

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

Empresa: 151 - CONSELHO REGIONAL DE SERVICO SOCIAL

Florianópolis/SC - CNPJ:76.557.099/0001-99

NOME DO COLABORADOR		SF	IR								
PROVENTOS		REFERÊNCIA		VALOR		DESCONTOS		REFERÊNCIA		VALOR	
37 BRUNA HELENA DA ROSA BRANCO SCHAUFFERT		0	1	Admissão em 27/03/2023		Salário base 3.605,70		Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		3.605,70		91005	INSS	14,00		389,28	
261	Anuênio	1,00		40,34		91505	IR	15,00		142,95	
307	Gratificações			428,77							
320	Auxílio Creche			400,00							
335	Auxílio Saúde			1.500,00							
Total de proventos - >				5.974,81				Total de descontos - >		532,23	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	4.074,81	389,28	4.074,81	325,98	3.495,94	4.074,81	4.074,81	Líquido - >		5.442,58	
17 CASSIANO FERRAZ		0	0	Admissão em 03/06/2013		Salário base 7.652,61		Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		7.652,61		91005	INSS	14,00		908,85	
261	Anuênio	11,00		841,79		91505	IR	27,50		1.223,09	
335	Auxílio Saúde			900,00							
804	Vale transporte empresa			81,60							
4105	Ajuda de custos			120,22							
Total de proventos - >				9.596,22				Total de descontos - >		2.131,94	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	8.494,40	908,85	8.494,40	679,55	7.705,77	8.494,40	8.614,62	Líquido - >		7.464,28	
19 CLEVERTON CIDICLEI MACIEL		0	0	Admissão em 01/11/2013		Salário base 10.209,42		Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		10.209,42		403	Mensalidade sindical			31,00	
261	Anuênio	10,00		1.020,94		91005	INSS	14,00		908,85	
335	Auxílio Saúde			900,00		91505	IR	27,50		1.942,42	
Total de proventos - >				12.130,36				Total de descontos - >		2.882,27	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	11.230,36	908,85	11.230,36	898,42	10.321,51	11.230,36	11.230,36	Líquido - >		9.248,09	
18 DANIEL COLOMBO		0	0	Admissão em 03/06/2013		Salário base 5.066,76		Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		5.066,76		403	Mensalidade sindical			31,00	
261	Anuênio	11,00		818,21		91005	INSS	14,00		908,85	
307	Gratificações			428,77		91505	IR	27,50		1.124,59	
314	Função Gratificada			1.942,72							
335	Auxílio Saúde			900,00							
804	Vale transporte empresa			173,40							
Total de proventos - >				9.329,86				Total de descontos - >		2.064,44	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	8.256,46	908,85	8.256,46	660,51	7.347,61	8.256,46	8.256,46	Líquido - >		7.265,42	
33 FLAVIA DE BRITO SOUZA		0	0	Admissão em 16/05/2022		Salário base 7.652,61		Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		7.652,61		91005	INSS	14,00		908,85	
261	Anuênio	2,00		153,05		91505	IR	27,50		1.000,62	
335	Auxílio Saúde			900,00							
804	Vale transporte empresa			122,40							
Total de proventos - >				8.828,06				Total de descontos - >		1.909,47	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.805,66	908,85	7.805,66	624,45	6.896,81	7.805,66	7.805,66	Líquido - >		6.918,59	
23 FRANCIS LILIAN ALVES HOFFMANN		0	0	Admissão em 25/05/2017		Salário base 5.066,76		Horas mensais: 150,00			
5	Salário mensalista	30,00		5.066,76		91005	INSS	14,00		577,81	
261	Anuênio	7,00		354,67		91505	IR	27,50		436,00	
335	Auxílio Saúde			900,00							
804	Vale transporte empresa			210,90							
Total de proventos - >				6.532,33				Total de descontos - >		1.013,81	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	5.421,43	577,81	5.421,43	433,71	4.843,62	5.421,43	5.421,43	Líquido - >		5.518,52	
40 GISELE CRISTINA COSTA		0	0	Admissão em 17/01/2024		Salário base 3.605,70		Horas mensais: 220,00			
5	Salário mensalista	30,00		3.605,70		91005	INSS	12,00		331,50	
335	Auxílio Saúde			900,00		91505	IR	15,00		74,70	
804	Vale transporte empresa			312,00							
Total de proventos - >				4.817,70				Total de descontos - >		406,20	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	3.605,70	331,50	3.605,70	288,45	3.040,90	3.605,70	3.605,70	Líquido - >		4.411,50	

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

Empresa: 151 - CONSELHO REGIONAL DE SERVICO SOCIAL

NOME DO COLABORADOR				SF	IR													
PROVENTOS				REFERÊNCIA		VALOR		DESCONTOS		REFERÊNCIA		VALOR						
39 JONIA DAIANE LANZINI				0	0	Admissão em 16/10/2023		Salário base 7.652,61		Horas mensais: 220,00								
Doença não relacionada ao trabalho Início GRF em 29/09/2024 - Início situação em 14/10/2024 até 01/01/2025 (Indeferido)																		
81005	Situação auxílio doença			17,00		4.336,48		89105	Desconto de situação auxílio doença					4.336,48				
81505	Atestado doença com incidência			13,00		3.316,13		91005	INSS			12,00		296,75				
335	Auxílio Saúde					900,00		91505	IR			7,50		36,91				
Total de proventos - >				8.552,61		Total de descontos - >				4.670,14								
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família											
Folha	3.316,13	296,75	3.316,13	265,29	2.751,33	3.316,13	0,00	Líquido - >		3.882,47								
27 KATIA REGINA MADEIRA				0	0	Admissão em 04/11/2019		Salário base 7.652,61		Horas mensais: 150,00								
Férias: Período aquisitivo: 04/11/2022 até 03/11/2023				Período de gozo: 17/10/2024 até 31/10/2024														
5	Salário mensalista			15,00		3.826,31		14503	Desconto de férias					4.336,41				
261	Anuênio			4,00		153,05		91005	INSS			14,00		347,23				
335	Auxílio Saúde					900,00		91025	INSS demonstrativo férias			14,00		561,62				
10005	Demonstrativo de férias			15,00		3.826,31		91505	IR			15,00		130,74				
10451	Demonstrativo férias anuênio			4,00		153,05		91525	IR férias recolhido			27,50		407,78				
10993	Demonstrativo 1/3 férias			3.979,36		1.326,45												
Total de proventos - >				10.185,17		Total de descontos - >				5.783,78								
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família											
Folha	3.979,36	347,23	3.979,36	318,35	3.414,56	9.285,17	7.958,71	Líquido - >		4.401,39								
Férias	5.305,81	561,62	5.305,81	424,46	0,00													
Total				9.285,17	908,85	9.285,17	742,81	3.414,56										
31 LETICIA TEIXEIRA FAGUNDES				0	0	Admissão em 22/12/2021		Salário base 3.605,70		Horas mensais: 150,00								
5	Salário mensalista			29,00		3.365,32		91005	INSS			14,00		394,93				
261	Anuênio			2,00		80,69		91505	IR			15,00		151,11				
307	Gratificações					428,77												
335	Auxílio Saúde					900,00												
743	Faltas justificadas dia			1,00		120,19												
763	Faltas justificadas horas			05:00		120,19												
804	Vale transporte empresa					277,20												
Total de proventos - >				5.292,36		Total de descontos - >				546,04								
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família											
Folha	4.115,16	394,93	4.115,16	329,21	3.550,36	4.115,16	4.235,35	Líquido - >		4.746,32								
38 LUIZ CESAR DE OLIVEIRA JUNIOR				2	2	Admissão em 19/06/2023		Salário base 3.752,09		Horas mensais: 150,00								
5	Salário mensalista			30,00		3.752,09		91005	INSS			14,00		409,98				
261	Anuênio			1,00		41,81		91505	IR			15,00		133,59				
307	Gratificações					428,77												
320	Auxílio Creche					400,00												
335	Auxílio Saúde					1.700,00												
804	Vale transporte empresa					170,72												
Total de proventos - >				6.493,39		Total de descontos - >				543,57								
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família											
Folha	4.222,67	409,98	4.222,67	337,81	3.433,51	4.222,67	4.222,67	Líquido - >		5.949,82								
12 MAIARA PAULA DE SOUZA ARTEN				0	0	Admissão em 01/02/2010		Salário base 10.209,42		Horas mensais: 150,00								
Férias: Período aquisitivo: 01/02/2023 até 31/01/2024				Período de gozo: 30/09/2024 até 24/10/2024														
5	Salário mensalista			6,00		2.041,88		403	Mensalidade sindical					31,00				
261	Anuênio			14,00		285,86		14503	Desconto de férias					11.542,16				
335	Auxílio Saúde					1.900,00		91005	INSS			14,00		36,35				
10005	Demonstrativo de férias			24,00		8.167,54		91025	INSS demonstrativo férias			14,00		872,50				
10451	Demonstrativo férias anuênio			14,00		1.143,46												
10993	Demonstrativo 1/3 férias			9.310,99		3.103,66												
Total de proventos - >				16.642,40		Total de descontos - >				12.482,01								
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família											
Folha	2.327,74	36,35	2.327,74	186,22	1.762,94	14.742,40	11.638,74	Líquido - >		4.160,39								
Férias	12.414,66	872,50	12.414,66	993,17	0,00													
Total				14.742,40	908,85	14.742,40	1.179,39	1.762,94										

NOME DO COLABORADOR		SF	IR						
PROVENTOS		REFERÊNCIA		VALOR		DESCONTOS		REFERÊNCIA	
29 MARILIA APARECIDA PONCIANO		0	0	Admissão em 14/10/2020		Salário base 7.652,61		Horas mensais: 150,00	
5	Salário mensalista	30,00		7.652,61		403	Mensalidade sindical		31,00
261	Anuênio	4,00		306,10		91005	INSS	14,00	908,85
335	Auxílio Saúde			900,00		91505	IR	27,50	1.042,71
Total de proventos - >				8.858,71		Total de descontos - >			
						1.982,56			
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	7.958,71	908,85	7.958,71	636,69	7.049,86	7.958,71	7.958,71	Líquido - >	6.876,15
35 THIAGO FERNANDES RODRIGUES		0	0	Admissão em 06/03/2023		Salário base 3.605,70		Horas mensais: 150,00	
5	Salário mensalista	30,00		3.605,70		91005	INSS	12,00	335,82
261	Anuênio	1,00		36,06		91505	IR	15,00	80,10
335	Auxílio Saúde			900,00					
804	Vale transporte empresa			1.453,48					
Total de proventos - >				5.995,24		Total de descontos - >			
						415,92			
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	3.641,76	335,82	3.641,76	291,34	3.076,96	3.641,76	3.641,76	Líquido - >	5.579,32

PROVENTOS

5	Salário mensalista		67.103,47
261	Anuênio	68,00	4.132,57
307	Gratificações		1.715,08
314	Função Gratificada		1.942,72
320	Auxílio Creche		800,00
335	Auxílio Saúde		15.000,00
743	Faltas justificadas dia		120,19
763	Faltas justificadas horas	05:00	120,19
804	Vale transporte empresa		2.801,70
4105	Ajuda de custos		120,22
10005	Demonstrativo de férias		11.993,85
10451	Demonstrativo férias anuênio		1.296,51
10993	Demonstrativo 1/3 férias		4.430,11
81005	Situação auxílio doença		4.336,48
81505	Atestado doença com incidência		3.316,13

DESCONTOS

403	Mensalidade sindical	124,00
14503	Desconto de férias	15.878,57
89105	Desconto de situação auxílio doença	4.336,48
91005	INSS	7.663,90
91025	INSS demonstrativo férias	1.434,12
91505	IR	7.519,53
91525	IR férias recolhido	407,78

RESUMO GERAL	COLABORADORES		EMPREGADORES	AUTÔNOMOS	ESTAGIÁRIOS
Quantidade	14	14	0	0	0
Proventos	119.229,22	119.229,22	0,00	0,00	0,00
Descontos	37.364,38	37.364,38	0,00	0,00	0,00
Líquido	81.864,84	81.864,84	0,00	0,00	0,00
Base INSS	96.170,82	96.170,82	0,00	0,00	0,00
Base RAT	96.170,82	96.170,82	0,00	0,00	0,00
Base IRRF	68.691,68	68.691,68	0,00	0,00	0,00
Valor IRRF	7.927,31	7.927,31	0,00	0,00	0,00
Base PIS	96.170,82	96.170,82	0,00	0,00	0,00
Valor PIS	961,70	961,70	0,00	0,00	0,00
Base GFD Mensal 8%	96.170,82	96.170,82	0,00	0,00	0,00
Valor GFD Mensal 8%	7.693,61	7.693,61	0,00	0,00	0,00
Base GFD Total	96.170,82	96.170,82	0,00	0,00	0,00
Total GFD	7.693,61	7.693,61	0,00	0,00	0,00

Ativos: 14

Admitidos: 0

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	9.098,02	96.170,82				96.170,82	96.170,82	Maternidade	0,00
Empregadores		20,00%				1,5000%		Salário Família	0,00
Autônomos		19.234,16				1.442,56		Compensação	0,00
Total		9.098,02	Nota fiscais cooperativas		0,00	Terceiros outros		0,00	Indevido
									0,00

RAT Aplicável- > 3,0000% (CNAE) * 0,5000% (FAP) = 1,5000% (RAT)

GPS - > 29.774,74 (Bruto) = 29.774,74 (Líquido)

GPS patronal - > 29.774,74 (Bruto) - 9.098,02 (Segurados) 20.676,72 (Líquido GPS patronal)

Resumo de impostos

			*IRRF		GRCS			
GPS	R\$	29.774,74	Assalariados mês anterior	R\$	0,00	Contribuição sindical	R\$	0,00
GPS Funrural	R\$	0,00	Assalariados mês	R\$	7.927,31	Mensalidade	R\$	124,00
PIS	R\$	961,70	Assalariados mês posterior	R\$	0,00	Contribuição confederativa	R\$	0,00
GFD Mensal	R\$	7.693,61	Rescisão mês	R\$	0,00	Taxa assistencial	R\$	0,00
GFD Rescisória	R\$	0,00	Rescisão mês posterior	R\$	0,00	Reversão salarial	R\$	0,00
GFD mês posterior	R\$	0,00	Autônomos mês	R\$	0,00	Patronal	R\$	0,00
DAE	R\$	0,00	Autônomos mês posterior	R\$	0,00			
ISS autônomo	R\$	0,00						
Total de impostos						R\$ 46.481,36		

* 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.