

Contratação de Serviços

Procedimentos para Retenção de IRF / PIS / Cofins / CSLL / ISS / INSS

Objetiva

preparar os participantes para os procedimentos a serem tomados na retenção dos tributos, envolvendo a contratação de serviços e de acordo com a legislação em vigor, para isto, o evento será ministrado no campo prático, com o desenvolvimento de exercícios, proporcionando aos profissionais segurança e eficiência no atendimento às exigências legais.

Destina-se

a contabilistas, auditores, consultores, administradores, advogados e demais profissionais interessados na matéria.

Professor

Valmir S Marinho



- Bacharel em Ciências Contábeis
- Pós-graduado em Controladoria pela Fundação Álvares Penteado
- Gerente Técnico da Divisão de Consultoria do

Lucro Real MS

Alexandre Matias Silva



- Advogado
- Pós-Graduado em Direito Processual Civil pela Uni-FMU
- Consultor nas áreas Trabalhista e Previdenciária do Grupo

Aduaneiras/Cenofisco/LEX

Fernando Henrique Silva Sant'Ana



- Advogado especializado na legislação do ICMS/IPI/ISS
- Consultor Tributário do Grupo Aduaneiras/Cenofisco/LEX

Carga Horária
9 horas/aula

Programa

01. Retenção das contribuições (PIS-Pasep/Cofins/CSLL)

- serviços sujeitos à retenção
- análise da lista dos serviços sujeitos à retenção
- as empresas tomadoras dispensadas de realizar a retenção
- as empresas prestadoras dispensadas de sofrer a retenção
- o percentual de retenção e os casos específicos para desdobramento das alíquotas
- os procedimentos a serem adotados pelo prestador na emissão da nota fiscal
- tratamento na compensação dos valores retidos
- prestadoras amparadas por medida judicial
- o comprovante anual de retenção das contribuições
- os limites para retenção das contribuições sociais

02. Imposto de Renda na Fonte

- serviços profissionais
- serviços de limpeza, conservação, segurança, vigilância e locação de mão-de-obra
- comissões, propaganda e publicidade
- pagamentos a cooperativas do trabalho
- os limites para a retenção do IRF
- procedimentos para o recolhimento

03. ISS

- lista de serviços que estão sujeitos ao ISS
- competência territorial - definição do local para recolhimento do ISS
- contribuintes e responsáveis
- hipóteses de retenção na fonte - os procedimentos exigidos em nível nacional, para retenção do ISS, conforme Lei Complementar nº 116/2003
- definição do responsável pela retenção
- retenções no Município de São Paulo

04. INSS

- retenção previdenciária pessoa jurídica
- conceitos básicos
- hipóteses de retenção
- apuração da base de cálculo
- construção civil (introdução)
- obrigações acessórias
- procedimento de fiscalização previdenciária

ATENÇÃO: Trazer calculadora simples.