

Espelho e resumo da folha mensal referente ao mês de DEZEMBRO/2023

Página: 1

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	3.434,00	Horas mensais: 150,00		
5 Salário mensalista	30,00	3.434,00	91005 INSS	12,00	315,13			
			91505 IR	15,00	65,50			
Total de proventos - >		3.434,00	Total de descontos - >		380,63			
Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	3.434,00	315,13	3.434,00	274,72	2.906,00	3.434,00	Líquido - >	3.053,37
17 CASSIANO FERRAZ	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	876,95			
261 Anuênio	10,00	770,35	91505 IR	27,50	1.237,26			
307 Gratificações		415,34						
804 Vale transporte empresa		81,60						
4105 Ajuda de custos		120,22						
Total de proventos - >		8.675,71	Total de descontos - >		2.114,21			
Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	8.473,89	876,95	8.473,89	677,91	7.717,16	8.473,89	Líquido - >	6.561,50
90000 CHAIANE GUTERRES DA SILVA	0	0	Admissão em 04/04/2023	Salário base	775,21	Horas mensais: 100,00		
20 Salário estagiário	30,00	775,21						
Total de proventos - >		775,21	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	247,21	0,00	Líquido - >	775,21
19 CLEVERTON CIDICLEI MACIEL	0	0	Admissão em 01/11/2013	Salário base	9.723,26	Horas mensais: 150,00		
Afastamento doença (duração menor que carência vigente) Inicio GRF em 23/11/2023 - Inicio situação em 23/11/2023 até 06/12/2023								
5 Salário mensalista	24,00	7.778,61	403 Mensalidade sindical		30,00			
81505 Atestado doença com incidência	6,00	1.944,65	91005 INSS	14,00	876,95			
261 Anuênio	10,00	622,29	91505 IR	27,50	1.718,91			
Total de proventos - >		10.345,55	Total de descontos - >		2.625,86			
Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	10.345,55	876,95	10.345,55	827,64	9.468,60	10.345,55	Líquido - >	7.719,69
18 DANIEL COLOMBO	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	876,95			
261 Anuênio	10,00	709,10	91505 IR	27,50	1.018,92			
307 Gratificações		415,34						
314 Função Gratificada		1.850,21						
Total de proventos - >		7.800,14	Total de descontos - >		1.895,87			
Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	7.800,14	876,95	7.800,14	624,02	6.923,19	7.800,14	Líquido - >	5.904,27
33 FLAVIA DE BRITO SOUZA	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	856,45			
261 Anuênio	1,00	72,88	91505 IR	27,50	903,81			
804 Vale transporte empresa		193,80						
Total de proventos - >		7.554,88	Total de descontos - >		1.760,26			
Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	7.361,08	856,45	7.361,08	588,88	6.504,63	7.361,08	Líquido - >	5.794,62
23 FRANCIS LILIAN ALVES HOFFMANN	0	0	Admissão em 25/05/2017	Salário base	4.825,49	Horas mensais: 150,00		
Doença não relacionada ao trabalho Inicio GRF em 19/07/2023 - Inicio situação em 20/07/2023 até 01/01/2024 (Indeferido)								
81005 Situação auxílio doença	30,00	4.825,49	89105 Desconto de situação auxílio doença		5.194,71			
81261 Situação auxílio doença média RV	30,00	369,22						
Total de proventos - >		5.194,71	Total de descontos - >		5.194,71			
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	Líquido - >	0,00
39 JONIA DAIANE LANZINI	0	0	Admissão em 16/10/2023	Salário base	7.145,29	Horas mensais: 220,00		
5 Salário mensalista	30,00	7.145,29	873 Ad Diárias e Aj Custos		1.350,00			
342 Diárias e ajuda de custos		1.350,00	91005 INSS	14,00	826,24			
			91505 IR	27,50	852,78			
Total de proventos - >		8.495,29	Total de descontos - >		3.029,02			
Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	7.145,29	826,24	7.145,29	571,63	6.319,05	8.495,29	Líquido - >	5.466,27

Espelho e resumo da folha mensal referente ao mês de DEZEMBRO/2023

Página: 2

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
<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		876,95
261	Anuênio	4,00		291,53	91505	IR		27,50		958,30
Total de proventos - >				7.579,73		Total de descontos - >				1.835,25
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	7.579,73	876,95	7.579,73	606,37	6.702,78	7.579,73	7.579,73	Líquido - >		5.744,48
<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		428,43
261	Anuênio	2,00		84,39	91505	IR		22,50		197,82
307	Gratificações			415,34						
314	Função Gratificada			370,04						
Total de proventos - >				4.303,77		Total de descontos - >				626,25
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	4.303,77	428,43	4.303,77	344,30	3.775,77	4.303,77	4.303,77	Líquido - >		3.677,52
<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		331,86
804	Vale transporte empresa			310,40	91505	IR		15,00		58,96
Total de proventos - >				3.883,82		Total de descontos - >				390,82
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	3.573,42	331,86	3.573,42	285,88	2.862,38	3.573,42	3.573,42	Líquido - >		3.493,00
<u>12 MAIARA PAULA DE SOUZA ARTEN</u>		0	0	Admissão em 01/02/2010		Salário base	9.723,26	Horas mensais: 150,00		
5	Salário mensalista	30,00		9.723,26	403	Mensalidade sindical				30,00
261	Anuênio	13,00		1.264,02	91005	INSS		14,00		876,95
804	Vale transporte empresa			29,88	91505	IR		27,50		1.895,38
Total de proventos - >				11.017,16		Total de descontos - >				2.802,33
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	10.987,28	876,95	10.987,28	878,98	10.110,33	10.987,28	10.987,28	Líquido - >		8.214,83
<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	873	Ad Diárias e Aj Custos				1.350,00
261	Anuênio	3,00		218,65	91005	INSS		14,00		876,86
342	Diárias e ajuda de custos			1.350,00	91505	IR		27,50		938,29
Total de proventos - >				8.856,85		Total de descontos - >				3.165,15
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	7.506,85	876,86	7.506,85	600,54	6.629,99	8.856,85	7.506,85	Líquido - >		5.691,70
<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		315,13
804	Vale transporte empresa			1.764,94	91505	IR		15,00		65,50
Total de proventos - >				5.198,94		Total de descontos - >				380,63
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	3.434,00	315,13	3.434,00	274,77	2.906,00	3.434,00	3.434,00	Líquido - >		4.818,31
<u>1511511 DAIANE MANTOANELLI</u>		0	0	Serviço em 07/12/2023		Valor	703,25			
30	Honorário autônomo			703,25	91007	INSS autônomo		11,00		77,35
Total de proventos - >				703,25		Total de descontos - >				77,35
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	703,25	77,35	0,00	0,00	175,25	0,00	0,00	Líquido - >		625,90
<u>151286694 EDIVANE DE JESUS</u>		0	0	Serviço em 14/12/2023		Valor	858,81			
30	Honorário autônomo			858,81	91007	INSS autônomo		11,00		94,46
Total de proventos - >				858,81		Total de descontos - >				94,46
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	858,81	94,46	0,00	0,00	330,81	0,00	0,00	Líquido - >		764,35
<u>151285676 ELIZA ROBERTA ALVES GILIOLI</u>		0	0	Serviço em 12/12/2023		Valor	250,00			
30	Honorário autônomo			250,00	91007	INSS autônomo		11,00		27,50
Total de proventos - >				250,00		Total de descontos - >				27,50
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família			
Folha	250,00	27,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Líquido - >		222,50

NOME DO COLABORADOR		SF	IR		
PROVENTOS	REFERÊNCIA	VALOR	DESCONTOS	REFERÊNCIA	VALOR
151285922 FERNANDA VICARI DOS SANTOS	0	0	Serviço em 12/12/2023	Valor	626,15
30 Honorário autônomo		626,15	91007 INSS autônomo	11,00	68,87
Total de proventos - >		626,15	Total de descontos - >		68,87
Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais
Folha	626,15	68,87	0,00	0,00	98,15
				Base salário família	0,00
				Líquido - >	557,28

PROVENTOS

5 Salário mensalista	72.500,87
20 Salário estagiário	775,21
30 Honorário autônomo	2.438,21
261 Anuênio	53,00
307 Gratificações	1.246,02
314 Função Gratificada	2.220,25
342 Diárias e ajuda de custos	2.700,00
804 Vale transporte empresa	2.380,62
4105 Ajuda de custos	120,22
81005 Situação auxílio doença	4.825,49
81261 Situação auxílio doença média RV	369,22
81505 Atestado doença com incidência	1.944,65

DESCONTOS

403 Mensalidade sindical	60,00
873 Ad Diárias e Aj Custos	2.700,00
89105 Desconto de situação auxílio doença	5.194,71
91005 INSS	8.334,85
91007 INSS autônomo	268,18
91505 IR	9.911,43

RESUMO GERAL

		COLABORADORES	EMPREGADORES	AUTÔNOMOS	ESTAGIÁRIOS
Quantidade	18	13	0	4	1
Proventos	95.553,97	92.340,55	0,00	2.438,21	775,21
Descontos	26.469,17	26.200,99	0,00	268,18	0,00
Líquido	69.084,80	66.139,56	0,00	2.170,03	775,21
Base INSS	84.383,21	81.945,00	0,00	2.438,21	0,00
Base RAT	84.383,21	81.945,00	0,00	2.438,21	0,00
Base IRRF	73.677,30	72.825,88	0,00	604,21	247,21
Valor IRRF	9.911,43	9.911,43	0,00	0,00	0,00
Base PIS	81.945,00	81.945,00	0,00	0,00	0,00
Valor PIS	819,45	819,45	0,00	0,00	0,00
Base FGTS GRF 8%	81.945,00	81.945,00	0,00	0,00	0,00
FGTS GRF 8%	6.555,64	6.555,64	0,00	0,00	0,00
Base FGTS Total	81.945,00	81.945,00	0,00	0,00	0,00
Total FGTS	6.555,64	6.555,64	0,00	0,00	0,00

Ativos: 14 Admitidos: 0 Demitidos: 0 Transferidos: 0 Acidente trabalho: 0 Maternidade: 0 Militar: 0 Doença: 2 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	
Colaboradores	8.334,85	81.945,00		2.438,21		81.945,00	81.945,00	Maternidade	0,00
Empregadores		20,00%		20,00%		1,0000%		Salário Família	0,00
Autônomos	268,18	16.389,00		487,64		819,45		Compensação	0,00
								Covid-19	0,00
Total	8.603,03	Nota fiscais cooperativas		0,00	Terceiros outros		0,00	Indevido	0,00

RAT Aplicável- > 2,0000% (CNAE) * 0,5000% (FAP) = 1,0000% (RAT)

GPS - > 26.299,12 (Bruto) = 26.299,12 (Líquido)

GPS patronal - > 26.299,12 (Bruto) - 8.603,03 (Segurados) 17.696,09 (Líquido GPS patronal)

Resumo de impostos

		*IRRF	GRCS
GPS	R\$ 26.299,12	Assalariados mês anterior R\$ 0,00	Contribuição sindical R\$ 0,00
GPS Funrural	R\$ 0,00	Assalariados mês R\$ 9.911,43	Mensalidade R\$ 60,00
GPS Contratantes	R\$ 0,00	Assalariados mês posterior R\$ 0,00	Contribuição confederativa R\$ 0,00
PIS	R\$ 819,45	Rescisão mês R\$ 0,00	Taxa assistencial R\$ 0,00
GRF	R\$ 6.555,64	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\$ 43.645,64

* 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.