

Espelho e resumo de 13º salário referente ao mês de DEZEMBRO/2022

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	
17 CASSIANO FERRAZ		0	0	Admissão em 03/06/2013		Salário base 6.792,02		Horas mensais: 150,00			
50005	13º salário	12,00		6.792,02		58005	Desconto de adto. 13º salário			1.459,40	
50451	13º salário anuênio	9,00		611,28		91035	INSS 13º salário	14,00		828,38	
50701	13º salário média RV	336,36		336,36		91535	IR 13º salário	27,50		1.031,24	
Total de proventos - >				7.739,66		Total de descontos - >				3.319,02	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.739,66	828,38	6.280,26	502,42	6.911,28	6.280,26	0,00	Líquido - >		4.420,64	
19 CLEVERTON CIDICLEI MACIEL		0	0	Admissão em 01/11/2013		Salário base 9.061,29		Horas mensais: 150,00			
50005	13º salário	12,00		9.061,29		58005	Desconto de adto. 13º salário			4.265,28	
50451	13º salário anuênio	9,00		815,52		91035	INSS 13º salário	14,00		828,38	
						91535	IR 13º salário	27,50		1.618,96	
Total de proventos - >				9.876,81		Total de descontos - >				6.712,62	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	9.876,81	828,38	5.611,53	448,92	9.048,43	4.796,01	0,00	Líquido - >		3.164,19	
18 DANIEL COLOMBO		0	0	Admissão em 03/06/2013		Salário base 4.496,96		Horas mensais: 150,00			
50005	13º salário	12,00		4.496,96		58005	Desconto de adto. 13º salário			2.840,66	
50451	13º salário anuênio	9,00		587,17		91035	INSS 13º salário	14,00		828,38	
50551	13º salário adicionais outros			1.724,24		91535	IR 13º salário	27,50		858,43	
50701	13º salário média RV	302,88		302,88							
Total de proventos - >				7.111,25		Total de descontos - >				4.527,47	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	7.111,25	828,38	4.270,59	341,64	6.282,87	3.683,42	0,00	Líquido - >		2.583,78	
33 FLAVIA DE BRITO SOUZA GARCIA		0	0	Admissão em 16/05/2022		Salário base 6.792,02		Horas mensais: 150,00			
50005	13º salário	8,00		4.528,01		58005	Desconto de adto. 13º salário			1.953,98	
						91035	INSS 13º salário	14,00		470,09	
						91535	IR 13º salário	22,50		276,90	
Total de proventos - >				4.528,01		Total de descontos - >				2.700,97	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	4.528,01	470,09	2.574,03	205,92	4.057,92	2.574,03	0,00	Líquido - >		1.827,04	
23 FRANCIS LILIAN ALVES HOFFMANN		0	0	Admissão em 25/05/2017		Salário base 3.747,49		Horas mensais: 150,00			
50005	13º salário	12,00		3.747,49		58005	Desconto de adto. 13º salário			1.760,83	
50451	13º salário anuênio	5,00		204,08		91035	INSS 13º salário	14,00		436,16	
50701	13º salário média RV	334,09		334,09		91535	IR 13º salário	22,50		230,01	
Total de proventos - >				4.285,66		Total de descontos - >				2.427,00	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	4.285,66	436,16	2.524,83	201,98	3.849,50	2.320,75	0,00	Líquido - >		1.858,66	
27 KATIA REGINA MADEIRA		0	0	Admissão em 04/11/2019		Salário base 6.792,02		Horas mensais: 150,00			
50005	13º salário	12,00		6.792,02		58005	Desconto de adto. 13º salário			2.960,28	
50451	13º salário anuênio	3,00		203,76		91035	INSS 13º salário	14,00		815,58	
						91535	IR 13º salário	27,50		830,20	
Total de proventos - >				6.995,78		Total de descontos - >				4.606,06	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	6.995,78	815,58	4.035,50	322,84	6.180,20	3.831,74	0,00	Líquido - >		2.389,72	
31 LETICIA TEIXEIRA FAGUNDES		0	0	Admissão em 22/12/2021		Salário base 2.911,57		Horas mensais: 150,00			
50005	13º salário	12,00		2.911,57		58005	Desconto de adto. 13º salário			1.269,00	
50451	13º salário anuênio	1,00		30,16		91035	INSS 13º salário	12,00		274,51	
50701	13º salário média RV	104,24		104,24		91535	IR 13º salário	7,50		65,06	
Total de proventos - >				3.045,97		Total de descontos - >				1.608,57	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	3.045,97	274,51	1.776,97	142,15	2.771,46	1.746,81	0,00	Líquido - >		1.437,40	
32 LUIZA FUHRMANN KEHRIG SILVA		0	0	Admissão em 12/05/2022		Salário base 2.911,57		Horas mensais: 143,75			
50005	13º salário	8,00		1.941,05		58005	Desconto de adto. 13º salário			837,62	
						91035	INSS 13º salário	9,00		156,51	
Total de proventos - >				1.941,05		Total de descontos - >				994,13	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	1.941,05	156,51	1.103,43	88,27	1.784,54	1.103,43	0,00	Líquido - >		946,92	

Espelho e resumo de 13º salário referente ao mês de DEZEMBRO/2022

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	
12 MAIARA PAULA DE SOUZA ARTEN				0	0	Admissão em 01/02/2010	Salário base	9.061,29	Horas mensais: 150,00		
50005	13° salário		12,00		9.061,29	58005	Desconto de adto. 13º salário				4.423,25
50451	13° salário anuênio		12,00		1.087,35	91035	INSS 13° salário		14,00		828,38
						91535	IR 13° salário		27,50		1.693,71
Total de proventos - >				10.148,64		Total de descontos - >				6.945,34	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	10.148,64	828,38	5.725,39	458,03	9.320,26	4.638,04	0,00	Líquido - >		3.203,30	
29 MARILIA APARECIDA PONCIANO				0	0	Admissão em 14/10/2020	Salário base	6.792,02	Horas mensais: 150,00		
50005	13° salário		12,00		6.792,02	58005	Desconto de adto. 13º salário				2.960,28
50451	13° salário anuênio		2,00		135,84	91035	INSS 13° salário		14,00		806,07
						91535	IR 13° salário		27,50		814,13
Total de proventos - >				6.927,86		Total de descontos - >				4.580,48	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	6.927,86	806,07	3.967,58	317,40	6.121,79	3.831,74	0,00	Líquido - >		2.347,38	
30 THAMIRY SAMPAIO DA ROCHA				0	0	Admissão em 17/12/2020	Salário base	2.911,57	Horas mensais: 150,00		
50005	13° salário		12,00		2.911,57	58005	Desconto de adto. 13º salário				1.387,06
50451	13° salário anuênio		2,00		63,30	91035	INSS 13° salário		12,00		296,40
50701	13° salário média RV		253,48		253,48	91535	IR 13° salário		15,00		84,99
Total de proventos - >				3.228,35		Total de descontos - >				1.768,45	
	Base INSS	Valor INSS	Base FGTS	Valor FGTS	Base IRRF	Base Rais	Base salário família				
Folha	3.228,35	296,40	1.841,29	147,30	2.931,95	1.777,99	0,00	Líquido - >		1.459,90	

PROVENTOS

50005 13º salário	124,00	59.035,29
50451 13º salário anuênio	52,00	3.738,46
50551 13º salário adicionais outros		1.724,24
50701 13º salário média RV	1.331,05	1.331,05

DESCONTOS

58005 Desconto de adto. 13º salário	26.117,64
91035 INSS 13º salário	6.568,84
91535 IR 13º salário	7.503,63

RESUMO GERAL

	COLABORADORES	EMPREGADORES	AUTÔNOMOS	ESTAGIÁRIOS
Quantidade	11	11	0	0
Proventos	65.829,04	65.829,04	0,00	0,00
Descontos	40.190,11	40.190,11	0,00	0,00
Líquido	25.638,93	25.638,93	0,00	0,00
Base INSS	65.829,04	65.829,04	0,00	0,00
Base RAT	65.829,04	65.829,04	0,00	0,00
Base IRRF	59.260,20	59.260,20	0,00	0,00
Valor IRRF	7.503,63	7.503,63	0,00	0,00
Base PIS	39.711,40	39.711,40	0,00	0,00
Valor PIS	397,11	397,11	0,00	0,00
Base FGTS GRF 8%	39.711,40	39.711,40	0,00	0,00
FGTS GRF 8%	3.176,87	3.176,87	0,00	0,00
Base FGTS Total	39.711,40	39.711,40	0,00	0,00
Total FGTS	3.176,87	3.176,87	0,00	0,00

Ativos: 11 Admitidos: 0 Demitidos: 0 Transferidos: 0 Acidente trabalho: 0 Maternidade: 0 Militar: 0 Doença: 0 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	6.568,84	65.829,04			65.829,04	65.829,04	Maternidade	0,00
Empregadores		20,00%			1,0000%		Salário Família	0,00
Autônomos		13.165,80			658,29		Compensação	0,00
							Covid-19	0,00
Total	6.568,84	Nota fiscais cooperativas	0,00	Terceiros outros	0,00	Indevido	0,00	

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

GPS - > 20.392,93 (Bruto) = 20.392,93 (Líquido)

GPS patronal - > 20.392,93 (Bruto) - 6.568,84 (Segurados) 13.824,09 (Líquido GPS patronal)

Resumo de impostos

		*IRRF	GRCS
GPS	R\$ 20.392,93	Assalariados mês anterior R\$ 0,00	Contribuição sindical R\$ 0,00
GPS Funrural	R\$ 0,00	Assalariados mês R\$ 7.503,63	Mensalidade R\$ 0,00
GPS Contratantes	R\$ 0,00	Assalariados mês posterior R\$ 0,00	Contribuição confederativa R\$ 0,00
PIS	R\$ 397,11	Rescisão mês R\$ 0,00	Taxa assistencial R\$ 0,00
GRF	R\$ 3.176,87	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\$ 31.470,54

* 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.