GUIA IMPOSTO DE RENDA 2021

Fundação Previdenciária IBM

SAIBA COMO DECLARAR SEU PLANO DA FUNDAÇÃO PREVIDENCIÁRIA IBM NO IMPOSTO DE RENDA

❖ Você realizou contribuições para a Fundação Previdenciária IBM ao longo de 2020?

Comprovante de Rendimentos - Ativo/Autopatrocinado

As suas contribuições para a Fundação IBM, descontadas via folha de pagamento, estão descritas no Comprovante de Rendimentos disponibilizado pela patrocinadora (IBM, IGF ou Proxxi).

Já suas contribuições realizadas por meio de boleto bancário diretamente à Fundação IBM (nos casos de Autopatrocínio), foram disponibilizadas na Área de Participante do site da Fundação IBM (https://ibm.participante.com.br/logon).

Como declarar

01 - Acesse o menu ‘‘Pagamentos Efetuados’’;

02 - Selecione a opção ‘‘Novo’’;

03 - No campo código, escolha a opção ‘‘36 - previdência Complementar’’;

04 - Indique se as despesas com o Plano Fundação Previdenciária IBM são do titular ou de seu dependente;

05 - Preencha os dados solicitados e confirme.

Verifique se durante o ano de 2020 você também se enquadrou em outra situação (Resgate, Pecúlio, Renda Mensal, BPD, Portabilidade, etc.) e siga os procedimentos indicados para cada uma delas.

E lembre-se: se em sua declaração de ajuste anual você utilizar o modelo completo, é possível deduzir da base de cálculo do Imposto de Renda o valor aplicado na Fundação IBM em até 12% do seu rendimento tributável anual (em caso de regime progressivo).

❖ Você realizou resgate da Fundação Previdenciária IBM ao longo de 2020?

Comprovante de Rendimentos - Resgate com Regime Progressivo

Os valores recebidos sob a forma de Resgate, total ou parcelado, estão descritos no Comprovante de Rendimentos disponível na Área de Participante do site da Fundação IBM (https://ibm.participante.com.br/logon).

Importante: na tabela do Regime Tributário Progressivo, o desconto de Imposto de Renda sobre o Resgate é de 15% à título de antecipação, e na declaração anual ocorrerá o ajuste.

Como declarar

01 - Acesse o menu ‘‘Rend. Trib. Receb. de Pessoa Jurídica’’;

02 - Selecione a opção ‘‘Novo’’;

03 - Preencha os dados solicitados e confirme.

Comprovante de Rendimentos - Resgate com Regime Regressivo

Os valores recebidos sob a forma de Resgate, Total ou Parcelado, estão descritos no Comprovante de Rendimentos disponível na Área de Participante do site da Fundação IBM (https://ibm.participante.com.br/logon).

Como declarar

01 - Acesse o menu ‘‘Rendimentos Sujeitos à Tributação Exclusiva/ Definitiva’’;

02 - Selecione a opção ‘‘Novo’’;

03 - Selecione, no item ‘‘12. Outros’’, o ícone destacado;

04 - Preencha as informações solicitadas e no item ‘‘Descrição’’ especifique Previdência Complementar.

Se durante o ano de 2020 você também se enquadrou em outras situações (Ativo,Autopatrocinado, Renda Mensal, Pecúlio, BPD, Portabilidade, etc.) siga os procedimentos indicados para cada uma delas.

❖ Você recebeu benefício de renda mensal ou pecúlio da Fundação Previdenciária IBM ao longo de 2020?

Comprovante de Rendimentos - Assistido / beneficiário com Regime Progressivo

Os valores recebidos sob a forma de Renda Mensal ou Pecúlio, estão descritos no Comprovante de Rendimentos disponível na Área de Participante do site da Fundação IBM (https://ibm.participante.com.br/logon).

Como declarar

01 - Acesse o menu ‘‘Rend. Trib. Receb. de Pessoa Jurídica’’;

02 - Selecione a opção ‘‘Novo’’;

03 - Preencha os dados solicitados e confirme.

03 - Selecione, no item ‘‘12. Outros’’, o ícone destacado;

04 - Preencha as informações solicitadas e no item ‘‘Descrição’’ especifique Previdência Complementar.

Se durante o ano de 2020 você também se enquadrou em outras situações (Ativo,Autopatrocinado, Resgate, BPD, Portabilidade, etc.) siga os procedimentos indicados para cada uma delas.

Como declarar os rendimentos isentos e não tributáveis por idade?

Caso você tenha 65 anos ou mais, o seguinte campo *“Parcela Isenta dos Proventos de Aposentadoria, reserva remunerada, reforma ou pensão (65 anos ou mais)”* também será informado.

Como declarar

01 - Acesse o menu ‘‘Rendimentos Isentos e Não Tributáveis’’;

02 - Selecione a opção ‘‘Novo’’;

03 - Selecione o ícone referente ao item ‘‘10. Parcela isenta de proventos de aposentadoria, reserva remunerada, reforma e pensão de declarante com 65 anos ou mais’’;

04 - Preencha as informações solicitadas e confirme.

Comprovante de Rendimentos - Assistido / beneficiário com Regime Regressivo

No seu Comprovante de Rendimentos, disponibilizado na Área de Participante do site da Fundação IBM (https://ibm.participante.com.br/logon) ou enviado por e-mail em caso de beneficiário, constará:

Rendimentos Sujeitos à Tributação Exclusiva / Definitiva (Rendimento Líquido)	
Outros (Previdência Complementar – Regime Regressivo)	R$ xxx,xx

Este já é o valor líquido de seu Benefício.

Como declarar

01 - Acesse o menu "Rendimentos Sujeitos à Tributação Exclusiva/Definitiva";

02 - Selecione a opção "Novo";

03 - Selecione o item "12. Outros";

04 - Preencha as informações solicitadas e no item "Descrição" especifique Previdência Complementar.

Se durante o ano de 2020 você também se enquadrou em outras situações (Ativo, Autopatrocinado, Resgate, BPD, Portabilidade, etc.), siga os procedimentos indicados para cada uma delas.

Como declarar os rendimentos isentos e não tributáveis referentes ao período de 1989/1995?

Caso você tenha saldo sendo referente ao período de 1989/1995, o seguinte campo também estará indicado:

Rendimentos Isentos e não Tributáveis	
Outros (especificar): Parcela isenta	R$ xxx,xx

Como declarar

01 - Acesse o menu "Rendimentos Isentos e Não Tributáveis";

02 - Selecione a opção "Novo";

03 - Selecione o ícone referente ao item ''26 Outros'';

04 - Preencha as informações solicitadas e no item "Descrição" especifique Parcela Isenta Período 1989/1995 e confirme.

❖ Você se desligou da empresa patrocinadora e não movimentou seus recursos da Fundação Previdenciária IBM?

Comprovante de Rendimentos - BPD

Se você é um Participante nesta situação (BPD – Benefício Proporcional Diferido), não possui Comprovante de Rendimentos e não há a necessidade de declarar seu saldo da Fundação IBM.

Verifique se durante o ano de 2020 você também se enquadrou em outras situações (Ativo, Autopatrocinado, Resgate, Renda Mensal, Pecúlio, Portabilidade, etc.) e siga os procedimentos indicados para cada uma delas.

❖ Você realizou portabilidade de entrada ou saída da Fundação Previdenciária IBM durante o ano de 2020?

Comprovante de Rendimentos - Portabilidade

Se você realizou portabilidade dos recursos acumulados em outro plano de previdência para a Fundação IBM ou vice-versa, não possui Comprovante de Rendimentos e não há a necessidade de declarar seu saldo.

Verifique se durante o ano de 2020 você também se enquadrou em outras situações (Ativo, Autopatrocinado, Resgate, Renda Mensal, Pecúlio, BPD, etc.) e siga os procedimentos indicados para cada uma delas.

❖ Onde encontro o meu comprovante de rendimentos?

Se você tiver solicitado resgate, benefício ou autopatrocínio em 2020:

1- Faça login na Área de Participante (https://www.fundacaoibm.com.br/images/Manual_acesso_site_participante_FPIBM.pdf)

2- Clique na opção Ano Calendário 2020' no menu 'Informe de Rendimentos' e depois selecione a opção salvar para fazer o download.

Se você for Participante Ativo:

Você receberá um e-mail da sua empresa-patrocinadora.

Para mais informações, acesse o nosso site, www.fundacaoibm.com.br

Para dúvidas gerais envie um e-mail para fpibm@sinqia.com.br

Fundação Previdenciária IBM
Você, hoje, investindo no amanhã.