

Espelho e resumo da folha mensal referente ao mês de JANEIRO/2024

Empresa: 151 - CONSELHO REGIONAL DE SERVICO SOCIAL

NOME DO COLABORADOR		SF	IR								
PROVENTOS		REFERÊNCIA		VALOR		DESCONTOS		REFERÊNCIA		VALOR	
<u>37 BRUNA HELENA DA ROSA BRANCO SCHAUFFERT</u>		0	1	Admissão em 27/03/2023		Salário base	3.434,00	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		3.434,00		91005 INSS		12,00		310,89	
						91505 IR		15,00		65,50	
Total de proventos - >				3.434,00		Total de descontos - >				376,39	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	3.434,00	310,89	3.434,00	274,72	2.906,00	3.434,00	3.434,00	Líquido - >		3.057,61	
<u>17 CASSIANO FERRAZ</u>		0	0	Admissão em 03/06/2013		Salário base	7.288,20	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		7.288,20		91005 INSS		14,00		908,85	
261	Anuênio	10,00		770,35		91505 IR		27,50		1.228,49	
307	Gratificações			415,34							
804	Vale transporte empresa			10,20							
4105	Ajuda de custos			120,22							
Total de proventos - >				8.604,31		Total de descontos - >				2.137,34	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	8.473,89	908,85	8.473,89	677,91	7.685,26	8.473,89	8.594,11	Líquido - >		6.466,97	
<u>90000 CHAIANE GUTERRES DA SILVA</u>		0	0	Admissão em 04/04/2023		Salário base	775,21	Horas mensais: 100,00			
Férias: Período aquisitivo: 04/04/2023 até 03/04/2024				Período de gozo: 02/01/2024 até 24/01/2024							
20	Salário estagiário	7,00		180,88							
Total de proventos - >				180,88		Total de descontos - >				0,00	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,21	Líquido - >		180,88	
Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
-----		-----		-----							
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<u>19 CLEVERTON CIDICLEI MACIEL</u>		0	0	Admissão em 01/11/2013		Salário base	9.723,26	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		9.723,26		403 Mensalidade sindical				30,00	
261	Anuênio	10,00		972,33		91005 INSS		14,00		908,85	
						91505 IR		27,50		1.806,39	
Total de proventos - >				10.695,59		Total de descontos - >				2.745,24	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	10.695,59	908,85	10.695,59	855,64	9.786,74	10.695,59	10.695,59	Líquido - >		7.950,35	
<u>18 DANIEL COLOMBO</u>		0	0	Admissão em 03/06/2013		Salário base	4.825,49	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		4.825,49		91005 INSS		14,00		908,85	
261	Anuênio	10,00		709,10		91505 IR		27,50		1.010,14	
307	Gratificações			415,34							
314	Função Gratificada			1.850,21							
804	Vale transporte empresa			183,60							
Total de proventos - >				7.983,74		Total de descontos - >				1.918,99	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.800,14	908,85	7.800,14	624,01	6.891,29	7.800,14	7.800,14	Líquido - >		6.064,75	
<u>33 FLAVIA DE BRITO SOUZA</u>		0	0	Admissão em 16/05/2022		Salário base	7.288,20	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		7.288,20		91005 INSS		14,00		849,36	
261	Anuênio	1,00		72,88		91505 IR		27,50		905,76	
804	Vale transporte empresa			193,80							
Total de proventos - >				7.554,88		Total de descontos - >				1.755,12	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.361,08	849,36	7.361,08	588,88	6.511,72	7.361,08	7.361,08	Líquido - >		5.799,76	
<u>23 FRANCIS LILIAN ALVES HOFFMANN</u>		0	0	Admissão em 25/05/2017		Salário base	4.825,49	Horas mensais: 150,00			
Doença não relacionada ao trabalho Início GRF em 19/07/2023 - Início situação em 20/07/2023 até 01/01/2024 (Indeferido)											
5	Salário mensalista	30,00		4.825,49		91005 INSS		14,00		804,97	
8	Diferença Dissídio			1.928,94		91505 IR		27,50		830,76	
261	Anuênio	6,00		289,53							
Total de proventos - >				7.043,96		Total de descontos - >				1.635,73	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.043,96	804,97	7.043,96	563,51	6.238,99	7.043,96	7.043,96	Líquido - >		5.408,23	

NOME DO COLABORADOR		SF	IR								
PROVENTOS		REFERÊNCIA		VALOR		DESCONTOS		REFERÊNCIA		VALOR	
<u>40 GISELE CRISTINA COSTA</u>		0	0	Admissão em 17/01/2024		Salário base	3.400,00	Horas mensais: 220,00			
5	Salário mensalista	15,00		1.700,00		91005 INSS		9,00		131,82	
804	Vale transporte empresa			296,40							
Total de proventos - >				1.996,40		Total de descontos - >				131,82	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	1.700,00	131,82	1.700,00	136,00	1.172,00	1.700,00	3.400,00	Líquido - >		1.864,58	
<u>39 JONIA DAIANE LANZINI</u>		0	0	Admissão em 16/10/2023		Salário base	7.145,29	Horas mensais: 220,00			
5	Salário mensalista	30,00		7.145,29		91005 INSS		14,00		819,15	
						91505 IR		27,50		854,73	
Total de proventos - >				7.145,29		Total de descontos - >				1.673,88	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.145,29	819,15	7.145,29	571,63	6.326,14	7.145,29	7.145,29	Líquido - >		5.471,41	
<u>27 KATIA REGINA MADEIRA</u>		0	0	Admissão em 04/11/2019		Salário base	7.288,20	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		7.288,20		91005 INSS		14,00		879,97	
261	Anuênio	4,00		291,53		91505 IR		27,50		957,47	
Total de proventos - >				7.579,73		Total de descontos - >				1.837,44	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.579,73	879,97	7.579,73	606,37	6.699,76	7.579,73	7.579,73	Líquido - >		5.742,29	
<u>31 LETICIA TEIXEIRA FAGUNDES</u>		0	0	Admissão em 22/12/2021		Salário base	3.434,00	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		3.434,00		91005 INSS		14,00		632,71	
261	Anuênio	2,00		113,99		91505 IR		27,50		539,77	
307	Gratificações			415,34							
314	Função Gratificada			1.850,21							
Total de proventos - >				5.813,54		Total de descontos - >				1.172,48	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	5.813,54	632,71	5.813,54	465,08	5.180,83	5.813,54	5.813,54	Líquido - >		4.641,06	
<u>38 LUIZ CESAR DE OLIVEIRA JUNIOR</u>		2	2	Admissão em 19/06/2023		Salário base	3.573,42	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		3.573,42		91005 INSS		12,00		327,62	
804	Vale transporte empresa			246,40		91505 IR		15,00		59,59	
Total de proventos - >				3.819,82		Total de descontos - >				387,21	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	3.573,42	327,62	3.573,42	285,88	2.866,62	3.573,42	3.573,42	Líquido - >		3.432,61	
<u>12 MAIARA PAULA DE SOUZA ARTEN</u>		0	0	Admissão em 01/02/2010		Salário base	9.723,26	Horas mensais: 150,00			
Férias: Período aquisitivo: 01/02/2022 até 31/01/2023				Período de gozo: 02/01/2024 até 26/01/2024							
5	Salário mensalista	5,00		1.620,54		403 Mensalidade sindical				30,00	
261	Anuênio	13,00		35,11		14503 Desconto de férias				8.930,33	
10005	Demonstrativo de férias	25,00		8.102,72		91005 INSS		14,00		31,90	
10451	Demonstrativo férias anuênio	13,00		877,79		91025 INSS demonstrativo férias		14,00		876,95	
10993	Demonstrativo 1/3 férias	8.980,51		2.993,50		91525 IR férias recolhido		27,50		2.166,73	
804	Vale transporte empresa			189,24							
Total de proventos - >				13.818,90		Total de descontos - >				12.035,91	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	1.655,65	31,90	1.655,65	132,45	1.127,65	13.629,66	10.636,16	Líquido - >		1.782,99	
Férias	11.974,01	876,95	11.974,01	957,92	0,00						
----- Total -----		13.629,66	908,85	13.629,66	1.090,37	1.127,65					
<u>29 MARILIA APARECIDA PONCIANO</u>		0	0	Admissão em 14/10/2020		Salário base	7.288,20	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		7.288,20		91005 INSS		14,00		869,77	
261	Anuênio	3,00		218,65		91505 IR		27,50		940,24	
Total de proventos - >				7.506,85		Total de descontos - >				1.810,01	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.506,85	869,77	7.506,85	600,54	6.637,08	7.506,85	7.506,85	Líquido - >		5.696,84	
<u>35 THIAGO FERNANDES RODRIGUES</u>		0	0	Admissão em 06/03/2023		Salário base	3.434,00	Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		3.434,00		91005 INSS		12,00		310,89	
804	Vale transporte empresa			1.764,94		91505 IR		15,00		65,50	
Total de proventos - >				5.198,94		Total de descontos - >				376,39	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	3.434,00	310,89	3.434,00	274,72	2.906,00	3.434,00	3.434,00	Líquido - >		4.822,55	

NOME DO COLABORADOR				SF	IR					
PROVENTOS		REFERÊNCIA		VALOR		DESCONTOS		REFERÊNCIA	VALOR	
<u>64440 JAIR CARDOSO PERES</u>		0		0		Serviço em 04/01/2024		Valor	224,71	
30	Honorário autônomo			224,71		91007	INSS autônomo		11,00	24,71
Total de proventos - >				224,71		Total de descontos - >				24,71
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	224,71	24,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Líquido - >	200,00

PROVENTOS			DESCONTOS		
5	Salário mensalista	72.868,29	403	Mensalidade sindical	60,00
8	Diferença Dissídio	1.928,94	14503	Desconto de férias	8.930,33
20	Salário estagiário	180,88	91005	INSS	8.695,60
30	Honorário autônomo	224,71	91007	INSS autônomo	24,71
261	Anuênio	59,00 3.473,47	91025	INSS demonstrativo férias	876,95
307	Gratificações	1.246,02	91505	IR	9.264,34
314	Função Gratificada	3.700,42	91525	IR férias recolhido	2.166,73
804	Vale transporte empresa	2.884,58			
4105	Ajuda de custos	120,22			
10005	Demonstrativo de férias	8.102,72			
10451	Demonstrativo férias anuênio	877,79			
10993	Demonstrativo 1/3 férias	2.993,50			

RESUMO GERAL		COLABORADORES	EMPREGADORES	AUTÔNOMOS	ESTAGIÁRIOS
Quantidade	16	14	0	1	1
Proventos	98.601,54	98.195,95	0,00	224,71	180,88
Descontos	30.018,66	29.993,95	0,00	24,71	0,00
Líquido	68.582,88	68.202,00	0,00	200,00	180,88
Base INSS	95.415,86	95.191,15	0,00	224,71	0,00
Base RAT	95.415,86	95.191,15	0,00	224,71	0,00
Base IRRF	72.936,08	72.936,08	0,00	0,00	0,00
Valor IRRF	11.431,07	11.431,07	0,00	0,00	0,00
Base PIS	95.191,15	95.191,15	0,00	0,00	0,00
Valor PIS	951,91	951,91	0,00	0,00	0,00
Base FGTS GRF 8%	95.191,15	95.191,15	0,00	0,00	0,00
FGTS GRF 8%	7.615,26	7.615,26	0,00	0,00	0,00
Base FGTS Total	95.191,15	95.191,15	0,00	0,00	0,00
Total FGTS	7.615,26	7.615,26	0,00	0,00	0,00

Ativos: 15

Admitidos: 1

Demitidos: 0

Transferidos: 0

Acidente trabalho: 0

Maternidade: 0

Militar: 0

Doença: 1

Outras sit.: 0

Analítico GPS - Empresa NORMAL - Simples não optante

Conforme IN 925 de 06/03/2009, artigo 5º, parágrafo 2º, a GPS emitida pelo SEFIP deve ser desconsiderada									
Segurados		Colaboradores	Empregadores	Autônomos	RAT apo.	RAT	Terceiros	Notas Fiscais	0,00
Colaboradores	9.572,55	95.191,15		224,71		95.191,15	95.191,15	Maternidade	0,00
Empregadores		20,00%		20,00%		1,0000%		Salário Família	0,00
Autônomos	24,71	19.038,23		44,94		951,91		Compensação	0,00
								Covid-19	0,00
Total	9.597,26	Nota fiscais cooperativas		0,00	Terceiros outros		0,00	Indevido	0,00
RAT Aplicável- > 2,0000% (CNAE) * 0,5000% (FAP) = 1,0000% (RAT)									
GPS - > 29.632,34 (Bruto)							=	29.632,34 (Líquido)	
GPS patronal - > 29.632,34 (Bruto) - 9.597,26 (Segurados)							20.035,08 (Líquido GPS patronal)		

Resumo de impostos

			*IRRF			GRCS		
GPS	R\$	29.632,34	Assalariados mês anterior	R\$	2.166,73	Contribuição sindical	R\$	0,00
GPS Funrural	R\$	0,00	Assalariados mês	R\$	9.264,34	Mensalidade	R\$	60,00
GPS Contratantes	R\$	0,00	Assalariados mês posterior	R\$	0,00	Contribuição confederativa	R\$	0,00
PIS	R\$	951,91	Rescisão mês	R\$	0,00	Taxa assistencial	R\$	0,00
GRF	R\$	7.615,26	Rescisão mês posterior	R\$	0,00	Reversão salarial	R\$	0,00
GRRF	R\$	0,00	Autônomos mês	R\$	0,00	Patronal	R\$	0,00
GRRF mês posterior	R\$	0,00	Autônomos mês posterior	R\$	0,00			
DAE	R\$	0,00						
ISS autônomo	R\$	0,00						
Total de impostos			R\$ 49.690,58					

* Para conferência do IRRF emita o relatório de Bases IRRF
[\(Relatórios/Periódicos/Bases IRRF\)](#)

Para empresas em Produção Real a partir da 4ª fase do eSocial, conforme Instrução Normativa RFB 1.787 de 2018, as informações relativas as retenções de INSS sobre NF de serviços prestados deverão ser declaradas na EFD-Reinf e posteriormente apuradas na DCTFWeb. E, informações relativas a compensações de INSS deverão ser feitas diretamente no eCAC através de PER/DCOMP. Portanto não serão mais informadas no resumo da folha.

Conforme NOTA TÉCNICA 20/2020 e PARECER SEI Nº 18361/2020/ME, a partir de 11/2015 os valores de salário maternidade passam a não ter incidência previdenciária patronal (20% + RAT+Terceiros). Dessa forma, será considerado o parâmetro “Base GPS” do cadastro de verbas para emissão dos relatórios, emissão de guias e geração da SEFIP. Quando o parâmetro estiver desmarcado não calculará INSS patronal sobre as verbas de maternidade.

Importante: Para que os valores sejam calculados corretamente, certifique-se que as verbas de salário maternidade estão com o parâmetro desmarcado em seu cadastro a partir da competência que deseja aplicar essa não incidência.