

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO SERTÃO
PERNAMBUCANO
PRÓ-REITORIA DE ORÇAMENTO E ADMINISTRAÇÃO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE

MANUAL EFD - REINF

Eventos R-2010 e R-4020



MANUAL DE ORIENTAÇÕES PARA REGISTRO NA EFD-REINF (E-CAC)

PRÓ-REITORIA DE ORÇAMENTO E ADMINISTRAÇÃO

Fabírcia Nadja de Oliveira Freire

CHEFE DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE

Marcelo Fernandes Vieira de Abreu

EQUIPE TÉCNICA

Lúcio Cassio Lima Carvalho

Marcelo Fernandes Vieira de Abreu

Petrolina/PE (2024)

1ª Edição

A EFD-Reinf (Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais) é um módulo do Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) que foi criado para centralizar e simplificar a entrega de diversas obrigações acessórias fiscais e previdenciárias. Atualmente disciplinada pela Instrução Normativa RFB nº 2.043, de 2021.

O principal objetivo da EFD-Reinf é substituir a entrega de várias declarações e formulários que as empresas precisavam enviar separadamente, consolidando todas essas informações em um único arquivo digital. Isso facilita o processo de fiscalização e reduz a burocracia para as empresas. Com isso, esse manual tem por objetivo orientar as unidades do IFSertãoPE à realização dos registros no Portal do e-CAC em relação aos eventos das séries R-2000 e R-4000 da EFD - Reinf.

Orientações gerais

A periodicidade do envio da EFD Reinf é **mensal**, e os registros das informações devem ocorrer, imprescindivelmente, **até o dia 09 do mês subsequente** ao da ocorrência do fato gerador.

Se a contratação do serviço e/ou aquisições de materiais e bens pelo IFSertãoPE possuir **suspensão da retenção da contribuição previdenciária e/ou das retenções federais da IN RFB 1234/2012** mediante decisão em processos administrativos ou judiciais, a Unidade deverá disponibilizar as informações para o cadastro do evento R-1070 na EFD Reinf, conforme requeridas na planilha compartilhada no e-mail institucional. Os valores suspensos registrados mensalmente na EFD Reinf também devem ser informados na planilha para fins de compensação na DCTFWeb.

Para realizar os registros na EFD Reinf os servidores designados devem atender os termos da **INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 21, DE 29 DE JANEIRO DE 2024_CONSUP**.

Os valores informados na EFD Reinf serão integrados à DCTFWeb no momento da ocorrência dos eventos de encerramento, momento em que serão considerados confissão de dívida, e o crédito tributário definitivamente constituído. A retificação dessas informações, motivadas por atraso, incorreções ou omissões, após a data prevista para o envio da DCTFWeb, ou seja, o dia 15 do mês subsequente ao da ocorrência do fato gerador, ou dia útil imediatamente anterior, serão objeto de incidência das penalidade previstas no artigo 14 da IN RFB nº 2.005, de 29 de

janeiro de 2021, a serem regularizadas pelas unidades que ensejaram a sua aplicação.

Boas práticas a serem consideradas pela Unidade Executora em relação a EFD Reinf:

- Alinhar com os fiscais de contratos a **data limite** de recebimento de notas fiscais, considerando todas as etapas internas a serem realizadas (relatório, ateste, autorização, liquidação) até o registro na EFD Reinf.
- Certificar-se que a Nota fiscal foi emitida no **CNPJ da unidade**.
- Certificar-se que a **Nota Fiscal** registrada esteja previamente **liquidada** no SIAFI Web.
- Certificar-se que no campo UG Pagadora da dedução **DDF021** (Retenção Previdenciária Recolhida por DARF Numerado) e da dedução **DDF025** (Retenção Impostos e Contribuições Diversas IN 1234 SRF por DARF Numerado) foram informadas como **UG Pagadora** a **158149** (pois a DCTFWeb gera o DARF Numerado de maneira centralizada na Matriz).
- **Rodízio** na realização dos registros entre os servidores designados em portaria e **revisão** dos registros da EFD Reinf por outro servidor.
- Atenção entre os **valores diferenciados** entre o total da Nota Fiscal e a Base Cálculo dos impostos e das contribuições (quando houver deduções a serem consideradas no cálculo).
- Atenção quanto ao Pré-Doc da DDF025, que deverá ser preenchido somente após o pagamento do líquido ao fornecedor e no campo período de apuração deverá constar a data da emissão da Ordem Bancária ao fornecedor.
- Nos eventos da série R-4000, o campo Natureza de Rendimento e Código do DARF deve corresponder aos informados na liquidação, no caso de existir divergência de interpretação, primeiro deverá ser corrigido a DDF025 e depois ajustado no registro da EFD Reinf.
- Atentar para as retenções agregadas e não agregadas, conforme dispõe a IN RFB nº 1234/2012, pois as informações da DDF025 devem ser representadas fielmente no registro da EFD Reinf.
- Informar no campo observação do documento hábil de liquidação, o número da Nota Fiscal, data de emissão e tipo de serviço.
- As soluções adequadas para a exportação dos dados no SIAFI e a respectiva

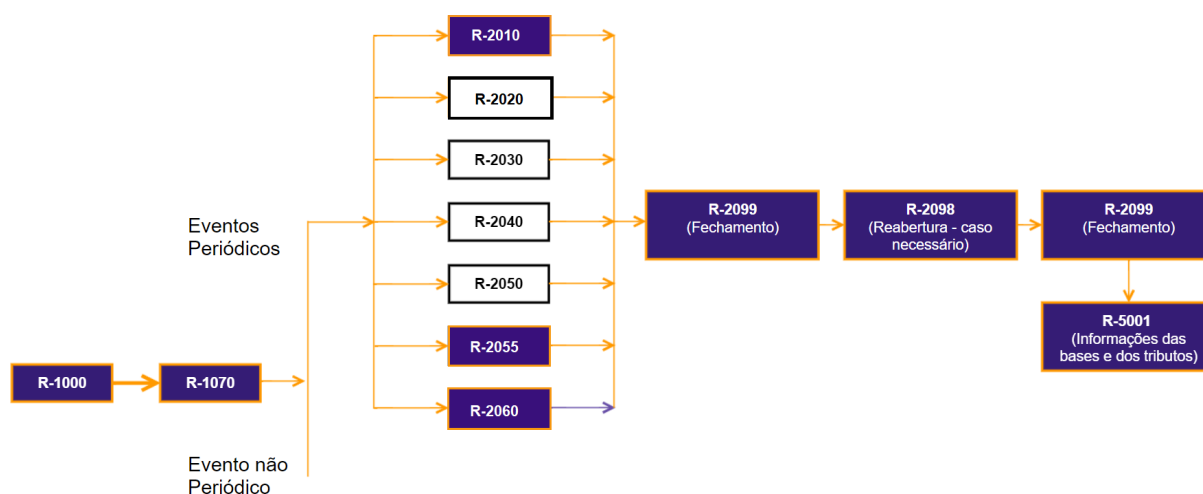
importação na planilha de excel, são de responsabilidade da Unidade, que deverá solicitar com antecedência **suporte ao setor que disponibilizará acesso à extração de dados.**

- Os rascunhos devem ser excluídos ou enviados antes do fechamento da EFD Reinf pela Unidade responsável pelos registros.
- Os processos judiciais de suspensão dos impostos e contribuições devem possuir a Certidão de Objeto e Pé **válida** (até 6 meses da sua emissão).
- Para a solicitação de reabertura da EFD Reinf para a realização de registros periódicos extemporâneos, a Unidade deverá instruir no processo que motivou a necessidade do registro, despacho solicitando a reabertura do evento, contendo a anuência do Ordenador de Despesas e justificando a motivação para o descumprimento do prazo previsto no **§5º do artigo 8º da INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 21, DE 29 DE JANEIRO DE 2024_CONSUP.**

Registro dos Eventos da Série R-2000 na EFD-Reinf e-CAC

Esses eventos permitem a escrituração das informações referentes à retenção previdenciária devida quando o serviço é prestado mediante cessão de mão-de-obra ou empreitada, a fim de apurar as contribuições sociais previdenciárias e as devidas a Terceiros, cujas bases de cálculo são diferentes da remuneração paga, devida ou creditada em função de uma relação de trabalho.

Eventos da Série R-2000:



O preenchimento dos eventos cadastrais R-1000 e R-1070 são de competência exclusiva da Setorial de Contabilidade do Órgão (DpCont), bem como os eventos de fechamento e reabertura R-2099, R-2098 e de apuração das bases e tributos

R-5001.

Desde 22/08/2022, as Unidades do IF Sertão PE estão obrigadas a prestar informações por meio da EFD Reinf em relação aos seguintes **eventos periódicos**:

- **R-2010** - contratação de serviços sujeitos à contribuição previdenciária nos termos do artigo 110 da IN RFB nº 2.110/2022;
- **R-2055** - aquisição de produtor rural pessoa jurídica e agroindústria quando sujeitos a contribuição previdenciária substitutiva sobre a receita bruta da comercialização da produção rural do art. 25 da Lei nº 8.870, de 15 de abril de 1994, na redação dada pela Lei nº 10.256, de 9 de julho de 2001 e do art. 22A da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991, inserido pela Lei nº 10.256, de 9 de julho de 2001, respectivamente;
- **R-2055** - aquisição de produtor rural nos termos do artigo 30 da Lei nº 8.212, de 1991, e do art. 11 da Lei nº 11.718, de 20 de junho de 2008;
- **R-2060** - empresas optantes pelo recolhimento da contribuição previdenciária sobre a receita bruta (CPRB), nos termos da Lei nº 12.546/2021.

Observação: O fato gerador da contribuição previdenciária é a data da emissão da Nota Fiscal.

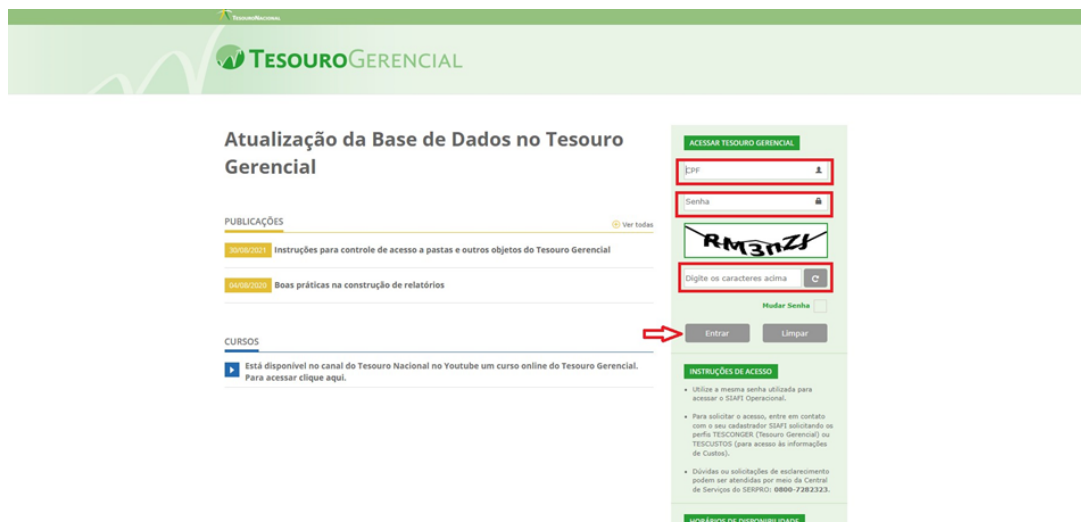
Roteiro para o registro das informações na EFD Reinf Eventos R-2010

Para identificar as Notas Fiscais de serviços tomados que foram liquidadas no SIAFI, correspondente ao período de apuração, a unidade deverá ter acesso ao Relatório (Tesouro Gerencial, extração de dados no SIAFI, exportação de dados em planilha excel).

O relatório será encaminhado mensalmente, até o dia 05 do mês seguinte à ocorrência do fato gerador da obrigação acessória, para o email institucional dos responsáveis pelo registro dos eventos da EFD Reinf no e-CAC da UGE.

Caso a Unidade opte por realizar a consulta no Tesouro Gerencial das liquidações que sofreram a retenção da contribuição previdenciária, deverá seguir os passos seguintes:

Acessar o [Tesouro Gerencial](#) e na tela inicial informar o CPF do usuário e a senha do SIAFI e clicar em “Entrar”.



Após o acesso ao Tesouro Gerencial, acessar o Relatório da UGE na Pasta EVENTOS SERIE R-2000 por meio do seguinte caminho:

TESOURO GERENCIAL>Relatórios Compartilhados>Consultas Gerenciais>Relatórios de Bancada dos Órgãos Superiores>26000 - Ministério da Educação>03 - INSTITUTOS E CEFETS>26430 – IF Sertão PE>DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE>EVENTOS SERIE R-2000>DARF Contr Prev PJ UGE 158149 REITORIA

No ícone do relatório escolher a opção “editar” e alterar o **mês de emissão** (considerar o mês da emissão das notas fiscais e o mês seguinte) e executar o relatório:

Emissão - Mês	Emissão - Dia	Documento	R\$ - Título Crédito	Doc - Observação	Conta Corrente	Métrica
						Movim. Líquido - Moeda Origem (Conta Corrente)
						<Conta Corrente>
						Movim. Líquido - Moeda Origem (Conta Corrente)

TESOURARIA GERENCIAL

EVENTOS SÉRIE R 2000 > > DARE CONTR Prev PJ UGE 158149 REITORIA

INÍCIO DO RELATÓRIO

FERRAMENTAS

DADOS

PLANILHA

FORMATO

Dados do DW refle

TODOS OS OBJETOS

TESOURO

Objetos Comuns (Da)

Objetos Comuns (De)

Objetos Comuns (Ge)

Objetos do esquema

Objetos públicos

Project Builder

Meus objetos pessoais

Atributos

Métricas

Hierarquias

6 itens encontrados

TODOS OS OBJETOS

RELATÓRIOS

DETALHES DO RELATÓRIO

Filtro do relatório:
(Emissante - Órgão) (Código) = "26430" E ((Emissante - UG) (Código) = "158149" E ((Emissão - Mês) = AGO/2024 E ((Conta Contábil) (Número como texto) = "892110100" E ((Conta Corrente) (Número) = "1141"; "1151"; "1162"; "1213"; "16

PAGINAR POR: Emissante - UG: 158149:INST.FED.DE ED.,CIENCIA E TEC.DO S.PERNAMBUCANO

Linhas c

Emissão - Mês	Emissão - Dia	Documento	NS - Título Crédito	Métrica	Movim. Líquido - Moeda Origem (Conta Contábil)	
				Doc - Observação	1162	1646
AGO/2024	06/08/2024	158149264302024NS002921	2024NP000218	APROPRIACAO REFERENTE A 05 MEDICAO DAS OBRAS DE EXECUCAO DO CENTRO DE INOVACAO MAKER - CHAPUS SALGUEIRO - NF 612	2.764,54	
AGO/2024	12/08/2024	158149264302024DF801556	-9	DDF021 - RETENCAO PREVIDENCIARIA RECOLHIDA POR DARE NUMERADO, PAGAMENTO DA NF 2118 EMITIDA EM 27/06/2024 REFERENTE A PRESTACAO DE SERVICO DE APOIO ADMINISTRATIVO NO MES DE MAIO/2024. CONTRATO N. 06/2020 DO IFSEITAOP/ CAMPUS PETROLINA.	(2.985,02)	
AGO/2024	12/08/2024	158149264302024NS002952	2024NP000195	ALTERACAO	(1.404,40)	
AGO/2024	12/08/2024	158149264302024NS002953	2024NP000226	APROPRIACAO REFERENTE A REPACTUACAO DA PRESTACAO DE SERVICO MOTORISTA - NF 13692 - INSS	1.404,41	
AGO/2024	12/08/2024	158149264302024NS002954	2024NP000196	ALTERCAO	(115,47)	
AGO/2024	12/08/2024	158149264302024NS002955	2024NP000227	APROPRIACAO REFERENTE A REPACTUACAO DA PRESTACAO DE SERVICO MOTORISTA - NF 13686 - INSS	115,48	
AGO/2024	16/08/2024	158149264302024DF801833	-9	RETENCAO DO INSS DA NFS- E 458 EMITIDA EM 08/02/2024 RELATIVO AOS SERVICOS DE MAO DE OBRA TERCEIRIZADA (CAMPO) - (REPACTUACAO) OUTUBRO, NOVEMBRO E DEZEMBRO/2023 E JANEIRO, FEVEREIRO E MARCO/2024 CONTRATO: 21/2022.	(52,94)	
AGO/2024	16/08/2024	158149264302024DF801834	-9	RETENCAO DO INSS DA NFS 3.786 EMITIDA EM 03/07/2024 RELATIVO AOS SERVICOS DE MAO DE OBRA TERCEIRIZADA (REFETORIO E AGROINDUSTRIA) CONTRATO 03/2023 REFERENTE A JUNHO DE 2024.	(3.797,79)	
AGO/2024	16/08/2024	158149264302024DF801835	-9	DEDUCAO DE 11 SOBRE A NF 1864	(2.652,57)	
AGO/2024	16/08/2024	158149264302024DF801836	-9	RETENCOES PREVIDENCIARIAS POR DARE NUMERADO, PAGAMENTO		

Importante ressaltar, que a data de emissão refere-se a liquidação e não a data de emissão da Nota Fiscal.

Ao acessar aos serviços do e-CAC, localize a aba **“Alterar perfil de acesso”** na parte superior direita da tela inicial, escolha a opção “Procurador de pessoa jurídica - CNPJ” e informe o CNPJ Matriz do IFSERTÃOPE:

 BRASIL

 Simplifiquei

 Comunica BR

 Particpe

 Acesso à informação

 Legislação

 Canais



 Receita Federal

 eCAC

LENTO, EFICIENTE,
DETERMINADO



Título (Acesso GOV BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO

Sair com Segurança

LOCALIZAR SERVIÇO



 Alterar perfil de acesso

 Acesse a sua CADA 2020!

SERVIÇOS EM DESTAQUE

 Autorizar Compartilhamento de Dados

 Meu Imposto de Renda

 Opção pelo Conselho Tributário Eletrônico - DTE

 Participar de leilão eletrônico da Receita Federal

 Processo Digital (e-Processo)

 SERVIÇOS MAIS ACESSADOS

 Caixa Postal

 Consulta Comprovante de Pagamento - DAEF, DAS, DAE e DAE

 Consulta Pendências - Situação Fiscal

Cadastrais

Certões e Situação Fiscal

Cobrança e Fiscalização

Declarações e Demonstrativos

Dívida Ativa da União

Legislação e Processo

Pagamentos e Parcelamentos

PRONAMPE

Regimes e Registros Especiais

Restituição e Compensação

Senhas e Procuраções

Outros

Alterar perfil de acesso



Escolha uma das opções e altere o perfil de acesso:

Responsável Legal do CNPJ perante a RFB

Alterar

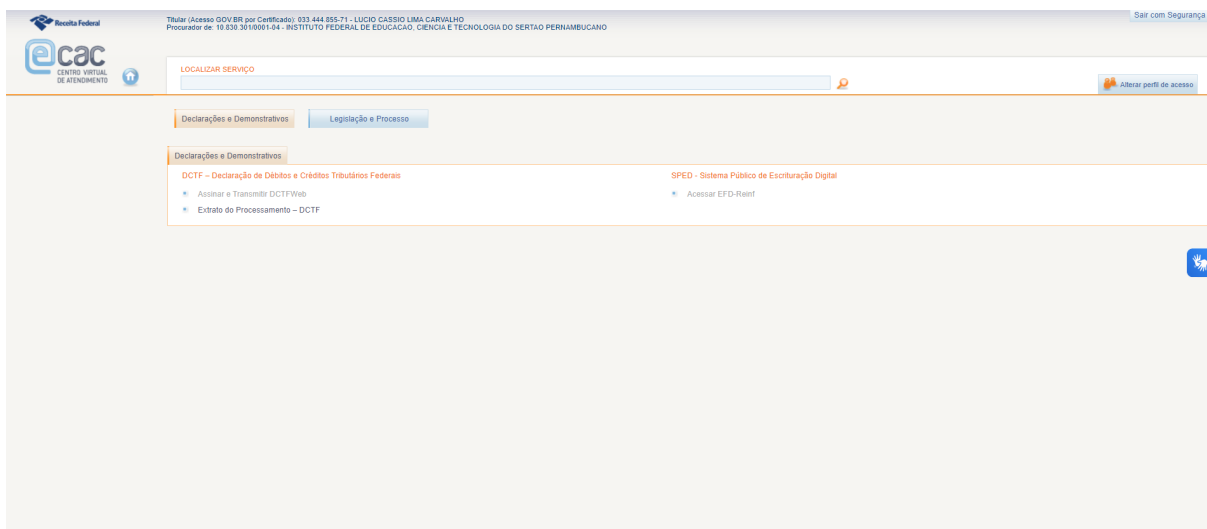
Procurador de pessoa física - CPF

Alterar

Procurador de pessoa jurídica - CNPJ

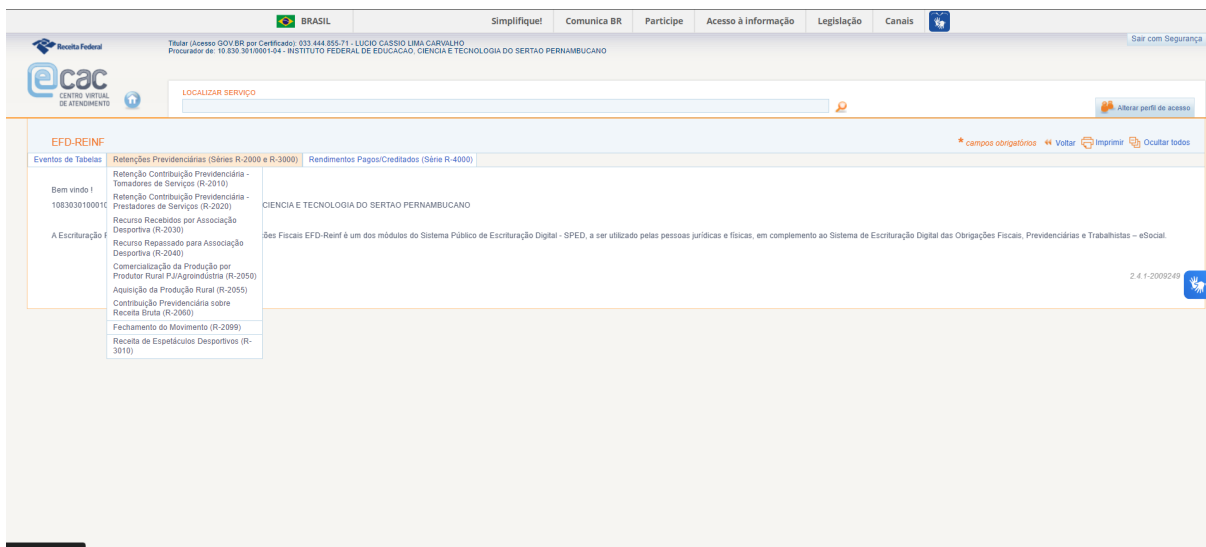
Alterar

Ao acessar o ícone de “Declarações e Demonstrativos” clique na opção “Acessar EFD-Reinf, conforme o exemplo a seguir:



Na tela seguinte escolher a opção: **Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)**, conforme demonstrado na imagem:

A unidade deverá acessar o evento periódico relacionado com o tipo de serviço tomado/aquisição que ensejou a retenção previdenciária (eventos **R-2010, 2055 e 2060**), e escolher o correspondente.



Na tela seguinte, clique em “**+Incluir novo evento**”

Na próxima tela, as seguintes informações deverão ser preenchidas:

Período de Apuração XX/YYYY

Escolher o tipo de Estabelecimento: 1 - CNPJ ou 4 - CNO

Número do CNPJ do Prestador de Serviço

Clicar em “**Continuar**”

Receita Federal
eCAC CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

Titular (Acesso GOV.BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO
Procurador de: 10.830.301/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCACAO, CIENCIA E TECNOLOGIA DO SERTAO PERNAMBUCANO

LOCALIZAR SERVIÇO

EFD-REINF

Eventos de Tabelas | Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) | Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)

Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2010) > Incluir

| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301) |

Período de apuração *
MM/AAAA

Estabelecimento *
1 - CNPJ ▼ 00.000.000/0000-00

CNPJ do prestador de serviços *
00.000.000/0000-00

Continuar Cancelar

Com os dados preenchidos (exemplo abaixo), clique em Continuar.

Receita Federal
eCAC CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

Titular (Acesso GOV.BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO
Procurador de: 10.830.301/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCACAO, CIENCIA E TECNOLOGIA DO SERTAO PERNAMBUCANO

LOCALIZAR SERVIÇO

EFD-REINF

Eventos de Tabelas | Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) | Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)

Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2010) > Incluir

| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301) |

Período de apuração *
08/2024

Estabelecimento *
1 - CNPJ ▼ 10.830.301/0001-04

CNPJ do prestador de serviços *
02.567.270/0001-04

Continuar Cancelar

Na próxima tela, no campo “**Demais informações**”, selecione as opções:

- No “indicativo de Prestação de Serviços em Obra de Construção Civil”: selecione “0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra”;
- “**Prestador é contribuinte da CPRB**”: 0 - Não é contribuinte da CPRB - retenção de 11% ou 1 - É contribuinte da CPRB - retenção de 3,5%;
- No campo “**Serviços tomados**” - em “Notas fiscais de serviços tomados” selecione a opção [Incluir Nova], para informar os dados da nota fiscal.

Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2016) > Incluir

Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301 / Evento : Original / Layout : 2.01.02)

Período de apuração: 01/01/2024 CNPJ do Estabelecimento/Outra: 10.830.301/0001-04 CNPJ do prestador de serviços: 02.907.270/0001-04

Demais informações

Indicador de Prestação de Serviços em Obra de Construção Civil: 0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra

Prestador é contribuinte da CPFB: 0 - Não é contribuinte da CPFB - retenção de 11%

Serviços tomados

Notas fiscais de serviços tomados: [Incluir Novo]

Processos relacionados a não retenção da contribuição previdenciária: [Incluir Novo]

Processos relacionados a não retenção da contribuição previdenciária adicional: [Incluir Novo]

Totalização data(s) nota(s) fiscal(is)

Total valor bruto data(s) nota(s) fiscal(is): 0,00	Total da base de cálculo - Retenção da Contrib. Previdenciária: 0,00
Total da retenção das notas fiscais de serviço: 0,00	Total das retenções dos serviços subcontratados: 0,00
Total da retenção principal não efetuada: 0,00	Total da retenção adicional não efetuada: 0,00
	Total do adicional da retenção das notas fiscais: 0,00

Informações adicionais

Evento: Original	Layout: 2.01.02
------------------	-----------------

Salvar (recusar) | Continuar a enviar | Cancelar

Com base nos dados dispostos na Nota Fiscal, preencher as seguintes informações:

- **Série:** se não houver informação no documento fiscal, informar 0 (zero)
- **Número do Documento:** número da Nota Fiscal
- **Data de Emissão:** data de emissão da Nota Fiscal
- **Valor Bruto:** valor total da Nota Fiscal

Clicar em “**Salvar**” (exemplo tela abaixo):

Nota Fiscal

Série: 0 Número do Documento: 123456789 Data de emissão: 31/07/2024

Valor Bruto: 1.000,00

Observações:

Salvar | Cancelar

Na etapa seguinte, clique em [**Incluir Novo**] para adicionar os **tipos de serviços**.

Na janela que se abrirá, escolher o **tipo de serviço** de acordo com os listados nos

artigos 111 e 112 da IN RFB nº 2.110/2022 conforme a Nota Fiscal.

No campo **“Valor da Base de Cálculo”** (que poderá ser diferente do valor total da Nota Fiscal), informar conforme esteja descrito no corpo ou no campo observações do documento fiscal.

No campo **“Valor da Retenção”**, informar conforme a Nota Fiscal e que deve corresponder a 11% do valor da Base de Cálculo ou 3,5% sobre o valor total da Nota Fiscal para contribuintes da CPRB.

O campo **“Valor da Retenção Subcontratados”** (deverá ser informado somente no caso de previsão de subcontratação no contrato firmado entre o IFSertãoPE e o fornecedor)

O campo **“Valor da Retenção Principal não Efetuado por processo judicial/administrativo”** (registrar o valor da retenção que esteja suspensa por decisão em processo judicial/administrativo previamente registrado no evento cadastral R-1070).

Clique no ícone **“Salvar”**

The screenshot shows the eCAC system interface for the 'Retenções Previdenciárias' form. The form is for 'Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2015)'. It includes fields for 'Tipo de Serviço da Nota Fiscal', 'Valor da base de cálculo', 'Valor da retenção', 'Valor da retenção principal não efetuado por processo judicial/administrativo', 'Valor da base de cálculo dos serviços prestados - 15 anos contribuição', 'Valor da base de cálculo dos serviços prestados - 20 anos contribuição', 'Valor da base de cálculo dos serviços prestados - 25 anos contribuição', 'Valor adicional de retenção efetuada', and 'Valor adicional de retenção não efetuado por processo judicial/administrativo'. The 'Salvar' button is highlighted.

Se houver outras notas fiscais do mesmo período de apuração para o mesmo prestador de serviços, os procedimentos do campo **“Serviços tomados”** [Incluir Nova] em relação às **“Notas fiscais de serviços tomados”** e [Incluir Novo] em relação aos **“Tipos de serviços”** devem ser repetidos.

Se houver suspensão da retenção informada no campo **“Valor da Retenção**

Principal não Efetuado por processo judicial/administrativo” deverá ser preenchido o campo **“Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária”**, por meio de acesso no ícone [Incluir Nova].

Se não houver outras notas fiscais a serem registradas ou processo judicial/administrativo de suspensão da retenção a serem informados, o servidor responsável poderá **“Salvar rascunho”** (o registro ficará com status de pendente de assinatura digital e envio para EFD - Reinf, situação utilizada quando houver outras notas fiscais a serem incluídas até o prazo de encerramento do período de apuração) ou **“Concluir e enviar”** (o sistema retornará solicitando a assinatura digital e a conclusão do envio do registro para a EFD-Reinf).

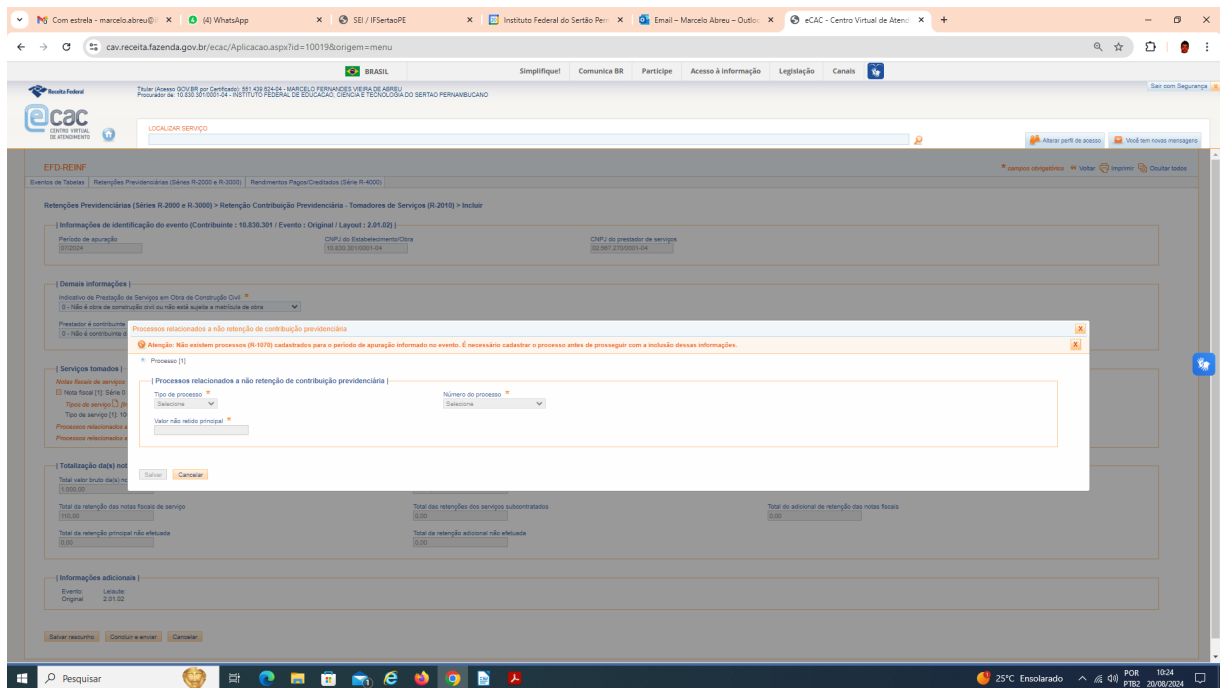
A imagem mostra a interface do sistema eCac - Centro Virtual de Atendimento, acessado pelo navegador. O formulário em tela é para o evento R-2010, referente a Retenções Previdenciárias (Série R-2000 e R-3000). O formulário está dividido em várias seções:

- Informações de identificação do evento:** Contribuinte: 10.830.301 / Evento: Original / Layout: 2.01.02.
- Período de apuração:** 01/01/2024.
- CNPJ do contribuinte:** 10.830.301/0001-04.
- CNPJ do prestador de serviço:** 02.967.270/0001-04.
- Demais informações:** Indicativo de Prestação de Serviços em Obra de Construção Civil: 0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra. Prestador é contribuinte da CPFB: 0 - Não é contribuinte da CPFB - retenção de 11%.
- Serviços tomados:** Notas fiscais de serviços tomados: 1 (Incluir Nova). Nota Fiscal (1): Série 0 - Número 22222222 - 31/07/2024 - Valor bruto R\$ 1.000,00. Tipo de serviço (1): 100000000 - Limpeza, conservação ou zeladoria - Base: R\$ 1.000,00 - Retenção: R\$ 110,00. Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária: 1 (Incluir Nova). Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária adicional: 1 (Incluir Nova).
- Totalização das notas fiscais:** Total valor bruto das notas fiscais: 1.000,00. Total da retenção das notas fiscais de serviço: 110,00. Total da retenção principal não efetuada: 0,00. Total da base de cálculo - Retenção da Contrib. Previdenciária: 1.000,00. Total das retenções dos serviços subcontratados: 0,00. Total do adicional de retenção das notas fiscais: 0,00. Total da retenção adicional não efetuada: 0,00.
- Informações adicionais:** Evento: Original, Layout: 2.01.02.

Na parte inferior do formulário, há botões para "Salvar rascunho", "Concluir e enviar" e "Cancelar".

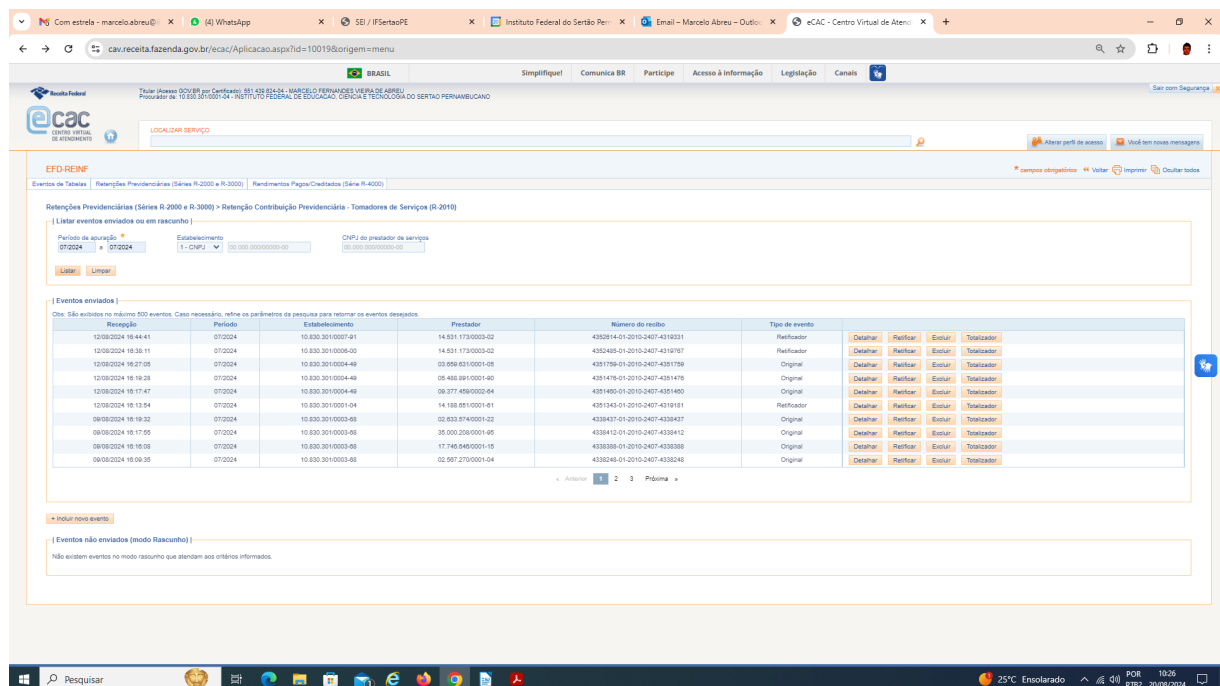
No caso de ter sido realizada a opção por [Incluir Nova] no item “Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária”, as seguintes informações serão requeridas na próxima tela:

- tipo de processo: 1 - administrativo ou 2 - judicial;
- o número do processo (previamente cadastrado no evento R-1070 pela DpCont);
- valor não retido principal. Clicar em “Salvar”



Após concluir todas as etapas clique em **“Salvar rascunho”** ou **“Concluir e enviar”**
Ao optar por **“Concluir e enviar”** para a assinatura digital do registro da EFD Reinf no e-CAC será necessário instalar [Assinador do SERPRO](#).

Para consultas ou alterações das informações já registradas na EFD Reinf: Selecionar o evento periódico que deseja Consultar/Alterar Informar o período de apuração, o tipo de inscrição do estabelecimento e a inscrição do tomador e/ou do prestador Clique em **“Listar”**



A Pesquisa retornará conforme as informações requeridas na tela anterior e as seguintes opções:

- “detalhar” as informações registradas;
- “retificar” as informações registradas;
- “excluir” as informações registradas;
- “totalizador” das Retenções de Contribuição Previdenciária sobre Serviços Tomados.

REGISTRO DOS EVENTOS DA SÉRIE R-4000 NA EFD-REINF **E-CAC**

Os eventos da série R-4000 devem ser utilizados pelo contribuinte para prestar suas informações relativas a retenções na fonte de imposto sobre a renda e proventos renda, CSLL, Pis/Pasep e Cofins. cujos principais objetivos são a alimentação da DCTFWeb e dos sistemas de malha fiscal da Receita Federal.

O fato gerador dos tributos federais da IN RFB nº 1234/2012 é a **data do efetivo pagamento e/ou crédito (emissão da Ordem Bancária)** ao fornecedor do valor da Nota Fiscal ou documento fiscal que dê suporte à operação.

Roteiro para o registro das informações na EFD Reinf Eventos R-4020

Para extrair as informações dos pagamentos/créditos realizados no SIAFI correspondente ao período de apuração, a unidade deverá acessar a transação SOLEXTDAD (Solicitação de Extração de Dados) no SIAFI Web, conforme as opções a seguir:

Opção: Após logar no SIAFI Web, digitar no campo de busca da tela inicial “SOLEXTDAD” e clicar na seta a seguir para enviar, conforme a tela a seguir:

SIAFI LUCIO CARVALHO
Código da UG:158149

Comunica Painel do Usuário Configurar Acesso Adicionar Favoritos Siafi Operacional

Solicitação de Extração de Dados - SOLEXTDAD

Documento: Tipo de Extração: ☒ Única ☐ Periódica * Data de disponibilização da extração: 23/08/2024

* As solicitações realizadas após às 23H serão processadas no próximo dia útil.

Transferência Automática

☐ Desejo que a extração seja enviada diretamente à minha UG

Tecnologia de transferência: SFG

Amostra Solicitar

Para solicitar a extração de dados da DDF025, escolher no item “Documento” a opção “Documento Hábil”, marcar “Tipo de Extração” a opção “Única”, como Emitente definir a “Unidade Gestora” da extração, no “Período de Emissão” definir como período inicial 1º de janeiro do ano anterior e como período final o último dia do período de apuração da EFD Reinf, que se deseja registrar, no “Status” escolher a opção “Pendente” e clicar em “Solicitar”, conforme demonstrado na tela a seguir:

The screenshot shows the SIAFI web interface for the 'Solicitação de Extração de Dados - SOLEXTDAD' form. The form is titled 'Solicitação de Extração de Dados - SOLEXTDAD' and includes the following fields and sections:

- Documentos:** Documento (Documento Hábil), Tipo de Extração (Única), Data de disponibilização da extração (01/01/2024).
- Transfêrencia Automática:** Deseja que a extração seja enviada diretamente à minha UO (checkbox), Tecnologia de transferência: SFD.
- Filtros:**
 - Emitente:** Campo de Filtro (Unidade Gestora), Descrição: INST.FED.DE ED. CIENC.E TEC.DO S.PERNAMBUCANO.
 - Período de Emissão:** De (01/01/2023), Até (01/01/2024).
 - Documento Hábil:** Natureza, Ano, Tipo. Documentos Hábil com erro na contabilização de parcelas do Cronograma de Baixa Patrimonial.
 - Documento Hábil Relacionado:** Ano, Tipo, Número.
 - Pesquisa Avançada:** Situação.
 - Sistema de Origem:**
- Credor/Devidor:** Credor/Devidor, Descrição.
- Documentos Hábil contendo documento:** Ano, Tipo, Número.
- Documento de Origem:** Emitente.
- Status:** Cancelado, Não Realizável, Pendente (selected), Realizado.

No dia seguinte à solicitação da extração de dados, o arquivo estará disponível para *Download*, para acessá-lo, após logar no SIAFI Web ao indicar no campo de pesquisa “CONEXTDAD” e clicar na seta a seguir para enviar, conforme a tela a seguir:

The screenshot shows the SIAFI web interface for the 'Consultar Solicitação Extração de Dados' screen. The screen includes the following elements:

- Search Bar:** Containing the text 'CONEXTDAD' and a red arrow pointing to the search button.
- Message Box:** Informing the user that they should check for messages (COMUNICA) sent to their UO and click the 'COMUNICA' button in the menu above to view them.

Na tela de “Consultar Solicitação Extração de Dados”, para acessar o *Download* do arquivo definir os filtros de “Documento” com a opção “Documento Hábil”, “CPF do Solicitante” e o “Período de Solicitação” clicar em “Pesquisar”, para obter acesso ao

arquivo disponibilizado, conforme demonstrado na tela a seguir:

Consultar Solicitação Extração de Dados - CONEXTDAD

Filtros

Identificação: LIG Responsável: 158009 Descrição: INST. FED. DO PARANÁ/REITORIA

Documento: Documento Habil Solicitante: 06993383848 Tipo de Extração:

Período de Solicitação De: 14/03/2024 Até: 14/03/2024 Período de Disponibilização De: Até:

Pesquisar Limpar

Imprimir Resultado

Solicitações de Extração encontradas

Data de Solicitação	Identificação	Solicitante	Tipo de Extração	Estado
14/03/2024	15800900CHU714889	06993383848	Única	Não se aplica

SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal

Clicar em qualquer dos dados do resultado acima que abrirá uma tela para acesso ao *Download* do arquivo, conforme demonstrado a seguir:

Consultar Solicitação Extração de Dados - CONEXTDAD : Detalhar

Detalhes da Solicitação Extração

LIG Responsável: 158009 - INST. FED. DO PARANÁ/REITORIA

Solicitante: 06993383848

Identificação: 15800900CHU714889

Data de Solicitação: 14/03/2024

Tipo de Extração: Única

Estado: Não se aplica

Servidor Externo: Não

Agendado para: 15/03/2024

Filtros

Emissor / Unidade Gestora: 158543 - INST. FED. DO PARANÁ/CAMPUS JAGUARIÁRIA

Período de Emissão: De 01/01/2023 Até 29/02/2024

Status: Pendente

Processamento

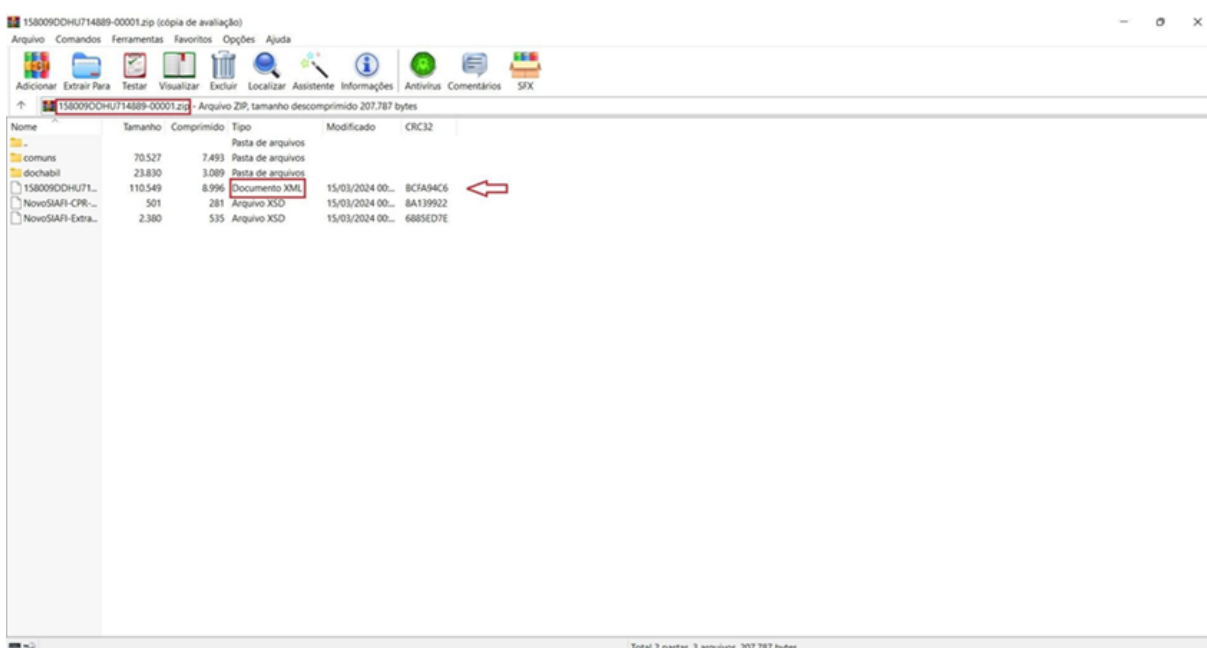
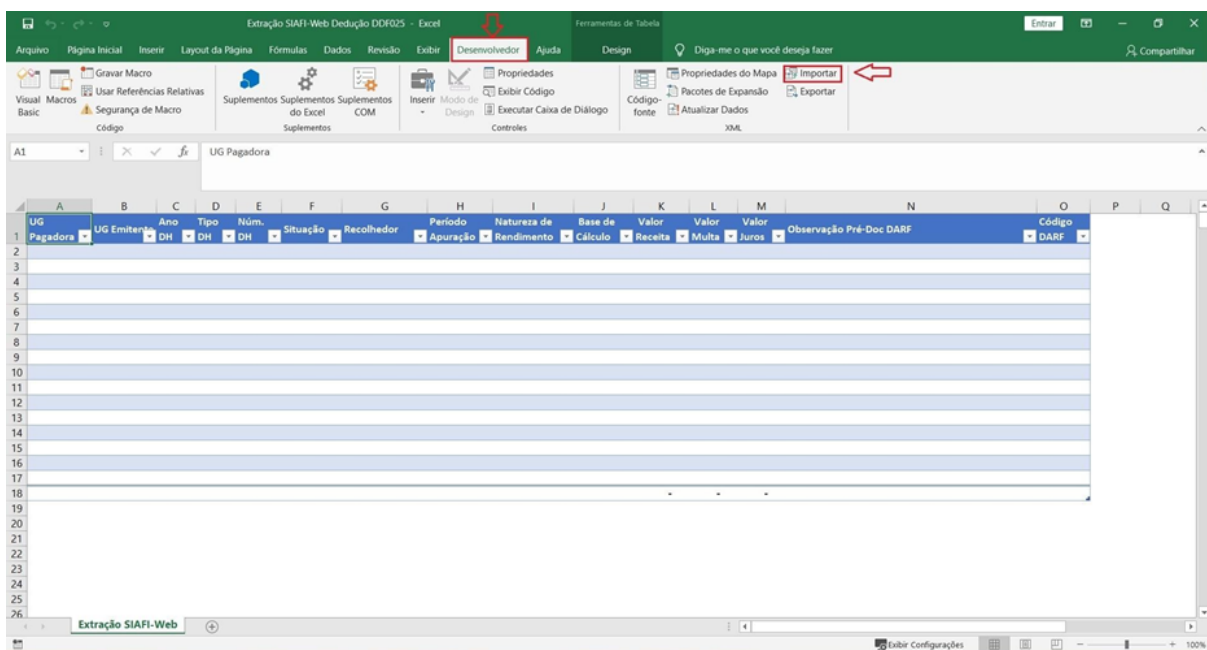
Identificação	Data de Processamento	Situação	Tamanho do Arquivo	Quantidade de Registros	Download	Responder
15800900CHU714889-00001	15/03/2024	Processada com Sucesso	21.1 KB	24	Download	Responder

Incluído por: CPF: 158009 | Data 14/03/2024 15:19:10

Imprimir Excluir Retornar

SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal

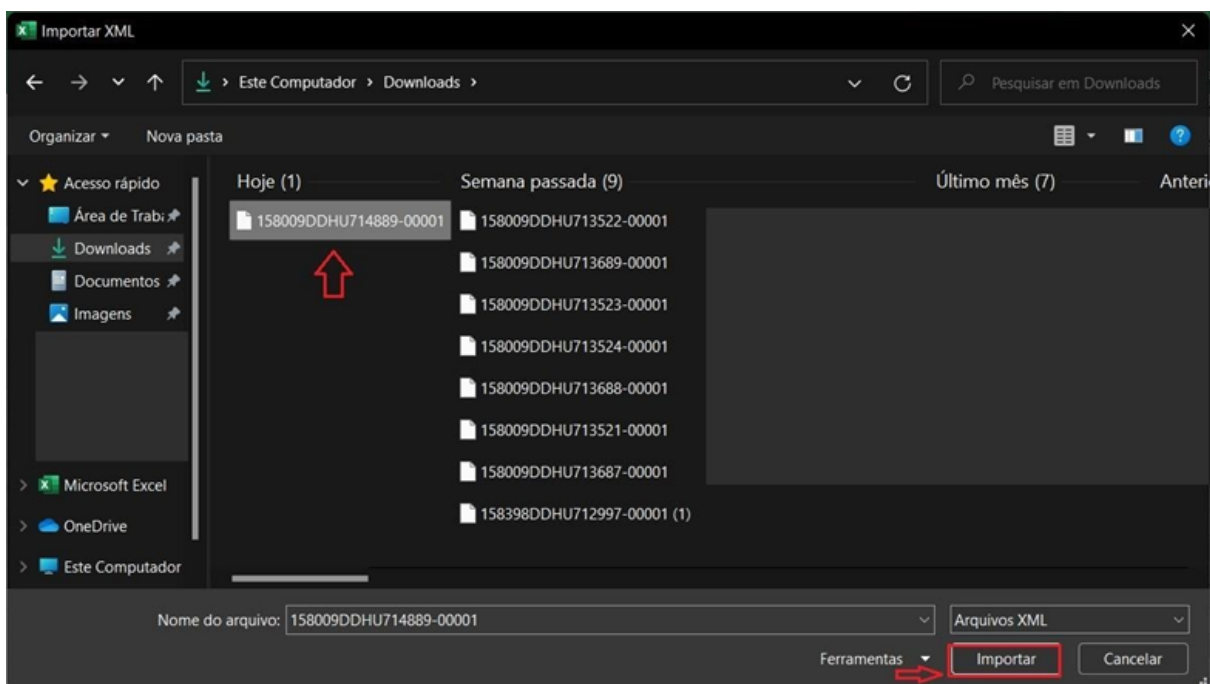
Clicar no Download e o arquivo será salvo na pasta de Download do Computador em formato ZIP. O arquivo com a extensão XML deverá ser extraído para a pasta, que seja possível identificá-lo para a importação, conforme a tela a seguir:



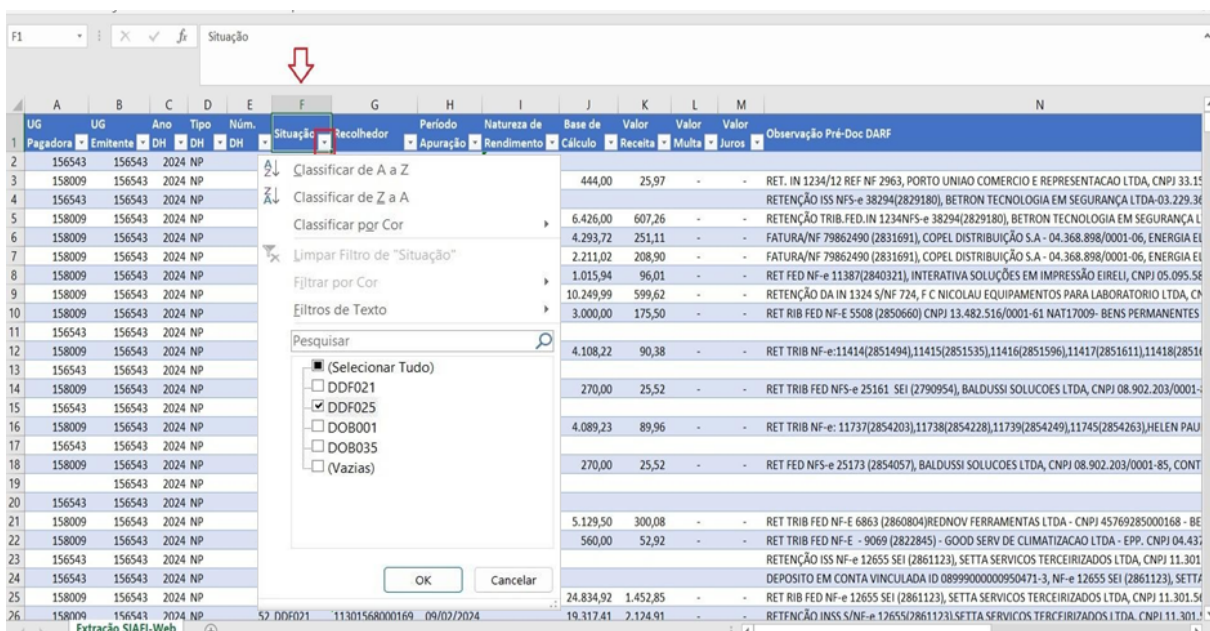
A etapa seguinte será a abertura da Planilha de Excel “Extração SIAFI-Web Dedução DDF025”, disponibilizada pela CCont/STN, com a habilitação da guia “Desenvolvedor” caso ainda não possua, seguindo o seguinte passo a passo: **Na guia Arquivo , acesse Opções > Personalizar Faixa de Opções. Em Personalizar a Faixa de Opções e em Guias Principais, marque a caixa de seleção Desenvolvedor.**

Após clicar na opção “Importar” da guia “Desenvolvedor”, o passo seguinte será escolher a pasta em que foi salvo o arquivo XML, no exemplo a seguir, a pasta escolhida foi “Download” do Computador, clicar no arquivo identificado e no botão

“Importar”, conforme a tela abaixo:



Após a importação, os dados brutos da planilha deverão ser tratados através da aplicação do filtro “DDF025” na coluna “Seleção”, conforme demonstrado a seguir.



Na coluna “Período de Apuração” aplicar o filtro relativo ao período a que se referem os registros na EFD Reinf referente a DDF025, na tela a seguir foi utilizado como exemplo, a seleção do ano “2024” e do mês “fevereiro”:

Período Apuração

UG	Pagadora	Emitente	Ano	Tipo	Núm.	Situação	Recolhedor	Período	Natureza de	Base de	Valor	Valor	Valor	Observação Pré-Doc DARF
								Apuração	Rendimento	Cálculo	Recarga	Multa	Juros	
158009	156543	156543	2024	NP	26	DDF025	331599330001	05/02/2024	17009	444,00	25,97	-	-	RET. IN 1234/12 REF NF 2963, PORTO UNIAO COMERCIO E REPRESENTACAO LTDA, CNPJ 33.15
158009	156543	156543	2024	NP	35	DDF025	032293630001	26/02/2024	17031	6.426,00	607,26	-	-	RETENÇÃO TRIB.FED.IN 1234NFS-e 38294(2829180), BETRON TECNOLOGIA EM SEGURANCA L
158009	156543	156543	2024	NP	36	DDF025	043688980001	06/02/2024	17002	4.293,72	251,11	-	-	FATURA/NF 79862490 (2831691), COPEL DISTRIBUIÇÃO S.A. - 04.368.898/0001-06, ENERGIA EL
158009	156543	156543	2024	NP	36	DDF025	043688980001	06/02/2024	17099	2.211,02	208,90	-	-	FATURA/NF 79862490 (2831691), COPEL DISTRIBUIÇÃO S.A. - 04.368.898/0001-06, ENERGIA EL
158009	156543	156543	2024	NP	37	DDF025	050955820001	06/02/2024	17099	10.249,99	599,62	-	-	RET FED NF-e 11387(2840321), INTERATIVA SOLUÇÕES EM IMPRESSÃO EIRELI, CNPJ 05.095.58
158009	156543	156543	2024	NP	38	DDF025	131585760001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RETENÇÃO DA IN 1324 S/NF 724, F C NICOLAU EQUIPAMENTOS PARA LABORATORIO LTDA, CN
158009	156543	156543	2024	NP	43	DDF025	134825160001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET RIB FED NF-e 5508 (2850660) CNPJ 13.482.516/0001-61 NATI 7009- BENS PERMANENTES
156543	156543	156543	2024	NP	44	DDF025	274484320001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET TRIB NF-e 11414(2851494),11415(2851535),11416(2851596),11417(2851611),11418(28516
158009	156543	156543	2024	NP	45	DDF025	089022030001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET TRIB FED NFS-e 25161 SEI (2790954), BALDUSSI SOLUCOES LTDA, CNPJ 08.902.203/0001-
156543	156543	156543	2024	NP	46	DDF025	274484320001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET TRIB NF-e 11737(2854203),11738(2854228),11739(2854249),11745(2854263),HELEN PAU
158009	156543	156543	2024	NP	46	DDF025	089022030001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET FED NFS-e 25173 (2854057), BALDUSSI SOLUCOES LTDA, CNPJ 08.902.203/0001-85, CONT
156543	156543	156543	2024	NP	50	DDF025	057692850001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET TRIB FED NF-e 6863 (2860804)REDNOV FERRAMENTAS LTDA - CNPJ 45.769.285000168 - BE
158009	156543	156543	2024	NP	51	DDF025	044376580001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET TRIB FED NF-e - 9069 (2822845) - GOOD SERV DE CLIMATIZACAO LTDA - EPP, CNPJ 04.43
158009	156543	156543	2024	NP	52	DDF025	113015680001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET RIB FED NF-e 12655 SEI (2861123), SETTA SERVICOS TERCEIRIZADOS LTDA, CNPJ 11.301.54
158009	156543	156543	2024	NP	53	DDF025	057923390001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	-
156543	156543	156543	2024	NP	54	DDF025	052954310001	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RET TRIB FED NF-e 27242(2864552) - TY BORTHOLIN COMERCIAL LTDA - CNPJ 05.295.4310001
158009	156543	156543	2024	NP	55	DDF025	07319323000191	26/02/2024	17009	-	-	-	-	-
156543	156543	156543	2024	NP	57	DDF025	07319323000191	26/02/2024	17009	-	-	-	-	-
										23.624,73	1.692,86	-	-	

Após a aplicação dos filtros, a planilha estará apta para o registro das informações relativas à série R-4020 na EFD Reinf. No momento do registro, a unidade deverá se atentar, principalmente, para as informações constantes nas colunas:

- “UG Pagadora”, que deverá corresponder a UG 158149;
- “UG Emitente”, que deverá corresponder a UG da própria unidade;
- “Situação”, que deverá corresponder a DDF025;
- “Período de Apuração”, que deverá corresponder ao mês/ano a ser incluído na EFD Reinf;
- “Natureza de Rendimento”, registrar na EFD Reinf de acordo com as informadas na DDF025;
- “Código DARF” devem corresponder às alíquotas aplicadas (Anexo I da IN RFB nº 1234/2012) e registrados na EFD Reinf de forma agregada ou separado, conforme informado na DDF025.

UG Pagadora

UG	Pagadora	Emitente	Ano	Tipo	Núm.	Situação	Recolhedor	Período	Natureza de	Base de	Valor	Valor	Valor	Observação Pré-Doc DARF
								Apuração	Rendimento	Cálculo	Recarga	Multa	Juros	
158009	156543	156543	2024	NP	26	DDF025	33159933000196	05/02/2024	17009	444,00	25,97	-	-	RET. IN 1234/12 REF NF 2963, PORTO UNIAO COMERCIO E REPRESENTACAO LTDA 6147
158009	156543	156543	2024	NP	35	DDF025	03229363000191	26/02/2024	17031	6.426,00	607,26	-	-	RETENÇÃO TRIB.FED.IN 1234NFS-e 38294(2829180), BETRON TECNOLOGIA EM SE 6190
158009	156543	156543	2024	NP	36	DDF025	04368898000106	06/02/2024	17002	4.293,72	251,11	-	-	FATURA/NF 79862490 (2831691), COPEL DISTRIBUIÇÃO S.A. - 04.368.898/0001-06, 6147
158009	156543	156543	2024	NP	36	DDF025	04368898000106	06/02/2024	17099	2.211,02	208,90	-	-	FATURA/NF 79862490 (2831691), COPEL DISTRIBUIÇÃO S.A. - 04.368.898/0001-06, 6190
158009	156543	156543	2024	NP	36	DDF025	13158576000123	26/02/2024	17009	-	-	-	-	RETENÇÃO DA IN 1324 S/NF 724, F C NICOLAU EQUIPAMENTOS PARA LABORATORIO 6147
										23.624,73	1.692,86	-	-	

Para realizar o registro das informações no e-CAC “**Acessar EFD-Reinf**” no ícone inicial de “**Declarações e Demonstrativos**”, conforme demonstrado na Série R-2000, clique na opção “**Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)**”.

A janela seguinte apresentará as seguintes opções de eventos:

R-4010: Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa física (registrar também os rendimentos pagos/creditados tributáveis, independentemente, de ter ocorrido ou não a retenção)

R-4020: Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa jurídica (IN RFB 1234/2012)

R-4040: Pagamentos/créditos a beneficiários não identificados

R-4080: Retenção no recebimento ou auto retenção

Selecionar o evento de acordo com o tipo de pagamento/crédito realizado.

No exemplo de registro, foi escolhido o evento R-4020, já que será o mais comum, em relação aos pagamentos/créditos realizados pelo IF Sertão PE.

A imagem mostra a interface do e-CAC (Centro Virtual de Atendimento) do RFB. No topo, há o logotipo do e-CAC e o título "e-CAC CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO". Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "EFD-REINF" selecionada. No menu "EFD-REINF", a opção "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" selecionada. No menu "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)", a opção "Incluir pagamento/crédito" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Incluir pagamento/crédito" selecionada. No menu "Incluir pagamento/crédito", a opção "Beneficiário pessoa jurídica informada pela fonte pagadora" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Beneficiário pessoa jurídica informada pela fonte pagadora" selecionada. No menu "Beneficiário pessoa jurídica informada pela fonte pagadora", a opção "R-4020" está selecionada.

Para inclusão do evento R-4020, é preciso as seguintes informações iniciais:

- **Período de apuração:** XX/YYYY
- CNPJ do Estabelecimento CNPJ do Beneficiário
- Clique em “**Continuar**”

A imagem mostra a interface do e-CAC (Centro Virtual de Atendimento) do RFB. No topo, há o logotipo do e-CAC e o título "e-CAC CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO". Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "EFD-REINF" selecionada. No menu "EFD-REINF", a opção "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" selecionada. No menu "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)", a opção "Incluir pagamento/crédito" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Incluir pagamento/crédito" selecionada. No menu "Incluir pagamento/crédito", a opção "Beneficiário pessoa jurídica informada pela fonte pagadora" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Beneficiário pessoa jurídica informada pela fonte pagadora" selecionada. No menu "Beneficiário pessoa jurídica informada pela fonte pagadora", a opção "R-4020" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "R-4020" selecionada. No menu "R-4020", a opção "Incluir" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Incluir" selecionada. No menu "Incluir", a opção "Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301)" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301)" selecionada. No menu "Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301)", a opção "Período de apuração" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Período de apuração" selecionada. No menu "Período de apuração", a opção "Estabelecimento" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Estabelecimento" selecionada. No menu "Estabelecimento", a opção "CNPJ do beneficiário" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "CNPJ do beneficiário" selecionada. No menu "CNPJ do beneficiário", a opção "Nome do beneficiário" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Nome do beneficiário" selecionada. No menu "Nome do beneficiário", a opção "Identificador adicional" está selecionada. Abaixo, há uma barra de navegação com a opção "Identificador adicional" selecionada. No menu "Identificador adicional", a opção "Continuar" está selecionada.

Na tela seguinte, no item “**Natureza de Rendimento / Pagamentos**” informe a “**Natureza do rendimento pago/creditado ao beneficiário**” ao clicar no ícone [Incluir Nova]

Recita Federal
eCAC
CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

Títular (Acesso GOV.BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO
Procurador de: 10.830.301/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO SERTÃO PERNAMBUCANO

LOCALIZAR SERVIÇO

Sair com Segurança

Alterar perfil de acesso

EFD-REINF

Eventos de Tabelas | Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) | Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)

Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000) > Pagamento-Crédito a Beneficiário Pessoa Jurídica (R-4020) > Incluir

Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301 / Evento : Original / Layout : 2.01.02)

Período de apuração: 08/2024 | Estabelecimento: 10.830.301/0001-04 | Beneficiário: 09.282.853/0001-38

Naturezas de Rendimento / Pagamentos

Natureza do rendimento pago/creditado ao beneficiário 

Natureza Jurídica

Código da natureza jurídica da empresa declarante: 1104

Este campo somente deve ser alterado caso o código da natureza jurídica do contribuinte esteja desatualizada no CNPJ.

Informações adicionais

Evento: Original | Layout: 2.01.02

Na janela de identificação do rendimento, escolha no “**Grupo do rendimento**” e na “**Natureza do rendimento**”, a opção que esteja relacionada ao pagamento/crédito realizado pela UGE, conforme exemplo.

Recita Federal
eCAC
CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

Títular (Acesso GOV.BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO
Procurador de: 10.830.301/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO SERTÃO PERNAMBUCANO

LOCALIZAR SERVIÇO

Sair com Segurança

Alterar perfil de acesso

EFD-REINF

Eventos de Tabelas | Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) | Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)

Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000) > Pagamento-Crédito a Beneficiário Pessoa Jurídica (R-4020) > Incluir

Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301 / Evento : Original / Layout : 2.01.02)

Período de apuração: 08/2024 | Estabelecimento: 10.830.301/0001-04 | Beneficiário: 09.282.853/0001-38

Identificação do rendimento

Natureza de rendimento: 17001 - Alimentação

Natureza do rendimento pago/creditado ao beneficiário

Grupo do rendimento: 17 - Rendimentos pagos/creditados por órgãos da administração pública na forma da IN RFB 1234/2012

Natureza do rendimento: 17001 - Alimentação

Observações sobre a natureza de rendimento informada (opcional)

O próximo passo, é o “**Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos**”, por meio do acesso ao ícone **[Incluir Novo]**

Recita Federal
eCAC
CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

Títular (Acesso GOV.BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO
Procurador de: 10.830.301/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO SERTÃO PERNAMBUCANO

LOCALIZAR SERVIÇO

Sair com Segurança

Alterar perfil de acesso

EFD-REINF

Eventos de Tabelas | Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) | Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)

Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000) > Pagamento-Crédito a Beneficiário Pessoa Jurídica (R-4020) > Incluir

Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301 / Evento : Original / Layout : 2.01.02)

Período de apuração: 08/2024 | Estabelecimento: 10.830.301/0001-04 | Beneficiário: 09.282.853/0001-38

Naturezas de Rendimento / Pagamentos

Natureza do rendimento pago/creditado ao beneficiário 

Natureza Jurídica

Código da natureza jurídica da empresa declarante: 1104

Este campo somente deve ser alterado caso o código da natureza jurídica do contribuinte esteja desatualizada no CNPJ.

Informações adicionais

Evento: Original | Layout: 2.01.02

Na janela “**Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos**” serão requeridas as seguintes informações:

- **Data do Fato Gerador:** XX/YY/ZZZZ
- **Valor bruto:**
- **Pagamento oriundo de decisão judicial:** Sim (Caso o rendimento pago seja proveniente de processo(s) judicial(is)) ou Não
- **País:**
- **Observações:** (Não Preencher)
- **Valor da Base de retenção:** agregada ou dos impostos e contribuições separados (IR, CSLL, PIS e COFINS)
- **Valor da retenção:** agregada ou dos impostos e contribuições separados (IR, CSLL, PIS e COFINS)

Clique em “**Salvar**”

Recita Federal
Título (Acesso GOV BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO
Procurador de: 10.830.361/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO SERTÃO PERNAMBUCANO

LOCALIZAR SERVIÇO

EFD-REINF
Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos

Natureza: 17001 - Alimentação
Pagamento [1]

Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos |

Data do fato gerador * DOMMM/AAAA
Valor bruto *
Pagamento oriundo de decisão judicial? Selezione
País Brasil

Indicativo de FCI/SCP Selezione

Observações

Valor da base de retenção do IR
Valor do imposto de Renda IRRF

Valor da base de retenção agregada
Valor da retenção agregada

Valor da base de cálculo da CSLL
Valor da retenção da CSLL

Valor da base de cálculo da Cofins
Valor da retenção relativa a Cofins

Valor da base do PIS/PASEP
Valor da retenção do PIS/PASEP

Salvar Cancelar

Se houver outros pagamentos e/ou créditos do mesmo período de apuração para o mesmo beneficiário, os procedimentos do campo “**Detalhamento dos pagamento e/ou créditos**”, por meio do acesso ao ícone [**Incluir Novo**] devem ser repetidos.

Se houver suspensão da retenção dos impostos e contribuições a que se destinam os eventos da Série R-4000, essa situação deverá ser informada no campo “**Processos utilizados para a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais**”, por meio de acesso no ícone [**Incluir Novo**].

Se não houver outros pagamentos e/ou créditos a serem registradas ou processos judiciais/administrativos de suspensão da retenção a serem informados, o servidor responsável poderá “**Salvar rascunho**” (o registro ficará com status de pendente de

assinatura digital e envio para EFD - Reinf, situação utilizada quando houver outros pagamentos e/ou créditos a serem incluídos até o prazo de encerramento do período de apuração) ou **“Concluir e enviar”** (o sistema retornará solicitando a assinatura digital e a conclusão do envio do registro para a EFD-Reinf).

Receita Federal
eCAC CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

Titular (Acesso GOV.BR por Certificado): 033.444.855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO
Procurador de: 10.830.301/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCACAO, CIENCIA E TECNOLOGIA DO SERTAO PERNAMBUCANO

LOCALIZAR SERVIÇO

Eventos de Tabelas | Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) | Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)

Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000) > Pagamento-Crédito a Beneficiário Pessoa Jurídica (R-4020) > Incluir

Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.830.301 / Evento : Original / Layout : 2.01.02)

Período de apuração 08/2024	Estabelecimento 10.830.301/0001-04	Beneficiário 09.282.853/0001-38
--------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------

Naturezas de Rendimento / Pagamentos

Natureza do rendimento pago/creditado ao beneficiário [Incluir Nova]

☐ Natureza de rendimento: 17001 - Alimentação [Incluir Novo]

Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos [Incluir Novo]

☐ Pagamento [1]: 01/08/2024 - Rendimento bruto: R\$ 100,00 [Incluir Novo]

Processos utilizados para não retenção de tributos ou a depósitos judiciais [Incluir Novo]

Informações complementares relativas a pagamentos a empresas situadas no exterior [Incluir Novo]

Natureza Jurídica

Código da natureza jurídica da empresa declarante:
1104 [Informar natureza jurídica]

Este campo somente deve ser alterado caso o código da natureza jurídica do contribuinte esteja desatualizada no CNPJ.

Informações adicionais

Evento: Original	Leiaute: 2.01.02
---------------------	---------------------

Salvar rascunho Concluir e enviar Cancelar

No caso de ter sido realizada a opção por [Incluir Novo] no item **“Processos utilizados para a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais”**, as seguintes informações serão requeridas na próxima tela:

- **tipo de processo:** 1 - administrativo ou 2 - judicial;
- o **número do processo** (previamente cadastrado no evento R-1070 pela DpCont).

Clicar em **“Salvar”**

Após concluir todas as etapas clicar em **“Salvar rascunho”** ou **“Concluir e enviar”**
 Ao optar pela opção de **“Concluir e enviar”** para a assinatura digital do registro da EFD Reinf no eCac será necessário instalar [Assinador do SERPRO](#).

Para consulta ou alterações das informações já registradas na EFD-Reinf:

Selecione no ícone **“Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)”**, a opção **“Visualizar pagamentos/créditos”** e preencher as seguintes informações requeridas no Campo **“Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000) > Pagamento-Crédito Lista”** para listar eventos enviados ou em rascunho que deseja Consultar/Alterar:

- Período de apuração: XX/YYYY a XX/YYYY
- Selecione Estabelecimento: 1 - CNPJ, 2 - CPF ou 3 - CAEPF. Informe o Número do Estabelecimento

Se optar por **“Pesquisa avançada”** poderá escolher entre os eventos R-4010, R-4020, R-4040 e/ou R-4080 e de maneira opcional, também definir o número de inscrição do beneficiário (CPF e/ou CNPJ).

Clique em **“Listar”**

Título (Acesso GOV.BR por Certificado): 033 444 855-71 - LUCIO CASSIO LIMA CARVALHO

Procurador de: 10.830.301/0001-04 - INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO SERTÃO PERNAMBUCANO

CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

LOCALIZAR SERVIÇO

Período de apuração

07/2024 a 07/2024

Estabelecimento

1 - CNPJ 10.830.301/0001-04

☒ Pesquisa avançada

Evento:

☒ Beneficiário pessoa física (R-4010)

CPF do beneficiário (opcional) 000.000.000-00

☒ Beneficiário pessoa jurídica (R-4020)

CNPJ do beneficiário (opcional) 00.000.000/0000-00

☒ Beneficiário não identificado (R-4040)

CNPJ da fonte pagadora (opcional) 00.000.000/0000-00

☒ Auto retenção (R-4090)

CNPJ da fonte pagadora (opcional) 00.000.000/0000-00

Listar

Limpar

Eventos enviados no período de apuração

Obs: São exibidos no máximo 500 eventos. Caso necessário, refine os parâmetros da pesquisa para retornar os eventos desejados.

Período	Estabelecimento	Beneficiário	Identificador adicional	Fonte pagadora (auto retenção)	Número do recibo	Tipo de evento	Recepção					
07/2024	10.830.301/0001-04	00.323.090/0001-51			8170234-01-4020-2407-8170234	Original	08/08/2024 09:59:07	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	00.512.777/0001-35			8170274-01-4020-2407-8170274	Original	08/08/2024 10:00:04	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	02.012.862/0001-60			8170332-01-4020-2407-8170332	Original	08/08/2024 10:01:12	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	02.421.421/0001-11			8170449-01-4020-2407-8170449	Original	08/08/2024 10:04:36	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	02.567.270/0001-04			8170724-01-4020-2407-8170724	Original	08/08/2024 10:10:10	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	02.912.377/0001-42			8170755-01-4020-2407-8170755	Original	08/08/2024 10:10:56	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	03.468.344/0001-18			8170805-01-4020-2407-8170805	Original	08/08/2024 10:11:32	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	03.746.938/0015-49			8170821-01-4020-2407-8170821	Original	08/08/2024 10:12:16	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	04.900.369/0001-01			8170875-01-4020-2407-8170875	Original	08/08/2024 10:12:51	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar
07/2024	10.830.301/0001-04	07.575.651/0001-59			8170917-01-4020-2407-8170917	Original	08/08/2024 10:13:32	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador	Copiar

A Pesquisa retornará conforme as informações requeridas na tela anterior e as seguintes opções:

- “detalhar” as informações registradas;
- “retificar” as informações registradas;
- “excluir” as informações registradas;
- consultar o “totalizador” dos impostos e contribuições;
- “copiar” as informações registradas.

Os eventos periódicos de Fechamento e Reabertura R-4099, são exclusivos da setorial de contabilidade (DPCONT) do IFSERTÃOPE.

Ao final da realização dos registros e antes do fechamento da EFD-Reinf, não devem restar registros em rascunho.

Fonte:

[Instrução Normativa RFB nº 2.005/2021](#)

[Instrução Normativa RFB nº 2.043, de](#)

[2021 Instrução Normativa RFB nº](#)

[2.110/2022](#)

[Manual de Orientação do Usuário da EFD Reinf - Versão 1.5.1.5 e 2.1.2.1](#)