



Anexo III da NDE nº 03/2019

Regras de Validação

Versão 1.0

29/03/2019

eSocial - Regras de Validação

Nome da Regra	Descrição da regra
REGRA_ADMISSAO_VALIDA_MATRICULA	A chave de identificação de cada vínculo trabalhista é a MATRICULA, que é atribuída pelo Empregador. Não pode existir no RET para o mesmo empregador (identificado em S-1000), trabalhador com mesmo número de matrícula do trabalhador a ser admitido (o evento é recusado). No caso de processo trabalhista, executar essa regra apenas quando {indContr} = [N].
REGRA_BASES_PROC_TRAB	Se {repercProc} = [1], devem ser informadas bases de cálculo para todos os períodos de referência compreendidos entre {compIni} e {compFim}.
REGRA_BLOQUEIA_USO_CPF_EMPREGADOR	Em eventos de admissão, de remuneração e de processo trabalhista, gerados por empregador pessoa física, o CPF do trabalhador indicado no arquivo não pode ser o mesmo CPF do empregador.
REGRA_EVE_EXCLUSAO_VALIDA_NRRECIBO	Validar {tpEvento}, da seguinte forma: 1. É permitida a exclusão apenas de eventos não periódicos, na faixa de S-2190 a S-2501 e periódicos na faixa de S-1200 a S-1280 e S-1300; 1.1 A exclusão dos eventos periódicos sujeita-se às seguintes regras: a) Não é possível excluir nenhum dos eventos periódicos - remuneração (S-1200) relativos a um período de apuração que esteja Fechado (ou seja, para o qual já exista evento S-1299) antes do envio do evento de reabertura respectivo (S-1298) para o período de apuração; b) A exclusão de eventos periódicos individualizados após o envio do evento de reabertura somente é efetivada após o "fechamento" do período correspondente, o que ocorre com o envio do evento S-1299; 1.2. A exclusão de alguns eventos não periódicos pode ser rejeitada em situações específicas, as quais constam nas regras do próprio evento (ex: não é possível excluir um evento de admissão se já houver outro evento trabalhista posterior para o mesmo CPF/vínculo); 1.3. O {nrRecEvt} indicado deve existir no RET, não pode estar marcado como "excluído" e o tipo do evento deve ser o mesmo indicado em {tpEvento}; 1.4. Em caso de exclusão de qualquer evento periódico ou não periódico, as informações de CPF e NIS do trabalhador, indicadas no evento de exclusão, devem ser as mesmas que constam no evento objeto de exclusão; 1.5. Em caso de exclusão de qualquer evento periódico, as informações de {indApuracao} e {perApur}, indicadas no evento de exclusão, devem ser as mesmas que constam no evento objeto de exclusão.
REGRA_IR_NEGATIVO	Se {indResBR} = {S}, o somatório das rubricas de retenções de Imposto de Renda, ou seja, cujo {codIncIRRF} = [31, 32, 33, 34], não pode ser negativo por tipo de pagamento {tpPgto} e {codCateg}. Portanto, o valor das rubricas cujo {tpRubr} = [2, 4] (desconto) não pode ser inferior ao valor das rubricas cujo {tpRubr} = [1,3] (vencimento). Se {indResBR} = {N}, o somatório das rubricas de retenções de Imposto de Renda, ou seja, cujo {codIncIRRF} = [31, 32, 33, 34], não pode ser negativo por tipo de pagamento {dtPgto}. Portanto, o valor das rubricas cujo {tpRubr} = [2, 4] (desconto) não pode ser inferior ao valor das rubricas cujo {tpRubr} = [1,3] (vencimento).
REGRA_REMUN_DESC_NEGATIVO	Para as rubricas cujos códigos {codIncCP} = [31, 32, 34, 35], o somatório do valor das rubricas cujo ({tpRubr} = [2,4]) deverá ser maior ou igual ao somatório do valor das rubricas cujo ({tpRubr} = [1,3]), considerando cada um dos códigos individualmente.
REGRA_UNICIDADE_CONTRATUAL	No caso de unicidade contratual, o período do contrato de trabalho reconhecido judicialmente (relativo ao campo {matricula}) deve abranger os períodos dos contratos de trabalho referentes às matrículas incorporadas (campos {matUnic}).
REGRA_VALIDA_DT_PGTO	Se {tpPgto} = [1,5], a data de pagamento não pode ser anterior a {perRef} informado no grupo {detPgtoFl}, considerando-se {perRef} anual como igual a "AAAA-12"; Se {tpPgto} = [2], a data de pagamento não pode ser menor que o mês anterior da data informada em {dtDeslig} do evento S-2299; Se {tpPgto} = [3], a data de pagamento não pode ser menor que o mês anterior da data informada em {dtDeslig} do evento S-2399; Se {tpPgto} = [8], a data de pagamento não pode ser anterior a {dtSent} ou {dtCCP} informada no evento S-2500.
REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_FOPAG	Para aceitação do evento de fechamento, efetuar as seguintes verificações: a) Não deve existir evento de admissão parcial (S-2190) sem o correspondente evento de admissão (S-2200) cuja "data de admissão" seja anterior ou igual ao período de apuração da folha de pagamento. b) Validar a integridade entre os eventos de remuneração (S-1200) recepcionados e os trabalhadores "ativos" do RET, da seguinte forma: b1) Todos os trabalhadores admitidos em período igual ou anterior ao período de apuração que não estejam desligados ou cujo desligamento seja posterior ao período de apuração devem possuir o respectivo evento de remuneração já encaminhado para o mesmo período de apuração, exceto: - se o trabalhador estiver afastado durante todo o período de apuração em um dos seguintes códigos de afastamento [03,05,06,07,11,12,13,14,21,22,23,24,25,27,28,30,31]; ou

	<p>- se o código da categoria do trabalhador for igual a [111] em todo o período de apuração; ou</p> <p>- se, para trabalhador admitido com {tpAdmissao} = [2, 3, 4, 5, 6], o período de apuração for menor que o mês/ano informado no campo {sucessaoVinc/dtTransf}, {transfDom/dtTransf} ou {mudancaCPF/dtAltCPF}, todos do S-2200; ou</p> <p>- se, para o trabalhador admitido com o grupo {infoProcTrab} preenchido ou desligado com o campo {nrProcTrab} informado, o período de apuração estiver compreendido entre {complni} e {compFim} do evento S-2500.</p> <p>b2) Trabalhadores admitidos ou transferidos ({tpAdmissao} do S-2200 = [2, 3, 4]) no mês do período de apuração, a critério do empregador e em decorrência de dificuldades operacionais, poderão não ter seus respectivos eventos de remuneração. Essa situação, apesar de irregular, não impede o fechamento dos eventos periódicos e gera para o empregador um "alerta";</p> <p>c) O FAP informado em S-1005 deve corresponder ao constante no cadastro do empregador na RFB (CNPJ) para cada estabelecimento. Divergências só são aceitas se houver informações de processo relativo ao FAP.</p> <p>d) Existindo um ou mais trabalhadores "TSV" ativos no período de apuração da folha de pagamento e para os quais não tenha sido enviado o respectivo evento de remuneração, o evento de fechamento é aceito como válido, no entanto, são gerados "avisos" contendo o Nome, CPF e NIS dos trabalhadores para os quais não foi prestada a informação de remuneração.</p>
REGRA_VALIDA_PROC_TRAB	<p>Se houver contrato com {indContr} = [S] e o grupo {infoProcTrab} do S-2200 e/ou do S-2300 estiverem preenchidos, o número do processo trabalhista informado nos eventos acima citados deve corresponder ao respectivo campo do evento S-2500.</p>
REGRA_VALIDA_TRABALHADOR_BASE_CNIS	<p>Para validação do NIS dos trabalhadores, observar as seguintes regras:</p> <p>a) Nos eventos de cadastro ou alteração cadastral de trabalhadores (S-2200, S-2205 ou S-2300) em que o NIS for informado, deve ser efetuada validação do CPF, NIS e data de nascimento do trabalhador na base de dados no CNIS.</p> <p>OBS.: No evento de admissão (S-2200), não efetuar a validação acima mencionada quando o grupo {afastamento} estiver preenchido e {dtIniAfast} for anterior à obrigatoriedade dos eventos não periódicos para o empregador.</p> <p>b) Nos demais eventos em que o NIS for informado, a validação deve ser feita apenas com as informações constantes do RET, sendo que: quando a data de ocorrência de evento extemporâneo for anterior à data da última alteração do NIS, a validação aceitará qualquer NIS já cadastrado no RET, independente de batimento da data de ocorrência (ou período de apuração) com a vigência deste NIS no histórico do RET; se o evento, extemporâneo ou não, ocorrer após a última alteração do NIS, apenas este NIS vigente será aceito pela validação. Caso o NIS esteja vazio no RET, validar o NIS preenchido com o último NIS com valor do RET, independente do período.</p> <p>c) No caso de processo trabalhista (S-2500), se houver {indContr} = [S], observar a regra da alínea b); caso contrário, observar a regra da alínea a).</p>