

Espelho e resumo de 13º salário 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		DESCONTOS		REFERÊNCIA	VALOR
REFERÊNCIA		VALOR		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					
50005	13º salário	9,00	2.575,50	58005	Desconto de adto. 13º salário				1.091,84
50602	13º salário média HE	29,88	22,41	91035	INSS 13º salário	12,00			215,25
50651	13º salário média DSR HE	5,05	3,79						
Total de proventos - >		2.601,70		Total de descontos - >				1.307,09	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	2.601,70	215,25	1.509,86	120,78	2.073,70	1.509,86	0,00	Líquido - >	1.294,61
17 CASSIANO FERRAZ		0	0	Admissão em 03/06/2013 Salário base 7.288,20 Horas mensais: 150,00					
50005	13º salário	12,00	7.288,20	58005	Desconto de adto. 13º salário				3.396,01
50451	13º salário anuênio	10,00	761,92	91035	INSS 13º salário	14,00			876,95
50551	13º salário adicionais outros		34,61	91535	IR 13º salário	27,50			1.178,67
50701	13º salário média RV	296,34	296,34						
Total de proventos - >		8.381,07		Total de descontos - >				5.451,63	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	8.381,07	876,95	4.985,06	398,80	7.504,12	4.223,14	0,00	Líquido - >	2.929,44
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) Início GRF em 23/11/2023 - Início situação em 23/11/2023 até 06/12/2023									
50005	13º salário	12,00	9.723,26	58005	Desconto de adto. 13º salário				4.530,65
50451	13º salário anuênio	10,00	972,33	91035	INSS 13º salário	14,00			876,95
				91535	IR 13º salário	27,50			1.815,17
Total de proventos - >		10.695,59		Total de descontos - >				7.222,77	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	10.695,59	876,95	6.164,94	493,19	9.818,64	5.192,61	0,00	Líquido - >	3.472,82
18 DANIEL COLOMBO		0	0	Admissão em 03/06/2013 Salário base 4.825,49 Horas mensais: 150,00					
50005	13º salário	12,00	4.825,49	58005	Desconto de adto. 13º salário				3.110,60
50451	13º salário anuênio	10,00	704,91	91035	INSS 13º salário	14,00			876,95
50551	13º salário adicionais outros		1.850,21	91535	IR 13º salário	27,50			1.006,23
50701	13º salário média RV	373,40	373,40						
Total de proventos - >		7.754,01		Total de descontos - >				4.993,78	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	7.754,01	876,95	4.643,41	371,47	6.877,06	3.938,50	0,00	Líquido - >	2.760,23
33 FLAVIA DE BRITO SOUZA		0	0	Admissão em 16/05/2022 Salário base 7.288,20 Horas mensais: 150,00					
50005	13º salário	12,00	7.288,20	58005	Desconto de adto. 13º salário				3.396,01
50451	13º salário anuênio	1,00	72,88	91035	INSS 13º salário	14,00			856,45
				91535	IR 13º salário	27,50			903,81
Total de proventos - >		7.361,08		Total de descontos - >				5.156,27	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	7.361,08	856,45	3.965,07	317,20	6.504,63	3.892,19	0,00	Líquido - >	2.204,81
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 Início GRF em 19/07/2023 - Início situação em 20/07/2023 até 01/01/2024 (Indeferido)									
50005	13º salário	7,00	2.814,87	58005	Desconto de adto. 13º salário				1.873,75
50451	13º salário anuênio	6,00	179,05	59105	Desc. 13º sal. sit. auxílio doença				2.010,62
50701	13º salário média RV	290,10	169,23	91035	INSS 13º salário	12,00			282,63
53005	13º salário situação auxílio doença	5,00	2.010,62	91535	IR 13º salário	7,50			39,24
Total de proventos - >		5.173,77		Total de descontos - >				4.206,24	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	3.163,15	282,63	1.289,40	103,15	2.635,15	1.110,35	0,00	Líquido - >	967,53
39 JONIA DAJANE LANZINI		0	0	Admissão em 16/10/2023 Salário base 7.145,29 Horas mensais: 220,00					
50005	13º salário	3,00	1.786,32	58005	Desconto de adto. 13º salário				893,16
				91035	INSS 13º salário	9,00			140,96
Total de proventos - >		1.786,32		Total de descontos - >				1.034,12	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família		
Folha	1.786,32	140,96	893,16	71,45	1.258,32	893,16	0,00	Líquido - >	752,20

Espelho e resumo de 13º salário referente ao mês de DEZEMBRO/2023

Empresa: 151 - CONSELHO REGIONAL DE SERVICO SOCIAL

Página: 2

Florianópolis/SC - CNPJ:76.557.099/0001-99

NOME DO COLABORADOR				SF	IR									
PROVENTOS		REFERÊNCIA		VALOR		DESCONTOS			REFERÊNCIA		VALOR			
27 KATIA REGINA MADEIRA		0	0	Admissão em 04/11/2019		Salário base 7.288,20		Horas mensais: 150,00						
50005	13º salário	12,00		7.288,20		58005	Desconto de adto. 13º salário				3.396,01			
50451	13º salário anuênio	4,00		291,53		91035	INSS 13º salário		14,00		876,95			
						91535	IR 13º salário		27,50		958,30			
Total de proventos - >				7.579,73		Total de descontos - >				5.231,26				
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família							
Folha	7.579,73	876,95	4.183,72	334,69	6.702,78	3.892,19	0,00		Líquido - >		2.348,47			
31 LETICIA TEIXEIRA FAGUNDES		0	0	Admissão em 22/12/2021		Salário base 3.434,00		Horas mensais: 150,00						
50005	13º salário	12,00		3.434,00		58005	Desconto de adto. 13º salário				1.455,79			
50451	13º salário anuênio	2,00		76,19		91035	INSS 13º salário		14,00		387,95			
50602	13º salário média HE	100,83		100,83		91535	IR 13º salário		15,00		152,59			
50651	13º salário média DSR HE	28,18		28,18										
50701	13º salário média RV	375,40		375,40										
Total de proventos - >				4.014,60		Total de descontos - >				1.996,33				
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família							
Folha	4.014,60	387,95	2.558,81	204,70	3.486,60	2.482,62	0,00		Líquido - >		2.018,27			
38 LUIZ CESAR DE OLIVEIRA JUNIOR		2	2	Admissão em 19/06/2023		Salário base 3.573,42		Horas mensais: 150,00						
50005	13º salário	6,00		1.786,71		58005	Desconto de adto. 13º salário				749,95			
						91035	INSS 13º salário		9,00		141,00			
Total de proventos - >				1.786,71		Total de descontos - >				890,95				
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família							
Folha	1.786,71	141,00	1.036,76	82,94	1.258,71	1.036,76	0,00		Líquido - >		895,76			
12 MAIARA PAULA DE SOUZA ARTEN		0	0	Admissão em 01/02/2010		Salário base 9.723,26		Horas mensais: 150,00						
50005	13º salário	12,00		9.723,26		58005	Desconto de adto. 13º salário				4.530,65			
50451	13º salário anuênio	13,00		1.264,02		91035	INSS 13º salário		14,00		876,95			
						91535	IR 13º salário		27,50		1.895,38			
Total de proventos - >				10.987,28		Total de descontos - >				7.302,98				
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família							
Folha	10.987,28	876,95	6.456,63	516,53	10.110,33	5.192,61	0,00		Líquido - >		3.684,30			
29 MARILIA APARECIDA PONCIANO		0	0	Admissão em 14/10/2020		Salário base 7.288,20		Horas mensais: 150,00						
50005	13º salário	12,00		7.288,20		58005	Desconto de adto. 13º salário				3.396,01			
50451	13º salário anuênio	3,00		218,65		91035	INSS 13º salário		14,00		876,86			
						91535	IR 13º salário		27,50		938,29			
Total de proventos - >				7.506,85		Total de descontos - >				5.211,16				
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família							
Folha	7.506,85	876,86	4.110,84	328,86	6.629,99	3.892,19	0,00		Líquido - >		2.295,69			
35 THIAGO FERNANDES RODRIGUES		0	0	Admissão em 06/03/2023		Salário base 3.434,00		Horas mensais: 150,00						
50005	13º salário	10,00		2.861,67		58005	Desconto de adto. 13º salário				1.213,15			
50602	13º salário média HE	17,17		14,31		91035	INSS 13º salário		12,00		248,46			
50651	13º salário média DSR HE	2,91		2,43		91535	IR 13º salário		7,50		17,88			
Total de proventos - >				2.878,41		Total de descontos - >				1.479,49				
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família							
Folha	2.878,41	248,46	1.665,26	133,22	2.350,41	1.665,26	0,00		Líquido - >		1.398,92			

PROVENTOS

50005	13º salário	131,00	68.683,88
50451	13º salário anuênio	59,00	4.541,48
50551	13º salário adicionais outros		1.884,82
50602	13º salário média HE	147,88	137,55
50651	13º salário média DSR HE	36,14	34,40
50701	13º salário média RV	1.335,24	1.214,37
53005	13º salário situação auxílio doença		2.010,62

DESCONTOS

58005	Desconto de adto. 13º salário	33.033,58
59105	Desc. 13º sal. sit. auxílio doença	2.010,62
91035	INSS 13º salário	7.534,31
91535	IR 13º salário	8.905,56

Espelho e resumo de 13º salário referente ao mês de DEZEMBRO/2023

Empresa: 151 - CONSELHO REGIONAL DE SERVICO SOCIAL

Página: 3

Florianópolis/SC - CNPJ:76.557.099/0001-99

RESUMO GERAL	COLABORADORES	EMPREGADORES	AUTÔNOMOS	ESTAGIÁRIOS
Quantidade	13	13	0	0
Proventos	78.507,12	78.507,12	0,00	0,00
Descontos	51.484,07	51.484,07	0,00	0,00
Líquido	27.023,05	27.023,05	0,00	0,00
Base INSS	76.496,50	76.496,50	0,00	0,00
Base RAT	76.496,50	76.496,50	0,00	0,00
Base IRRF	67.210,44	67.210,44	0,00	0,00
Valor IRRF	8.905,56	8.905,56	0,00	0,00
Base PIS	43.462,92	43.462,92	0,00	0,00
Valor PIS	434,63	434,63	0,00	0,00
Base FGTS GRF 8%	43.462,92	43.462,92	0,00	0,00
FGTS GRF 8%	3.476,98	3.476,98	0,00	0,00
Base FGTS Total	43.462,92	43.462,92	0,00	0,00
Total FGTS	3.476,98	3.476,98	0,00	0,00
Ativos: 13	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	0,00
Colaboradores	7.534,31	76.496,50			76.496,50	76.496,50	Maternidade	0,00
Empregadores		20,00%			1,0000%		Salário Família	0,00
Autônomos		15.299,30			764,96		Compensação	0,00
							Covid-19	0,00
Total	7.534,31	Nota fiscais cooperativas	0,00	Terceiros outros	0,00	Indevido	0,00	

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

GPS -> 23.598,57 (Bruto) = 23.598,57 (Líquido)

GPS patronal -> 23.598,57 (Bruto) - 7.534,31 (Segurados) 16.064,26 (Líquido GPS patronal)

Resumo de impostos

	*IRRF	GRCS
GPS	R\$ 23.598,57	Assalariados mês anterior R\$ 0,00
GPS Funrural	R\$ 0,00	Assalariados mês R\$ 8.905,56
GPS Contratantes	R\$ 0,00	Assalariados mês posterior R\$ 0,00
PIS	R\$ 434,63	Rescisão mês R\$ 0,00
GRF	R\$ 3.476,98	Rescisão mês posterior R\$ 0,00
GRRF	R\$ 0,00	Autônomos mês 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\$ 36.415,74

* 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.