1.4.2 Empregados Demitidos em Mês Anterior ao Mês da Folha de Pagamento
 - Ajustes no texto
 - 4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE
 - Desmembramento do título “Data de pagamento e alteração do valor dos tributos que serão incluídos no DAE”
 - Inclusão do Título “Alteração do valor dos tributos que serão incluídos no DAE”, com texto relacionado
 - Inclusão do Título “Alteração da data de pagamento do DAE”, com texto relacionado
 - 8.1 Rescisões Ocorridas até a Disponibilização da Funcionalidade de Desligamento no eSocial
 - Ajustes no texto
 - Orientação para o empregador consultar o item 4.1.4.1 Empregados Demitidos no Mês da Folha de Pagamento
 - Histórico de Alterações Deste Manual
 - Inclusão do título e texto relacionado
- ✓ **VERSÃO 1.2** (publicada em 01/12/2015):
- 3.7.2 Jornada 12 X 36
 - Inclusão de caixa de atenção
 - 4.1 Preencher Remunerações Mensais
 - Alteração na numeração dos subtítulos, com a inclusão do item 4.1.3
 - 4.1.3 Preencher Remuneração do Adiantamento de 13º Salário
 - Inclusão de subtítulo e texto relacionado.
 - 4.1.4 Empregados Demitidos no Mês da Folha de Pagamento ou em Mês Anterior (até a disponibilização da funcionalidade de desligamento)
 - Inclusão de subtítulo
 - 4.1.4.1 Empregados Demitidos no Mês da Folha de Pagamento
 - Renumeração do subtítulo
 - 4.1.4.2 Empregados Demitidos no Mês 10/2015
 - Inclusão do subtítulo e texto relacionado
 - 4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE
 - Alteração de texto
- ✓ **VERSÃO 1.1.1** (publicada em 20/11/2015):
- 1 - ACESSO
 - Alteração de texto
 - 3 – CADASTRAR/ADMITIR EMPREGADO
 - Alteração de texto
 - 4.1 Preencher Remunerações Mensais
 - Inclusão de subtítulos (4.1.1. até 4.1.6)
 - Alteração de texto nos subtítulos
 - 4.1.1 Impressão de Recibos de Salários

- Renumerado do título para "4.1.7 Impressão de Recibos de Salários e Relatório Consolidado por Trabalhador"
 - Alteração de texto
 - 4.1.2 Reabrir Folha de Pagamento
 - Renumeração do título para "4.1.8 Reabrir Folha de Pagamento"
 - 4.1.3 Inclusão/alteração de Folhas de Pagamento de Competências Anteriores à Atual
 - Renumeração do título para "4.1.9 Inclusão/alteração de Folhas de Pagamento de Competências Anteriores à Atual"
 - 4.1.4 Inclusão de Empregados Após Fechamento da Folha
 - Renumeração do título para "4.1.10 Inclusão de Empregados Após Fechamento da Folha"
 - 4.2 – Encerrar Remunerações Mensais
 - Inclusão de caixa de atenção
 - 4.3.1 Alteração Manual dos Valores da Guia Única - DAE
 - Alteração de texto
 - 4.3.2 Geração de vários DAE para uma mesma competência
 - Inclusão do título e texto relacionado
 - 5 – AFASTAMENTOS
 - Alteração de texto
 - 5.2.4 Registrar Retorno de Férias
 - Alteração de texto
 - 8.1 Rescisões Ocorridas até a Disponibilização da Funcionalidade de Desligamento no eSocial
 - Inclusão do título e texto relacionado
 - 8.2 Recolhimento de multa rescisória sobre competências anteriores ao eSocial
 - Transformação em subtítulo
- ✓ **VERSÃO 1.1** (publicada em 01/11/2015):
- FLUXOGRAMA GERAL
 - Alteração do Fluxograma, dividindo o item 5 (FECHAMENTO DO MÊS / GUIA DE RECOLHIMENTO) nos itens 4.1, 4.2 e 4.3
 - 1.1 Código de Acesso
 - Alteração do texto
 - 1.1.1 Recuperação do Código de Acesso/Senha
 - Inclusão do item e texto relacionado
 - 1.2 Certificado Digital
 - Atualização do link da Receita Federal
 - 2.2 Substituição de Titularidade do Empregador
 - Inclusão de texto sobre "Cadastramento indevido de empregador"
 - 3.1 Identificação
 - Alteração do texto
 - 3.5 Dados do Contrato
 - Retirada do texto com exemplo de preenchimento da folha 10/2015
 - 3.6 Local de Trabalho
 - Alteração do texto
 - 3.8.2 Dados Contratuais
 - Inclusão do texto sobre "Alteração data admissão:"
 - 4 – FOLHA/RECEBIMENTOS E PAGAMENTOS
 - Inclusão de texto, com subtítulos
 - 6 – AFASTAMENTOS
 - Renumeração do título para "5 – AFASTAMENTOS" e de todos os subtítulos
 - 5.1.1 Acidente/Doença do Trabalho:
 - Alteração de texto
 - 5.2.1 Aviso de Férias
 - Alteração de texto
 - 7 – CAT – Comunicação de Acidente de Trabalho
 - Renumeração do título para "6 – CAT – Comunicação de Acidente de Trabalho"
 - Alteração de texto
 - 8 – AVISO PRÉVIO
 - Renumeração do título para "7 – AVISO PRÉVIO"
 - Inclusão de texto
 - 9 – DEMISSÃO
 - Renumeração do título para "8 – DEMISSÃO"
 - Inclusão de texto
 - 10 – MODELOS DE DOCUMENTOS

- Renumeração do título para "9 – MODELOS DE DOCUMENTOS"
 - Inclusão de texto
- ✓ **VERSÃO 1.0** (publicada em 01/10/2015):
 - Versão original