

DADOS DA OPERAÇÃO CONSULTADA

Tipo de Serviço ou Aquisição:	4120-4/00-01 Construção de edifícios (construção de edifícios em geral) [Relacionado ao subitem 7.02 da LC 116/2003]
Observação:	O subitem 7.02 descreve a atividade de "Execução, por administração, empreitada ou subempreitada, de obras de construção civil, hidráulica ou elétrica e de outras obras semelhantes, inclusive sondagem, perfuração de poços, escavação, drenagem e irrigação, terraplanagem, pavimentação, concretagem e a instalação e montagem de produtos, peças e equipamentos (exceto o fornecimento de mercadorias produzidas pelo prestador de serviços fora do local da prestação dos serviços, que fica sujeito ao ICMS)". Assista ao vídeo Como identificar as operações que têm incidência de ISS e ICMS .
Natureza do Contratante:	Órgão Público Estadual
Tipo do Contratado:	Pessoa Jurídica
Optante do Simples Nacional:	Sim
Valor Bruto:	R\$ 60.906,95

ISS na Contratação de Pessoas Jurídicas

Valor da exclusão de materiais, subempreitadas ou outras parcelas da base de cálculo	R\$ 0,00
Base de cálculo da retenção do ISS	R\$ 60.906,95
Alíquota da retenção	4,88%
Valor da retenção do ISS	R\$ 2.972,26

RESUMO DAS RETENÇÕES

INSS	R\$ 0,00
IRRF	R\$ 0,00
CSLL, PIS/PASEP e COFINS	R\$ 0,00
ISS	R\$ 2.972,26
TOTAL DAS RETENÇÕES:	R\$ 2.972,26
Valor líquido a ser pago ao contratado:	R\$ 57.934,69

DADOS DA OPERAÇÃO CONSULTADA

Tipo de Serviço ou Aquisição:	4120-4/00-01 Construção de edifícios (construção de edifícios em geral) [Relacionado ao subitem 7.02 da LC 116/2003]
Observação:	O subitem 7.02 descreve a atividade de "Execução, por administração, empreitada ou subempreitada, de obras de construção civil, hidráulica ou elétrica e de outras obras semelhantes, inclusive sondagem, perfuração de poços, escavação, drenagem e irrigação, terraplanagem, pavimentação, concretagem e a instalação e montagem de produtos, peças e equipamentos (exceto o fornecimento de mercadorias produzidas pelo prestador de serviços fora do local da prestação dos serviços, que fica sujeito ao ICMS)". Assista ao vídeo Como identificar as operações que têm incidência de ISS e ICMS .
Natureza do Contratante:	Órgão Público Estadual
Tipo do Contratado:	Pessoa Jurídica
Optante do Simples Nacional:	Sim
Valor Bruto:	R\$ 5.277,53

ISS na Contratação de Pessoas Jurídicas

Valor da exclusão de materiais, subempreitadas ou outras parcelas da base de cálculo	R\$ 0,00
Base de cálculo da retenção do ISS	R\$ 5.277,53
Alíquota da retenção	4,88%
Valor da retenção do ISS	R\$ 257,54

RESUMO DAS RETENÇÕES

INSS	R\$ 0,00
IRRF	R\$ 0,00
CSLL, PIS/PASEP e COFINS	R\$ 0,00
ISS	R\$ 257,54
TOTAL DAS RETENÇÕES:	R\$ 257,54
Valor líquido a ser pago ao contratado:	R\$ 5.019,99