



FINANÇAS



CONSULTORIA EM
GESTÃO

PLANEJAMENTO TRIBUTÁRIO

Otimize a carga tributária da sua empresa: analise suas obrigações tributárias e implemente deduções, exclusões e isenções de forma eficiente para reduzir a carga total. Avalie diferentes formas de tributação e estabeleça comparativos estratégicos para atingir os objetivos do seu negócio. Garanta conformidade fiscal e aproveite oportunidades de economia, transformando a sua gestão tributária em um diferencial competitivo.

Dicas: Antes do primeiro encontro, é desejável que a empresa providencie o histórico de regime de tributação, expectativa de faturamento para os próximos anos, despesas operacionais, despesas com pessoal e margem de lucro.

Sempre, antes da consultoria, o consultor deve conferir o link e a performance das ferramentas que constam como apoio para as consultorias, visto não serem estas de responsabilidade do Sebrae.

As ferramentas disponibilizadas no box de ferramentas devem ser baixadas, em sua última versão, junto ao drive disponibilizado pelo Sebrae/RS. Se alguma ferramenta solicitar senha, utilize Sebrae.

Objetivo: Analisar os procedimentos fiscais, regimes de tributação, documentos, livros contábeis e estrutura societária da empresa, visando identificar oportunidades e situações de risco nas esferas federal, estadual e municipal. O planejamento tributário é aplicável para empresas de todos os portes, setores e segmentos, que buscam analisar toda a sua estrutura fiscal e encontrar oportunidades para o negócio.

Carga horária: A consultoria é composta por 13 horas no total, sendo 10 horas de trabalho com o cliente e 3 horas de preparação e planejamento no escritório do consultor.

A consultoria foi concebida para atender nos formatos: presencial, online e híbrido.

Para o formato híbrido, considera-se 4 horas presenciais com o cliente, para maior efetividade e engajamento e 6 horas online, para as atividades que podem ser conduzidas a distância, de forma eficaz, proporcionando flexibilidade e acessibilidade.

Entrega para a empresa: Planejamento tributário, mapa fiscal com base no último ano e no crescimento projetado para o próximo e análise de risco.

ETAPA 1 – SITUAÇÃO ATUAL

- Conhecer a empresa, validar a demanda e realizar o alinhamento de expectativas, papéis e entrega da consultoria.
- Nivelar o conceito de planejamento tributário e seus componentes com o empresário.
- Solicitar ao empresário que reúna as seguintes informações com o contador:
 - Regime de tributação e tributos federais, estaduais e municipais (PIS, COFINS, IRPJ, Contribuição Social, IPI, ICMS, IRRF, ISS).
 - Notas fiscais de entrada e saída.
 - Livros fiscais.
 - Informações sobre INSS, FGTS e contribuições dos sistemas.
 - Informações sobre a folha de pagamento.

ETAPA 2 - INTERVENÇÃO

- Analisar os regimes de tributação e construir o mapa fiscal.
- Realizar a análise comparativa entre os regimes de tributação com projeções e apresentação de alternativa para otimização tributária.
- Analisar o risco de desenquadramento de regime tributário.
- Analisar o risco de apuração de débitos e parcelamento de dívidas.
- Apresentar alternativas para a redução de carga tributária.
- Apresentar a conclusão da análise, incluindo as projeções, alternativas e encaminhamentos para a empresa.
- Fornecer informações claras e implementáveis para otimização fiscal.

ETAPA 3 – SAÍDA

- Realizar o encontro final da consultoria.
- Mensurar o impacto da intervenção com base em resultados qualitativos e/ou quantitativos.
- Criar um plano para continuidade das práticas implementadas.
- Identificar possíveis passos e ações futuras, indicando no relatório final da consultoria.

ESCRITÓRIO DO CONSULTOR

- Contatar cliente para prever agendamentos dos encontros.
- Realizar pesquisas dentro do assunto da subcategoria, quando necessário.
- Pesquisar as ferramentas mais adequadas para o momento de gestão da empresa no box de ferramentas, ferramentas próprias ou de mercado.
- Preencher relatório de escritório do consultor, com todas as

atividades realizadas, para buscar subsídios para realizar a consultoria.

- Preencher os relatórios no Portal Integra, anexando as evidências.

CONSULTORIA COMPLEMENTAR

Sugestão de Aplicação: Revisão de estratégias tributárias para maximizar benefícios fiscais.

BOX DE FERRAMENTAS

- Planilha de planejamento tributário
- Planilha de planejamento tributário – exemplo
- Modelo de relatório de planejamento tributário
- Ebook planejamento tributário: garantindo a conformidade e a eficiência financeira do seu negócio
- Tutorial planilha de planejamento tributário
- Plano de ação visual
- Plano de ação em excel