

R-4020 –

Pagamentos/Créditos a beneficiário pessoa jurídica.

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 jurídica, mesmo quando não houver retenção de imposto de renda, nos casos previstos na legislação.

Os fornecedores pessoa jurídica deverão ser cadastrados no Menu **Manutenção > Fornecedores > Cadastra**. Preencher as informações de identificação e Localização.

Na aba **“Reinf”** escriturar o **Código de Natureza do Rendimento Padrão**. Essa informação deverá ser preenchida por obrigatoriedade para o envio do R-4020.

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 | Chave

Código |

☐ 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 - Alteração

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

CNPJ: 00.000.000/0000-00 Estado: SP

Razão Social: FORNECEDOR, PESSOA JURÍDICA

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\$ 4.500,00

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 ☐ 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 - Alteração

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

CNPJ: 00.000.000/0000-00 | Estado: SP

Razão Social: FORNECEDOR. PESSOA JURÍDICA

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	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: | 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
Retenção sobre Administração Cartão de Crédito

Existente
☐ Cliente
☒ Fornecedor

Tipo de Nota
☐ Saída
☒ Entrada

CNPJ Fornecedor
01.027.058/0001-91

Tipo
☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro

Razão Social
CIELO S.A. - INSTITUICAO DE PAGAMENTO

Num. da Nota
122

Descrição do Documento e Operação
RET. S/ ADM CARTÃO DE CRÉDITO

Data
30/09/2023

Cód. Produto
01

Valor da Operação
R\$ 65.000,00

PIS
CST
99

COFINS
CST
99

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

Impostos Retidos

Base Calc. IRRF	IRRF	INSS	ISS
R\$ 65000,00	R\$ 975,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base Calc. (PIS, COFINS, CSLL)

PIS	COFINS	CSLL
R\$ 65000,00	R\$ 422,50	R\$ 1950,00
		R\$ 975,00

☐ Recolhimento PIS/COFINS/CSLL RF unificado?

Impostos Federais

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

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
16002 Demais Rendimentos de juros e comissões

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

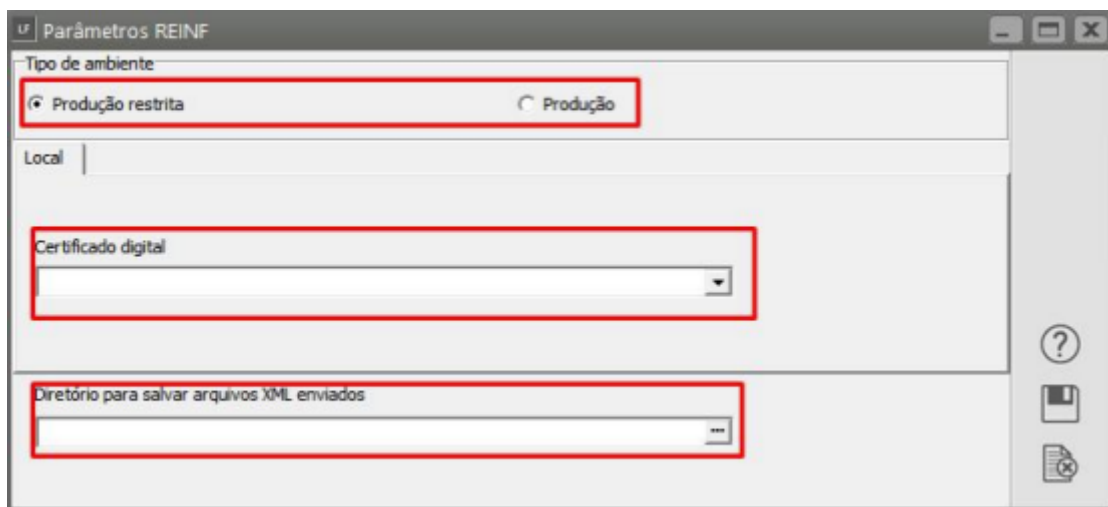
Outras deduções
Código

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.



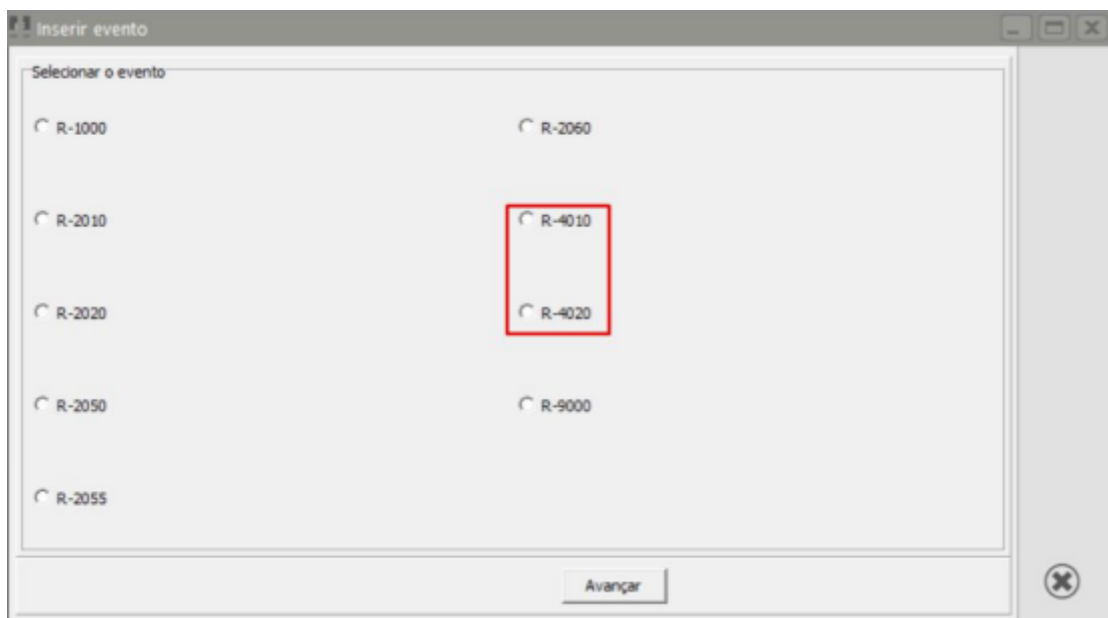
A imagem mostra a interface de usuário da janela "Parâmetros REINF". O título da janela é "Parâmetros REINF". O formulário contém os seguintes campos:

- Tipo de ambiente:** Um grupo de botões de opção com "Produção restrita" selecionado e "Produção" desativado. Este grupo está circulado por um retângulo vermelho.
- Local:** Um campo de texto vazio.
- Certificado digital:** Um menu suspenso com uma seta para baixo, circulado por um retângulo vermelho.
- Diretório para salvar arquivos XML enviados:** Um campo de texto com um ícone de pasta à direita, circulado por um retângulo vermelho.

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

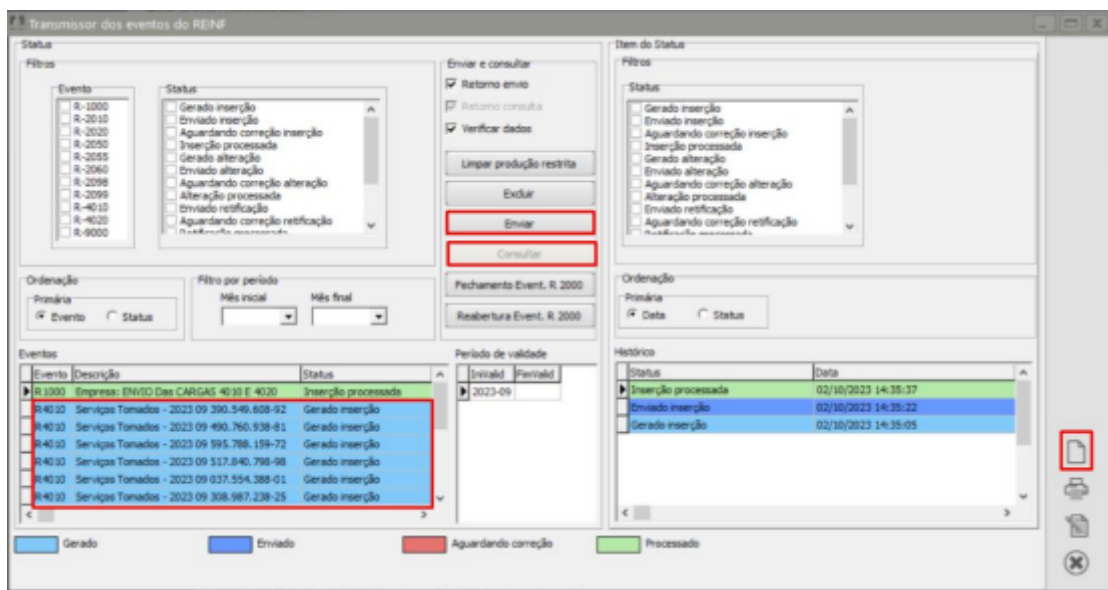
Posteriormente acessar o Menu **Utilitários> Exportação de Dados - Sped> Escrituração Fiscal Digital- Reinf-> Transmissor.**

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)**.