

R-4010 –

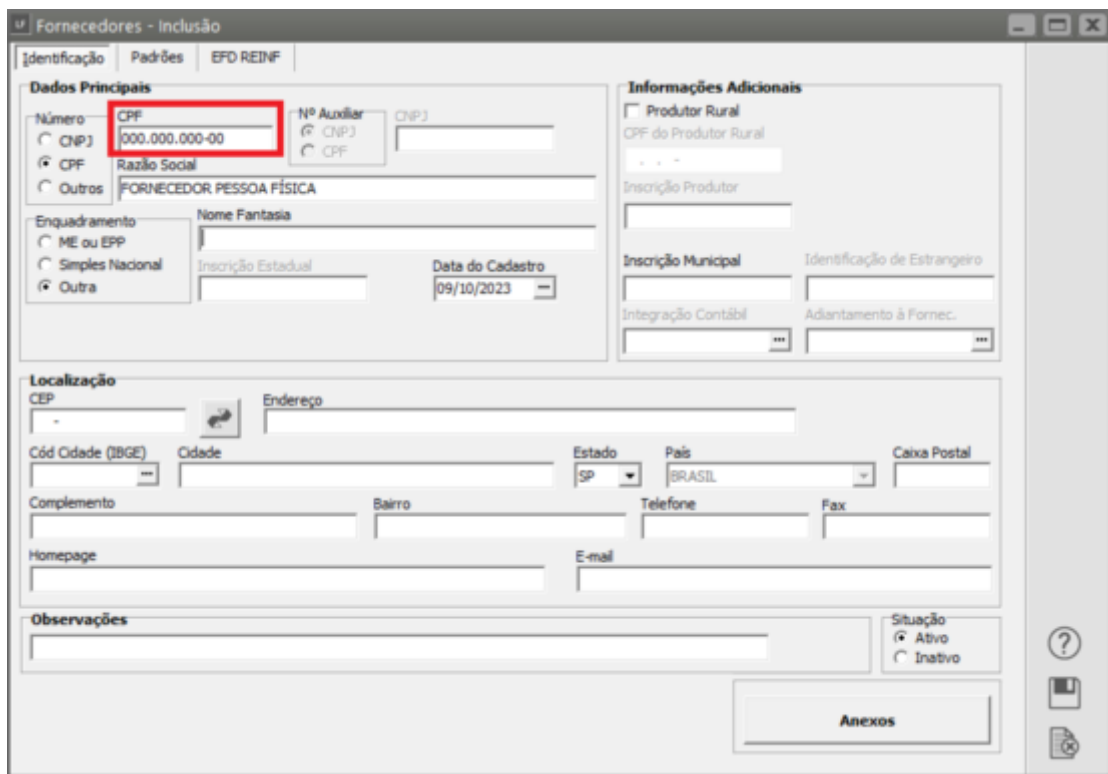
Pagamentos/Créditos a beneficiário pessoa física

Nesse evento serão enviadas as informações referentes a **pagamentos, créditos, entrega, emprego ou remessa efetuado por fonte pagadora pessoa física ou jurídica a beneficiário pessoa física**, mesmo quando não houver retenção de imposto de renda, nos casos previstos na legislação.

Os [fornecedores](#) pessoa física deverão ser cadastrados no Menu **Manutenção>Fornecedores>Cadastra.**

image.png and or type unknown

Preencha as informações de identificação e Localização.



Na aba “**Reinf**” escreva o **Código de Natureza do Rendimento Padrão**. Essa informação deverá ser preenchida por obrigatoriedade para o **envio do R-4010**.

As retenções de imposto de renda decorrentes do rendimento de trabalho (constantes na tabela de Rendimentos) devem ser enviadas pelo e-Social.

No entanto, para situações específicas em que não seja possível fazer o envio pelo e-Social, a EFD-Reinf deve ser a escrituração utilizada para essa apuração. Maiores detalhes a respeito serão informados por meio dos manuais de orientação do e-Social e da EFD-Reinf.

Fornecedores - Alteração

Identificação | Padrões | EFD REINF

Aquisição de Produção Rural

Indicativo da Aquisição

Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

Dados Complementares para REINF (Exterior)

Identificação NIF

Número NIF

Relação com a fonte pagadora

Parâmetros dos Eventos Série R-4000

Código da Natureza do Rendimento Padrão

10001 --- Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior

Pesquisa Código da Natureza de Rendimento

Pesquisa por

Código

Chave

☐ Pesq.somente início da palavra

Pesquisa

Código	Descrição
10001	Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício
10002	Rendimento decorrente do trabalho sem vínculo empregatício
10003	Rendimento decorrente do trabalho pago a trabalhador avulso
10004	Participação nos lucros ou resultados (PLR)
10005	Benefício de Regime Próprio de Previdência Social
10006	Benefício do Regime Geral de Previdência Social
10007	Rendimentos relativos a prestação de serviços de Transporte Rodoviário Internac
10008	Honorários advocatícios de sucumbência recebidos pelos advogados e procurador

Ok

Após o cadastro do [fornecedor](#), acesse o Menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais>Escrituração do Livro de Entradas**

image.png and or type unknown

E faça a escrituração das informações da nota não esquecendo de preencher as **retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento**.

Livro de Entradas - Inclusão

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Validadores | Observação

Documento Fiscal

Modelo: 57 N° Documento: 1234 Espécie: CTE Série: 1

Subsérie: Data Entrada: 09/10/2023 Data Emissão: 09/10/2023 Lote:

Situação do Documento: 00 - Docto regular

Dados do Emitente

Emitente: ☐ Cliente ☒ Fornecedor Tipo: ☐ CNPJ ☒ CPF ☐ Outro CPF: 000.000.000-00 Estado: SP

Razão Social: FORNECEDOR PESSOA FÍSICA

Inf. Fiscais

Cód. Fiscal: 1.352 Desdobr.: 000 Operação: ☒ Contrib. ICMS ☐ Não Contrib.

☐ CTe Complementar N° CTe Referenciado:

Emitente: ☐ Próprio ☒ Terceiros

VI Contábil Total R\$ 0,00 **Cálculo Automático**

☐ Transfere para o Livro de Saídas (Remessa de material p/ canteiro de obra)

CSL Ret. Fonte	PIS/Cofins/CSLL Ret. Fonte	Base Calc. IRRF	Aliq IRRF	IRRF	Valor ICMS Remet.	Valor ICMS FCP Dest.	Valor I
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.500,00	1,50	R\$ 67,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

Livro de Entradas - Inclusão

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Integrações | Validadores | Observação

SPED | SPED - Continuação | Integra / DIFAL / SPED | EFD-REINF

Evento 2010

Obra: Observação:

Tipo serviço:

Parâmetros dos Eventos Série R-1000

Código da Natureza do Rendimento Padrão: 10005 Benefício de Regime Próprio de Previdência Social

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior:

No menu **Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Escrituração do Livro de Serviços Tomados**

image.png and or type unknown

Faça a escrituração das informações da nota não esquecendo de preencher as **retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento.**

Livro de Serviços Tomados - Inclusão

Informações Nota Fiscal

Informações Adicionais

Validadores

Observação

Documento Fiscal

Modelo

Nº Documento

Espécie

Série

Subsérie

Data Entrada

Data Emissão

Lote

Situação do Documento

Dados do Emitente

Emitente

Tipo

CPF

Estado

Razão Social

Inf. Fiscais

Cód.Fiscal

Desdobr.

Código Serviço

Município de Prestação

Estado

Código do município

Valor Contábil Total

Cálculo Automático

COFINS Ret. Fonte	CSL Ret. Fonte	PIS/Cofins/CSLL Ret. Fonte	Base Calc. IRRF	Aliq IRRF	IRRF	Base CIDE	Aliq CIDE	Valor
R\$ 765,00	R\$ 2.295,00	R\$ 0,00	R\$ 25.500,00	1,50	R\$ 382,50	R\$ 0,00	0,00	R\$

Livro de Serviços Tomados - Alteração

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Integrações | Validadores | Observação

SPED | SPED - Continuação | EFD-REINF

Evento 2010

Obra: [Redacted] Observação: [Redacted]

Tipo serviço: Acabamento

Parâmetros dos Eventos Série R-4000

Código da Natureza do Rendimento Padrão: 12046 Rendimentos auferidos em operações de swap

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior: Retenção do IRRF - alíquota padrão

No menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais>Demais Documentos e Operações**

image.png

Faça a escrituração das informações do documento não esquecendo de preencher as **retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento.**

Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

Informações Validadores

Informações

Tipo Documento
Demais Documentos

Emitente
☐ Cliente
☒ Fornecedor

Tipo de Nota
☐ Saída
☒ Entrada

CPF Fornecedor
000.000.000-00

Razão Social
FONECEDOR PESSOA FÍSICA

Tipo
☐ CNPJ ☒ CPF ☐ Outro

Impostos Retidos

Base Calc. IRRF R\$ 65000,00	IRRF R\$ 975,00	INSS R\$ 7150,00	ISS R\$ 0,00
Base Calc. (PIS, COFINS, CSLL) R\$ 65000,00	PIS R\$ 422,50	COFINS R\$ 1950,00	CSLL R\$ 975,00

☐ Recolhimento PIS/COFINS/CSLL RF unificado?

Impostos Federais

Alíquota Base IRPJ 0,00	Alíquota Base CSLL 0,00	Código Fiscal 9.102	Desdobramento 000
----------------------------	----------------------------	------------------------	----------------------

Num. da Nota
1

Data
30/09/2023

Cód. Produto
1

Valor da Operação
R\$ 0,00

Descrição do Documento e Operação
ALUGUEL

PIS
CST
50

COFINS
CST
50

Indicador de Origem de Deduções Diversas: (EFD - F700)
99 - Outras Deduções

Indicador da origem do crédito
Operação no Mercado Interno

Natureza da Base de Cálculo dos Créditos

Livro Caixa

Data	Valor	Complemento histórico

Data Lançamento
Valor
R\$ 0,00

Complemento Histórico

Total Lançado
R\$ 0,00

Doc. e Oper. geradoras de crédito - Inclusão

Informações Validadores

EFD - Reinf / ECF

Evento 2010

Obra
Observações

Tipo de Serviço

Parâmetros dos Eventos Série R-4000

Código da Natureza do Rendimento Padrão
17035 - Administração, locação ou cessão de bens imóveis, móveis e direitos de qualquer natureza

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior

ECF - P200 / P400

Contribuição Social

Outras receitas Código	Outras deduções Código

IRPJ

Outras receitas Código	Outras deduções Código

Observação:

- No caso de pequenos valores não há limite para que uma determinada informação de pagamento ou crédito seja obrigatória na EFD- Reinf. Assim, mesmo que um pagamento ou crédito tenha a retenção dispensada por ser inferior a R\$10,00 ou ainda, se houver retenção em valor inferior a R\$10,00 a informação deve ser prestada a EFD- Reinf no mesmo mês da ocorrência do fato gerador.
- Caso a retenção esteja dispensada por ser inferior a R\$10,00, o campo de rendimento tributável ou da base tributável deve ser informado deixando o respectivo campo referente ao valor da retenção sem preenchimento.
- Por outro lado, deve-se observar que, havendo retenção em valor inferior a R\$10,00, há regras específicas para o recolhimento que não se confunde com a regra da escrituração fiscal definida no parágrafo anterior. Assim não é possível emitir DARF com valor inferior ao mínimo estabelecido pela Legislação vigente, atualmente definido em R\$10,00. Note-se que o controle é feito na DCTFweb e não na EFD- Reinf.

Após a escrituração dos documentos você deverá acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados - SPED>Escrituração Fiscal Digital- REINF>Parâmetros**.

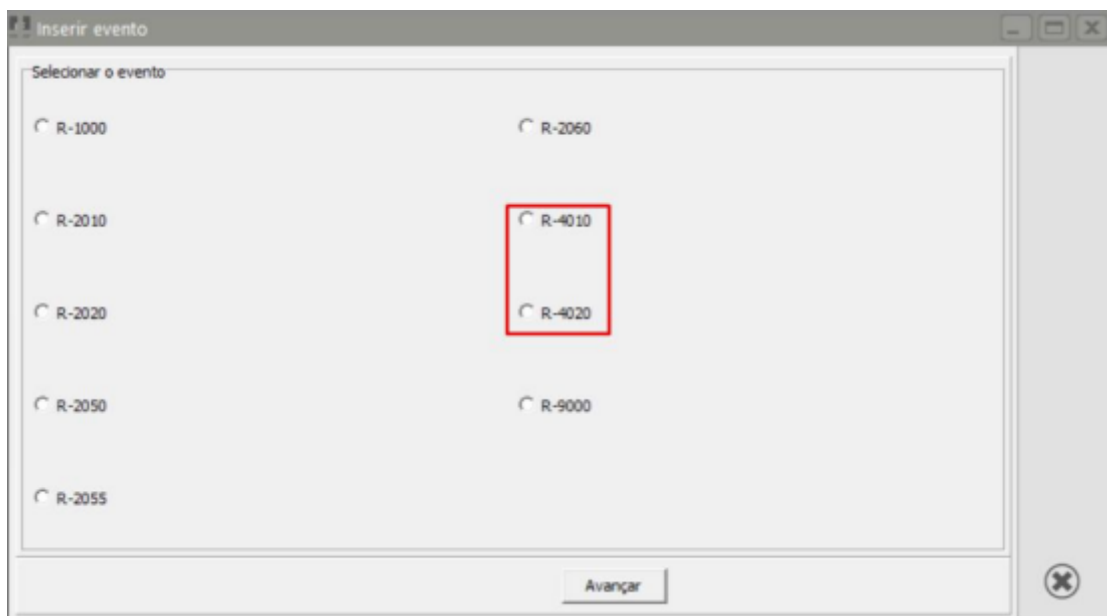
image.png

Para o envio dos eventos com **validade jurídica** o Tipo de ambiente deve estar marcado como **“Produção”**, pois produção restrita é o modo teste (homologação). Selecionar o Certificado Digital e indicar uma pasta para a geração dos Xmls dos eventos enviados.

Posteriormente acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados - SPED>Escrituração Fiscal Digital- Reinf->Transmissor**.

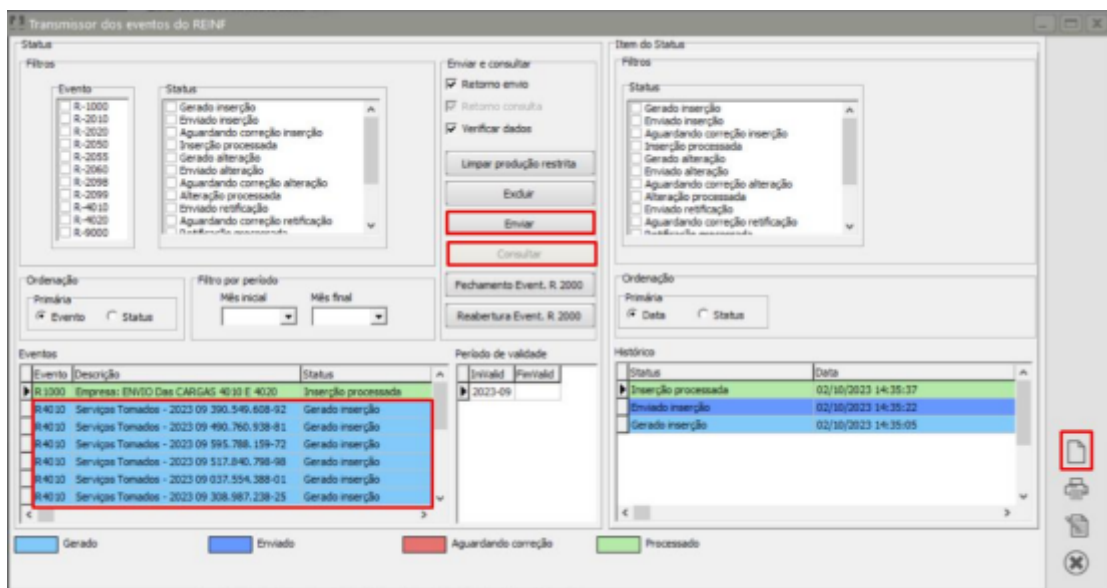
image.png

Clique no botão **“Inserir Evento”** e selecionar o evento a ser gerado, avançar e gerar.



Nesse momento será criado o evento dentro do **Transmissor do Sistema**.

Clicar no botão **“Enviar”** e na sequência no botão **“Consultar”**. A resposta retornará como **“Processado” (aprovado)** ou **“Aguardando correção” (reprovado)**. No caso de reprovação do evento verificar a mensagem de retorno do eCAC e fazer as devidas correções no Sistema. Depois eliminar o evento, gerar e consultar novamente.



Lembramos que os eventos do EFD- Reinf são sequenciais, portanto os mesmos só poderão ser enviados se os anteriores estiverem com o status de **“Processado” (aprovado)**.

Revision #5

Created 10 October 2023 14:31:01 by CriadoraConteudoR

Updated 13 February 2025 19:11:58 by ProjetosD