

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**. Preencher as informações de identificação e Localização.

A imagem mostra a interface de um sistema de cadastro de fornecedores, especificamente a aba "Fornecedores - Inclusão". O formulário é dividido em várias seções:

- Dados Principais:** Contém campos para "Número" (com opção de CPF ou CNPJ, onde o CPF "000.000.000-00" está destacado com um retângulo vermelho), "Razão Social" (preenchida com "FONECEDOR PESSOA FÍSICA"), "Enquadramento" (com opções ME ou EPP, Simples Nacional ou Outra), "Nome Fantasia", "Inscrição Estadual", "Data do Cadastro" (09/10/2023) e "Nº Auxiliar".
- Informações Adicionais:** Inclui campos para "Produtor Rural", "CPF do Produtor Rural", "Inscrição Produtor", "Inscrição Municipal", "Identificação de Estrangeiro", "Integração Contábil" e "Adiantamento à Fornec."
- Localização:** Possui campos para "CEP", "Endereço", "Cód Cidade (IBGE)", "Cidade", "Estado" (selecionado como SP), "País" (selecionado como BRASIL), "Caixa Postal", "Complemento", "Bairro", "Telefone", "Fax", "Homepage" e "E-mail".
- Observações:** Um campo de texto para comentários.
- Situação:** Botões para "Ativo" (selecionado) e "Inativo".
- Anexos:** Botão para upload de arquivos.

Na aba **"Reinf"** escriturar 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, acessar o Menu:

Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Escrituração do Livro de Entradas e fazer 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
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 | Sintegra / DIFAL / SPED | **EFD-REINF**

Evento 2010

Obra: Observação:

Tipo serviço:

Parâmetros dos Eventos Série R-4000

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

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior:

Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Escrituração do Livro de Serviços Tomados e fazer 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: 00 | Nº Documento: 1 | Espécie: NF | 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 ☐ Outro

CPF: 000.000.000-00 | Estado: SP

Razão Social: FORNECEDOR PESSOA FÍSICA

Inf. Fiscais

Cód. Fiscal: 1.933 | Desdobr.: 000 | Código Serviço: 14.02

Município de Prestação

Estado: | Código do município: |

Valor Contábil Total

R\$ 25.500,00

Cálculo Automático

COFINS Ret. Fonte	CSL Ret. Fonte	PIS/Cofins/CSLL Ret. Fonte	Base Calc. IRRF	Alq IRRF	IRRF	Base CIDE	Alq 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: | Observação: |

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

Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Demais Documentos e Operações e fazer 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

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

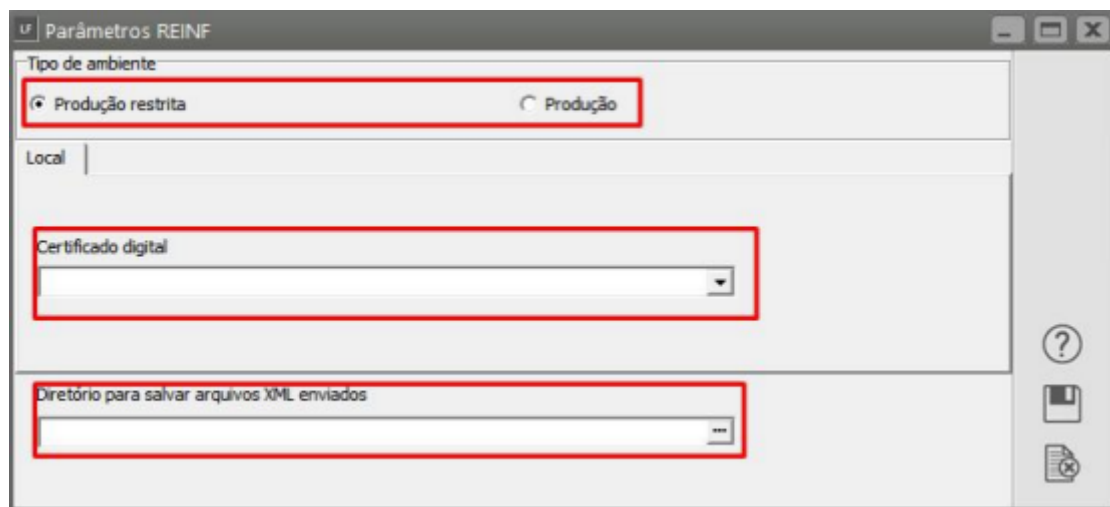
Outras receitas Código	Outras deduções Código

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 deverá acessar o Menu **Utilitários> Exportação de Dados - Sped> Escrituração Fiscal Digital- Reinf-> Parâmetros.**

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.



A imagem mostra a interface de usuário da janela "Parâmetros REINF". O título da janela é "Parâmetros REINF". O formulário contém os seguintes elementos:

- Tipo de ambiente:** Um grupo de botões de opção. O botão "Produção restrita" está selecionado, enquanto o botão "Produção" não está. Ambos os botões estão circundados por um retângulo vermelho.
- Local:** Um campo de texto vazio.
- Certificado digital:** Um menu suspenso com uma seta para baixo no canto direito. Este campo também está circundado por um retângulo vermelho.
- Diretório para salvar arquivos XML enviados:** Um campo de texto com um ícone de pasta no canto direito. Este campo também está circundado por um retângulo vermelho.

À direita do formulário, há uma barra lateral com ícones: um círculo com uma interrogação (?), um ícone de pasta e um ícone de documento com uma seta vermelha.

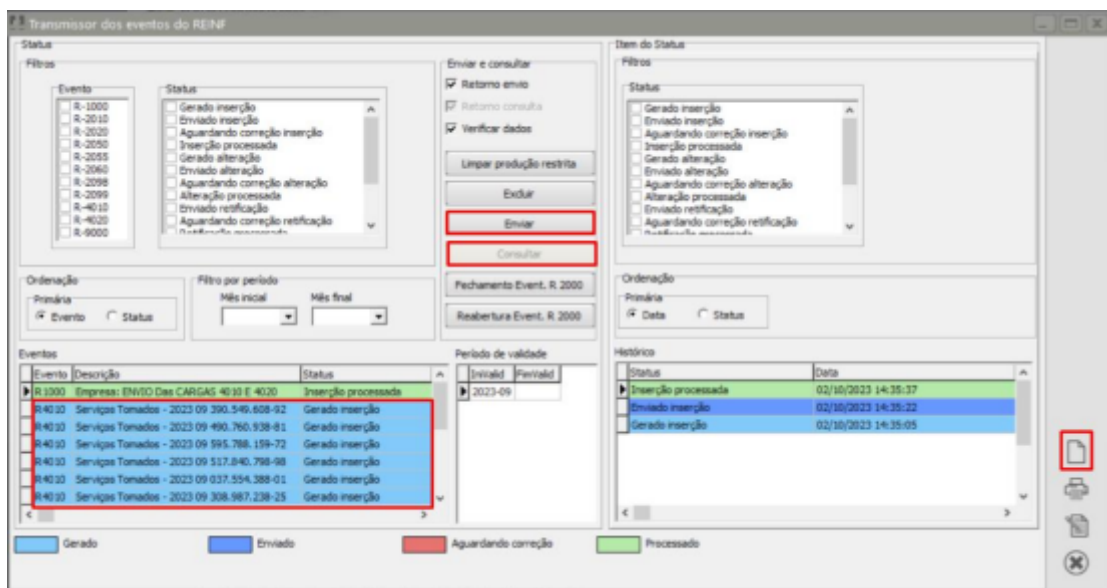
Posteriormente acessar o Menu **Utilitários> Exportação de Dados - Sped> Escrituração Fiscal Digital- Reinf-> Transmissor.**

Clicar 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 #2

Created 10 October 2023 14:31:01 by CriadoraConteudoR

Updated 10 October 2023 15:02:08 by CriadoraConteudoR