# dbGEP-V – Alterações para 2013

Fevereiro 2013 – v1.3/DBG

# DBG

Processamento de vencimentos 3
Alterações ao módulo dbGEP-V3
Alterações introduzidas pela versão 3.5.0 de 16-01-2013
• Tabela de Impostos 3
Tabela de Abonos e Deduções
Remuneração Mínima Mensal5
Alterações introduzidas pela versão 3.5.1 de 06-02-20135
• Tipificação de vencimentos5
Tabela de Abonos e Deduções6
Como fazer para processar vencimentos com sobreataxa de IRS
Como fazer para processar vencimentos com duodécimos8
Como fazer para processar vencimentos com duodécimos e retroativos dos duodécimos 10
Como fazer para processar vencimentos com duodécimos e sobretaxa de IRS?10
Como fazer para processar subsídio de alimentação com valores superiores ao valor isento de IRS e Segurança Social?11
Como fazer para submeter a Declaração Mensal de Remunerações?
Produção do ficheiro a submeter12
Motivos mais comuns dos erros decorrentes da submissão
Problema com a versão 1.0.0.0033 do programa disponibilizado pela Autoridade Tributária e Aduaneira para submissão da Declaração Mensal de Remunerações17

# Processamento de vencimentos

# Alterações ao módulo dbGEP-V

#### Alterações introduzidas pela versão 3.5.0 de 16-01-2013

#### • Tabela de Impostos

Foi introduzido um novo tipo de imposto, correspondente à sobretaxa de IRS 3,5%. **Este novo tipo de Impostos não deve ser alterado**.

Imposto - [Editar]				
Código:	IRSE2 ···			
Descrição:	Sobretaxa IRS 2013			
Natureza <mark>d</mark> o Trabalho:	Dependente 💌			
Tipo Imposto:	IRS 💌			
	C Percentagem 0,00			
	C Valor	0,00€		
	Formula	IA - ((VLLINHA * PCIRS)	+ (VLLINHA * PCSS) + (VLL	INHA * PC
	✓ Débito			
	Sugestão			
Prioridade:	2 🗮			
	7			

#### • Tabela de Abonos e Deduções

Na tabela de Abonos e Deduções para além de das alterações visuais foram acrescentados campos novos que terão que ser devidamente preenchidos.

		4		
Descriçã	o: SubsFerias Duodecimos			
Tipo Abono/Deduçã	o: Abono 💌			
Valor Unitári	<b>o:</b> 800,00 €	Normal	Factor Multiplicação:	0,00%
	Valor Calculado	0,5/12	33,33 €	
fectado pelo Nr. Dia	s: Não 🔻			
S.S. Ficheiro: S.S. Listagem:	Subsídio de Férias Subsídio de Natal, Férias, P	áscoa		
	Prestações Regulares		<b></b>	
Vencimento (QP):				
Vencimento (QP): Companhia Seguros:	Subsídio de Férias			

Quando seleccionado, tal como no exemplo acima, o campo "Valor Calculado" permite o cálculo de qualquer abono através de uma expressão. Esta expressão deverá ser introduzida no campo imediatamente a seguir e o seu resultado final, que irá aparecer no terceiro e último campo, é o que vai aparecer nas tipificações/processamentos.

O caso que pretendemos exemplificar na imagem acima, corresponde ao pagamento por duodécimos de 50% do subsídio de férias que, no caso do sector privado, poderá, neste ano de 2013, ser pago dessa maneira (os restantes 50% devem ser pagos no mês correspondente ao mês de férias).

Para isso o campo "Valor Unitário" deve, obrigatoriamente, ser preenchido com o valor correspondente ao montante do subsídio de férias na sua totalidade (utilizámos como exemplo o valor de "800,00€"). A expressão que deve ser utilizada é "0.5/12" (que corresponde a 50% divididos por 12) e dela resulta o pagamento mensal de "33.33€".

Para além da alteração referida atrás foi também introduzido um novo campo que indica se o valor do abono/dedução vai ser usado para obter a taxa de IRS



No exemplo da imagem, indicamos que este abono/dedução não vai influenciar a taxa que vai ser utilizada da tabela de IRS, mas continua a estar "Sujeito a IRS" e faz a "Retenção na Fonte" do respetivo valor.

É no entanto de salientar que, para evitar problemas e incómodos causados pelo aparecimento deste novo campo, no processo de actualização para a versão 3.5.0 do módulo dbGEP-V, a DBG atualizará todos os tipos de Abonos/Deduções existentes com a afetação automática deste campo, sempre que o Abono/Dedução estiver definido como "Sujeito a IRS".

#### Remuneração Mínima Mensal

Para além das alterações atrás referidas, é importante, também, relembrar a necessidade de preenchimento do campo "Remuneração Mínima Mensal" existente na opção "Definições Anuais" do menu "Opções Avançadas"

😽 Definições Anuais		
Des	eja Arredondar o Valor de IRS?	Não 💌
Deseja Calcular Valor H	Hora e Valor Dia Mensalmente?	Sim 💌
	Remuneração Mínima Mensal	485,00€
		Terter 1
	UK	Fechar

Alterações introduzidas pela versão 3.5.1 de 06-02-2013

ados do Funcioná	irio						TOLAIS	
Natureza do Trab	alho: Dependente	•					Total Bruto	1.128,75 (
Funcior	nário: 5 🔻						Descontos	113,83€
							_ Impostos Total Liquido	157,06 E
Tipo Processam	ento: Corrente	•					rotal Elquido	037,00 €
And	IRS: 2013 ▼							
							22	
lor Dia: 34	1.49 € Valor Hora:	5.97€ Tx. IR	S: 12	.50 %				
	,							
bonos e Deduções	Descontos   Impostos					Configu	ração da Linha de Ab	oono/Dedução
Abonos e Deduções <b>1. Diac</b> 31 Gr. Cálculo Códig	Descontos   Impostos   ,00 Designação	VI. Unitário	Quantidade	Total	C	Configu	ração da Linha de At	oono/Dedução
Abonos e Deduções In Diaco 31 Gr. Cálculo Cidig 1 S	Descontos   Impostos   ,00 Designação Subsídio de Alimentação	VI. Unitário 4,27€	Quantidade 22,0000	Total 93,94€	C 4	Configu Descon	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social	oono/Dedução
Abonos e Deduções 1 Diaci 31 Gr. Cálculo Códig 1 S 1 D	Descontos   Impostos   ,00 Designação Subsídio de Alimentação Diuturnidades	VI. Unitário 4,27 € 18,27 €	Quantidade 22,0000 3,0000	Total 93,94€ 54,81€	C 4	Configu Descon - Segu - Caixa	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social 1 Geral de Aposentações	oono/Dedução
Abonos e Deduções In Diaco 31 Gr. Cálculo C ódigo 1 D 1 D 1 0 292	Descontos   Impostos   ,00 Designação Subsídio de Alimentação Diuturnidades Director de Serviços	VI. Unitário 4,27 € 18,27 € 980,00 €	Quantidade 22,0000 3,0000 1,0000	Total 93,94 € 54,81 € 980,00 €	C 4	Configu Descon - Segu - Caixa - Segu	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social 6 Geral de Aposentações ro	oono/Dedução
Abonos e Deduções In Diace 31 Gr. Cálculo   C ódig 1 S 1 D 1 0 292	Descontos   Impostos   ,00 0 Designação Subsídio de Alimentação Diuturnidades 2 Director de Serviços	VI. Unitário 4,27 € 18,27 € 980,00 €	Quantidade 22,0000 3,0000 1,0000	Total 93,94 € 54,81 € 980,00 €	C 4	Configu Descon - Segu - Caixa - Segu Imposta	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social i Geral de Aposentações ro os	oono/Dedução
Abonos e Deduções In Dine: 31 Gr. Cálculo   Cádig 1 S 1 D 1 0 292	Descontos   Impostos   Descontos   Impostos   Designação Subsídio de Alimentação Diuturnidades Director de Serviços	VI. Unitário 4,27 € 18,27 € 980,00 €	Quantidade 22,0000 3,0000 1,0000	Total 93,94 € 54,81 € 980,00 €	C	Configu Descon - Segu - Caixa - Segu Imposte - IVA	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social I Geral de Aposentações ro 25	oono/Dedução
Abonos e Deduções In Diner 311 Gr. Cálculo  Cjdig 1 S I 1 D 1 0 292	Descontos   Impostos   Descontos   Impostos   0   Designação Subsídio de Alimentação Diuturnidades 1 Director de Serviços	VI. Unitário       4,27 €       18,27 €       980,00 €	Quantidade 22,0000 3,0000 1,0000	Total 93,94 € 54,81 € 980,00 €	C	Configu Descon - Segu - Caixa - Segu Imposta - IVA - IRS	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social I Geral de Aposentações ro 28	pono/Dedução
Abonos e Deduções tr. Disce 31 Gr. Cálculo (C ódig 1 5 1 0 292	Descontos   Impostos   ,00 Designação Subsídio de Alimentação Diuturnidades Director de Serviços	VI. Unitário 4,27 € 18,27 € 980,00 €	Quantidade 22,0000 3,0000 1,0000	Total 93,94 € 54,81 € 980,00 €	C	Configu Descon - Segu - Caixa - Segu Impostu - IVA - IRS * Indo	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social I Geral de Aposentações ro Is Jênda IRS	oono/Dedução
Abonos e Deduções te Disce 31 Gr. Cálculo (Cádig 1 S. 1 D 1 0 292	Descontos   Impostos   ,00 o   Designação Subsidio de Alimentação Diuturnidades ! Director de Serviços	VI. Unitário 4,27 € 18,27 € 980,00 €	Quantidade 22,0000 3,0000 1,0000	Total 93,94 € 54,81 € 980,00 € Abono	C	Configu Descon - Segu - Caixa - Segu Impostr - IVA - IRS * Indo	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Sodal Geral de Aposentações ro os tênda IRS	oono/Dedução
Abonos e Deduções In Diagra 1 Gr. Cálculo Cidig 1 D 1 D 1 0 292	Descontos   Impostos   ,00 o   Designação Subsídio de Alimentação Diuturnidades Director de Serviços	VI. Unitário 4,27 € 18,27 € 980,00 €	Quantidade 22,0000 3,0000 1,0000	Total 93,94 € 54,81 € 980,00 € Abono	C	Configu Descon - Segu - Caixa - Segu Impost - IVA - IRS • Indo	ração da Linha de At tos/Impostos   rança Social I Geral de Aposentações ro os Hência IRS	pono/Dedução

• Tipificação de vencimentos

Foi criada a coluna "Grupo de Cálculo" para permitir criar grupos de linhas na tipificação. Esta coluna tem o objectivo de tornar possível a realização, pelo módulo dbGEP-V, do processamento de retroactivos dos duodécimos dos subsídios de Natal e de Férias. Com a inclusão desta coluna na tipificação o módulo dbGEP-V passa também a permitir que a definição dos próprios duodécimos possa ser feita ao longo de várias linhas e não apenas numa só. Mais à frente será indicado o modo de realizar tais operações. Para ser mais fácil ao utilizador distinguir quais as linhas que fazem parte

de cada grupo, a aplicação utiliza alternadamente o branco e o cinzento como cores de fundo de cada um delas, como se pode observar na figura a seguir.

Nr. Dias:31,00Gr. CáCódigoDesignaçãoVI. UnitQuantiTotalCentro de C1SASubsídio de Alimentação $4,27 \in$ $1,0000$ $4,27 \in$ 199400Diretor de Serviços $800,00 \in$ $1,0000$ $800,00 \in$ 2SFVDDSub. Férias Duodécimos $33,33 \in$ $1,0000$ $33,33 \in$ 3SNVDDSub. Natal Duodécimos $33,33 \in$ $1,0000$ $33,33 \in$	Abonos e l	Deduçõe	es Descontos Impostos					
Gr. CáCódigoDesignaçãoVI. UnitQuantiTotalCentro de CI1SASubsídio de Alimentação $4,27 \in$ $1,0000$ $4,27 \in$ 199400Diretor de Serviços $800,00 \in$ $1,0000$ $800,00 \in$ 2SFVDDSub. Férias Duodécimos $33,33 \in$ $1,0000$ $33,33 \in$ 3SNVDDSub. Natal Duodécimos $33,33 \in$ $1,0000$ $33,33 \in$	Nr. Dias:	:	31,00					0
1         SA         Subsídio de Alimentação         4,27 €         1,0000         4,27 €           1         99400         Diretor de Serviços         800,00 €         1,0000         800,00 €           2         SFVDD         Sub. Férias Duodécimos         33,33 €         1,0000         33,33 €           3         SNVDD         Sub. Natal Duodécimos         33,33 €         1,0000         33,33 €	Gr. Cá	Código	Designação	VI. Unit	Quanti	Total	Centro de C	T (
1         99400         Diretor de Serviços         800,00 €         1,0000         800,00 €           2         SFVDD         Sub. Férias Duodécimos         33,33 €         1,0000         33,33 €         5           3         SNVDD         Sub. Natal Duodécimos         33,33 €         1,0000         33,33 €         5	1	SA	Subsídio de Alimentação	4,27€	1,0000	4,27€		
2         SFVDD         Sub. Férias Duodécimos         33,33 €         1,0000         33,33 €         \$           3         SNVDD         Sub. Natal Duodécimos         33,33 €         1,0000         33,33 €         \$	1	99400	Diretor de Serviços	800,00€	1,0000	800,00€		
3 SNVDD Sub. Natal Duodécimos 33,33 € 1,0000 33,33 €	2	SFVDD	Sub. Férias Duodécimos	33,33€	1,0000	33,33€		
	3	SNVDD	Sub. Natal Duodécimos	33,33€	1,0000	33,33€		
								÷
							Abono Deduc	ão

É no entanto de salientar que, para evitar problemas e incómodos causados pelo aparecimento desta nova coluna, no processo de actualização para a versão 3.5.1 do módulo dbGEP-V, a DBG atualizará todas as tipificações existentes com a afetação automática desta coluna com os grupos resultantes do último processamento de vencimentos efectuado.

### • Tabela de Abonos e Deduções

Para ser possível realizar o preenchimento da Declaração Mensal de Remunerações, na tabela de Abonos e Deduções foi acrescentado o campo "tipo rendimento (IRS)".

😽 Abonos/Deduções - [Ec	ditar]			(	- •	×
Código:	0001					
Descrição:	Vencimento Base					
Tipo Abono/Dedução:	Abono					
Valor Unitário:	800,00 €	Normal	Factor	Multiplicação:	0,00%	
	Valor Calculado			0,00€		
Afectado pelo Nr. Dias:	Não 🔻					
Classificadores Descont	os/Impostos					
Tipo rendimento (IRS):	A Rendimentos	: de trabalho dependent	e (incluindo	os dispensado	os de retenç	
S.S. Ficheiro:	Remuneração base					
S.S. Listagem:	Remunerações Carácter	Certo Permanente			•	
Vencimento (QP):	Remunerações Carácter	Certo Permanente			•	
Companhia Seguros:					-	
<u>N</u> ovo <u>E</u> liminar			<u>G</u> ravar	Cancelar	Fecha	ar

Este campo terá que ser devidamente preenchido para todos os abonos e deduções existentes. Assim, cada um dos abonos e deduções terão que ser classificados segundo a tabela de "Rendimentos da Categoria A – Trabalho Dependente", que consta na Portaria nº 6 de 2013, de 10 de Janeiro e que estão disponíveis para selecção, tal como se pode ver na imagem seguinte.

- <del>%</del>		Abonos/Deduções - [Editar]	
	Código:	0006	
	Descrição:	Penhora Venc.	
Tine Abe	na /Daduaña:	Deducio V	
TIPO ADO	no/Deduçao:		
v	alor Unitário:	1,00 € Normal ▼ Factor Multiplicação: 0,00%	
		Valor Calculado 0,00 €	
Afectado	pelo Nr. Dias:	Não 🔻	
Classifier			
Classificat	ores Descont	os/Impostos	
Tipo rer	dimento (IDS):		
hporei		Tipo Descrição rendimento	^
	S.S. Hicheiro:		
	S.S. Listagem:	A Rendimentos de trabalho dependente (incluindo os dispensados de retenção)	
Ve	ncimento (QP):	A11 Missões diplomáticas e consulares	
Come	anhia Coguragu	A 12 Serviço a organizações estrangeiras ou internacionais	
Comp	iannia seguros:	A13 Recebimentos em capital de importâncias despendidas pelas entidades patronais par regimes de SS	
		A14 Tripulantes de navios registados	
		A 15 Acordos de cooperação - isenção não dependente	
		A 16 Acordos de cooperação - isenção dependente	
Novo	Fliminar	A1/ Desempenno de tunções	
		A2 Graunicações não autoridas pela entidade paronar (gorjetas)	
		A21 Subsidio de refeição (parte não sujeita)	
		A22 Ajudas de custo e deslocações em viatura do próprio (parte não sujeita)	
		A23 Outros rendimentos não sujeitos, referidos no artº 2 do CIRS	
		A30 Indemnizações pagas ou atribuidas nº1 do artº 12 do CIRS	
		A31 Bolsas Atribuidas al. a) e c) do nº 5 do artº 12 CIRS	
		A32 Bolsas de formação al. b) do nº 5 do artº 12 do CIRS	~
		x	/

É muito importante salientar que, ao contrário do que aconteceu com as outras alterações introduzidas por estas duas novas versões e apesar de pretender evitar ao máximo problemas e incómodos causados pelo aparecimento deste novo campo, no processo de actualização para a versão 3.5.1 do módulo dbGEP-V, a DBG apenas poderá minimizar as suas consequências, uma vez que não consegue, automaticamente fazer a correspondência total entre os abonos e as deduções criadas por cada Entidade e os códigos da referida tabela. Assim sendo, o processo de actualização para a versão 3.5.1 afetará todos os abonos e deduções que possuam o classificador de Segurança Social "refeição com isenção de IRS" com o código "A21" que corresponde a "Subsídio de refeição (parte não sujeita)", todos os abonos e deduções com classificador de Segurança Social "ajudas de custo com isenção de irs" com o código "A22" que corresponde a "Ajudas de custo e deslocações em viatura do próprio (parte não sujeita)" e todos restantes os abonos e deduções de deslocações em viatura do próprio (parte não sujeita)" e todos restantes os abonos e deduções de deduções existentes com o código "A" que corresponde a "Rendimentos de trabalho dependente (incluindo os dispensados de retenção)".

Competirá a cada uma das entidades utilizadoras do módulo dbGEP-V, fazer a alteração deste campo em todos abonos e deduções onde a afectação automática não tenha feito um relacionamento correto com a tabela atrás referida. Para isso, todos os abonos e deduções deverão ser verificados antes de se fazer o processamento e/ou a submissão na Autoridade Tributária e Aduaneira (AT) do ficheiro com a Declaração Mensal de Remunerações. É também de referir que o incorrecto preenchimento deste campo é uma das maiores causas de erro naquele processo de submissão. De notar que os descontos efectuados ao vencimento líquido, para pagamento de, por exemplo, penhoras, ou quotas, não deverão ser classificados com qualquer tipo de rendimento, devendo, neste caso, este campo ser deixado vazio.

### Como fazer para processar vencimentos com sobreataxa de IRS

Em todas as tipificações de funcionários Dependentes deve ser adicionada uma nova linha de Impostos, referente á sobretaxa e conforme o exemplo seguinte:

😽 Tipificação de Vencime	ntos - [Edita	ar]					
Dados do Funcionário —						Totais	
Natureza do Trabalho:	Dependente					Total Bruto	866,66 € ▲
Funcionário:	1	▼				Impostos	62,99 €
Tipo Processamento:	Corrente	-				Total Liquido	708,33€
Ano IRS:	2012 🔻	Ī					
Valor Dia: 70.45 €	Valor Hora:	13.01€	Ty IRS.	6 50 %			-
Código Designação		% Imposto	Valor Imposto	Formula			
Código Designação		% Imposto	Valor Imposto	Formula			<b>•</b>
IRSE2 Sobretaxa IR	S 2013	0,00 %	0,00€	((VLLINHA - ((VLL	INHA * PCIRS) + (V	LLINHA * PCSS) + (VLL	INHA * PCCGA)
							-
	▲ ✓ ×	c					
Neura I climinera I				Validas IDa			(m. ]
					ever Resultados	Gravar Cance	echar <u>Fechar</u>

# Como fazer para processar vencimentos com duodécimos

- Devem ser criados novos abonos/deduções com o respetivo cálculo do duodécimo, conforme explicado atrás. Caso os abonos/deduções não sejam criados segundo essas mesmas instruções, o cálculo da sobretaxa não será efectuado de forma correta
- 2. Os abonos/deduções criados devem ser associados às tipificações dos funcionários que vão receber Subsídio de Ferias/Natal por duodécimos, conforme imagem abaixo.

ados do	Funcionário –			36				Totais		
latureza	a do Trabalho:	Dependente	·					Total Bruto	866	,66€
	Funcionário	2 -		_				Descontos	95	,34€
	- uncontrol							Impostos	/1	,33 €
lipo Pro	ocessamento:	Corrente	<b>–</b>					i otal Liquido	660	,99 e
	Ano IRS:	2013 💌								
Г										
- Dine	E0.00.0									
n Dia: Nonos el Dias:	50,00 € Deduções Desc 31,00	valor Hora:	8,65 € 1	Tx. IRS:	7,	50 %	<b>C</b>	onfiguração da Linha de	Abono/Deduç	ão
n Dia: Donos e l <b>:. Dias:</b> r. Cá	50,00 € Deduções Desc 31,00 Código Designa 99400 Diretor (	valor Hora:   contos   Impostos   ção de Serviços	8,65 € 1	Tx. IRS:   uanti   1,0000	7,: Total 800,00 €	50 % Centro de	C ^	onfiguração da Linha de Descontos/Impostos	Abono/Deduç	ão
n Dia: nonos e l <b>. Dias:</b> r. Cá	50,00 € Deduções Desc 31,00 Código Designa 99400 Diretor ( SFVDD SF Dir.	valor Hora: contos   Impostos   cão de Serviços Serv. Duodécimos	8,65 € 1	Tx. IRS: uanti 1,0000 1,0000	7, 5 Total 800,00 € 33,33 €	50 % Centro de	C ^	onfiguração da Linha de Descontos/Impostos   mpostos TVA	Abono/Deduç	ão
n Dia: nonos e l <b>. Dias:</b> r. Cá	50,00 € Deduções Desc 31,00 Código Designa 99400 Diretor ( SFVDD SF Dir. SNVDD SN Dir.	Valor Hora:   iontos   Impostos   ção de Serviços Serv. Duodécimos Serv. Duodécimos	8,65 € 1	uanti 1,0000 1,0000	7,1 Total 800,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C ^	onfiguração da Linha de Descontos/Impostos mpostos IVA IRS	Abono/Deduç	ão
nonos e l . <b>Dias:</b> r. Cá	50,00 € Deduções Desc 31,00 Código Designa 99400 Diretor ( SFVDD SF Dir. SNVDD SN Dir.	Valor Hora:   iontos   Impostos   ção de Serviços Serv. Duodécimos Serv. Duodécimos	8,65 € 1   	uanti 1,0000 1,0000 1,0000	7,1 Total 800,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C ^	onfiguração da Linha de Descontos/Impostos IVA IRS * Incolência IRS	Abono/Deduç	ão
n Dia: nonos e l <b>. Dias:</b> r. Cá	50,00 € Deduções Desc 31,00 Código Designa 99400 Diretoro SFVDD SF Dir. SNVDD SN Dir.	Valor Hora:   contos   Impostos   ção de Serviços Serv. Duodécimos Serv. Duodécimos	8,65 € 1	uanti 1,0000 1,0000 1,0000	7,1 Total 800,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C ^	enfiguração da Linha de Descontos/Impostos mpostos - IVA - IRS * Inadênda IRS * Sugieito a IRS	Abono/Deduç	ão
n Dia:   Donos e   <b>. Dias:</b> r. Cá	S0,00 € Deduções Desc 31,00 Código Designa 99400 Diretor ( SFVDD SF Dir. SNVDD SN Dir.	Valor Hora: ontos   Impostos   ção de Serviços Serv. Duodécimos Serv. Duodécimos	8,65 € 1	uanti 1,0000 1,0000 1,0000	7,! Total 800,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C ^	enfiguração da Linha de Descontos/Impostos IVA IRS *Indéna IRS * Sujeito a IRS * Retenção na Fonte	Abono/Deduç	ão
n Dia: Dias: r. Cá	S0,00 € Deduções   Desc 31,00  Código   Designa 99400 Diretor + SFVDD SF Dir. SNVDD SN Dir.	Valor Hora: ontos   Impostos   ção de Serviços Serv. Duodécimos Serv. Duodécimos	8,65 € 1	uanti 1,0000 1,0000 1,0000	7,1 Total 800,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C A	enfiguração da Linha de Descontos/Impostos IVA IRS * Indéna IRS * Sujeito a IRS * Retenção na Fonte - Imposto Selo	Abono/Deduç	ão I

De notar ainda que os subsídios por duodécimos não afetam o valor de incidência para o cálculo da taxa de IRS.

É muito importante referir que quer o vencimento quer cada duodécimo de subsídio têm que corresponder a um grupo de cálculo separado.

No entanto, quer o vencimento, quer os duodécimos de subsídios podem, sem qualquer problema, ser divididos por várias linhas.

Vejamos o exemplo de um vencimento com o valor dividido por mais do que uma linha mas com os valores de cada um dos duodécimos colocados numa única linha

ados de	o Funcionário						Totais		
Naturez	za do Trabalho: Dependente Funcionário: 2 🔻	<u> </u>					Total Bruto Descontos Impostos	866,6 95,3 71 3	6€4 6€
Tipo Pi	Ano IR5: 2013 V	•					Total Liquido	699,9	9€
ilor Dia:	50,00 € Valor Hora:	8,65€	Tx. IRS:	7,	50 %				
Nr. Dias	a 31,00						Configuração da Linha de A	bono/Dedução	0
		1							
Gr. Cá	. Código Designação	VI. Unit	Quanti	Total	Centro de	C ^	Descontos/Impostos		
Gr. Cá 1	Diuturnidades	VI. Unit 50,00 €	Quanti 4,0000	Total 200,00 €	Centro de	C ^	Descontos/Impostos		•
Gr. Cá L	Código Designação D Diuturnidades 99400 Diretor de Serviços	VI. Unit 50,00 € 600,00 €	Quanti 4,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 €	Centro de	C ^	Descontos/Impostos Impostos - IVA		*
Gr. Cá L L	Código         Designação           D         Diuturnidades           99400         Diretor de Serviços           SFUDD         SF Dir. Serv. Duodécimo	VI. Unit           50,00 €           600,00 €           os           33,33 €	Quanti 4,0000 1,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 € 33,33 €	Centro de	C ^	Descontos/Impostos Impostos - IVA - IRS		^
Gr. Cá L L	. Código Designação D Diuturnidades 99400 Diretor de Serviços SFVDD SF Dir. Serv. Duodécimo SNVDD SN Dir. Serv. Duodécimo	VI. Unit         50,00 €         600,00 €         os       33,33 €         os       33,33 €	Quanti 4,0000 1,0000 1,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C ^	Descontos/Impostos Impostos - IVA - IRS * Incidência IRS		^
Gr. Cá L L 2	(Código   Designação D Diuturnidades 99400 Diretor de Serviços SFVDD SF Dir, Serv. Duodécimo SNVDD SN Dir, Serv. Duodécimo	VI. Unit         50,00 €         600,00 €         33,33 €         ps       33,33 €	Quanti 4,0000 1,0000 1,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C ^	Descontos/Impostos Impostos - IVA - IRS * Incidência IRS * Sujeito a IRS		^
Gr. Cá 1 1 2 3	Código Designação     D Diuturnidades     99400 Diretor de Serviços     SFVDD SF Dir. Serv. Duodécime     SNVDD SN Dir. Serv. Duodécime	VI. Unit         50,00 €         600,00 €         os       33,33 €         os       33,33 €	Quanti 4,0000 1,0000 1,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de	C ^	Descontos/Impostos - IVA - IVA - IRS * Indénda IRS * Sujeito a IRS * Retenção na Fonte	V	A II
Gr. Cá 1 1 2 3	Código Designação     D Diuturnidades     99400 Diretor de Serviços     SFVDD SF Dir. Serv. Duodécime     SNVDD SN Dir. Serv. Duodécime	VI. Unit       50,00 €       600,00 €       os     33,33 €	Quanti 4,0000 1,0000 1,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 € 33,33 € 33,33 €	Centro de Abono	C	Descontos/Impostos Impostos - IVA - IRS * Indidência IRS * Sujeito a IRS * Retenção na Fonte - Imposto Selo	×	× III

Vejamos também o exemplo de um vencimento com o valor dividido por mais de uma linha mas com os valores de cada um dos duodécimos distribuídos, de igual forma, por mais do que uma linha.

DRC

ados do	Funciona	ário								Totais		
latureza	a do Trab	alho:	Dependente	<b>•</b> .						Total Bruto	866,	64€
	Funcior	nário:	2 -							Descontos	95,	34€ 22.€
T D-			Comente	-						Total Liquido	699.	53 € 97 €
TIPO Pr	ocessam	ento:	Corrente									
	And	IRS:	2013 💌									
r					201 0000000 1							
or Dia:	50	),00€	Valor Hora:	8,65€	Tx. IRS:	7,	50 %					
onos e . Dias:	Deduções	Desco	ontos   Impostos	]					Confi	guração da Linha de Al	bono/Deduçã	ăo
bonos e <b>r. Dias:</b> Gr. Cá	Deduções 31 Código E	Desco ,00 Designaç	ontos   Impostos	) VI. Unit	Quanti	Total	Centro d	e C	Confi	guração da Linha de Al	bono/Deduçâ	ăo
oonos e r <b>. Dias:</b> ir. Cá	Deduções 31 Código D D D	Desco ,00 Designaç	antos   Impostos	) VI. Unit 50,00 €	Quanti 4,0000	Total 200,00 €	Centro d	e C	Config Desc Impo	guração da Linha de Al ontos/Impostos   stos	bono/Deduçâ	ăo
oonos e r <b>. Dias:</b> ir. Cá	Deduções 31 Código D D D 99400 D	Desco ,00 Designaç Diuturnic Diretor d	antos   Impostos ão ades e Serviços	VI. Unit 50,00 € 600,00 €	Quanti 4,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 €	Centro d	e C	Confi Desc Impo - IV/	guração da Linha de Al ontos/Impostos stos	bono/Deduçâ	ăo
bonos e <b>r. Dias:</b> ir. Cá	Deduções 31 Código D D D SFVDD S	Designad Designad Diuturnid Diretor d F Dir. S	antos   Impostos ades e Serviços erv. Duodécimos	VI. Unit 50,00 € 600,00 € 25,00 €	Quanti 4,0000 1,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 € 25,00 €	Centro d	e C	Config Desc Impo - IV/ - IRS	guração da Linha de Al ontos/Impostos   stos &	bono/Deduçã	ăo
bonos e <b>r. Dias:</b> ir. Cá	Deduções 31 Código D D D SFVDD S SFVDD S	Designaç Designaç Diuturnid Diretor d F Dir. S F Diutu	antos   Impostos ades e Serviços ierv. Duodécimos rn. Duodécimos	VI. Unit       50,00 €       600,00 €       25,00 €       2,08 €	Quanti 4,0000 1,0000 4,0000	Total 200,00 € 600,00 € 25,00 € 8,32 €	Centro d	e C	Config Desc Impo - IV/ - IRS	guração da Linha de Al ontos/Impostos   stos s s s s	bono/Deduçã	ăo
bonos e <b>r. Dias:</b> ir. Cá	Deduções 31 Código D 99400 D SFVDD S SFVDD S SNVDD S	Desco ,00 Designaç Diuturnid Diretor d SF Dir. S SF Diutu SN Dir. S	antos   Impostos ão ades e Serviços erv. Duodécimos serv. Duodécimos serv. Duodécimos	VI. Unit       50,00 €       600,00 €       25,00 €       2,08 €       25,00 €	Quanti 4,0000 1,0000 4,0000 1,0000	Total 200,00 € 600,00 € 25,00 € 8,32 € 25,00 €	Centro d	e C	Config Desc Impo - IV/ - IRS = * Ir * Su	guração da Linha de Al ontos/Impostos   stos s cidênda IRS ijeito a IRS	bono/Deduçã	ăo
oonos e r. Dias: ir. Cá	Deduções 31 Código [ D D 99400 D SFVDD S SFVDD S SNVDD S SNVDD S	Desco ,00 Designac Diuturnic Diretor d SF Dir. S SF Diutu SN Dir. S SN Diutu	antos   Impostos ades e Serviços ierv. Duodécimos serv. Duodécimos serv. Duodécimos	VI. Unit         50,00 €         600,00 €         25,00 €         2,08 €         2,08 €	Quanti 4,0000 1,0000 4,0000 1,0000 4,0000	Total 200,00 € 600,00 € 25,00 € 8,32 € 8,32 € 8,32 €	Centro d	e C	Config Desc Impo - IV/ - IRS - IRS - IRS - IN - RS - RS - RS	guração da Linha de Al ontos/Impostos stos A cidência IRS ijeito a IRS etenção na Fonte	bono/Deduçã	ăo
oonos e • Dias: r. Cá	Deduções 31 Código [C 99400 C SFVDD S SFVDD S SNVDD S	Desca ,00 Designaç Diuturnid Diretor d SF Dir. S SF Diutu SN Dir. S SN Diutu	ão ades e Serviços ierv. Duodécimos ierv. Duodécimos	VI. Unit       50,00 €       600,00 €       25,00 €       2,08 €       2,08 €	Quanti 4,0000 1,0000 4,0000 1,0000 4,0000	Total 200,00 € 600,00 € 25,00 € 8,32 € 8,32 €	Centro d	e C	Confi Desc Impo - IV/ - IR: * Ir * Su * Re * Confi - Impo - IV/ - IR: * Ir * Su * Confi - IV/ -	guração da Linha de Al ontos/Impostos stos A iddénda IRS ijeito a IRS etenção na Fonte posto Selo	bono/Deduçã	ăo

# Como fazer para processar vencimentos com duodécimos e retroativos dos duodécimos

- 1. Tal como foi visto no ponto anterior, na tipificação devem ser adicionados dois grupos de cálculo (com uma ou mais linhas) correspondentes aos dois duodécimos dos subsídios.
- 2. Por cada mês de retroativos que se pretenda incluir no processamento devem adicionados mais dois grupos de cálculo (com uma ou mais linhas) correspondentes aos retroativos dos dois duodécimos dos subsídios. O exemplo a seguir poderia corresponder à tipificação para o processamento de Fevereiro com duodécimos incluindo os retroativos a Janeiro

Nr. Dids:	31,00					
Gr. Cálculo	Código	Designação	VI. Unitário	Quantidade	Total	Cen
1	99400	Diretor de Serviços	600,00€	1,0000	600,00€	
1	D	Diuturnidades	50,00€	4,0000	200,00€	
2	SFDDD	SF Diuturn. Duodécimos	2,08 €	4,0000	8,32€	
2	SFVDD	SF Dir. Serv. Duodécimos	25,00 €	1,0000	25,00 €	
3	SNDDD	SN Diuturn. Duodécimos	2,08 €	4,0000	8,32€	
3	SNVDD	SN Dir. Serv. Duodécimos	25,00€	1,0000	25,00€	
4	SFDDD	SF Diuturn. Duodécimos	2,08 €	4,0000	8,32€	
4	SFVDD	SF Dir. Serv. Duodécimos	25,00€	1,0000	25,00 €	
5	SNDDD	SN Diuturn. Duodécimos	2,08 €	4,0000	8,32€	
5	SNVDD	SN Dir. Serv. Duodécimos	25,00 €	1,0000	25,00€	

# Como fazer para processar vencimentos com duodécimos e sobretaxa de IRS?

- 1. Deve adicionar os abonos/deduções com duodécimos
- 2. Deve adicionar uma nova linha de imposto referente á sobretaxa de IRS

Como fazer para processar subsídio de alimentação com valores superiores ao valor isento de IRS e Segurança Social?

 Terá que ser alterado o valor do abono existente correspondente ao subsídio de refeição. Esse valor deverá ser alterado para 4,27 € (valor máximo isento de IRS e Segurança Social). A classificação de Tipo rendimento (IRS) atribuído a este abono deverá ser "A21".

<b>%</b>		Abonos/Deduções - [Editar]	
	Código:	0020	
	Descrição:	Subsídio de Alimentação	
Tipo /	Abono/Dedução:	Abono	
	Valor Unitário:	4,27 € Normal ▼ Factor Multiplicaçã	0,00%
		Valor Calculado 0,00 €	
Afecta	ido pelo Nr. Dias:	Não 💌	
Classi	ficadores Descont	os/Impostos	
Tipo	o rendimento (IRS):	A21 🔄 Subsidio de refeição (parte não sujeita)	
	S.S. Ficheiro:	Subsídio de refeição	•
	S.S. Listagem:	Remunerações Carácter Certo Permanente	•
	Vencimento (QP):	Prestações Regulares	•
C	ompanhia Seguros:		-

Terá que ser criado um novo abono de valor igual ao excedente. Para este novo abono terão que ser definidos os Descontos/Impostos de acordo com as disposições legais em vigor. No exemplo abaixo definiu-se um excedente de 0,85 € correspondente à diferença entre o valor limite de 2012 (5,12€) e o valor limite para 2013 (4,27€). A classificação de Tipo rendimento (IRS) atribuído a este abono deverá ser "A".

×	Abonos/Deduções - [Editar]
Código:	0021
Descrição:	Sub. Alimentação (exced.)
Tipo Abono/Dedução:	Dedução 💌
Valor Unitário:	0,85 € Normal ▼ Factor Multiplicação: 0,00%
	Valor Calculado 0,00 €
Afectado pelo Nr. Dias:	Não 💌
Classificadores Descont	os/Impostos
Tipo rendimento (IRS):	A 🔄 Rendimentos de trabalho dependente (incluindo os dispensados de retenç
S.S. Ficheiro:	Subsidio de refeição
S.S. Listagem:	Remunerações Carácter Certo Permanente
Vencimento (QP):	Prestações Regulares
Companhia Seguros:	▼
Novo Eliminar	<u>G</u> ravar Cancelar Fechar

3. Os dois abonos correspondentes aos subsídios de refeição e ao excedente deverão ser associados ao grupo de cálculo do vencimento base nas tipificações dos funcionários.

Natureza do Trabalho:       Dependente       ✓       Total Bruto       1.0         Funcionário:       2 ♥       ✓       Decontos       10         Tipo Processamento:       Corrente       ♥       Total Bruto       1.0         Ano IRS:       2013 ♥       ✓       Total Uquido       84         alor Dia:       31,42 € Valor Hora:       6,91 € Tx. IRS:       12,50 %       Total Uquido       84         Abonos e Deduções       Descontos   Impostos          Configuração da Linha de Abono/Dedu       66,71 € Tx. IRS:       12,50 %       Descontos / Impostos           Nr. Dias:       31,00       Configuração da Linha de Abono/Dedu       Gr. Cé / Descontos / Impostos         Descontos / Impostos         Descontos / Impostos           I       0003 Diretor de serviços       980,00 € 1,0000 980,00 €   Impostos       Impostos       Impostos	2,64 ( ∧ ,86 € ,61 € ,17 €
Funcionário:         2 ▼         Descontos         11           Tipo Processamento:         Corrente         ▼         Tipoptos         12           Ano IRS:         2013 ▼         Total Liquido         8           alor Dia:         31,42 €         Valor Hora:         6,91 €         Tx. IRS:         12,50 %           Abonos e Deduções         Descontos   Impostos           Configuração da Linha de Abono/Dedi           Gr. Cá         Código Designação         VI. Unit         Quanti         Total         Centro de C         Descontos/Impostos           I         0003         Diretor de serviços         980,00 €         Impostos         Impostos	,86€ ,61€ ,17€
Tipo Processamento:         Corrente         Impostos         II           Ano IRS:         2013 ▼         Total Liquido         8º           Alor Dia:         31,42 € Valor Hora:         6,91 € Tx. IRS:         12,50 %           Abonos e Deduções         Descontos   Impostos           Configuração da Linha de Abono/Dedu           (Gr. Cá   Código [Designação         VI. Unit   Quanti   Total   Centro de C   Poscontos/Impostos           Descontos/Impostos             1         0003         Dretor de serviços         980,00 €   1,0000         980,00 €           Impostos	,61€ ,17€
Tipo Processamento:     Corrente     ▼       Ano IRS:     2013 ▼       Ilor Dia:     31,42 € Valor Hora:       6,91 € Tx. IRS:     12,50 %       Noons e Deduções     Descontos   Impostos         Ir. Dias:     31,00       Gr. Cá     Configuração da Linha de Abono/Dedu       10003     Diretor de serviços       980,00 €     1,0000       980,00 €     Impostos	,1/€
Ano IRS:         2013 ▼           Ior Dia:         31,42 € Valor Hora:         6,91 € Tx. IRS:         12,50 %           Nbonos e Deduções         Descontos   Impostos           Configuração da Linha de Abono/Dedu           Ir. Dias:         31,00         Configuração da Linha de Abono/Dedu           Gr. Cá         Código Designação         VI. Unit         Quanti         Total         Centro de C         Pescontos /Impostos           1         0003         Diretor de serviços         980,00 €         Impostos         Impostos	
lor Dia: 31,42 € Valor Hora: 6,91 € Tx. IRS: 12,50 % Abonos e Deduções Descontos   Impostos   <b>tr. Dias:</b> 31,00 Gr. Cá   Código Designação VI. Unit   Quanti Total Centro de C ∧ Descontos/Impostos   1 0003 Diretor de serviços 980,00 € 1,0000 980,00 €   Impostos	
lor Dia: 31,42 € Valor Hora: 6,91 € Tx. IRS: 12,50 % Abonos e Deduções Descontos   Impostos   Ir. Dias: 31,00 Gr. Cá Código Designação VI. Unit Quanti Total Centro de C ^ Descontos/Impostos   1 0003 Diretor de serviços 980,00 € 1,0000 980,00 €   Impostos	
libonos e Deduções Descontos I Impostos I Ir. Dias: 31,00 Configuração da Linha de Abono/Dedu Gr. Cá   Código   Designação VI. Unit   Quant   Total   Centro de C ∧ Descontos/Impostos   I	
bonos e Deduções   Descontos   Impostos   Ir. Dias: 31,00 Configuração da Linha de Abono/Dedu Gr. Cá Código   Designação   VI. Unit   Quanti Total   Centro de C ∧ Descontos/Impostos   0003 Diretor de serviços 980,00 € 1,0000 980,00 €   Impostos	
r. Dias:         31,00         Configuração da Linha de Abono/Dedu           ar. Câ         Código   Designação         VI. Unit         Quanti         Total         Centro de C         ^         Descontos/Impostos         Impostos           0003         Diretor de serviços         980,00 €         1,0000         980,00 €         Impostos         Impostos	
3r. Câ         Código   Designação         VI. Unit         Quanti         Total         Centro de C         ^         Descontos/Impostos           0003         Diretor de serviços         980,00 €         1,0000         980,00 €         Impostos	ão
Gódigo         Designação         VI. Unit         Quanti         Total         Centro de C         ∧         Descontos/Impostos           1         0003         Diretor de serviços         980,00 €         1,0000         980,00 €         Impostos	
0003 Diretor de serviços 980,00 € 1,0000 980,00 € Impostos	
	^
0020 Subsidio de Alimentação 4,27 € 22,0000 93,94 € - IVA	
0019 Sub.Alim. (Suj.Impostos) 0,85 € 22,0000 18,70 € - IRS	
* Incidência IRS	
* Sujeito a IRS	
✓ *Retenção na Fonte	
- Imposto Selo	-
	_

# Como fazer para submeter a Declaração Mensal de Remunerações?

Produção do ficheiro a submeter

- 1. Verificar o campo "tipo rendimento (IRS)".em todos os abonos e deduções.
- 2. Selecionar a opção "Declaração mensal de remunerações" do menu "geração de Ficheiros" que fará aparecer o ecrã abaixo

Ge <u>r</u> ação de Ficheiros Opções Avançadas Ja	😽 Geração de ficheiro da Declaração Mensal de Remunerações 📃 💷 🖭
c <u>S</u> egurança Social	Ano: 2013 Mês: Janeiro
<u>C</u> aixa Geral de Aposentações(v1.4)	Período de: 01-01-2013 💌 até: 31-01-2013 💌
<u>T</u> ransferências Bancárias	Local de obtenção do rendimento: Continente
Quadro Pessoal	Declaração apresentada nos termos da al. d), nº1, art.º119º
<u>R</u> elatório Único - Anexo A	Data do facto que determinou a obrigação de declarar ou alterar rendimentos já declarados:
Modelo J / 10	Empresa Funcionário Totais
Declaração mensal de remunerações	
Dados dos Funcionários	NIF: 503383082
Exportação <u>P</u> OPH	NIF Representante Legal:
ADSE	
<u>C</u> ompanhia de Seguros	Código Serviço de Finanças:
	Coorgo CAE - KEV2:
	gravar Ficheiro Ljstagem Cancelar Fechar

- DBG
- 3. Seleccionar o mês para o qual pretende fazer a geração do ficheiro com a declaração



4. Preencher os campos em falta. De notar que nem todos os campos terão que ser preenchidos numa situação normal de submissão da informação.

Local de obtenção do rendimento: Continente	•
Declaração apresentada nos termos da al. d), nº1, a	rt.º119º
Data do facto que determinou a obrigação de declara	r ou alterar rendimentos já declarados:
Empresa Funcionário Totais	
NIF:	503383082
NIF Representante Legal:	
NIF Técnico Oficial de Contas:	
Código Serviço de Finanças:	
Código CAE - REV2:	
Tipo de Dedaração:	Primeira declaração 💌

5. Caso pretenda, pode consultar os totais da declaração no separador "Totais"

Empresa Funcio	nário Totais				
	Rendimentos:	IRS:	Contribuições:	Quotizações:	Sobretaxa:
Sujeitos	100.532,73	16.066,23	10.104,63	0,00	0,00
Isentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Sujeitos	26.627,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	127.159,75	16.066,23	10.104,63	0,00	0,00

6. Ou então consultar os valores para cada funcionário. Neste separador, é importante referir a coluna "Erro", que assinalará possíveis problemas que poderão ser potenciais causadores de erros no processo de submissão da declaração.

	Ano: 2013 Més: Janeiro Periodo de: 01-01-2013 v até: 31-01-2013	Seração de ficl	heiro da Declaração Men	sal de Remunerações					
ocal de obtençad			_						
eciaração apresi	entada nos termos da al. d), nº1, art.º119º		-						
ta do facto que	determinou a obrigação de declarar ou alterar rendime	ntos já declarados:							
mpresa 🕠 ncie	onário Totais								
rro 🗸	Código Funcionário	NIF	Rendimentos de Nº de	Rendimento do Ano Tipo de Re	ndi   L   Ir	mportâncias De	esc. Obrig Quo	tizações Si Ta	xa IRS E
~	all manufactory of a case of second	in a succession	0,00 €	1.244,03 € A	С	86,69 €	102,49€	0,00€	7,91€
<b>~</b>	DR. AMPA AND DR. DOM: N. D. M. LOND	a managements	0,00 €	2.149,50 € A	С	585,89 €	252,74€	0,00 €	34,09 €
<b>v</b>	127 DRA GARGEN TO ANELLA 2018	des Proposition	0,00 €	1.442,91 € A	С	259,01€	162,80 €	0,00 €	20,06 €
✓	ARE THE PARTY CONTRACTOR AND	41.000.00	0,00 €	982,13 € A	С	140,08 €	83,01€	0,00€	11,53€
	THE R. O. LEWIS CONTRACTOR NAME.	1000001100	0,00 €	741,80 € A	С	63,05 €	81,60 €	0,00 €	3,93 €
	trans of the second comparison of the second	1000001000	0,00 €	93,94 € A21	С	0,00 €	0,00€	0,00 €	0,00€
	the state of a construction of the				1.000				0.00.0
	1 MILLION MILLIONGA MIL	10000	0,00€	618,80 € A	C	0,00€	46,42€	0,00€	3,06 €
	1 MULTIN MULTINGSON 1 MULTIN MULTINGSON	10000	0,00 €	618,80 € A 93,94 € A21	c	0,00 €	46,42 € 0,00 €	0,00 €	3,06 €
	1.46213.0010.0024.00 1.46213.0010.0024.00 2.46233.0010.0001.0001.000	1000	0,00 € 0,00 € 0,00 €	618,80 € A 93,94 € A21 1.014,81 € A	C C C	0,00 € 0,00 € 126,85 €	46,42 € 0,00 € 81,18 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 11,26 €
	1.452110.001.00024-00 1.462110.0010424-00 0.462110.00010424-00 0.462100044-00004-00004 0.462100044-00004-00004	17000 17000 24000 24000	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	618,80 € A 93,94 € A21 1.014,81 € A 1.561,43 € A	C C C	0,00 € 0,00 € 126,85 € 296,66 €	46,42 € 0,00 € 81,18 € 124,90 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	3,06 € 0,00 € 11,26 € 22,92 €
	ALCORENT AND CONTRACTOR     ADDRESS AND CONTRACTOR	175252 276252 276252 276252 276252	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	618,80 € A 93,94 € A21 1.014,81 € A 1.561,43 € A 93,94 € A21	с с с с	0,00 € 0,00 € 126,85 € 296,66 € 0,00 €	46,42 € 0,00 € 81,18 € 124,90 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 11,26 € 22,92 € 0,00 €
	402118 20100000     402118 20100000     402118 20100000     402118 2010000     402118 201000     402118 20100     402118 20100     402118 20100     402118 20100     402118 20100     402118 20100     402118 20100     402118     40218     40218     40218     40	174203 174203 240030 147080 147080	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	618,80 € A 93,94 € A21 1.014,81 € A 1.561,43 € A 93,94 € A21 454,00 € A		0,00 € 0,00 € 126,85 € 296,66 € 0,00 € 0,00 €	46,42 € 0,00 € 81,18 € 124,90 € 0,00 € 36,32 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	3,06 € 0,00 € 11,26 € 22,92 € 0,00 € 0,00 €
	AND IN ADDITION (AND     AND INFORMATION     AND INFORMATION		0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	618,80 € A 93,94 € A21 1.014,81 € A 1.561,43 € A 93,94 € A21 454,00 € A 738,40 € A	с с с с с с	0,00 € 0,00 € 126,85 € 296,66 € 0,00 € 0,00 € 62,76 €	46,42 € 0,00 € 81,18 € 124,90 € 0,00 € 36,32 € 81,22 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	3,06 € 0,00 € 11,26 € 22,92 € 0,00 € 3,83 €
	AND IN ADDITION (AND     AND INFORMATION     AND INFORMATION		0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	618,80 ∉ A 93,94 € A21 1.014,81 € A 93,94 € A21 454,00 € A 738,40 € A 93,94 € A21		0,00 € 0,00 € 126,85 € 296,66 € 0,00 € 0,00 € 62,76 € 0,00 €	46,42 € 0,00 € 81,18 € 124,90 € 0,00 € 36,32 € 81,22 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	3,05 € 0,00 € 11,26 € 22,92 € 0,00 € 3,83 € 0,00 €

7. Se tudo estiver conforme pode fazer a geração do ficheiro a submeter à Autoridade tributária e Aduaneira através do botão "Gravar Ficheiro". Terá que indicar uma localização e um nome para o ficheiro. Por defeito o formato será DMR (correspondente a Declaração Mensal de Remunerações).

Save	n: 📃 Desktop 🔄 🗲 📖 🛱 🖽	•
Recent Places	Libraries System Folder	
Desktop	Homegroup System Folder	
Libraries	MAZE System Folder	
Computer	Computer System Folder	
Network	Network System Folder	
	Parcelona 2010	
	File name: PV201301.DMR	Save
	Save as type: Formato DMR (*.DMR)	Cancel

#### Motivos mais comuns dos erros decorrentes da submissão

A grande maioria dos erros decorrem de classificação incorreta nos abonos ou deduções do campo "tipo rendimento (IRS)", pelo que se aconselha uma verificação cuidadosa e exaustiva desta situação antes de ser tentada a submissão da declaração. No sentido de auxiliar essa

mesma verificação, enumeramos, de seguida, aquelas que nos parecem ser as situações provocadoras de erro mais comuns.

- 1. Em descontos efetuados ao vencimento líquido, para pagamento de, por exemplo, penhoras, seguros ou quotas, ou em abonos como, por exemplo, adiantamentos por conta, o campo "tipo rendimento (IRS)" não está vazio.
- 2. Num mesmo processamento é utilizado duas ou mais vezes o mesmo código de abono ou dedução (sendo, para isso, alterada a sua descrição) para situações diferentes de sujeição a IRS. Esta situação deverá ser alterada uma vez que, em cada processamento, a cada código de abono ou dedução terá que corresponder um e um só código de "Tipo rendimentos (IRS)".
- 3. Num processamento são utilizados dois tipos abonos ou de deduções (um sujeito a IRS e outro não) cujo campo "tipo rendimento (IRS)" está classificado com o mesmo código. O exemplo mais representativo desta situação diz respeito ao subsídio de refeição que na parte isenta deve ser classificado com o código "A21" e na parte não isenta deve ser classificado com o código "A".

É também de salientar que a resolução dos erros ocorridos corresponde, em muitas situações, a duas verificações/correcções. Uma primeira em que se verifica/corrige a classificação de tipo de rendimento das linhas de abono ou dedução do processamento do funcionário em que o erro ocorreu. E uma segunda que corresponde, também, a uma verificação/correção na tabela de abonos/deduções do campo "tipo rendimento (IRS)" que está associado ao código de abono ou dedução utilizado no processamento. Esta segunda correcção permitirá evitar erros semelhantes em futuros processamentos.

#### Clarifiquemos estes passos

a) Verificar se existem erros no separador "Funcionário" da "Geração do Ficheiro da Declaração Mensal de Remunerações"

	G	eração de fiche	iro da Declaração Mens	al de Remunerações				E	
	Ano: 2013 Mês: Janeiro	•							
	Período de: 01-01-2013 V até: 31-01-2013	*							
ocal de obtençã	o do rendimento: Continente								
Declaração apre:	sentada nos termos da al. d), nº1, art.º119º								
ata do facto que	e determinou a obrigação de declarar ou alterar rendimen	tos já declarados:							
Emprora Euro	ionário Totoio I								
Linpresa i and									
arro \	Codigo Funcionario	NIF	Rendimentos de Nº de	Rendimento do Ano   Tipo de Re	indi L Imp	iortancias Di	esc. Obrig Quo	tizações Si Ta:	xa IRS E
•	and the second s		0,00 €	1.244,03 € A	C	30,09 E	102,49 €	0,00 €	7,916
•	the state water as a state of the state		0,00 €	2.149,50 € A	C	305,09 E	252,74 €	0,00 €	34,09 E
•	C. Des contractions and strategies of the		0,00 €	1.442,91 € A	C	259,01€	102,00 €	0,00 €	20,00 €
			0,00 €	902,15 E A	C	140,08 €	85,01 E	0,00 €	11,55 €
	The state of the state of the state of the state	interaction in the second s	0.00.6	93 94 € A21	c	0.00.6	0.00 €	0.00 €	0.00 €
H	A MARKET OF BRIDE CONCINCTOR	- Marine	0.00 €	618 80 € A	c	0.00 €	45.42 E	0.00 €	3.06 €
H	A MARKED BEAM AND A MARKED AND	- Balling	0,00 €	93 94 € A21	C	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00€
	a sea contribut camping matrices	in sector of the	0.00 €	1.014.81 € Δ	c	126.85€	81,18 €	0,00 €	11.26 €
H	the same automotive to a class to second		0.00 €	1.561.43 € Δ	c	296.66 €	124.90 €	0,00 €	22,92 €
	on the adjustment of the location		0.00 €	93.94 € A21	c	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	A MARTINE CONTRACT A 101 IN ADMIN	1.000	0.00 €	454.00 € A	C	0.00 €	36.32 €	0.00 €	0.00 €
П	the second second second second	Company of the local division of the local d	0.00 €	738.40 € A	c	62.76 €	81.22 €	0.00 €	3.83€
<u> </u>	the second territory to second to the second		0.00 €	93,94 € A21	c	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
			0.00	126529.03		21293.92	10104.57	0.00	900.38
			0,00	120020100		22235,52	1010 100	5,00	553,50
		1						1	

DBG

b) Para cada erro, ir ao processamento do respetivo funcionário e verificar o "Tipo Rendimento" associado em cada linha.

ecibo	-								Totais		
Núme	ro:	10:	18 Mês: Fer	vereiro 🔻 🖡	lr. Dias Pro	ocessar:	28 🔹		Total Bruto	1.351,	89 1
ados	do Fu	ncionário							Total Descontos	107,5	52€
Nature	eza do	Trabalh	Dependente	<b>▼</b>	1				Total Impostos(C)	) 0,0	00 €
					1				Total Impostos(D)	200,2	10 E
	F	uncionário	D:	CO PARA	PERCENT.	NOR Design			i otal Liquido	991,	10 €
Tipo	Proce	ssamente	o: Corrente	<ul> <li>Ano IRS</li> </ul>	2013	3 🕶					
lor Dia	:	43,41	€ Valor Hora:	10,19€ Tx.	IRS:	17,50 9	6 Carrega	a Tipit	ção		•
		· ~ ]-									
Abonos Nr. Dia	s e Dec	duções De 20,00	escontos   Impostos						onfiguração da Linha de J	Abono/Deduçã	io
Abonos N <b>r. Dia</b> Obs	s e Dec is: Gr. C.	duções De 20,00 Código	escontos   Impostos   Designação	VI   C	u Total	Centr	Tipo Re	^	onfiguração da Linha de J	Abono/Deduçã	io
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec s: Gr. C 1	duções De 20,00 Código 0019	escontos   Impostos   Designação Sub.Alim. (Suj.Impostos)	VI ( 1,90€2	0 <u>u</u>  Total 2,00( 41,80	Centr	Tipo Re	^	onfiguração da Linha de A	Abono/Deduçã	io
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec s: Gr. C 1 1	duções De 20,00 Código 0019 9000	escontos   Impostos   Designação Sub.Alim. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude	VI C ) 1,90 € 2 30,00 1	0  Total 2,00( 41,80 ,000( 30,00	Centr	Tipo Re A A	^	nfiguração da Linha de A Descontos/Impostos mpostos IVA	Abono/Deduçã	io ^
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec s: Gr. C 1 1 1	duções De 20,00 Código 0019 9000 0020	escontos   Impostos   Designação Sub.Alim. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude Subsídio de Alimentação	VI     Q       1,90 € 2       30,00       4,27 € 2	0 Total 2,00( 41,80 ,000( 30,00 2,00( 93,94	Centr	Tipo Re A A A21		onfiguração da Linha de . Descontos/Impostos   mpostos IVA IRS	Abono/Deduçã	io ^
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec s: Gr. C 1 1 1 1	duções De 20,00 Código 0019 9000 0020 0001	escontos   Impostos   Designação Sub.Alim. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude Subsídio de Alimentação Vencimento Base	VI     C       1,90 € 2       30,00       4,27 € 2       1.302, 1	2 Total 2,00( 41,80 ,000( 30,00 2,00( 93,94 ,000( 1.302	Centr	Tipo Re A A A21 A		mfiguração da Linha de A Descontos/Impostos IVA IVA IRS * Incidencia IRS	Abono/Deduçã	io ^
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec s: Gr. C 1 1 1 1 1	20,00 20,00 Código 0019 9000 0020 0001	escontos   Impostos   Designação Sub.Alm. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude Subsídio de Almentação Vencimento Base	VI     Q       1,90 € 2       30,00       4,27 € 2       1.302, 1	0  Total 2,00( 41,80 ,000( 30,00 2,00( 93,94 ,000( 1.302	Centr	Tipo Re A A A21 A		nfiguração da Linha de , Descontos/Impostos IVA IVA IRS * Sugeito a IRS * Sujeito a IRS	Abono/Deduçã	io ^
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec s: Gr. C. 1 1 1 1	20,00 20,00 Código 0019 9000 0020 0020	escontos   Impostos   Designação Sub. Alim. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude Subsídio de Alimentação Vencimento Base	VI     C       1,90 € 2       30,00 1       4,27 € 2       1.302, 1	2u  Total 2,00( 41,80 ,000( 30,00 2,00( 93,94 ,000( 1.302	Centr	Tipo Re A A A21 A	*	nfiguração da Linha de , Descontos/Impostos IVA IRS * Indéénda IRS * Sujeito a IRS * Retenção na Fonte	Abono/Deduçã	io ^
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec ss: Gr. C 1 1 1 1	duções De 20,00 Código 0019 9000 0020 0001	escontos   Impostos   Designação Sub.Alim. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude Subsídio de Alimentação Vencimento Base	VI     C       1,90 € 2       30,00 1       4,27 € 2       1.302, 1	2u  Total 2,00( 41,80 ,000( 30,00 2,00( 93,94 ,000( 1.302	Centr	Tipo Re A A A21 A	~	Infiguração da Linha de A Jescontos/Impostos IVA IRS * Indénda IRS * Sujeito a IRS * Retenção na Fonte Imposto Selo	Abono/Deduçã	io ^
Abonos Nr. Dia Obs	s e Dec s: Gr. C 1 1 1 1	duções De 20,00 0019 9000 0020 0001	escontos   Impostos   Designação Sub.Alim. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude Subsídio de Alimentação Vencimento Base	VI     C       1,90 € 2       30,00 1       4,27 € 2       1.302, 1	2 Total 2,00( 41,80 ,000( 30,00 2,00( 93,94 ,000( 1.302	Centr	Tipo Re A A A21 A	↓ ↓ ↓ ução	nfiguração da Linha de A Descontos/Impostos IVA IRS * Indéncia IRS * Sujeito a IRS * Retenção na Fonte - Imposto Selo	Abono/Deduçã	io ^
Abonos Nr. Dia	s e Dec s: Gr. C 1 1 1 1	duções De 20,00 Código 0019 9000 0020 0001	escontos   Impostos   Designação Sub. Alim. (Suj.Impostos) Desconto Seguro Saude Subsídio de Alimentação Vencimento Base	VI     C       1,90 € 2       30,00       4,27 € 2       1.302, 1	00   Total 2,000 41,80 0000 30,00 2,000 93,94 0000 1.302	Centr	Tipo Re A A A21 A ono Ded	v ução	nfiguração da Linha de a Descontos/Impostos IVA IRS * Supeito a IRS * Supeito a IRS * Retenção na Fonte Imposto Selo	Abono/Deduçã	io ^

Neste exemplo, a situação de erro corresponde à classificação do "Tipo Rendimento" com o código "A" da dedução como código "9000" (Desconto Seguro Saúde). Na prática corresponde situação referenciada no ponto 1. das situações provocadoras de erro mais comuns. A correcção a fazer será colocar o "Tipo Rendimento" sem nenhum código.

Processamento Manual d	Vencimentos - [Editar]		
Recibo	Totais		-
Número: 1018 Mês: Fevereiro V. Nr. Dia:	Processar: 28  Total Br Total De	to 1.351,89 € ∧ scontos 107,52 €	
	Total Im	postos(C) 0,00 €	
Natureza do Trabalno: Dependente	Total Im	postos(D) 253,27 €	
Funcionário:	I OTALLO	nigo 231'10 £	
Tipo Processamento: Corrente   Ano IRS:	013 💌		
Valor Dia: 43,41 € Valor Hora: 10,19 € Tx. IRS:	17,50 % Carrega Tipificação	~	· .
Abonos e Deduções Descontos Impostos			
Nr. Dias: 20,00	Configuração da L	nha de Abono/Dedução	
Obs Gr. C Código Designação VI Qu 1	tal Centr Tipo Re \land Descontos/Imposto	5	
1 0019 Sub.Alim. (Suj.Impostos) 1,90 € 22,00( 4	,80 A Impostos	^	
1 9000 Desconto Seguro Saude 30,00 1,000( 3	,00 - TVA		
1 0020 Subsidio de Alimentação 4,27 € 22,000 9	,94 Tipo Rendimento Descrição		·
1 0001 Vendmento Base 1.302, 1,0000 1	502,		
	A Rendimentos de tra	balho dependente (incluindo os d	ispensados de retenção)
	A11 Missões diplomática	s e consulares	
	Allo Al2 Serviço a organizaç	ões estrangeiras ou internaciona	S
	A13 Recebimentos em o	apital de importâncias despendida	as pelas entidades patronais par regimes de SS
	A14 Tripulantes de navi	os registados	
Novo Eliminar	A15 Acordos de cooper	ção - isenção não dependente	
	A16 Acordos de cooper	ção - isenção dependente	
	A17 Desempenho de fu	ções	
	A2 Gratificações não a	ribuidas pela entidade paronal (g	orjetas)
	A20 Importancias auter	as pela cessação do contrato de	trabaino al. b) nº 4 artº 2 CIRS
	A21 Subsidio de refeição	(parte não sujeita)	
	A22 Ajudas de custo e o	esiocações em viatura do próprio	o (parte nao sujeita)
	A23 Outros rendimentos	nao sujeitos, referidos no artº 2	do CIRS
	A3U Indemnizações pag	as ou atribuidas nº1 do artº 1	2 do CIRS
	A31 Bolsas Atribuidas	ai. a) e c) do nº 5 do artº 12 Cli	100
	A32 Bolsas de formação	al. b) do nº 5 do artº 12 do C	IKS ,

Após corrigir todas as situações incorrectas deverá "Validar/Prever Resultados" e, de seguida, "Gravar" as alterações de modo a torna-las permanentes.

c) Após isto, devemos ir verificar se o erro já desapareceu no separador "Funcionário" da "Geração do Ficheiro da Declaração Mensal de Remunerações". Para tal deverá ser pressionado o botão "Carregar dados processados" de modo a serem reflectidas as alteraçãoe sfeitas no processamento. Caso ainda persista o erro, deverá voltar ao processamento do funcionário e procurar novas situações incorretas.

d) Caso o erro tenha desparecido, deverá ir à "tabela de abonos e deduções" verificar/corrigir o abono ou a dedução associados ao código "9000". Esta correcção evitará erros em futuros processamentos.

### Problema com a versão 1.0.0.0033 do programa disponibilizado pela Autoridade Tributária e Aduaneira para submissão da Declaração Mensal de Remunerações

A versão 1.0.0.0033 do programa disponibilizado pela AT para submissão da DMR apresenta uma anomalia que provoca erros que nada têm a ver com o ficheiro gerado pelo módulo dbGEP-V. Estes erros estão representados na imagem abaixo.

Υ	Decl. Men	sal Remunerações-AT - c:\temp\PV201	301.DMR	- 🗆 🗙
Eicheiro Editar Funções Ajuda				
(5 📥 📾 📼 🛋	2			- 10
Novo Abrir Gravar Imprimir Validar Submeter Ajuda no preenchimento				
Declaração Mensal de Remunerações - AT				
Quadro 0 Quadro 1 Quadro 2 Quadro 3 0	Quadro 4 Quadro 5 Quadro 6 Qu	uadro 7		
01 NIF do Titu	Rendimentos do A., 04 Tipo 05 Local	06 Retenção IRS	Contribuições Obrigatorias	-08 Quotizações Sind 09 Retenção Sobret
Valores Ano		Valores	NIPC da Entid NIPC da Entid NIPC da Enti	
2	1.395,52 € A C	230,20 € 1/4,44 €	000792968 000000303	e 17,70 e -
3	2.902.93 € A V C V	827.34€ 319.32€	500715505	€ 44.49€
4	93,94 € A21 ▼ C ▼	e e		e e
5 e	1.003,00 € A 🗸 C 👻	135,41 € 125,38 €	500792968 600000303	€ 9,00 €
6	93,94 € A21 ▼ C ▼	ε ε		ε ε
7 ********** €	2.387,69 € A 🔍 C 🔍	603,76 € 295,97 €	500792968 600000303	€ 34,40 €
8 ********* E	93,94 € A21 ▼ C ▼	€ €		e e
9 ··· bessite €	1.481,82 € A ▼ C ▼	274,14€ 185,23€	500792968 600000303	€ 18,81€
10 · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	93,94 € A21 ▼ C ▼	د د		e e
11 ••• (Ball) • (B	3.579,40 € A ▼ C ▼	1.091,72 € 268,46 €	500715505	€ 60,70 €
12 E	93,94 € A21 ▼ C ▼	ε ε		€ €
13 E	616,71 € A ♥ C ♥	24,67 € 46,25 €	500715505	€ 2,13€ -
Bandimenter de lass laterians Bandimenter de las Betenña IBC Castiliuizão Deiretário Qualização Sinterez				
	SOMA	e e	e e	
	South			
				t.
Erros da declaração				
Tros ua devialação				
Foram detectados 4 erros na declaração.				
Erro su decianação.				
KOSIG.				
Erros do Quadro 5:				
Y07 : Valor indicado no campo Soma03 é diferente do somatório de todas as linhas do campo Rendimentos do ano.				
Y08 : Valor indicado no campo Soma 06 é diferente do somatório de todas as linhas do campo Retenção IRS.				
Y09: Valor indicado no campo Soma 07-1 é diferente do somatório de todas as linhas do campo Contribuições Obrigatórias-Valores.				
Y11: Vaior indicado no campo <u>soma us</u> e diferente do somatorio de todas as linhas do campo <u>Retenção Sobretaxa</u> .				
© 2013 AT (v1.0.0033)				

Os erros apresentados derivam do facto de a linha de "SOMA" não ser preenchida no instante de carregamento do ficheiro. Para obviar a este problema, basta seleccionar uma célula da tabela que está imediatamente acima da referida linha e fazer uma deslocação para a linha imediatamente abaixo ou acima. A partir desse instante os valores da linha são calculados e os erros irão desaparecer.