

# / MOMENTO LEGISLAÇÃO 2023

FIQUE POR DENTRO DAS PRINCIPAIS  
ATUALIZAÇÕES NA LEGISLAÇÃO PARA O ANO  
DE 2024.



# AGENDA MOMENTO LEGISLAÇÃO 2023



PALESTRA	HORÁRIO	OBJETIVO	APRESENTADOR
Classificador Fiscal by Busca Legal	09h00	Saiba como realizar a correta classificação e o cálculo fiscal de suas mercadorias	Brunno Ruiz Fabio Rodrigues
Processo Trabalhista no eSocial	10h00	Processo Trabalhista: entenda quais informações a empresa precisa transmitir ao eSocial	Elisangela Damasco Margarida Barreto
Reforma Tributária	11h00	Saiba o que esperar sobre a reforma tributária em 2024!	Luciana Freitas Paulo Sgobbi Rodrigo Marçal
FGTS Digital	14h00	Chegou o FGTS DIGITAL! Saiba mais sobre essa nova obrigação.	Audifax Franca Danilo Silva
Simplificação Tributária para 2024	15h00	Veja como o Brasil está se adaptando para a Simplificação Tributária	Brunno Moreira Jaqueline Alves Rodrigo Aguilar
<b>DIRF no eSocial (EFD-Reinf x eSocial)</b>	<b>16h00</b>	<b>Está pronto para a transição da DIRF para a EFD-REINF e eSocial?</b>	<b>Evandro Oliveira Luciana Freitas Felipe Guarnieri Milena Gregghi</b>

# MOMENTO LEGISLAÇÃO 2023

## QUIZ

**SERÃO SORTEADOS DIVERSOS KITS MOMENTO LEGISLAÇÃO E MOCHILAS DURANTE TODO O EVENTO:**

- Ao término desta palestra, os participantes poderão preencher um formulário, respondendo nome, e-mail e pergunta sobre o tema apresentado.
- Todos que responderem à pergunta corretamente e não forem Totver, estarão concorrendo ao prêmio.
- Os resultados dos sorteios acontecerão durante os intervalos entre uma sessão e outra.

*Todos que participarem Online ou Presencial e responderem à todas as perguntas corretamente, concorrerão novamente ao sorteio.*

**BOA SORTE!**





# SUBSTITUIÇÃO DA DIRF

» Momento Legislação 2023

2023 / Novembro



# 01 EFD-REINF X eSOCIAL

# SIMPLIFICAÇÃO DAS OBRIGAÇÕES





Nota de Documentação Evolutiva (NDE) 01/2023, que apresenta a versão 1.2 do eSocial, contemplando a Substituição da DIRF.



Nota de Documentação Evolutiva – NDE nº 01/2023 – REVISADA



Portaria Conjunta RFB/MPS/MTE nº 44/2023 – Aprova o Layout e manual da Versão 1.2 do Layout.



IRRF sobre Rendimentos do Trabalho, serão declarados no eSocial.

- 1** Evento que mais sofreu **alterações S-1210** - Pagamento de rendimentos do trabalhador, para possibilitar a substituição da DIRF pelo eSocial
- 2** **Tabela 03** – Natureza das Rubricas da Folha de Pagamento - alterada descrição do código 1409 para Valor do salário-família.
- 3** Alterações nos eventos relacionados a processos trabalhistas e nas informações de tributos decorrentes desses processos
- 4** Criação do evento S-5503 para a consolidação das informações do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS) do trabalhador, em processo trabalhista;
- 5** Criação do evento S-8200 para a Anotação Judicial do Vínculo, o que permite o registro de informações sobre vínculos empregatícios estabelecidos judicialmente.
- 6** Inclusão do Campo "indTribFolhaPisCofins" no **evento S- 1000 -Informações do Empregador/Contribuinte/Órgão Público**

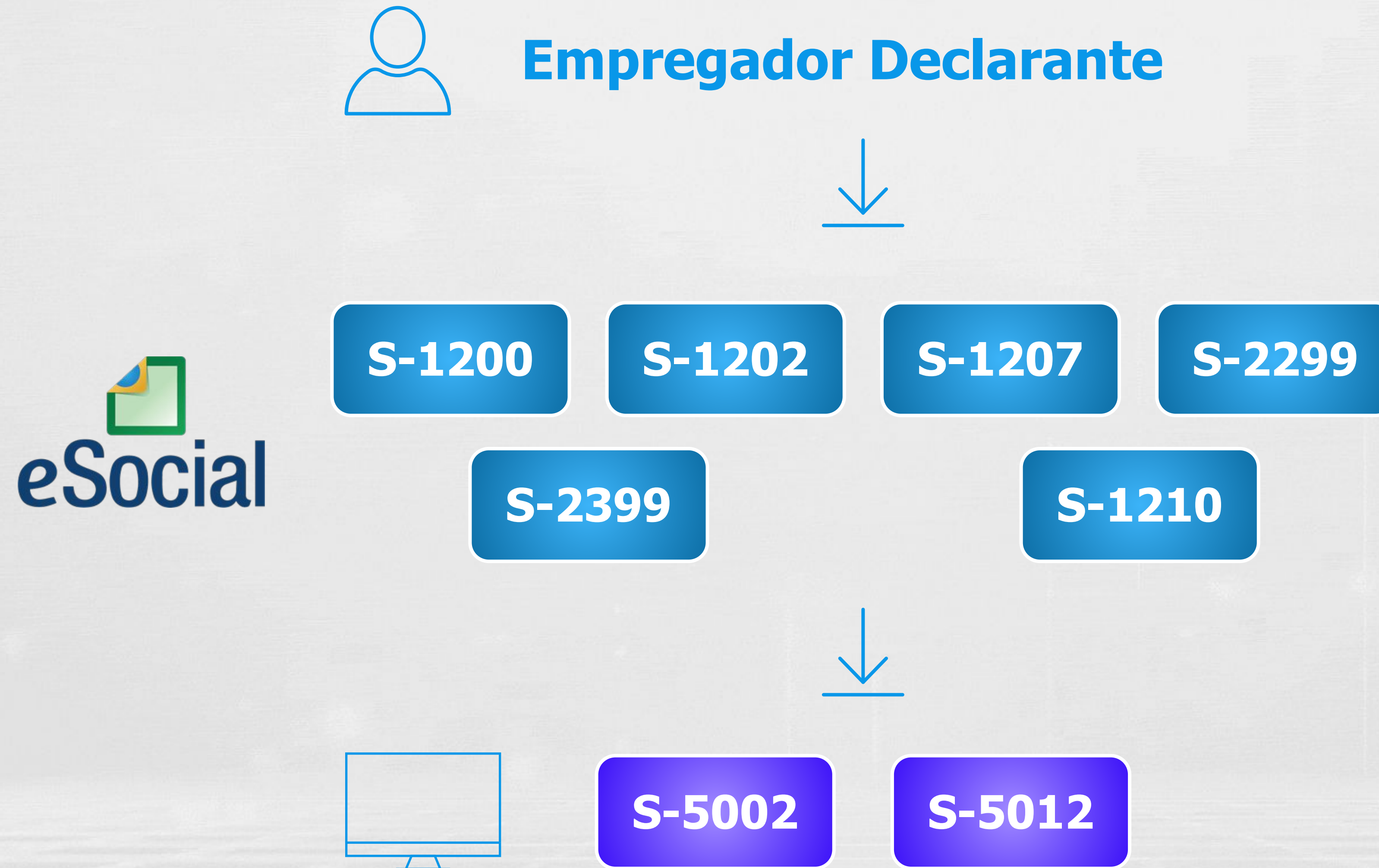




O Evento S-1210 teve uma mudança significativa com a inclusão de novos campos e regras de validação. Ele é o responsável por informar grande parte das informações de IR.

## S-1210 - Pagamentos de Rendimentos do Trabalho

Tabela de Resumo dos Registros						
Grupo	Grupo Pai	Nível	Descrição	Ocor.	Chave	Condição
eSocial		1		1	-	O
evtPgts	eSocial	2	Evento Pagamentos de Rendimentos do Trabalho	1	Id	O
ideEvento	evtPgts	3	Informações de identificação do evento	1	perApur*, indGuia*	O
ideEmpregador	evtPgts	3	Informações de identificação do empregador	1	tplnsc*, nrlnsc*	O
ideBenef	evtPgts	3	Identificação do beneficiário do pagamento	1	cpfBenef*	O
infoPgto	ideBenef	4	Informações dos pagamentos efetuados	1-999	tpPgto, perRef, ideDmDev	O
infoPgtoExt	infoPgto	5	Informações complementares relativas a pagamentos a residente fiscal no exterior	0-1	-	O (se paisResidExt for informado);N (nos demais casos)
endExt	infoPgtoExt	6	Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior	0-1	-	OC
infoIRComplem	ideBenef	4	Informações relacionadas à retenção na fonte, aos rendimentos tributáveis e não tributáveis, deduções e/ou isenções, etc., de acordo com a legislação aplicada ao imposto de renda	0-1	-	OC
infoDep	infoIRComplem	5	Informações de dependentes não cadastrados pelo S-2200/S-2205/S-2300/S-2400/S-2405	0-999	cpfDep	OC
infoIRCR	infoIRComplem	5	Informações de Imposto de Renda, por Código de Receita - CR	0-99	tpCR	OC
dedDepen	infoIRCR	6	Dedução do rendimento tributável relativa a dependentes	0-999	tpRend, cpfDep	N (se tpCR = [188901]);OC (nos demais casos)
penAlim	infoIRCR	6	Informação dos beneficiários da pensão alimentícia	0-99	tpRend, cpfDep	OC
previdCompl	infoIRCR	6	Informações relativas a planos de previdência complementar	0-99	tpPrev, cnpjEntidPC	OC
infoProcRet	infoIRCR	6	Processos relacionados a não retenção de tributos	0-50	tpProcRet, nrProcRet, codSusp	N (se tpCR = [188901]);OC (nos demais casos)
infoValores	infoProcRet	7	Informações de valores relacionados a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais	0-2	indApuracao	OC
dedSusp	infoValores	8	Detalhamento das deduções suspensas	0-25	-	OC
benefPen	dedSusp	9	Deduções suspensas por dependentes e beneficiários da pensão alimentícia	0-99	cpfDep	O (se indTpDeducao = [5, 7]);N (nos demais casos)
planSaude	infoIRComplem	5	Plano de saúde coletivo	0-99	cnpjOper	OC
infoDepSau	planSaude	6	Informações de dependente de plano de saúde coletivo empresarial	0-99	cpfDep	OC
infoReembMed	infoIRComplem	5	Reembolsos de despesas médicas	0-99	-	OC
detReembTit	infoReembMed	6	Informação de reembolso do titular do plano de saúde coletivo empresarial	0-99	tplnsc, nrlnsc	OC
infoReembDep	infoReembMed	6	Informação de reembolso do dependente do plano de saúde coletivo empresarial	0-99	cpfBenef	OC
detReembDep	infoReembDep	7	Detalhamento dos reembolsos efetuados aos dependentes	0-99	tplnsc, nrlnsc	OC





# Mudanças Significativas

Um resumo das mudanças significativas que vão ocorrer no próximos ano

## EFD-REINF - Bloco 40

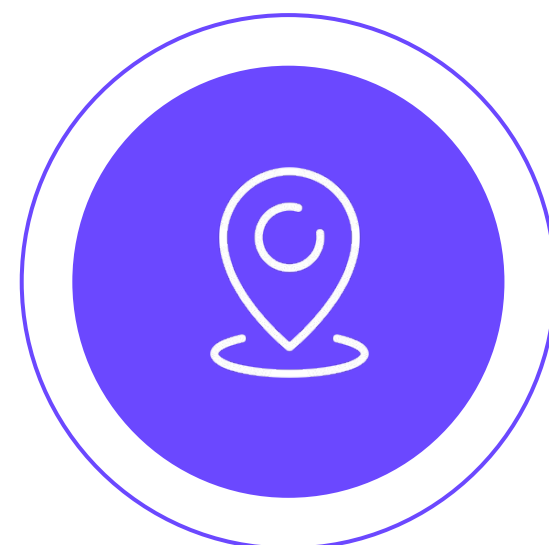
Escrituração Fiscal Digital das Retenções e Outras Informações Fiscais das Contribuições Sociais e Imposto de Renda Retido na Fonte.



Setembro 2023

## Reclamatória Trabalhista

DCTFWEB – Informações de Contribuições Previdenciárias e Imposto de Renda sobre Processo Trabalho.



Outubro 2023

## Novo Layout eSocial

Período de convivência das versões S-1.1 e S-1.2: 20/11/2023 a 21/01/2024, sendo que os eventos S-1210 e S-2501 devem ser enviados exclusivamente na versão S-1.2 a partir do período de apuração 01/2024.



Outubro 2023

## Substituição da DIRF

A partir do período de apuração de 01/2024 a DIRF será alimentada pelo eSocial mensalmente



Janeiro 2024

## DCTFWEB

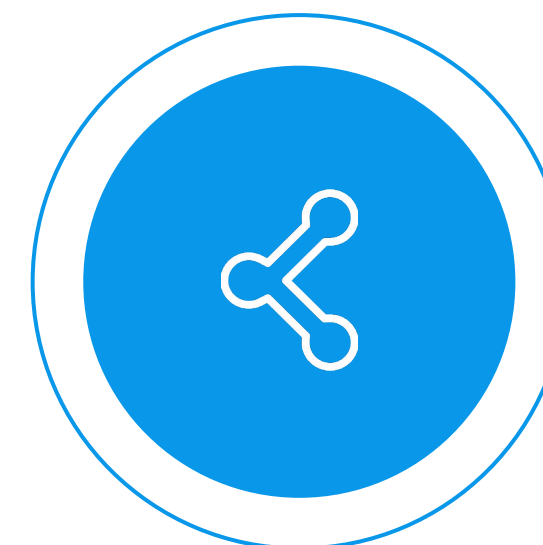
PIS sobre Folha, IRPJ, IRRF, CSLL e PCC NT 008/2023



Janeiro 2024

## FGTS Digital

Ambiente de Produção



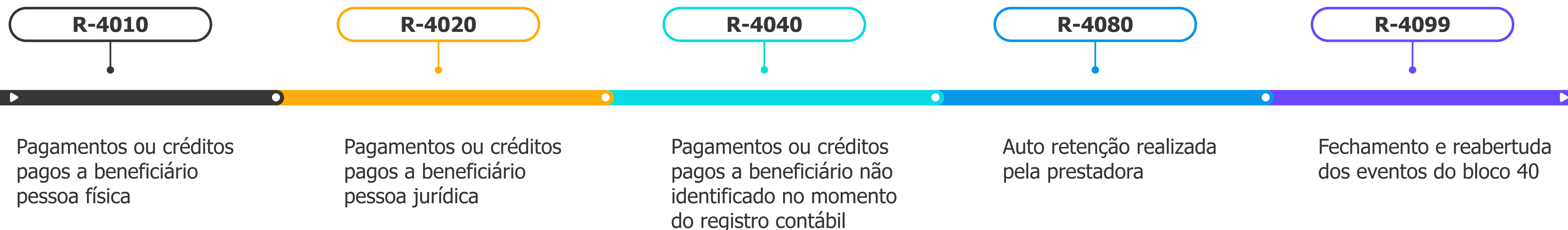
Março 2024



# Eventos do Bloco 40



Nesta nova etapa, os eventos abaixo serão responsáveis pela substituição da DIRF, na escrituração do IRRF e PCC.



# /// Fechamento dos Blocos



1

**R-9001 - Informações de bases e tributos por evento; Gerado automaticamente pelo ambiente nacional da EFD-Reinf e retornado ao declarante, para cada um dos eventos periódicos**

**R-9005 - Informações de bases e tributos por retenção na fonte; Gerado automaticamente pelo ambiente nacional da EFD-Reinf e retornado ao declarante, para cada um dos eventos periódicos**

2

3

**R-9011 - Informações de bases e tributos consolidadas por período de apuração; Gerado automaticamente após fechamento do Bloco 20, com a totalização de débitos e créditos apurados consolidados no período**

**R-9015 - Consolidação das retenções na fonte; Gerado automaticamente após o fechamento do Bloco 40, com a totalização de débitos e créditos apurados, consolidados no período**

4



# INTEGRAÇÕES RFB E SEPT

EMPRESA

GOVERNO



DCTFWeb – Amb. RFB Unificado - Vinculações

DARF Numerada





02

# Automação Fiscal

Relatórios de conferência



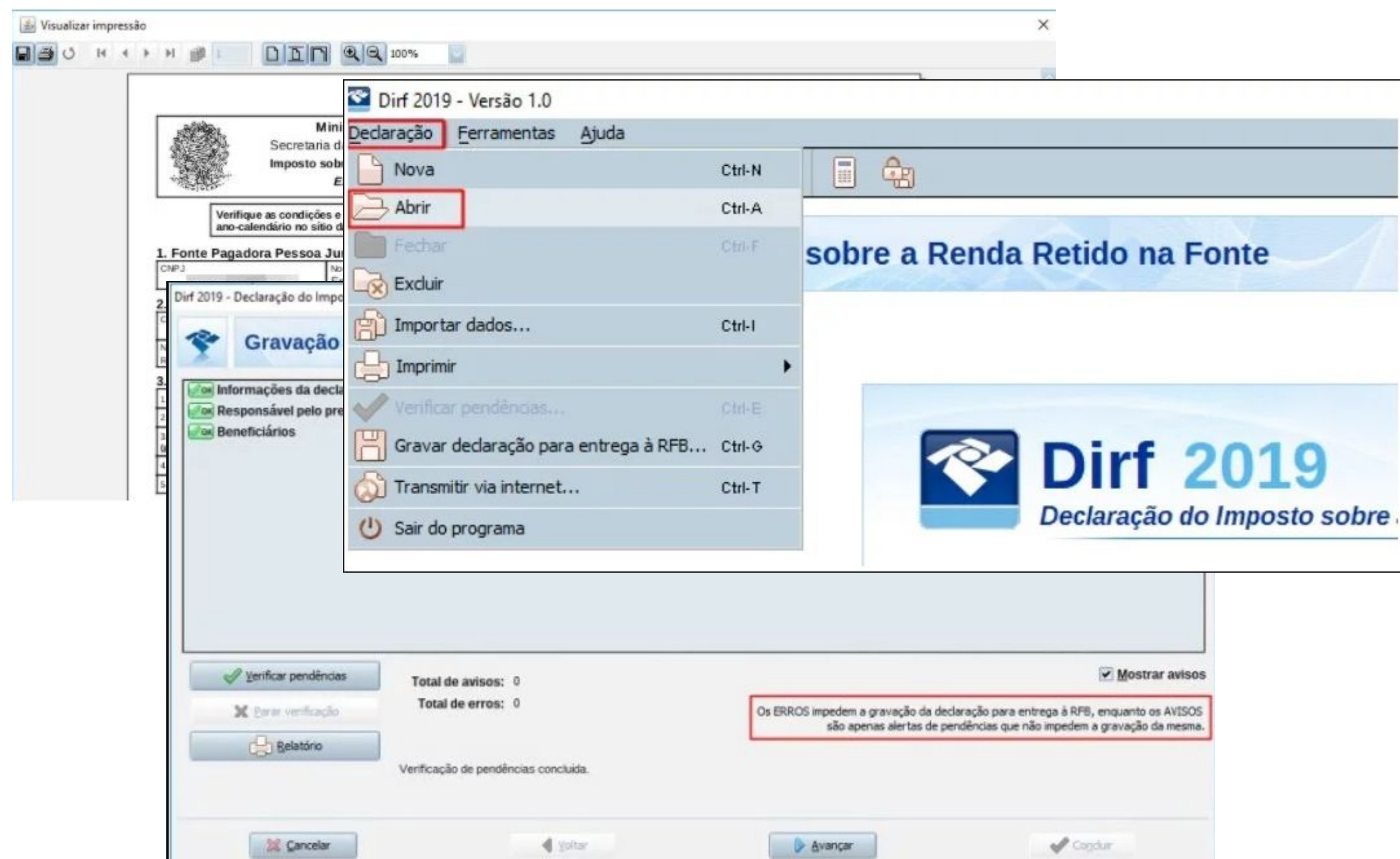


# Conferência do IRRF no e-Social

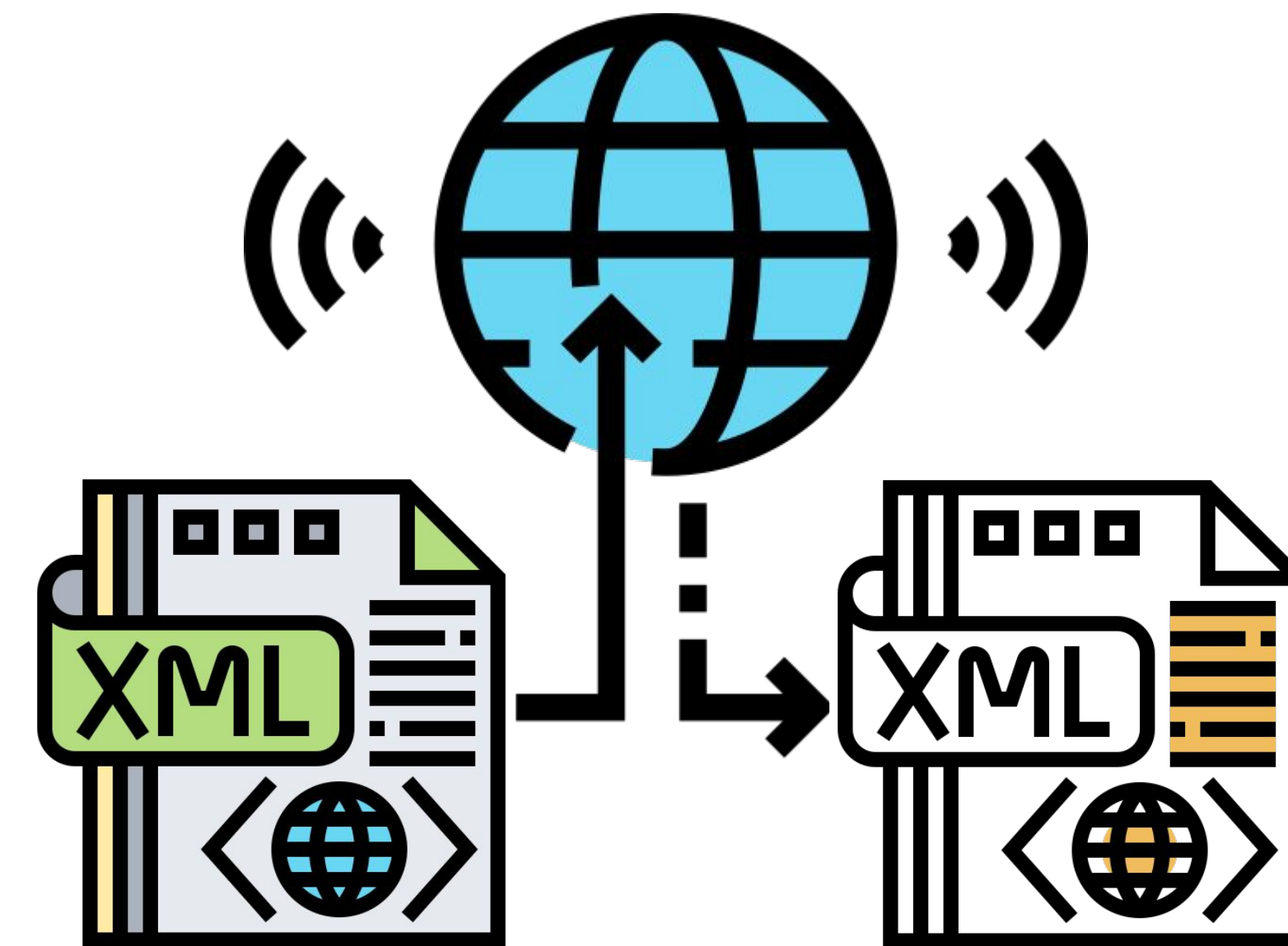


Transição para o e-Social/REINF, mudança de paradigma

## PGD: ARQUIVO TXT CONSOLIDADO (ANUAL)



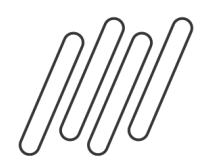
## E-SOCIAL: ARQUIVOS MENSAIS, E-SOCIAL E REINF SEPARADOS



S-1200, S-1210, S-2299 ...

S-5002





# Conferência do IRRF no e-Social



## Eventos que compõe o relatório de IR (S-5002)

**Soma das rubricas com códigos de retenção de IRRF contidas no tipo de pagamento do S-1210**

**Soma do valor de IRRF retornado no evento S-5002**

**R\$ 16.067,22**  
Valor de Retenção do IRRF no TAF

**R\$ 16.067,22**  
Valor de Retenção do IRRF no Governo

**Detalhamento por Demonstrativo de pagamento**

**Essa soma tem que conciliar com o valor informado na DCTF-WEB**

Nome	CPF	Valor de Retenção TAF	Valor de Retenção Governo
TESTE WR LUCIANE 04	415.825.035-83	R\$ 3.797,93	R\$ 3.797,93
TESTE WR LUCIANE 05	173.050.667-45	R\$ 7.681,96	R\$ 7.681,96
TESTE WR LUCIANE 05	583.704.858-80	R\$ 4.587,33	R\$ 4.587,33



# Conferência do IRRF no e-Social



Painéis de conferência dos tributos e-Social

## BASE DAS INFORMAÇÕES UTILIZADAS NOS PAINÉIS DE CONFERÊNCIA



RM, DataSul, Protheus (GPE) ... -> TAF



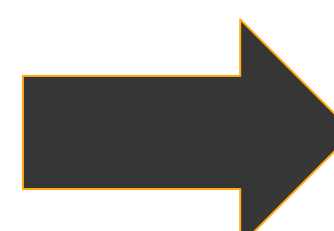
**Envio dos eventos cadastrais e do trabalhador**



**Cálculo da Folha**



**Envio dos eventos mensais , rescisórios e de fechamento**



Fonte: [https://www.gov.br/trabalho-e-emprego/pt-br/assuntos/inspecao-do-trabalho/sit\\_imagens/esocial\\_botao\\_-\\_eventos\\_totalizadores.png/view](https://www.gov.br/trabalho-e-emprego/pt-br/assuntos/inspecao-do-trabalho/sit_imagens/esocial_botao_-_eventos_totalizadores.png/view)



**Recebimento dos eventos mensais e rescisórios**



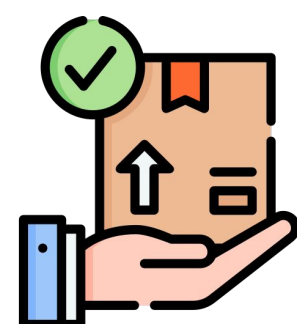
**Totalização/Cálculo**



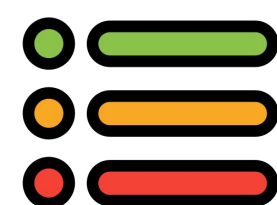
**Retorno do recibo e eventos Totalizadores**

# Conferência do IRRF/DIRF no e-Social

## Visão Sintética



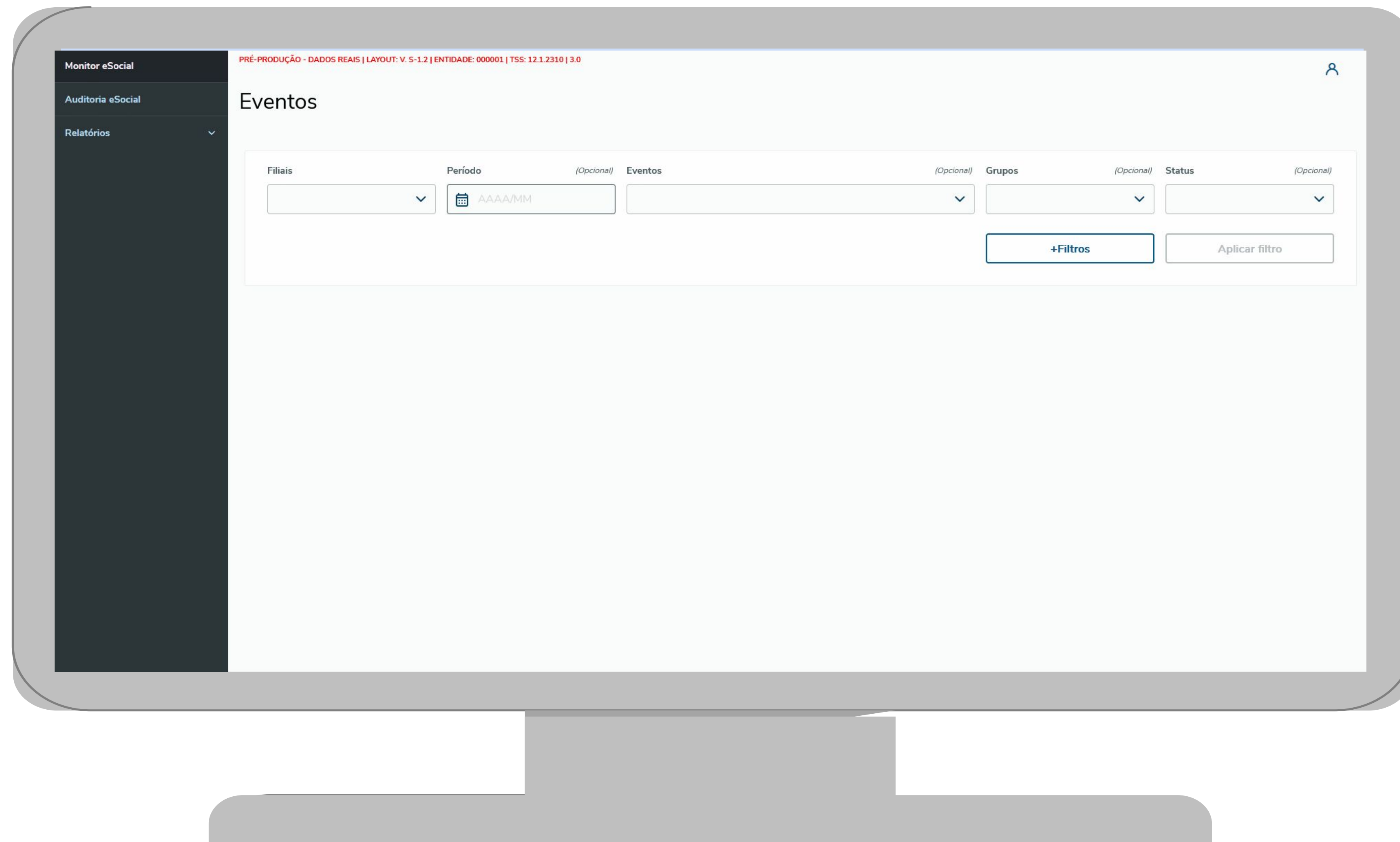
Disponível no  
pacote de  
expedição Set/2023



Agrupado por  
funcionário e recibo

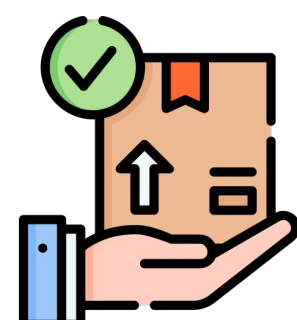


Download em Excel



# Conferência da DIRF no e-Social

## Visão Analítica



Expedição no final de dezembro/2023



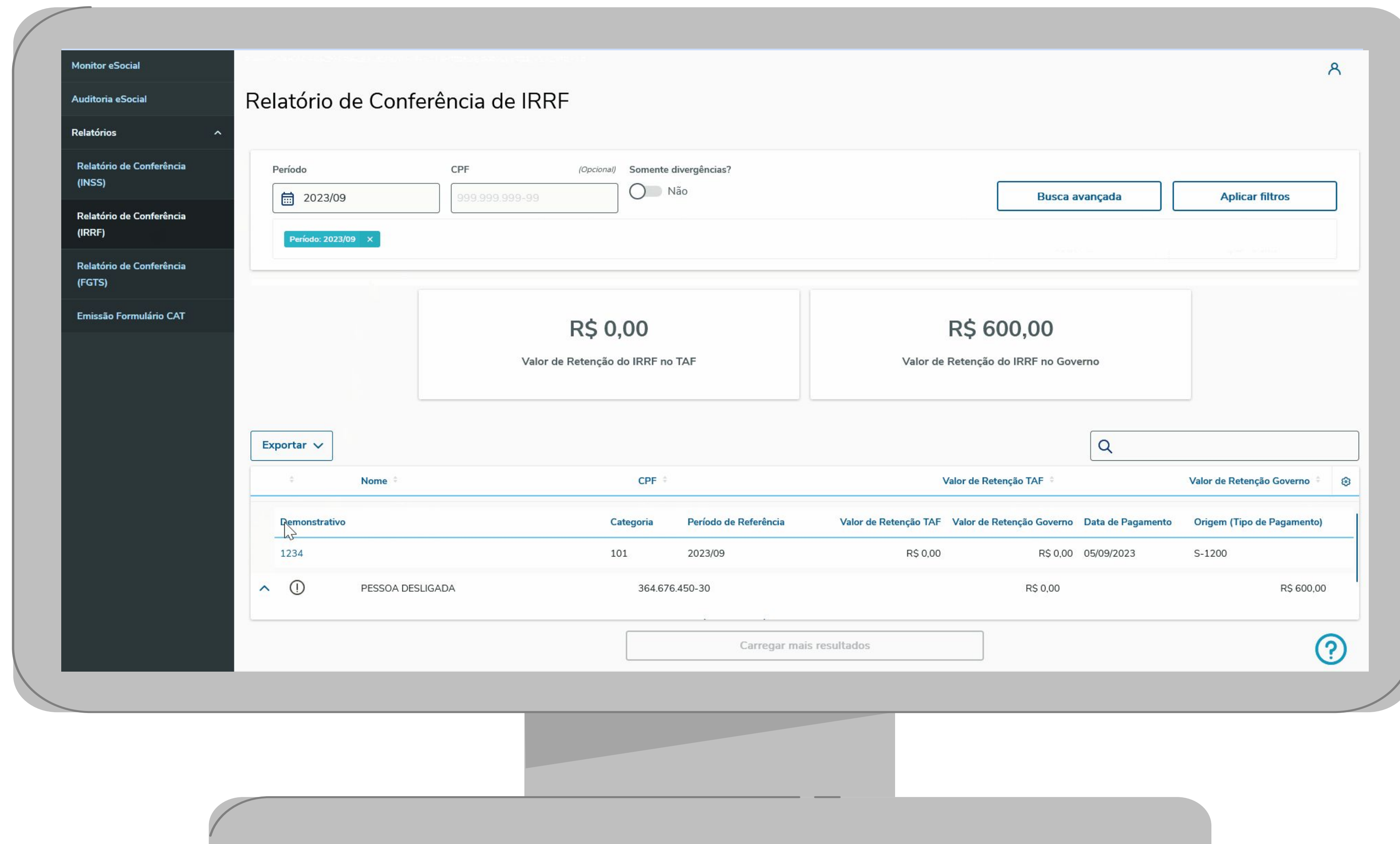
Detalhamento por tipo de valor IR



Download em Excel (Geral e Individual)



DOCUMENTAÇÃO



Monitor eSocial

Auditoria eSocial

Relatórios

- Relatório de Conferência (INSS)
- Relatório de Conferência (IRRF)
- Relatório de Conferência (FGTS)
- Emissão Formulário CAT

### Relatório de Conferência de IRRF

Período: 2023/09 CPF: 999.999.999-99 Somente divergências? Não

Busca avançada Aplicar filtros

Período: 2023/09

R\$ 0,00 Valor de Retenção do IRRF no TAF

R\$ 600,00 Valor de Retenção do IRRF no Governo

Exportar

Nome	CPF	Valor de Retenção TAF	Valor de Retenção Governo
Demonstrativo			
1234		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PESSOA DESLIGADA	364.676.450-30		R\$ 0,00
			R\$ 600,00

Carregar mais resultados

# Automação Fiscal - Painel REINF

+ de 3400 clientes já utilizam a rotina para entrega de suas obrigações.



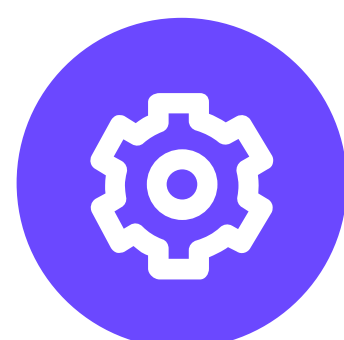
## Tecnologia

**Construído em PO UI**, com novas tecnologias mais intuitivas e melhor usabilidade para realizar a entrega de sua obrigação.



## Conferência

**Relatórios de conferência** de todos os eventos para auxiliá-los a enviar a informação correta para o eCac.



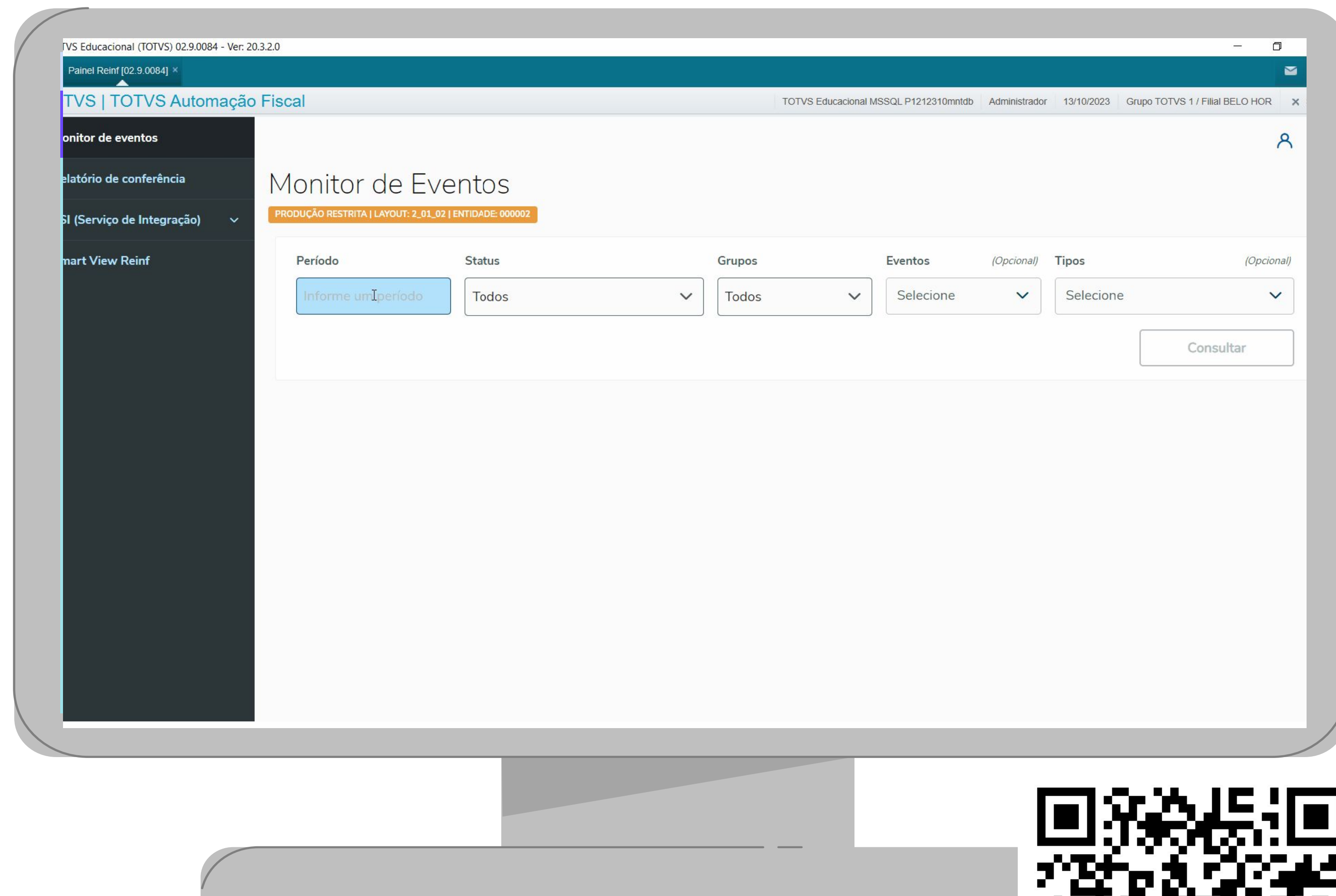
## Personalização

Possibilidade de criação de filtros por evento, status, tipo de evento.

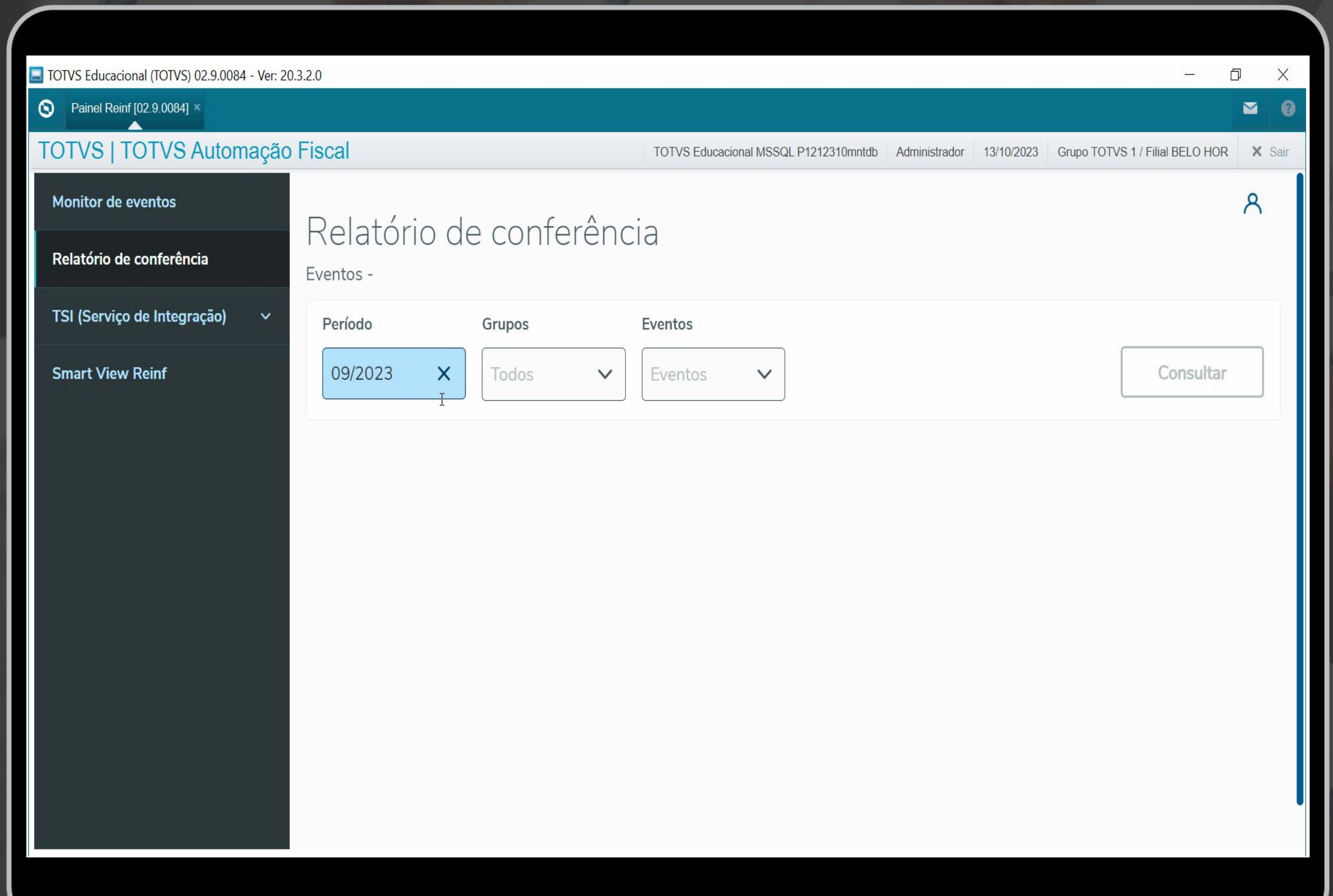


## Centralização de informações

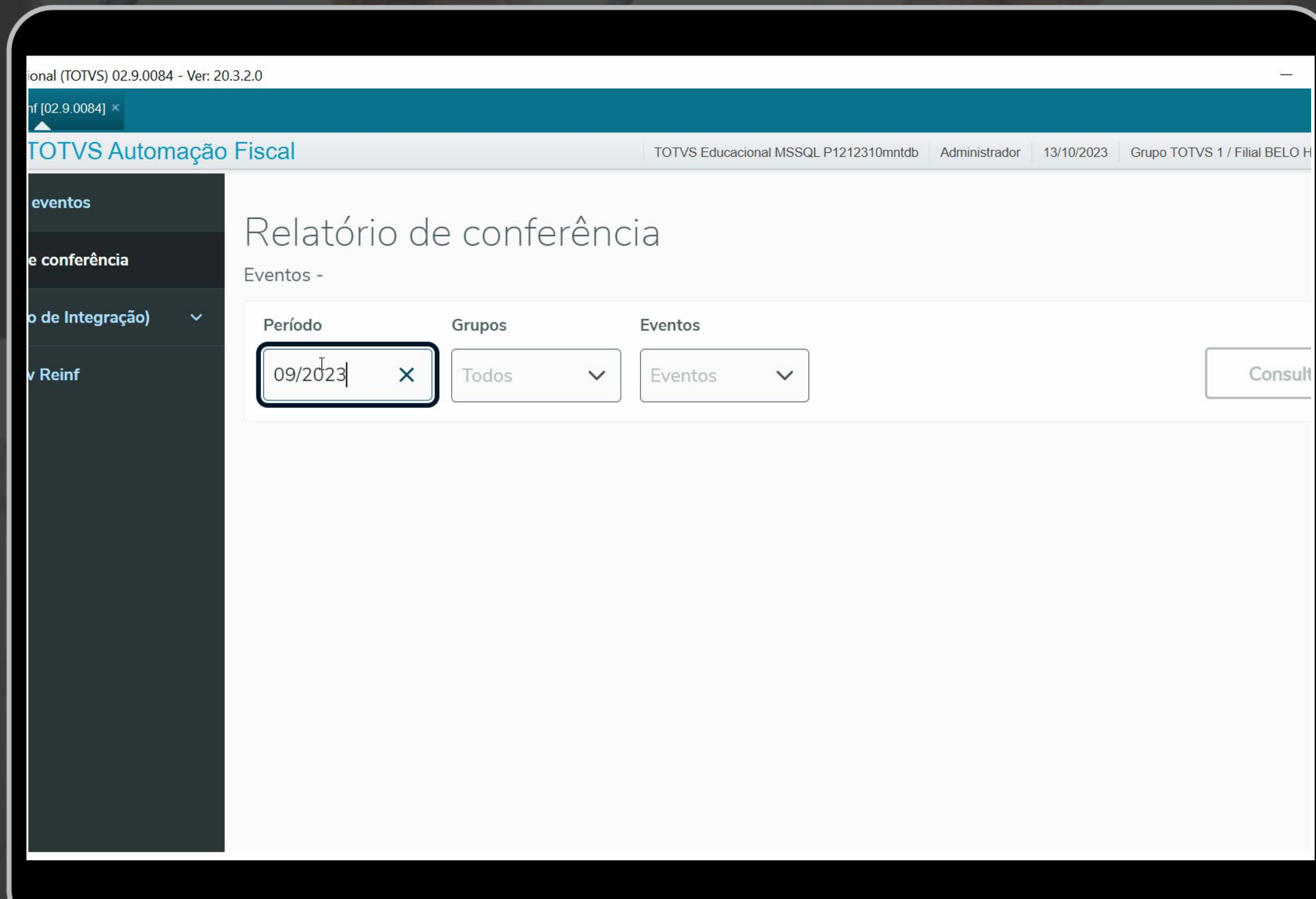
Retransmita ou exclua eventos já transmitidos por dentro do próprio painel.



# Relatório de Conferência de eventos retornados pelo eCac



# Relatório de Conferência de eventos retornados pelo eCac



ional (TOTVS) 02.9.0084 - Ver: 20.3.2.0

nf [02.9.0084] x

TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Educacional MSSQL P1212310mntdb | Administrador | 13/10/2023 | Grupo TOTVS 1 / Filial BELO H

eventos

e conferência

o de Integração) v

v Reinf

## Relatório de conferência

Eventos -

Período: 09/2023 x

Grupos: Todos v

Eventos: Eventos v

Consultar

a solução TOTVS para auxiliar a análise dos dados dos softwares de gestão e para impulsionar negócios oferecendo acesso rápido e descomplicado às informações.

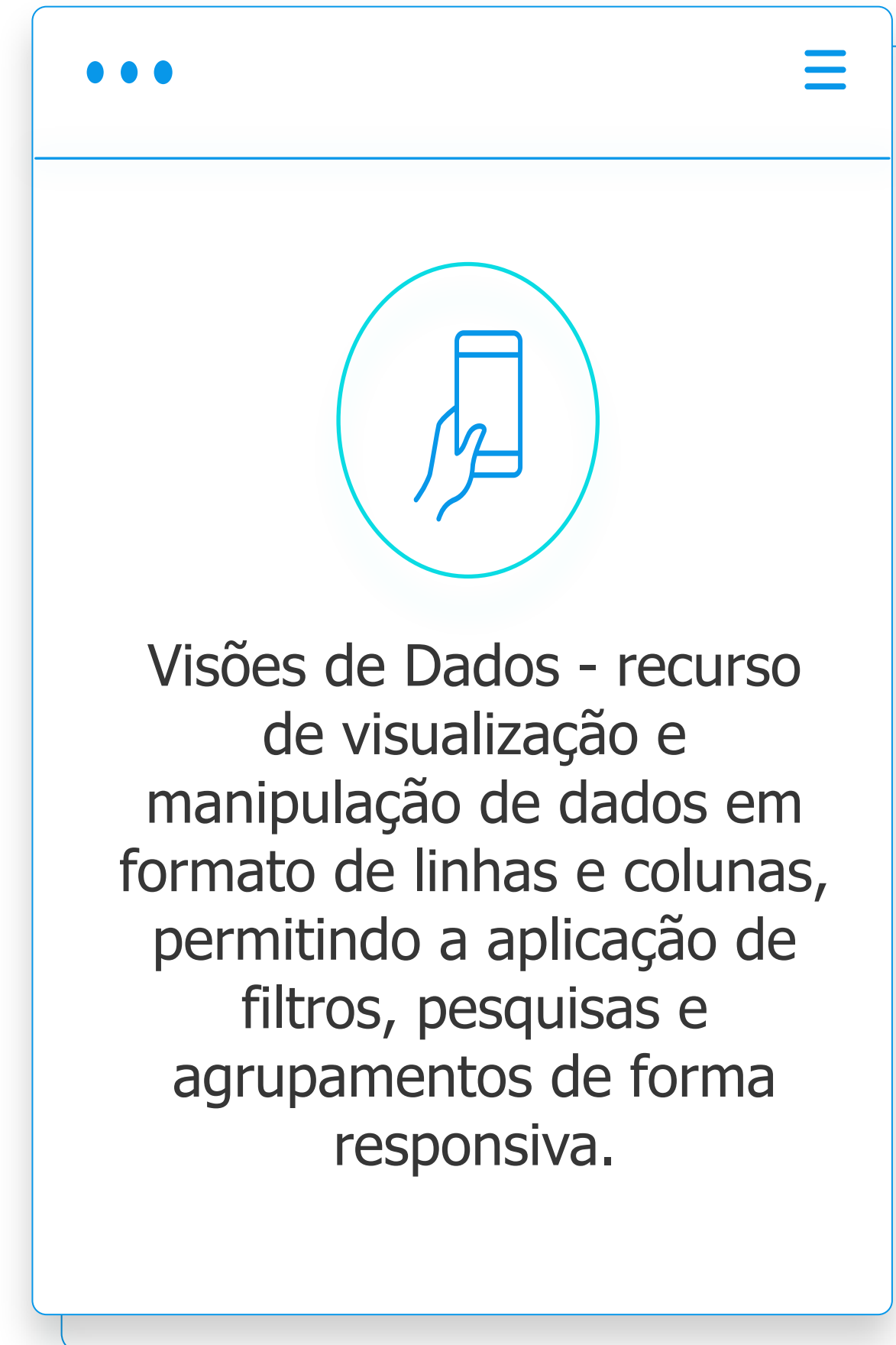
Um Objeto de Negócio é uma massa de dados contextualizado que entrega todas as informações necessárias para a análise de um cenário específico. Através de um Objeto de negócio, podemos criar três recursos:



Relatórios – ferramenta completa para design e geração de relatórios em diversos formatos.

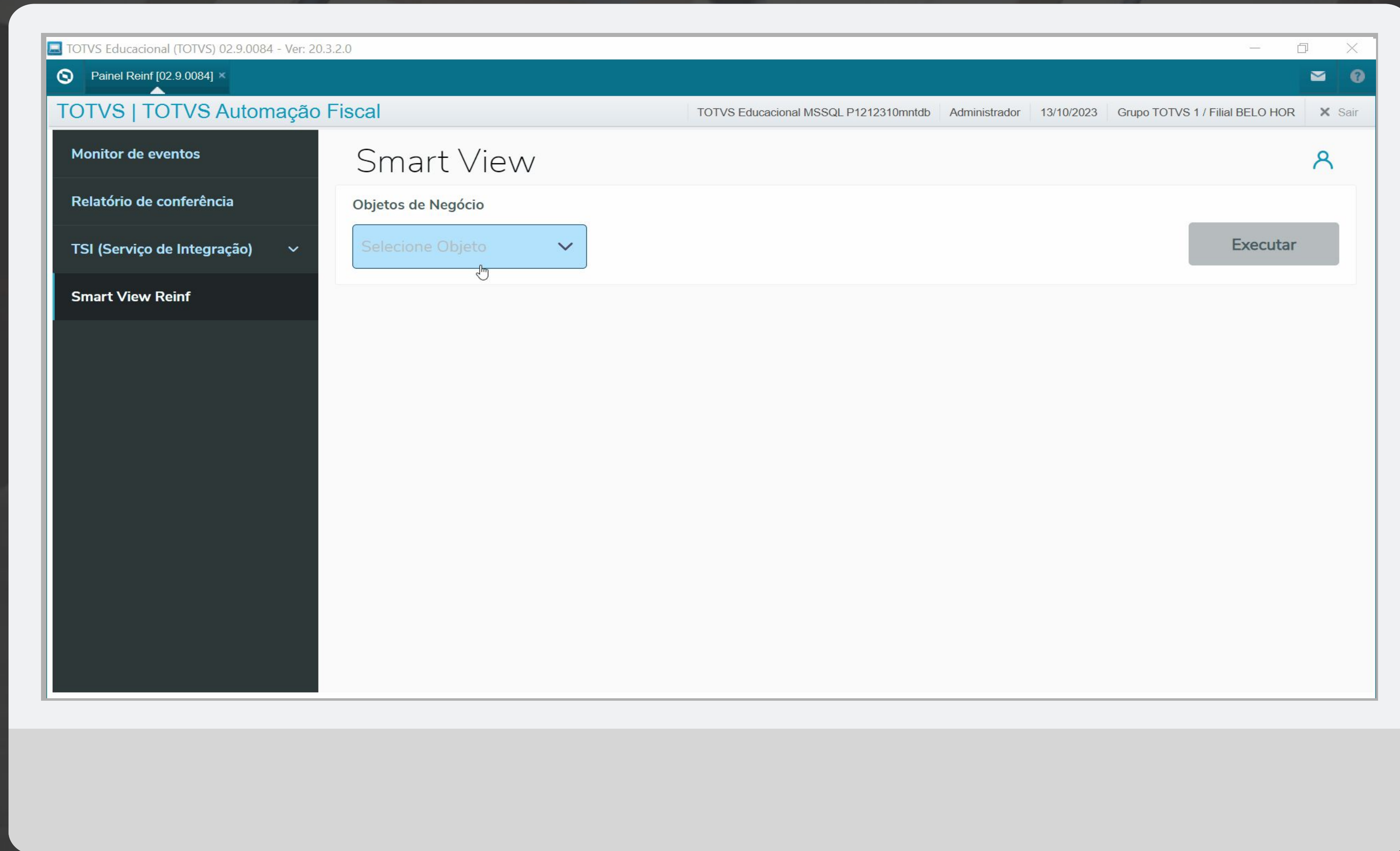


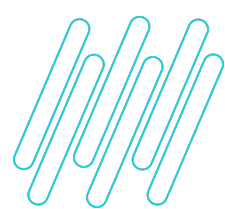
Tabelas Dinâmicas – recurso de visualização de uma tabela resumida usada para explorar, analisar e agregar grandes quantidades de dados.



Visões de Dados - recurso de visualização e manipulação de dados em formato de linhas e colunas, permitindo a aplicação de filtros, pesquisas e agrupamentos de forma responsiva.







# ESPAÇO LEGISLAÇÃO



- CONTEÚDO destinado a apresentar todas as novidades e atualizações da legislação Trabalhista, Tributária e Previdenciária.
- Acessando o ESPAÇO LEGISLAÇÃO você fica por dentro de todas as exigências em âmbito federal, estadual e municipal, facilitando a adequação da sua empresa aos requisitos do governo
- Mantenha-se atento à data de entrega das obrigações e adicione ao seu calendário particular para planejamento
- Nosso Classificador Fiscal que possibilita Consultar à tributação de produtos de forma muito simples, em diversas operações, tanto internas quanto interestaduais



DOCUMENTAÇÃO



<https://espacolegislacao.totvs.com>

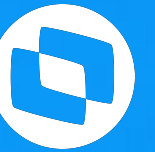


# PERGUNTA

Fica dispensada a apresentação da Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte (Dirf), a partir dos fatos ocorridos em?

**ESCANEE E RESPONDA!**





# RESPOSTA

**Fica dispensada a partir dos fatos geradores ocorridos em 2024.**

# OBRIGADO



## Consultoria de Segmentos

[evento.responde@totvs.com.br](mailto:evento.responde@totvs.com.br)



[totvs.com](http://totvs.com)



[@totvs](https://www.instagram.com/totvs)



[@totvs](https://twitter.com/totvs)



[@somostotvers](https://www.instagram.com/somostotvers)



[/totvs](https://www.youtube.com/totvs)



[/totvs](https://discord.com/channels/123456789/123456789)



[totvs.store](http://totvs.store)



[company/totvs](https://www.linkedin.com/company/totvs)



Valorizamos gente boa que é boa gente



Somos movidos por resultados



Investimos na tecnologia que viabiliza



Construímos relações de longo prazo com nossos clientes



Quando colaboramos somos mais fortes

#SOMOSTOTVERS

