Gerando GPS para empresas optantes do Simples Nacional

https://www.youtube.com/embed/yO-rkn3JaXM

Lembrete:

- **GPS (Guia da Previdência Social):** A GPS era um documento utilizado para o pagamento das contribuições previdenciárias ao Instituto Nacional do Seguro Social (INSS). Esse documento era essencial para que empresas e trabalhadores autônomos possam cumprir com suas obrigações de contribuir para a previdência social.
- **eSocial:** O eSocial é um sistema criado pelo governo federal para unificar o envio de informações trabalhistas, fiscais e previdenciárias. Com o avanço dele, a necessidade de preencher e enviar a GPS foi substituída por um processo mais integrado e automatizado. O eSocial recepciona e alimenta automaticamente o eCac após o fechamento da folha, com os os dados referente as informações trabalhistas e previdenciárias, gerando diretamente o Documento de Arrecadação de Receitas Federais (DARF) para o pagamento das contribuições previdenciárias. Isso simplifica e moderniza o processo, tornando-o mais eficiente e integrado. Dessa forma, não é mais obrigatório gerar a GPS no menu **Movimentação>Rotinas Mensais>Manutenção>Geração dos Dados GPS,** sendo opcional apenas se desejar alimentar os relatórios como por exemplo o Resumo dos Impostos e Contribuições.

GERANDO GPS PARA EMPRESAS OPTANTES DO SIMPLES NACIONAL - ATIVIDADE CONCOMITANTE CONFORME ARTIGO 274-E, INCISO II DA IN 761 DE 01/08/2007

Esse item é reservado para as empresa que estiverem parametrizadas como **Optantes do Simples Nacional** e **Atividade Concomitante conforme Artigo 274-E, inciso II da IN 761 de 01/08/2007**

Informe corretamente as Alíquotas em **Manutenção>Tabelas>Impostos/Taxas e Contribuições>Taxas GPS**

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

image.png
Image not found or type unknown

Informe também em **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa>aba CAGED/Simples Nacional**

image-1682680803899.png
Image not found or type unknown

Ainda no menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa>informe na GPS informe**

image.png
Image not found or type unknown

Para gerar a GPS acesse o menu **Movimentação>Rotinas Mensais>Manutenção/Geração dos Dados GPS** e clicar ícone da calculadora image-1682681101224.png
Image not found or type unknown

image-1682681135636.png
Image not found or type unknown

Na tela disponibilizada você pode optar por gerar a GPS:

- Consolidada,
- de serviços de frete,
- de serviços com redução de base,
- por centro de custo ou
- separada por tomador de serviço.

Na opção modo informe se é GPS do mês ou do 13º salário".

Informe os dados para nota fiscal ou frete, conforme o caso. Clique em "OK". O sistema lhe perguntará se deseja gerar a GPS somente para a empresa definida ou para um grupo. Assinale a opção desejada e clique em "OK".

image-1682682044666.png
Image not found or type unknown

A seguir, quando a empresa for desonerada o Sistema irá disponibilizar a tela para que você informe:

a) Receita Bruta da Empresa
b) Receita Bruta por atividade desonerada

image-1682682197415.png
Image not found or type unknown

A seguir o sistema disponibilizará a tela para que você forneça valores de Outras Deduções e valores pagos a cooperativas de trabalho. Portanto, se você efetuou pagamentos a cooperativas, informe o valor para que o percentual de recolhimento para a Previdência Social (atualmente 15%) seja devidamente calculado pelo sistema. Se você não tiver valores a informar, basta clicar em “OK”.

Essa tela, caso você tenha pedido a geração da GPS por Administrativo/Obras ou Centro de Custo, o Sistema abrirá uma tela para cada Obra, contratante ou centro de custo.

image-1682682622478.png

Os valores de Receita Bruta Mensal e Receita Bruta de Serviços serão apresentados automaticamente, se a empresa utilizar conjuntamente o Sistema Fiscal, caso contrário deverão ser informados, pois influenciarão diretamente no cálculo da fração entre receitas aplicado para cálculo dos valores do INSS Patronal e Acidente de trabalho para os funcionários concomitantes.

image-1682682410007.png

Os valores calculados podem ser visualizados editando os registros gerados, apresentando inclusive os valores calculados para o Simples Nacional em abas específicas:

image-1682682482481.png

A primeira aba corresponde a **Fração entre Receitas**, onde será apresentado o valor da Receita Bruta de Serviços e a Receita Bruta Mensal informada durante a geração. Logo em seguida, o valor da divisão entre Receita Bruta de Serviços e Receita Bruta Mensal.

image-1682682908165.png

A segunda aba corresponde ao cálculo do INSS Patronal, onde serão apresentados os valores base separadamente:
1. Funcionários com atividade pertencente ao Anexo I, II e III e Anexo IV e/ou V, os quais não tem valor para INSS Patronal (recolhido no DAS).

2. Em seguida, funcionários com atividade pertencente ao Anexo IV e/ou V, o valor da base, a taxa cadastrada em \Manutenção\Tabelas\Taxas GPS no item Empresa, que será aplicada nessa base para gerar o resultado para o valor do Inss Patronal.

3. A última seção engloba os funcionários com atividade Concomitante, onde será apresentado o valor base, a taxa cadastrada em Manutenção > Tabelas > Taxas GPS no item Empresa, que será aplicada nessa base, o resultado, ainda terá a aplicação do valor encontrado como fração entre receitas, informado na aba anterior, para gerar o resultado para o valor do Inss Patronal.

image-1682683001979.png

A última aba apresentada com valores para o Simples corresponde a Acidente de Trabalho, onde serão discriminados os valores para Empregados (Geral), Empregados Determinados (pertencentes ao vínculo 90) e Trabalho Diferenciado (Atividade Insalubre) para Empregados com atividade

pertencentes aos Anexos I, II e III e IV e/ou V, já com a aplicação das taxas conforme informação em Manutenção\Tabelas\Taxas Gps.

A mesma informação para os funcionários com pertencente a atividade Concomitante, só que, além das taxas da GPS será aplicado sobre cada valor o valor encontrado como fração entre receitas, informado na aba anterior.

image_1682683215654.png

Observação: Para conferência dos cálculos da GPS, verifique o relatório **Manutenção>Relatórios>Relatórios Auxiliares>Retenção de INSS/Analítico GPS**

image_1682683371799.png

image_1682683420503.png

image_1682683463149.png

image_1682683519241.png

image_1682683553395.png

Veja também os Itens:

- Tabelas de INSS
- Gerando GPS
- Código da Receita (GPS)
- Valores Acumulados da GPS
- Relatório Analítico da GPS
- Guia de Recolhimento da GPS (Previdência Social)
- Guias de Recolhimento GPS - Contribuinte Individual
- Conferência do Totalizador - INSS - Sistema X INSS eSocial (DCTF Web)
- Incluindo retenções de INSS de Sócio e Autônomo na GPS
- Exportando INSS de Notas de Serviço para a Folha de Pagamento (GPS)
- INSS para Empresas Enquadradas no Simples Nacional
- Evento e028 (Reembolso de INSS das Férias no Hollerith Mensal)
- Gerando GPS para Empresas Optantes do Simples Nacional
- Parametrizando a Empresa - GPS
- Incluindo Retenções de INSS de Sócio e Autônomo na GPS
- Exportando INSS de Notas de Serviço para a Folha de Pagamento (GPS)
- Calculando GPS

- Inconsistência e Erros ao enviar o evento S-1005 (tabela de estabelecimentos, obras ou unidades de órgãos públicos para o eSocial

Revision #16
Created 18 April 2023 09:03:41 by ProjetosD
Updated 29 April 2026 17:30:24 by ProjetosD