



Relatório de Diagnóstico Fiscal e Recuperação de Créditos

Auditoria de Inteligência Artificial

EMPRESA: Empresa Cliente (CNPJ: 00.000.000/0000-00)

PERÍODO ANÁLISE: 01/2024 a 01/2024

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

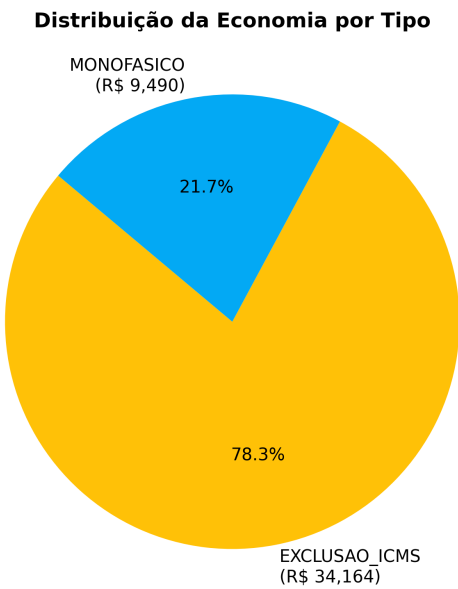
R\$ 43.654,00

Pontos de Atenção / Oportunidades

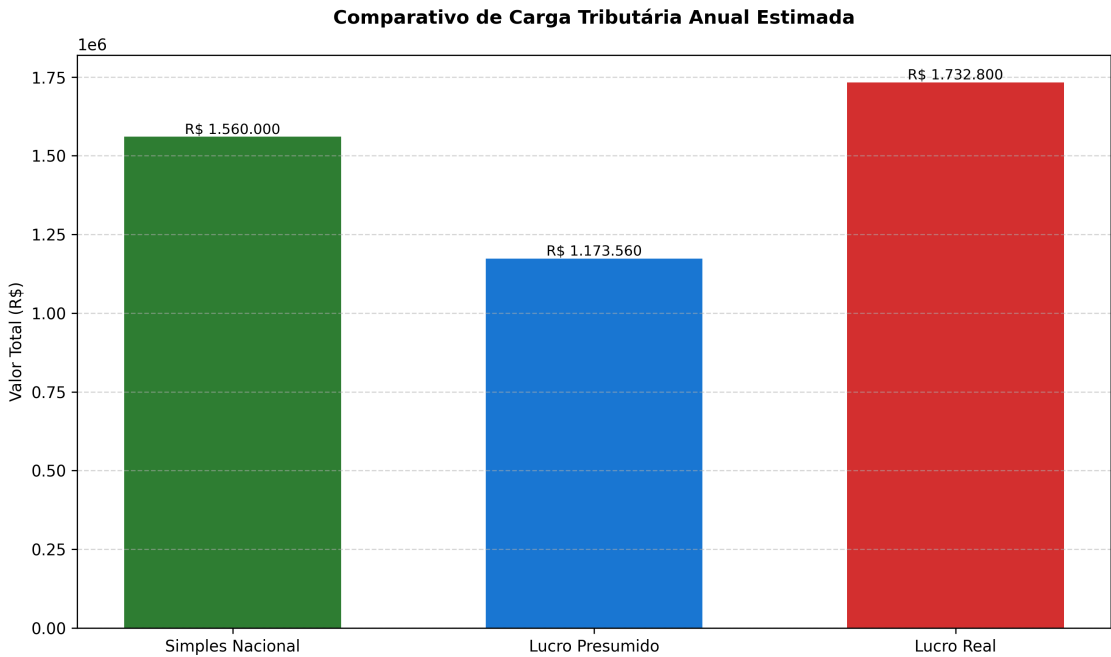
2 Detectados

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)	R\$ 9.490,00	MÉDIO

4. Projeção de Cenários e Riscos

Simulação de Economia Acumulada (12 Meses):

Cenário Atual	Cenário Otimista (+20% Faturamento)
R\$ 43.654,00	R\$ 52.384,80

Matriz de Risco da Operação:

Dimensão	Avaliação Técnica
Segurança Jurídica	ALTA - Baseado em Teses Pacificadas (STF Tema 69/STJ)
Documentação	MÉDIA - Requer retificação de obrigações (Sped Contributions)
Prob. Fiscalização	BAIXA - Compliance prévio realizado via Cruzamento GT-IA

Nota: A recuperação de créditos tributários via via administrativa é segura quando fundamentada em legislação vigente e jurisprudência consolidada. A GT-IA recomenda a revisão dos arquivos XML antes da compensação.