



Relatório de Diagnóstico Fiscal e Recuperação de Créditos

Auditoria de Inteligência Artificial

EMPRESA: Indústria Plásticos Real (CNPJ: 99.999.999/0001-99)

PERÍODO ANÁLISE: 01/2024 a 12/2024

CONSULTOR: IA Advisor

1. Sumário Executivo

Este relatório apresenta o resultado da auditoria fiscal automatizada realizada pelo sistema GT-IA. Através do cruzamento de dados fiscais (NF-e, Folha, Sped) com a legislação vigente e jurisprudências atualizadas, identificamos oportunidades de otimização tributária e pontos de risco.

Potencial Total de Economia

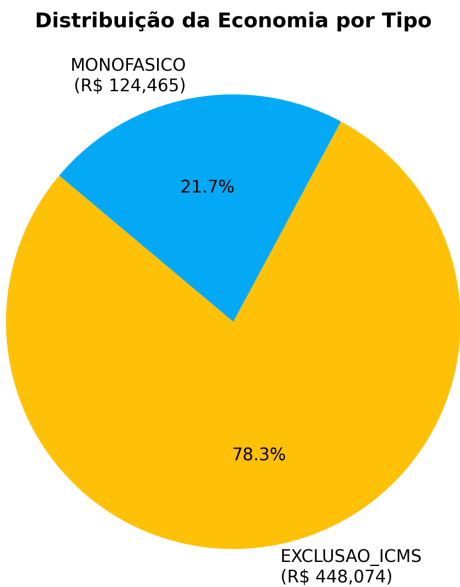
R\$ 572.539,00

Pontos de Atenção / Oportunidades

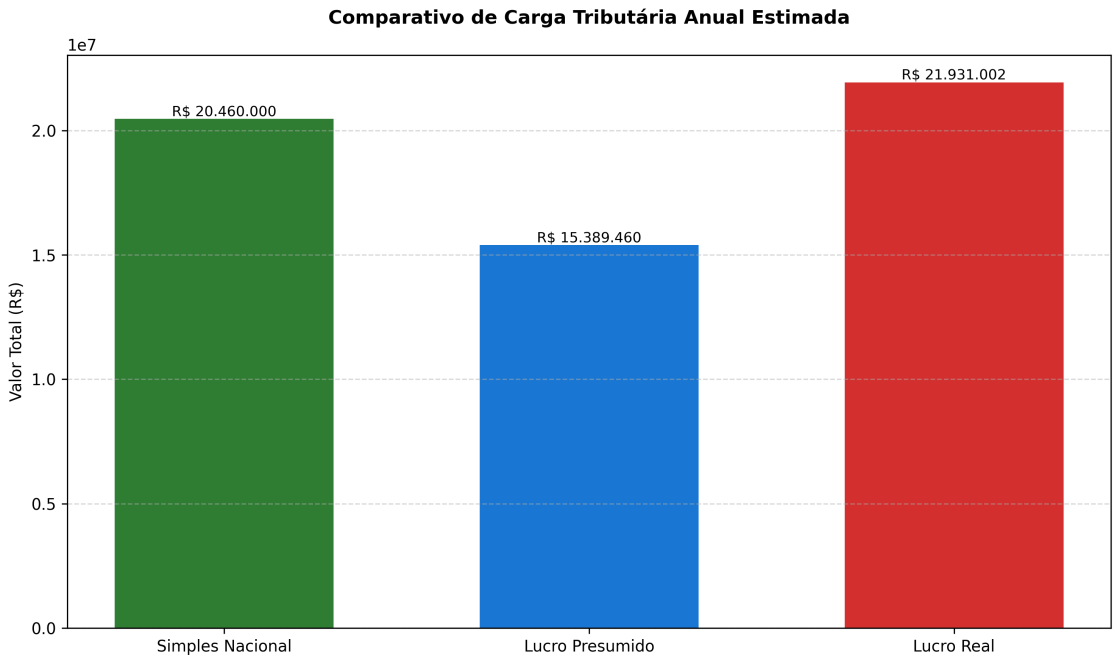
24 Detectados

2. Análise Visual

Distribuição de Oportunidades



Comparativo de Custo Anual (Regimes)



3. Detalhamento de Oportunidades

Período	Descrição da Oportunidade	Fundamentação Legal	Valor (R\$)	Risco
01/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 34.164,00	BAIXO
01/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
02/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 33.507,00	BAIXO
02/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
03/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 34.821,00	BAIXO
03/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
04/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 36.135,00	BAIXO
04/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
05/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 35.478,00	BAIXO
05/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
06/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 36.792,00	BAIXO
06/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
07/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 38.106,00	BAIXO
07/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
08/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 37.449,00	BAIXO
08/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
09/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 38.763,00	BAIXO
09/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
10/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 39.420,00	BAIXO
10/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)		
11/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 40.734,00	BAIXO

11/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos	R\$ 11.315,00	MÉDIO
12/2024	Exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS (Tese do Século).	STF RE 574.706 (Tema 69)	R\$ 42.705,00	BAIXO
12/2024	Segregação de receitas monofásicas (PIS/COFINS recolhido na indústria).	Lei 10.147/00 (Autopeças/Farmácia/Cosméticos)	R\$ 11.862,50	MÉDIO

4. Projeção de Cenários e Riscos

Simulação considerando crescimento de 20% no faturamento para o próximo exercício:

Matriz de Risco: BAIXO

A maioria das oportunidades identificadas segue jurisprudência pacificada.