

# DESONERAÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO

» Folha e eSocial





# 01 S-1000





## Informações do Empregador/Contribuinte/Órgão Público

indDesFolha	infoCadastro	Indicativo de desoneração da folha. <b>Valores válidos:</b> <b>0</b> - Não aplicável <b>1</b> - Empresa enquadrada nos arts. 7º a 9º da Lei 12.546/2011 <b>Validação:</b> Pode ser igual a [1] apenas se <code>classTrib = [02, 03, 99]</code> . Nos demais casos, deve ser igual a [0].
-------------	--------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### S-1.2

#### indDesFolha

Opções válidas são:

**0** - Não aplicável

**1** - Empresa enquadrada nos arts. 7º e 9º da Lei 12.546/2011

### S-1.2 NT 02/24

#### indDesFolha

Além dos valores válidos já existentes anteriormente, também foi acrescentado o valor:

**2** - Município enquadrado nos critérios da legislação vigente

**103-1:** Órgão Público do Poder Executivo Municipal

**106-6:** Órgão Público do Poder Legislativo Municipal

**124-4:** Município

**133-3:** Fundo Público da Administração Direta Municipal

indDesFolha	infoCadastro	Indicativo de opção/enquadramento de desoneração da folha. <b>Valores válidos:</b> <b>0</b> - Não aplicável <b>1</b> - Empresa enquadrada nos critérios da legislação vigente <b>2</b> - Município enquadrado nos critérios da legislação vigente <b>Validação:</b> Pode ser igual a [1] apenas se <code>classTrib = [02, 03, 99]</code> . Pode ser igual a [2] apenas para as naturezas jurídicas iguais a [103-1, 106-6, 124-4, 133-3]. Nos demais casos, deve ser igual a [0].
-------------	--------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## Informações do Empregador/Contribuinte/Órgão Público

### Leiaute S-1.2 - Nota Técnica 02/2024

#### Item 3.1

- 12.1.2302.257
- 12.1.2306.216
- 12.1.2310.148

#### Importante

Executar o **RM.Atualizador.exe** após atualização para garantir que todos os scripts internos tenham sido executados

#### Cadastro do Empregador

eSocial | Informações do Empregador  
Identificação | Informações do Empregador |  
**Indicativo de Desoneração da Folha**

Informações do Empregador - 03.9.0516

Administração de Pessoal Folha Mensal Folha Educacional Férias Rescisão Encargos Anuais eSocial Orga

Informações do Empregador: 1 - 03.9.0516

Identificação Software House do empregador

Informações do Empregador Informações Complementares

Nome do Contribuinte:  
TOTVS SA

**Classificação Tributária:**  
99 - Pessoas Jurídicas em Geral

Natureza Jurídica:  
399-9 - Associação Privada

Indicativo de Cooperativa:  
0 - Não é cooperativa

Indicativo de Construtora:  
1 - Empresa Construtora

**Indicativo de Desoneração da Folha:**  
0 - Não Aplicável  
0 - Não Aplicável  
1 - Empresa enquadrada nos critérios da legislação vigente  
2 - Município enquadrado nos critérios da legislação vigente

Indicativo da opção pelo produtor rural pela forma de tributação da contribuição previdenciária:



## Informações do Empregador/Contribuinte/Órgão Público

### Leiaute - Validação

Pode ser igual a [1] apenas se classTrib = [02, 03, 99].

Pode ser igual a [2] apenas para as naturezas jurídicas iguais a [103-1, 106-6, 124-4, 133-3].

Nos demais casos, deve ser igual a [0].

**Classificação Tributária:**  
01 - Empresa enquadrada no regime de tributação Simples Nacional com tributação previ

Natureza RM

Indicativo de Desoneração da Folha somente pode ser igual a "1" se Classificação Tributária for igual a [02, 03, 99]!

OK

**Indicativo de Desoneração da Folha:**  
1 - Empresa enquadrada nos critérios da legislação vigente

**Classificação Tributária:**  
99 - Pessoas Jurídicas em Geral

Natureza RM

Indicativo de Desoneração da Folha somente pode ser igual a "2" se Natureza Jurídica for igual a [103-1, 106-6, 124-4, 133-3]!

OK

**Indicativo de Desoneração da Folha:**  
2 - Município enquadrado nos critérios da legislação vigente



## Evento S-1000



Informações do Empregador/Contribuinte/Órgão Público

```
▼ <eSocial xmlns="http://www.esocial.gov.br/schema/evt/evtInfoEmpregador/v_S_01_02_00">
  ▼ <evtInfoEmpregador Id="ID12.1904290959380000">
    ▼ <ideEvento>
      <tpAmb>2</tpAmb>
      <procEmi>1</procEmi>
      <verProc>12.1.2402.116</verProc>
    </ideEvento>
    ▼ <ideEmpregador>
      <tpInsc>1</tpInsc>
      <nrInsc>2.19042909593800007</nrInsc>
    </ideEmpregador>
    ▼ <infoEmpregador>
      ▼ <inclusao>
        ▼ <idePeriodo>
          <iniValid>2023-08</iniValid>
        </idePeriodo>
        ▼ <infoCadastro>
          <classTrib>99</classTrib>
          <indCoop>0</indCoop>
          <indConstr>1</indConstr>
          <indDesFolha>1</indDesFolha>
          <indOptRegEletron>0</indOptRegEletron>
        </infoCadastro>
      </inclusao>
```





**02**

**S-1005**





## Tabela de Estabelecimentos, Obras ou Unidades de Órgãos Públicos

### DESONERAÇÃO POR CNO

#### infoObra

Grupo preenchido obrigatória e exclusivamente por empresa construtora, relacionando os estabelecimentos inscritos no Cadastro Nacional de Obras - CNO

#### indSubstPatrObra

- 1 - Contribuição patronal Substituída
- 2 - Contribuição patronal não substituída

infoObra	dadosEstab	Grupo preenchido obrigatória e exclusivamente por empresa construtora, relacionando os estabelecimentos inscritos no Cadastro Nacional de Obras - CNO, para indicar a substituição ou não da contribuição patronal incidente sobre a remuneração dos trabalhadores de obra de construção civil.
indSubstPatrObra	infoObra	Indicativo de substituição da contribuição patronal de obra de construção civil. <b>Valores válidos:</b> 1 - Contribuição patronal substituída 2 - Contribuição patronal não substituída

Identificação Software House do empregador

Informações do Empregador Informações Complementares

Nome do Contribuinte:  
TOTVS SA

Classificação Tributária:  
99 - Pessoas Jurídicas em Geral

Natureza Jurídica:  
399-9 - Associação Privada

Indicativo de Cooperativa:  
0 - Não é cooperativa

Indicativo de Construtora:  
1 - Empresa Construtora

0 - Não é Construtora  
1 - Empresa Construtora

```
<infoCadastro>
  <classTrib>99</classTrib>
  <indCoop>0</indCoop>
  <indConstr>1</indConstr>
  <indDesFolha>1</indDesFolha>
  <indOptRegEletron>0</indOptRegEletron>
</infoCadastro>
</inclusao>
</infoEmpregador>
```

S-1000  
indConstr





## Tabela de Estabelecimentos, Obras ou Unidades de Órgãos Públicos

### Cadastro do Cliente/Fornecedor

Anexos | eSocial

Tomador de serviços folha

Obra Própria

CEI do Cliente/Fornecedor

Anexos | eSocial

Indicativo de substituição Patronal de Obra de  
Construção Civil

Cliente/Fornecedor: F00305 - FORNECEDOR PERNAMBUCO - 03.9.0506

44/51 Anexos Processos

**Dados Gerais**

Identificação

Dados Adicionais

Contato do Cli/For

Rede Social do Cli/For

Lançamento

**CEI do Cliente / For...**

Tributos Defaults de For...

Integração Bancária

Dados Bancários

Alteração Global de Dad...

Integrações

Dados Complementares (...)

Vínculo entre Cli/For e Pe...

Condições de Pagament...

Movimento

Inscrição Estadual Substi...

Manutenção

Histórico de Ordens de S...

Objetos de Manutenção

Locais de Instalação

Histórico

Log de Alterações

eSocial: 1 - F00305

Identificação

Tomador de serviços folha

S-1005 - Informações de Estabelecimentos/Obras

Obra Própria

Cliente/Fornecedor: F00305 - FORNECEDOR PERNAMBUCO - 03.9.0506

44/51 Anexos Processos

CEI do Cliente / Fornecedor

Cadastro de CEI do Cliente / Fornecedor: 1 - F00305

1/1 Anexos Processos

eSocial: 1 - F00305 - 16

Identificação

S-1005 - Informações de Estabelecimentos/Obras

Considera Dados da Filial

Filial:

Atividade Econômica (CNAE 2.0): Aliq. RAT: FAP:

Registro de Ponto:

**Indicativo de Substituição da Contribuição Patronal de Obra de Construção Civil:**

Contribuição Patronal Substituída

Contribuição Patronal Não Substituída

OK Cancelar



# Evento S-1005



Tabela de Estabelecimentos, Obras ou Unidades de Órgãos Públicos

Tipo de Evento:  
S-1005 - Evento tabela de estabelecimentos, obras de construção civil ou Órgãos Públicos

Arraste aqui o cabeçalho de uma coluna para agrupar

[x]	Seção	Cliente/...	Identificação	Tipo do Evento
<input type="checkbox"/>		F00305	ID1218673870000002024031515511300000	S-1005 - Evento
<input type="checkbox"/>		F00305	ID1218673870000002024031515475800000	S-1005 - Evento

S-1005  
CNO

S-1005  
Cli/For

```
...
</ideEmpregador>
<infoEstab>
  <inclusao>
    <ideEstab>
      <tpInsc>1</tpInsc>
      <nrInsc>043 55</nrInsc>
      <iniValid>2023-08</iniValid>
    </ideEstab>
    <dadosEstab>
      <cnaePrep>4522501</cnaePrep>
      <aliqGilrat>
        ...
      </aliqGilrat>
      <infoTrab>
        ...
      </infoTrab>
    </dadosEstab>
  </inclusao>
</infoEstab>
```

```
...
</ideEmpregador>
<infoEstab>
  <inclusao>
    <ideEstab>
      <tpInsc>4</tpInsc>
      <nrInsc>2 0</nrInsc>
      <iniValid>2023-08</iniValid>
    </ideEstab>
    <dadosEstab>
      <cnaePrep>4522501</cnaePrep>
      <cnpjResp>043 65</cnpjResp>
      <aliqGilrat>
        ...
      </aliqGilrat>
      <infoObra>
        <indSubstPatrObra>2</indSubstPatrObra>
      </infoObra>
      <infoTrab>
        <infoApr>
          ...
        </infoApr>
      </infoTrab>
    </dadosEstab>
  </inclusao>
</infoEstab>
```



**03 S-1280**



## Informações Complementares aos Eventos Periódicos

### indSubstPatr

- 1 - Integralmente substituída
- 2 - Parcialmente substituída

### percRedContrib

Informar 0 (zero) se indSubstPatr = [1].  
Caso contrário, preencher com o percentual correspondente à razão entre a receita de atividades não relacionadas nos arts. 7º e 8º da Lei 12.546/2011 e a receita bruta total.

infoSubstPatr	evtInfoComplPer	Grupo preenchido exclusivamente por empresa enquadrada nos arts. 7º a 9º da Lei 12.546/2011, conforme classificação tributária indicada no evento S-1000.
indSubstPatr	infoSubstPatr	Indicativo de substituição da contribuição previdenciária patronal. <b>Valores válidos:</b> 1 - Integralmente substituída 2 - Parcialmente substituída
percRedContrib	infoSubstPatr	Percentual não substituído pela contribuição prevista na Lei 12.546/2011. Informar 0 (zero) se indSubstPatr = [1]. Caso contrário, preencher com o percentual correspondente à razão entre a receita de atividades não relacionadas nos arts. 7º e 8º da Lei 12.546/2011 e a receita bruta total. <b>Validação:</b> Se indSubstPatr = [1], informar 0 (zero).



## Informações Complementares aos Eventos Periódicos

### TRECHO DO MANUAL DE ORIENTAÇÕES DO ESOCIAL

#### 2. Empresa optante pelo regime da Lei nº 12.546, de 2011

**2.1.** Devem ser informados o **indicativo** {indSubstPatr} e o **percentual** {percRedContrib} da contribuição patronal a ser aplicado sobre as remunerações pagas, devidas ou creditadas, para os contribuintes **enquadrados nos artigos 7º a 9º da Lei nº 12.546**, de 2011, conforme classificação tributária indicada no evento S-1000 (02, 03 ou 99), optantes pela desoneração da folha de pagamento.

**2.2.** Se a empresa for **totalmente desonerada** deve ser informado [0] no campo de percentual de redução da alíquota patronal {percRedContrib}. Caso a empresa seja **desonerada parcialmente**, a contribuição previdenciária patronal é ajustada ao **percentual resultante da razão entre a receita bruta de atividades ou produtos não desonerados e a receita bruta total**, devendo ser informado o valor no percentual entre 0 e 100 com **duas casas decimais** (separadas por ponto).

Exemplo: Cálculo do percentual relativo às atividades não desoneradas:

- Valor da **receita bruta total**=R\$ 100.000.000,00
- Valor da receita bruta das **atividades desoneradas** = R\$ 57.500.000,00
- Valor da receita bruta das **atividades não desoneradas** = R\$ 42.500.000,00 (*RBT 100.000.000,00 - AD 57.500.000,00*)
- Cálculo do coeficiente de ajuste: R\$ 42.500.000,00: R\$ 100.000.000,00 = 42,50 (*(AND / RBT) \* 100*)
- O percentual de **42,50%** deve ser informado no campo {percRedContrib}

**2.3.** A **contribuição previdenciária é apurada**, aplicando-se sobre o percentual encontrado no item acima, a **alíquota patronal de 20%** (vinte por cento) e o valor encontrado é **multiplicado** pelo total das remunerações dos segurados empregados, avulsos e contribuintes individuais.

## Informações Complementares aos Eventos Periódicos

### Cadastro do Período de Apuração

eSocial | Período de Apuração  
Indicativo de Substituição  
Percentual de Redução (Lei 12.546/2011)

Período de Apuração - eSocial - 03.9.0516 - TOTVS Linha RM - Serviços Alias: CorporeRM | 1-TOTVS SA

Sistema

Anuais eSocial Orçamento (beta) Configurações Assinatura Eletrônica Customização Gestão Ambiente

Saneamento de Dados Gerar Gatilhos de Eventos Iniciais Fila de Eventos Gerar XML Período de Apuração Gerar XML Eventos Periódicos Enviar XML Atualizar Status Outros Processos Conferência INSS/FGTS/IRRF Confe INSS P

Saneamento de Dados Eventos de Tabelas/Não Periódicos Eventos Periódicos Processos Relatórios

Período de Apuração - eSocial: 1 - 8 - 2023 - 1 - 03.9.0516

+ × ↺ ↑ ↓ 🔍 16/17 Anexos Processos

Identificação

Competência  
Mês: 8 Ano: 2023  Sem Movimento

Indicativo de período de apuração  
 Mensal  Anual (13º salário)

Informações Substituição Patronal  
Indicativo de Substituição:  
Contribuição Patronal parcialmente substituída

Percentual de Redução (Lei 12.546/2011):  
42,50

Responsável:  
Nome:  
CPF:  
E-mail:

Atividades Concomitantes  
Fator mês:  
Fator 13º salário:





## Informações Complementares aos Eventos Periódicos

```
▼ <eSocial xmlns="http://www.esocial.gov.br/schema/evt/evtInfoComplPer/v_S_01_02_00">
  ▼ <evtInfoComplPer Id="ID12: 16493200000">
    ▼ <ideEvento>
      <indRetif>1</indRetif>
      <indApuracao>1</indApuracao>
      <perApur>2023-08</perApur>
      <tpAmb>2</tpAmb>
      <procEmi>1</procEmi>
      <verProc>12.1.2402.116</verProc>
    </ideEvento>
    ▼ <ideEmpregador>
      <tpInsc>1</tpInsc>
      <nrInsc>2 7</nrInsc>
    </ideEmpregador>
    ▼ <infoSubstPatr>
      <indSubstPatr>2</indSubstPatr>
      <percRedContrib>42.50</percRedContrib>
    </infoSubstPatr>
  </evtInfoComplPer>
</eSocial>
```



04

# Documentação



**Como desonerar uma empresa no eSocial?**

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/360028307112>

**Desoneração de CNO**

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/360028548251>

**Desoneração por Município: Medida Provisória Nº 1202**

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/21240185802007>

**Webinar | DCTFWeb | TOTVS Linha RM**

<https://www.youtube.com/watch?v=WjD1puJ6jzA>

**Como atualizar o release da biblioteca RM**

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/115016056328>

**Como realizar atualização de patches da biblioteca**

<https://centraldeatendimento.totvs.com/hc/pt-br/articles/360004983291>

**TOTVS RH Informa**

<https://informa.totvs.com/rh/>

---



# OBRIGADO



**Joyce Nereu**

Tech Lead - TOTVS RH - Linha RM



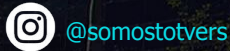
[totvs.com](https://totvs.com)



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



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



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



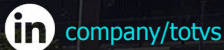
[/totvs](https://www.youtube.com/totvs)



[/totvs](https://www.twitch.tv/totvs)



[totvs.store](https://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

