



# EFD - REINF LAYOUT 2.1.2



◀ 2023 / Agosto



# AGENDA

# 1

Sobre a EFD-REINF.

# 2

Demonstração Faturamento

# 3

Demonstração Compras

# 4

Demonstração Financeiro

# 5

Demonstração TAF

# 6

Perguntas e Respostas

01

# Sobre a EFD-REINF



# 1

## Objetivo I

---

Escriturar informações de rendimentos pagos e retenções de IR, CSLL e Contribuições Previdenciárias (Exceto rendimentos do trabalho)

# 2

## Objetivo II

---

Em conjunto com o e-Social abre espaço para descontinuar diversas obrigações fiscais, unificando as entregas em apenas 2 obrigações.

# 3

## Prazos

---

Os eventos periódicos devem ser enviados até o dia 15 do mês seguinte aos fatos geradores.

# 4

## Novo Layout

---

A versão atual (1.5.1) será substituída pela versão 2.1.2, que institui a geração dos eventos do bloco 40. Todos os eventos (bloco 20 e bloco 40 ) devem ser enviados no layout 2.1.2 quando ocorrer a entrada do layout em produção.

# 5

## Novo Layout

---

A versão 2.1.2 tem o objetivo de trazer as informações antes apresentadas na DIRF e controlar os débitos que são apresentados hoje na DCTF, na DCTFWeb.

# 6

## Novo Layout

---

A entrega das informações no layout 2.1.2 se inicia em Setembro/2023, com o prazo máximo de envio até dia 15/10/2023. As primeiras informações enviadas serão da competência de Setembro/2023.



A partir da entrada da versão 2.1.2, os seguintes eventos farão parte do layout:

R-1000 – Informações do contribuinte

**R-1050 – Tabela de entidades ligadas**

R-1070 – Tabela de processos administrativos/judiciais

R-2010 – Retenção de contribuição previdenciária - serviços tomados

R-2020 – Retenção de contribuição previdenciária – serviços prestados

R-2030 – Recursos recebidos por associação desportiva

R-2040 – Recursos repassados para associação desportiva

R-2050 – Comercialização da produção p/ produtor rural PJ/agroindústria

R-2055 – Aquisição de produção rural

R-2060 – Contribuição previdenciária sobre a receita bruta – CPRB

R-2098 – Reabertura dos eventos da série R-2000

R-2099 – Fechamento dos eventos da série R-2000

R-3010 – Receita de espetáculos desportivos

**R-4010 – Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa física**

**R-4020 – Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa jurídica**

**R-4040 – Pagamentos/créditos a beneficiários não identificados**

**R-4080 – Retenção no recebimento**

**R-4099 – Fechamento/reabertura dos eventos da série R-4000**

R-9000 – Exclusão de eventos

**R-9001 – Informações de bases e tributos por evento (antes R-5001)**

**R-9005 – Bases e tributos – retenções na fonte**

**R-9011 – Informações de bases e tributos consolidadas por período de apuração (antes R-5011)**

**R-9015 – Consolidação das retenções na fonte**



### Eventos Realizado

Webinar 2023: <https://www.youtube.com/watch?v=vqj60y3ueZs>

### Próximos Eventos

Evento Tira Dúvidas EFD REINF: <https://informa.totvs.com/backoffice/eventos-tira-duvidas-processo-efd-reinf/>.

Totvs Responde <https://espacolegislacao.totvs.com/totvs-responde/>

### Links úteis:

Manual do Desenvolvedor:

[http://sped.rfb.gov.br/estatico/D6/C562C43471D60917A0ABE09EC78906E9904D71/ManualOrientacaoDesenvolvedor\\_REINF-v2.0.pdf](http://sped.rfb.gov.br/estatico/D6/C562C43471D60917A0ABE09EC78906E9904D71/ManualOrientacaoDesenvolvedor_REINF-v2.0.pdf)

Manual de Orientação: <http://sped.rfb.gov.br/arquivo/show/6084>

Leiaute: <http://sped.rfb.gov.br/pasta/show/6041>

Schemas: <http://sped.rfb.gov.br/pasta/show/2270>

Documentação backoffice: <https://tdn.totvs.com/display/public/PROT/EFD-REINF>

Documentação TAF: <https://tdn.totvs.com/display/TAF/EFD-Reinf>



# Definição da **Natureza de Rendimento**

Antes de iniciar a utilização do Painel REINF para a apuração e transmissão dos eventos, é necessário avaliar quais as naturezas de rendimento serão utilizadas e em qual evento essas informações devem ser apresentadas. A Receita Federal disponibilizou uma tabela com o comparativo entre Código de Receita (utilizado atualmente) e a natureza de rendimento. Isso auxilia o contribuinte a identificar qual natureza de rendimento ele deverá utilizar.

**Anexo I – Tabela de natureza de rendimentos x código de receita**

Evento R-4010					
Cód. da natureza do rendimento	Descrição da natureza de rendimento	Tributação no exterior	Tributo	Código de receita	Período de apuração
10001	Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício	N	IRPF	056107	Mensal
10001	Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício	N	RRA	188901	Mensal
10001	Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício	S	IRPF	047301	Diário
10002	Rendimento decorrente do trabalho sem vínculo empregatício	N	IRPF	058806	Mensal
10002	Rendimento decorrente do trabalho sem vínculo empregatício	N	RRA	188901	Mensal
10002	Rendimento decorrente do trabalho sem vínculo empregatício	S	IRPF	047301	Diário



**É importante que seja avaliado a tabela 01 da EFD-REINF para que a natureza de rendimento utilizada calcule o imposto definido nesta tabela.**



## R-1000 - Informações do Contribuinte

O ambiente de homologação da Receita está atualmente dividido entre as versões 1.5.1 e a 2.1.2. Desta forma é necessário enviar um R-1000 no ambiente 2.1.2 para iniciar os testes. No ambiente de produção, os clientes que já enviaram o R-1000 anteriormente, não precisam encaminhar outro R-1000, a não ser que tenha alguma alteração.

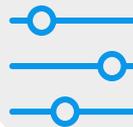


# Regras iniciais para utilização



## Atualizações

Para utilização é necessário aplicar os pacotes da expedição contínua do backoffice, TAF e TSS.



## Parâmetros

MV\_TAFVLRE = 2\_01\_02

MV\_TAFAMBR = "1" para produção oficial ou "2" para produção restrita (homologação).

MV\_TAFSURL = URL do TSS para transmissão dos eventos.

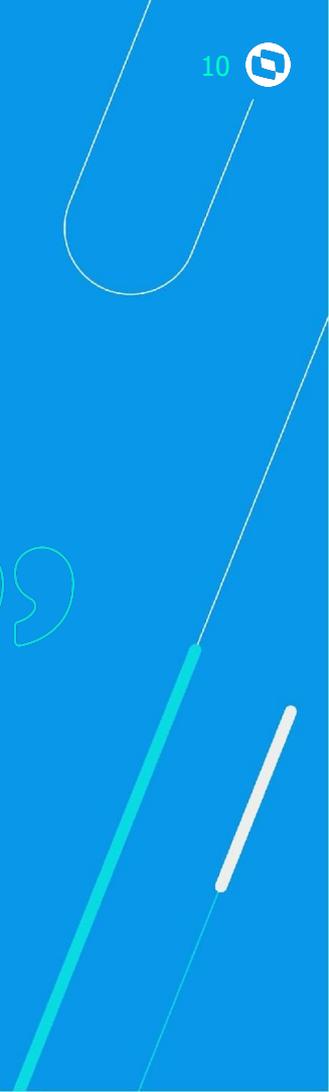


## PO UI

O envio das informações do bloco 40 é exclusivamente via PO UI, não sendo possível enviar eventos via TAFXREINF.



# Demonstração



02

# Faturamento





Alterações no módulo de faturamento:

- Criação do Campo “**Nat. Rend**” (C6\_NATREN)
- Gravação da Tabela **Impostos x Natureza Rendimento (FKW)**
- Exclusão da Tabela **Impostos x Natureza Rendimento (FKW)**

Links de referência:

- [NF x Naturezas de Rendimento - Gravação da tabela FKW](#)
- [Campo "Nat. Rend." \(C6\\_NATREN\) para REINF](#)



## Gravação dos Dados na tabela FKW:

FKW_FILIAL	FKW_IDFKW	FKW_IDDOC	FKW_CARTEI	FKW_TPIMP	FKW_NATREN	FKW_PERC	FKW_BASETR	FKW_VLIMP
01	53AB00BD74B84D119846B068E6F7A318	50AB00BD74B84D118846B068E6F7A318	2	IRF	20001	100.0000000	1000.00	1000.00
01	62BAAA760D414E118852B068E6F7A318	60BAAA760D414E118852B068E6F7A318	2	IRF	20010	100.0000000	1000.00	1000.00
01	9D3189143B3D4E119852B068E6F7A318	9B3189143B3D4E118852B068E6F7A318	2	IRF	20008	100.0000000	10000.00	10000.00
01	D52838CE6DB84D119846B068E6F7A318	D32838CE6DB84D119846B068E6F7A318	2	IRF	20001	100.0000000	1000.00	1000.00

TOTVS



Faturamento

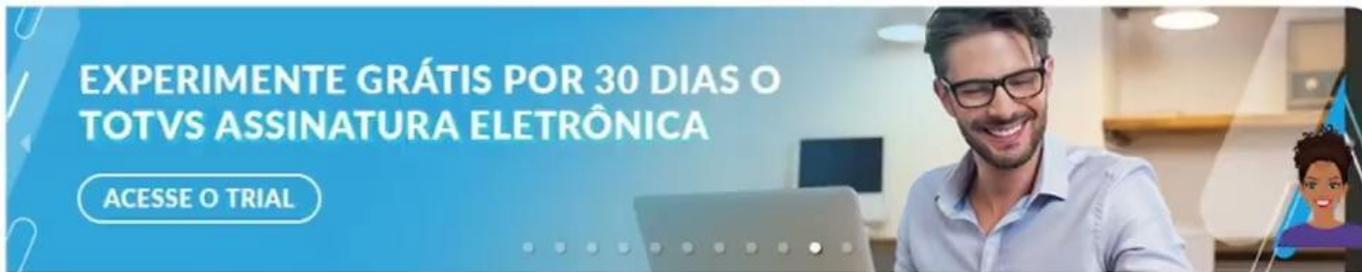
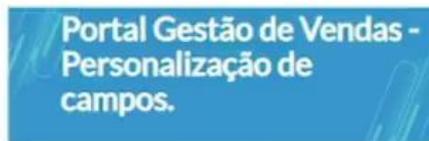
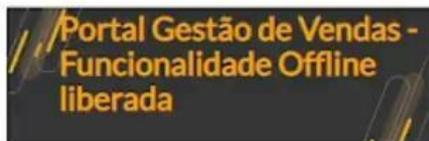
Trocar módulo

MATA103

- Favoritos
- Recentes
- TOTVS News
- Atualizações (19)
- Consultas (5)
- Relatórios (8)
- Miscelanea (16)
- Ajuda (3)



Clique aqui para conferir as novidades das rotinas



ACESSE O TRIAL



03

Compras



Documentação:



Atualização:



04

# Financeiro





## Módulo Financeiro Naturezas de Rendimento

A **premissa** para o título ser considerado nos eventos da série R-4000 é o vínculo da **Natureza de Rendimento** (tabela 01 da EFD-Reinf).

Para não depender do cadastro manual, disponibilizamos um facilitador que fará a **carga automática** (autocontida) quando for acessada qualquer rotina do módulo financeiro (SIGAFIN) após a atualização do ambiente.

Através do cadastro de **Naturezas de Rendimento (FINA028)** é possível realizar as manutenções (inclusão, alteração ou exclusão)

Codigo	Descr. Resum.	FCI	13º Salário	RRA	Tributos
10001	Rendimento decorrente do trabalho com vínculo empregatício	Não	Sim	Sim	IR
10002	Rendimento decorrente do trabalho sem vínculo empregatício	Não	Não	Sim	IR
10003	Rendimento decorrente do trabalho pago a trabalhador avulso	Não	Sim	Sim	IR
10004	Participação nos lucros ou resultados (PLR)	Não	Não	Sim	IR
10005	Benefício de Regime Próprio de Previdência Social	Não	Sim	Sim	IR
10006	Benefício do Regime Geral de Previdência Social	Não	Sim	Sim	IR
10007	Rendimentos relativos a prestação de serviços de Transporte	Não	Não	Não	IR
10008	Honorários advocatícios de sucumbência	Não	Não	Sim	IR
10009	Auxílio moradia	Não	Não	Não	IR
10010	Bolsa ao médico residente	Não	Sim	Sim	
11001	Decorrente de Decisão da Justiça do Trabalho	Não	Sim	Sim	IR
11002	Decorrente de Decisão da Justiça Federal	Não	Sim	Sim	IR
11003	Decorrente de Decisão da Justiça dos Estados/Dist. Federal	Não	Sim	Sim	IR
11004	Responsabilidade Civil - juros e indenizações	Não	Sim	Sim	IR
11005	Decisão Judicial Importâncias pagas por danos morais	Não	Sim	Sim	IR
12001	Lucro e Dividendo	Não	Não	Sim	
12002	Resgate de Previdência Complementar-Modalidade Contribuição	Não	Não	Não	IR
12003	Resgate de Fundo de Aposentadoria Programada Individual	Não	Não	Não	IR

Documentação:

<https://tdn.totvs.com/display/public/PROT/Cadastro+de+Natureza+de+Rendimentos+-+FINA028>



## Módulo Financeiro *Título x Naturezas de Rendimento*

Nas rotinas de **Contas a Pagar (FINA050)** e **Contas a Receber (FINA040)** há a opção **Complemento do Título**, que possibilita vincular os títulos avulsos com a sua respectiva **Natureza de Rendimento**.

É a mesma tela onde é feito o preenchimento do **Tipo de Serviço** e **Tipo de Repasse**, que são utilizados para o envio dos eventos R-2000.

Cadastro - Complemento título Outras Ações Cancelar Confirmar

Complemento título		Complemento do Imposto X Títulos		
RENF	DME	CNAB	PIX	Outros
Ref. CPFB 2 - Não	Susp. INSS 2 - Não		Ind 13o. Sal 2 - Não	
CNAE	Descrição do CNAE			
Tp. Repasse	Descrição do Tipo de Repasse			
Tipo serviço 01	Descrição do Tipo de Repasse LIMPEZA, CONSERVACAO OU ZELADORIA			
Cod. CNO	Descrição do CNO			
Natur. Rend. LEIENS	Descrição da Natureza do Rendimento REMUNERACAO DE SERVICOS DE LIMPEZA			
CNPJ SCP	Env. TAF?		Dt Escr Cont //	



## Módulo Financeiro *Título x Naturezas de Rendimento*

O vínculo do **Título x Natureza de Rendimento** deve ser pelo título principal (exemplo: tipo "BOL", "RC", etc.) e não pelo título gerado para a retenção do tributo (exemplo: tipo "TX");

**Contas a Pagar**

+ Incluir   Alterar   Visualizar   Outras Ações

Filial	Prefixo	No. Título	Provedor	Loja	Tipo	DT Emissao	Vlr.Titulo
D MG 01 -Filia...	989	F989CT01	012	01	DP	26/12/2022	7.333,65 2
D MG 01 -Filia...	989	F989CT01		00	INS	26/12/2022	1.100,00 1
D MG 01 -Filia...	989	F989CT01	O	00	TX	26/12/2022	1.566,35 1

- Buscar
- Excluir
- Substituição de Provisórios
- Cancel.Desdobr.
- Vis. Rateio
- Agendamento
- Coghecimento
- Legenda
- Histórico do Título
- Tracker Contábil
- Documentos
- Rastr\_Contrato
- Conversão em Lote de Adtos Viagem
- Complemento do Título**
- Facilitador

**Importante:** Os títulos de impostos inseridos no sistema de forma avulta (exemplo: incluir um título do tipo TX sem vínculo com um título principal), não serão considerados para o envio ao TAF.



## Módulo Financeiro *Título x Naturezas de Rendimento*

- Com o vínculo realizado, serão gravadas as **tabelas auxiliares** contendo os dados dos títulos, seus tributos e suas respectivas naturezas de rendimento:
  - Para os dados da **emissão do título**, a tabela auxiliar a ser gravada é a **FKW**;
  - Para os dados da **baixa do título**, a tabela auxiliar a ser gravada é a **FKY**.
  
- **Importante:** A natureza de rendimento **deve ser preenchida antes da baixa do título**, já que as gravações a serem realizadas na baixa (tabela FKY) dependem dos dados já gravados previamente na inclusão do título (tabela FKW).
  
- Caso a natureza de rendimento não tenha sido preenchida antes da baixa e a mesma não possa ser desfeita, será necessário o preenchimento dos dados do título diretamente nas rotinas do TAF:
  - *As informações da nota fiscal devem ser cadastrados na rotina [TAF A062](#);*
  - *As informações do título a pagar devem ser cadastrados na rotina [TAF A448](#);*
  - *As informações da baixa do título a pagar devem ser cadastradas na rotina [TAF A535](#);*
  - *As informações da auto retenção do IR no título a receber devem ser cadastradas na rotina [TAF A542](#);*



## Módulo Financeiro *Isenção do IRRF*

- No bloco 40 da EFD-REINF a receita solicita o detalhamento do não recolhimento do IRRF devido o **beneficiário do pagamento for isento** (pessoa física);
- A isenção deve ser vinculada ao título a pagar;
- Embora a retenção do tributo não deva ser gerada (TX), a natureza financeira (SED) e o fornecedor (SA2) devem estar configurados para o cálculo do IRRF, já que a receita solicita o envio de dados do IR que foi isento;
- O vínculo da isenção no título será feito também pelo botão “Complemento de Título”, através da aba superior **Complemento do Imposto x Títulos**;
- Deverá ser preenchido o tipo de isenção, que deve ser cadastrado previamente através da rotina **Cadastro de Complemento do Imposto (FINA985)**.

Cadastro - Complemento título

Complemento título  Complemento do Imposto X Títulos

Complemento do Imposto

Item	Código	Tipo Imposto	Ação	Aplicação	Calcula por	Percentual	Tipo Ação	Descr.Compl	Descrição	Base de Calc	Valor	Processo Jud
000001	ISEN01	IRF	Subtração	Base	Valor	0,00 020		PENSAO, APOSENTADORIA OU REFORMA POR MOLESTIA GRAVE OU		0,00	10.000,00	



## Módulo Financeiro *Deduções na base do IRRF*

- No bloco 40 da EFD-REINF a receita solicita o **detalhamento das deduções legais** aplicadas no cálculo do IR de pessoa física;
- O legado do Protheus já realizada o cálculo do IR considerando as seguintes deduções:
  - Dedução por previdência oficial (INSS);
  - Dedução por dependentes;
- A legislação prevê outros tipos dedução e para aplicá-las no título também utilizaremos a mesma tela que é preenchido o tipo de isenção:
  - Aba "Complemento de Imposto x Título" da tela de **Complemento de Título**;

*Exemplo de dedução por pensão alimentícia no valor de R\$ 500,00:*

Cadastro - Complemento título Out

---

Complemento título Complemento do Imposto X Títulos

---

**Complemento do Imposto**

Item	Código	Tipo Imposto	Ação	Aplicação	Calcula por	Percentual	Tipo Ação	Descr. Compl	Descrição	Base de Calc.	Valor	Processo Jud	Tipo Process.
000001	FN055	IRF	Subtração	Base	Valor	0,00	013	PENSAO ALIMENTICIA		0,00	500,00		



## Módulo Financeiro *Suspensão da retenção do IR, PIS, COFINS e CSLL*

- A receita também solicita o detalhamento do **não recolhimento** dos tributos devido a uma **decisão de processo judicial/administrativo**.
- O processo administrativo/judicial deve ser cadastrado na rotina **Processos Referenciados (MATA967)**;
- O processo deve ser vinculado ao título a pagar/receber;
- Embora a retenção do tributo não deva ser gerada (TX), a natureza financeira (SED) e o fornecedor (SA2) devem estar configurados para o cálculo, já que a receita solicita o envio de valores que deixaram de ser retidos;
- O vínculo no título será feito também pelo botão "Complemento de Título", através da aba superior **Complemento do Imposto x Títulos**;

### Cadastro - Complemento título

Complemento título												Complemento do Imposto X Títulos			
Complemento do Imposto															
Item	Código	Tipo Imposto	Ação	Aplicação	Calcula por	Percentual	Tipo Ação	Descr.Compl	Descrição	Base de Calc	Valor	Processo Jud	Tipo Process	Ind Suspens.	Prev.Comple
000001	FIN012	PIS	Subtração Base	Valor		0,00 004		PROCESSO JUDICIAL/ADM		0,00	10.000,00	1594984685	Justica Federal	16543545435145	
000002	FIN015	COF	Subtração Base	Valor		0,00 004		PROCESSO JUDICIAL/ADM		0,00	10.000,00	1594984685	Justica Federal	16543545435150	
000003	FIN018	CSL	Subtração Base	Valor		0,00 004		PROCESSO JUDICIAL/ADM		0,00	10.000,00	1594984685	Justica Federal	16543545435155	

Documentações:

<https://tdn.totvs.com/display/public/PROT/DT+Cadastro+de+Processos+Referenciados>

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelD=736180686>



Cadastro de Natureza de Rendimentos - FINA028

<https://tdn.totvs.com/display/public/PROT/Cadastro+de+Natureza+de+Rendimentos+-+FINA028>

Complemento do Título a pagar/receber (FINA986)

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelId=281128084>

Documentação das regras de gravação (FKW/FKY):

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelId=728637277>

Isenção do IRRF

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelId=736178352>

Deduções na base do IRRF

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelId=736178352>

Suspensão da retenção do IR, PIS, COFINS e CSLL

<https://tdn.totvs.com/display/public/PROT/DT+Cadastro+de+Processos+Referenciados>

<https://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pagelId=736180686>



05

Layout TAF

Código	Descrição	Período
T001AB	PROCESSOS REFERENCIADOS	DIARIO
T001AK	INFORMACOES COMPLEMENTARES	DIARIO
T001AN	DESENVOLVEDORA SOFTWARE	DIARIO
T003	CADASTRO DE PARTICIPANTES	DIARIO
T005	UNIDADE DE MEDIDA	DIARIO
T007	IDENTIFICACAO DO ITEM	DIARIO
T009	NATUREZA DE OPERACAO	DIARIO
T010	PLANO DE CONTAS CONTABEIS	DIARIO
T011	CENTRO DE CUSTO	DIARIO
T013	DOCUMENTO FISCAL	DIARIO
T082	CONTRIB PREV RECEITA BRUTA	MENSAL
T154	CADASTRO DE RECIBOS / FATURAS	DIARIO
T157	CADASTRO DE OBRAS	DIARIO
T158	CADASTRO PAGAMENTOS	DIARIO
T159	CADASTRO FCV/SCP	DIARIO
T162	PGTO. BENEF. NAO IDENTIFICADOS/AUTORRETENCAO	DIARIO

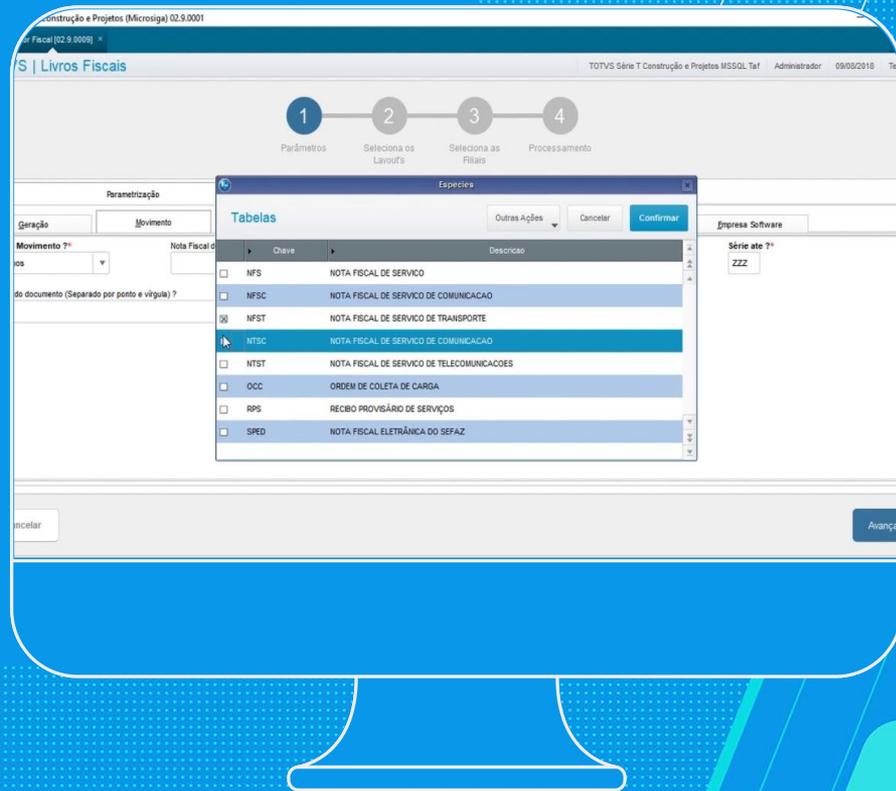
## Atualização do Layout TAF

**Para adequação à nova versão da EFD REINF, foi necessário criar e/ou alterar alguns layouts TAF para recepcionar as novas informações. Esta atualização do layout contempla a integração via Banco a banco, txt e TSI (Notas fiscais).**



# ▶ Extrator Fiscal x TSI

O TSI está adequado para o envio das informações do novo layout da REINF para as movimentações fiscais (T013 e filhas). Para os dados financeiros (T154, T158, T159, T160 e T162) ainda se faz necessário a utilização do extrator fiscal.





# R-1050 – Tabela de entidades ligadas



# R-1050 - Entidades Ligadas

- **É aquele pelo qual se realiza a inclusão, alteração ou exclusão de entidades ligadas ao contribuinte declarante, que sejam fundos ou clubes de investimentos ou sociedades em conta de participação.**
- **É um evento de tabela, assim como os eventos R-1000 e R-1070.**
- **Esse evento deve ser enviado antes do envio dos movimentos (R-4010, R-4020).**
- **Quando os rendimentos apresentados nos eventos R-4010 e R-4020 forem relacionados a pagamento de lucros e dividendos de sócios, é necessário que o número de inscrição seja o mesmo enviado em um R-1050.**



## Layout TAF

A importação ocorre via layouts T159 e T159AA.



## Cadastro TAF

Os registros importados via layout TAF são gravados nas tabelas V3X e V3Y. Também podem ser incluídos/editados/excluídos via rotina TAF536.



## Tabela espelho

Após a apuração do evento, as informações serão gravadas na tabela V82. Visualização das informações via TAF601.



## Exemplo de cadastro preenchido:

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal TOTVS Educacional MSSQL P33\_emp    Administrador    16/12/2022    Empresa Teste 1 / Filial Belo Hor    X Sair

**Cadastro Fci Scp - INCLUIR** Outras Ações    Fechar    Salvar e Criar Novo    Confirmar

CNPJ\*     Nome     Inicio.Valid\*     Fim.Validade

Entidade Lig\*

**Participantes**

Participante	Desc. Part.	Percentual
FF0001101	SEGUROS ÁGIL T10011	10,0
C00005101	SEGUROS ÁGIL	90,0



# **R-4010 - Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa física**



# R-4010 - Pagamentos a beneficiário pessoa física

- É aquele pelo qual são enviadas as informações referentes a pagamento, crédito, entrega, emprego ou remessa efetuado por fonte pagadora pessoa física ou jurídica a beneficiário pessoa física.
- **Obrigatoriedade:** As pessoas físicas e jurídicas conceituadas como fonte pagadora de rendimentos a pessoas físicas nos termos da legislação vigente.
- Não entregar no evento R-4010, os rendimentos decorrentes do trabalho, pois esses devem ser entregues no e-Social.
- Evento R-4010 considera apenas IR (ID do tributo TAF = 000012 ou 000028).

## Layout TAF

As informações dos eventos R-4010 são oriundas dos layouts T013 e filhos, T154 e filhos, T158 e filhos e T163/T164.

## Cadastro TAF

As informações dos layouts são gravados em várias rotinas de movimentos: TAF062 (C20 e filhas), TAF0448 (LEM e filhas), TAF0535 (V3U e filhas) e TAF0539 (V4B).

## Tabela Espelho

Após a apuração do evento, serão gravados as tabelas V4Q, V4R, V4T, V4U, V4V, V4W, V4X, V4Y, V4Z, V5A, V5B, V5E, V86, V92 e V93.



# Prioridade das informações

Quando um mesmo documento estiver no TAF em 3 cadastros diferentes (Nota, Título e Pagamento), a prioridade das informações será a seguinte:



**1 - IR emissão (Código tributo 000012):** Prioridade são os títulos e depois as notas fiscais. Se o título e os documentos estiverem vinculados, buscaremos as informações apenas dos títulos.

**2 - IR baixa (Código tributo 000028):** Somente será utilizado as informações do pagamento.



# R-4020 - Pagamentos/Créditos a beneficiário Pessoa Jurídica



# R-4020 - Pagamentos a beneficiário pessoa jurídica

- é aquele pelo qual são enviadas as informações referentes a pagamento, crédito, entrega, emprego ou remessa efetuado por fonte pagadora pessoa física ou jurídica a beneficiário pessoa jurídica
- **Obrigatoriedade:** As pessoas físicas e jurídicas conceituadas como fonte pagadora de rendimentos a pessoas jurídicas nos termos da legislação vigente.
- Evento R-4020 considera o IR (ID do tributo TAF = 000012 ou 000028), PIS (ID TAF= 000010), COFINS (000011) e CSLL (000018).

## Layout TAF

As informações dos eventos R-4020 são oriundas dos layouts T013 e filhos, T154 e filhos e T158 e filhos.

## Cadastros TAF

As informações dos layouts são gravados em várias rotinas de movimentos: TAFA062 (C20 e filhas), TAFA448 (LEM e filhas) e TAFA535 (V3U e filhas).

## Tabela espelho

Após a apuração do evento, serão gravadas as tabelas V4S, V5C, V5D, V5F e V5G.



# Prioridade das informações

Quando um mesmo documento estiver no TAF em 3 cadastros diferentes (Nota, Título e Pagamento), a prioridade das informações será a seguinte:



**1 - IR emissão (Código tributo 12):** Prioridade são os títulos e depois as notas fiscais. Se o título e os documentos estiverem vinculados, buscaremos as informações apenas dos títulos.

**2 - IR baixa, PIS, COFINS e CSLL (Código tributo 28, 10, 11 e 18):** Somente será utilizado as informações do pagamento.



**Poderá haver situações onde o mesmo beneficiário possua um título emitido e pago no mesmo dia, onde incide IR na emissão (código tributo 12) e PIS, COFINS, CSLL (10, 11 e 18). Nesse cenário, fazemos um tratamento para considerar o valor bruto apenas de uma das origens, enquanto que a base de cálculo irá considerar o título para o IR e o pagamento para o PIS/COFINS/CSLL. Se houver uma emissão e um pagamento de documentos diferentes no mesmo dia, iremos somar o valor bruto dos dois documentos.**

As informações do residente no exterior devem ser informadas no cadastro de participantes. Para que ele seja entendido como um residente no exterior, é necessário que a UF do cadastro esteja igual “EX” e o Tipo de pessoa = 3 - Outros. Para identificarmos se o participante no exterior é pessoa física (R-4010) ou pessoa jurídica (R-4020), é necessário informar o campo Tp.Pessoa Ex (C1H\_PEEEXTE).

Cadastro Participantes - ALTERAR

Outras Ações
Fechar
Salvar e Criar Novo
Confir

Informações Gerais	Informações Residentes/Domiciliados no Exterior	Informações REINF
<b>Cod.Part.*</b> <input type="text" value="FRESEXPJ"/>	<b>Tipo Pessoa*</b> <input type="text" value="3 - Outros"/>	<b>Nome*</b> <input type="text" value="RESIDENTE EXTERIOR PJ"/>
<b>ID Logradour</b> <input type="text"/>	<b>Desc Tp Log</b> <input type="text"/>	<b>Logradouro</b> <input type="text"/>
<b>Dados Compl</b> <input type="text"/>	<b>ID Tp Bairro</b> <input type="text"/>	<b>Desc Tp Bair</b> <input type="text"/>
<b>Bairro</b> <input type="text"/>	<b>CEP</b> <input type="text" value="-"/>	<b>ID Pais*</b> <input type="text" value="000004"/>
<b>Desc. País</b> <input type="text" value="00230 - ALEMANHA"/>	<b>ID UF*</b> <input type="text" value="000009"/>	<b>Desc UF</b> <input type="text" value="99 - EXTERIOR"/>

### Aba: Informações Residentes/Domiciliados no Exterior

<b>Desc. Tribut</b> <input type="text" value="RETENÇÃO IRRF - ALÍQUOTA PADRÃO"/>	<b>Tp.Pessoa Ex</b> <input type="text" value="2 - Pessoa Jurídica"/> <ul style="list-style-type: none"> <li>1 - Pessoa Física</li> <li style="background-color: #007bff; color: white; padding: 2px;">2 - Pessoa Jurídica</li> </ul>
---	---

# **R-4040 – Pagamentos/créditos a beneficiários não identificados**



# R-4040 - Pagamentos a beneficiários não identificados

- Nesse evento são enviadas informações de rendimentos pagos a beneficiário não identificado
- **Obrigatoriedade:** As pessoas jurídicas conceituadas como fonte pagadora de rendimentos nos termos da legislação vigente.
- R-4040 só possui imposto IR e não é necessário vincular um ID de tributo TAF.
- Só serão aceitos os eventos R-4040 que utilizarem natureza de rendimento do grupo 19 da tabela 01 da EFD-REINF.

## Layout TAF

As informações desse evento são geradas a partir do layout T162. Importante que o campo "NATUREZ" seja preenchido com "0 - A pagar".

## Cadastro TAF

As informações dos layouts são gravadas na rotina TAF542 (V4K e V9B).

## Tabelas espelho

Após a apuração dos eventos serão gravadas as tabelas V4N, V4O, V4P e V9C.



**Para a entrega do evento R-4040, não devemos vincular um cadastro de fornecedor na rotina TAF542. Como este evento espera que o beneficiário não tenha sido identificado, não há necessidade de vincular um participante a esse movimento.**

Para o evento R-4040, a EFD-REINF espera que o valor do IR informado na tag *vlrBaseIR* seja correspondente ao valor líquido (*vlrLiq*) + 65% do próprio valor líquido. Se o valor da base for diferente desse cálculo, haverá uma rejeição do evento por parte do eCac.

**Pagamentos/créditos a beneficiários não identificados**

<b>Nat Fat. Rec*</b> 0 - A Pagar	<b>Código Doc*</b> 222555	<b>Cód. Partic.</b>		
<b>Desc Partici</b>	<b>CNPJ Font</b> - / -	<b>Cód. Nat Ren*</b> 19001		
<b>Desc. Nat R.</b> PAGAMENTO DE REMUNERAÇÃO INDIRETA A BENEFICIÁRIO NÃO IDENTIFICADO	<b>Descrição</b> PGTO 123		<b>Data pag*</b> 20/11/2022	
<b>Valor Liquid</b> 144.678,98	<b>Vlr reajust*</b> 222.583,04	<b>Valor IR</b> 77.904,06	<b>Vlr Base IR*</b> 222.583,04	



# R-4080 – Retenção no recebimento



# R-4080 - Retenção no Recebimento

**Aquele pelo qual são enviadas informações de rendimentos cuja retenção e recolhimento do imposto de renda são feitos pela própria empresa prestadora dos serviços.**

**Também conhecido como auto retenção.**

**R-4080 só possui imposto IR e não é necessário vincular um ID de tributo TAF.**

**Só serão aceitos os eventos R-4080 que utilizarem natureza de rendimento do grupo 20 da tabela 01 da EFD-REINF.**

## **Layout TAF**

**As informações desse evento são geradas a partir do layout T162. Importante que o campo "NATUREZ" seja preenchido com "1 - A Receber".**

## **Cadastro TAF**

**As informações dos layouts são gravadas na rotina TAF542 (V4K e V9B).**

## **Tabelas espelho**

**Após a apuração dos eventos serão gravadas as tabelas V97, V98, V99 e V9A.**



O cadastro do evento R-4080 é o mesmo do evento R-4040, porém serão considerados apenas os documentos com natureza a Receber com um participante Pessoa Jurídica vinculado ao movimento:

Beneficiários não identificados				
Pagamentos/créditos a beneficiários não identificados				
<b>Nat Fat. Rec*</b> 1 - A Receber	<b>Código Doc*</b> 40806280631	<b>Cód. Partic.</b> F00001201		
<b>Desc Partici</b> SEGUROS AGUIA	<b>CNPJ Font</b> 75.100.961/0001-77	<b>Cód. Nat Ren*</b> 20002		
<b>Desc. Nat R.</b> IMPORTÂNCIAS A TÍTULO DE COMISSÕES E CORRETAGENS RELATIVAS A COLOCAÇÃO OU NEGOCIAÇÃO DE TÍTULOS DE RENDA FIXA	<b>Descrição</b> TESTE R-4080	<b>Data pag*</b> 01/10/2023		
<b>Valor Liquid</b> 1.000,00	<b>Vlr reajust*</b> 1.000,00	<b>Valor IR</b> 275,00	<b>Vlr Base IR*</b> 1.000,00	



**09**

**R-4099 -  
Fechamento/Reabertura  
da Série R-4000**



# R-4099 - Fechamento Reabertura R-4000

Aquele pelo qual se informa o encerramento ou reabertura (se o movimento estiver fechado) da transmissão dos eventos periódicos da série R-4000 na EFD - Reinf em determinado período de apuração. Diferente do evento R-2099, o evento R-4099 não possui um evento R-4098 (reabertura), pois a reabertura deverá ser feita no próprio evento R-4099.

Esse controle de fechamento e reabertura é feito através da tag *fechRet* (0 - Fechamento; 1 - Reabertura)

## Tabela de apuração

Esse evento é gerado apenas através da rotina Painel REINF (TAF552B). Ao fechar o Período, será gravado a tabela V3W.

## Situação do Período

O evento R-4099 não utiliza o mesmo controle de fechamento através da tabela V10, pois os eventos de fechamento e reabertura são gravados na mesma tabela.

## Cadastro TAF

É possível visualizar este registro através da rotina TAF548.



Os eventos de fechamento R-2099 e R-4099 funcionam de maneira independente. O envio de um dos eventos não desobriga a entrega do outro. No painel REINF, ao fechar um dos eventos, os eventos de tabela e os eventos relacionados aquele bloco que foi fechado serão desabilitados para aquele período. Exemplo: Ao enviar um evento R-4099, os eventos R-1000, R-1050, R-1070, R-4010, R-4020, R-4040 e R-4080 ficam desabilitados na tela do painel. Os eventos de movimento do bloco 20 (R-2010, R-2020 etc) continuam habilitados para a apuração e transmissão.

Período fechado  
Protocolo: 88617-01-2099-2210-88617 **BLOCO 20**

Bloco 20 **Reabertura do Período** Bloco 40 **Fechar período**

### R-1000

Total de contribuintes: 1

Informações do contribuinte

Status por contribuintes	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	1
Excluídos	0

Sem pendências

### R-1050

Total de entidades ligadas: 8

Tabela de entidades ligadas

Status por entidades ligadas	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	8
Excluídos	0

Pendentes apuração (4)

### R-1070

Total de processos: 3

Tabela de processos administrativos/judiciais

Status por processos	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	3
Excluídos	0

Acompanhar (3)

### R-2010

Total de fornecedores: 72  
Total de documentos: 720

Retenção contribuição previdenciária - serviços tomados

Status por fornecedores	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	0
Excluídos	0

Pendentes apuração (72)

### R-2020

Total de clientes: 72  
Total de documentos: 710

Retenção contribuição previdenciária - serviços prestados

Status por clientes	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	4
Excluídos	0

Pendentes apuração (72)

### R-2055

Total de fornecedores: 3  
Total de documentos: 23

Aquisição de produção rural

Status por fornecedores	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	1
Excluídos	0

Pendentes apuração (3)

### R-4010

Total de fornecedores: 2  
Total de documentos: 7

Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa física

Status por fornecedores	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	0
Excluídos	1

Pendentes apuração (2)

### R-4020

Total de fornecedores: 1  
Total de documentos: 1

Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa jurídica

Status por fornecedores	Quantidade
Apurados	0
Transmitidos	0
Excluídos	2

Pendentes apuração (1)



# R-9005 – Bases e tributos – retenções na fonte



# R-9005 - Bases e tributos - Retenção na fonte

Consiste no arquivo gerado pelo ambiente nacional da EFD-Reinf e retornado ao sujeito passivo, para cada um dos eventos periódicos da série R-4000 transmitidos pelo sujeito passivo.

Possui informações totalizadas de valores de bases de cálculo e respectivos tributos com base nas informações prestadas pelo sujeito passivo, funcionando também como recibo de entrega dos respectivos eventos.



## Código de Receita

Cada R-9005 poderá conter um ou mais códigos de receita, dependendo das naturezas de rendimento enviada nos eventos que originaram o evento de retorno.



## Cadastro TAF

As informações dos layouts são gravadas na rotina TAF604 (V9D e V9G).



## Periodicidade

Cada código de receita possui periodicidades diferentes, a Receita Federal irá retornar os eventos R-9005 com as tags próprias para cada periodicidade (diário, semanal, decenal, quinzenal ou mensal).



Exemplo de um retorno gravado no TAF:

Informações do Retorno					Recibo				
Per Apuração*	Data Process*	Hora Process*	Tipo Evento*						
01/2023	02/02/2023	12:50	4010						
Id Evento*	Hash Arg*	Tp Inscr Est*							
ID153113791000002023020212425432767	NGUF6AYFJWOW3W6GW+HYTJS6DN1HTYIKTWYAJQRZNDK=	1 - CNPJ							
Nr Inscr Est*	Inscr Benef	Nome Benef							
53113791000122	19415558296								

Períodos									
Mensal		Quinzenal		Decendial		Semanal		Diário	
Per. Apur CR	Cod. Receita	Vlr Base CR	Vlr Base Sus	Nat. Rend.	Vlr Trib Ret	Vi Trib Calc	Vi Trib Susp	Vi Trib S Cal	
2	555702	1.000,00	0,00	12050	275,00	0,00	0,00	0,00	

**11**

**R-9015 – Consolidação  
das retenções na fonte**





# R-9015 - Consolidação das retenções na Fonte.

- Consiste no arquivo gerado pelo ambiente nacional da EFD-Reinf e retornado ao sujeito passivo, após o envio do evento "Fechamento/reabertura dos eventos da série R-4000" (R-4099) com indicativo de "Fechamento"
- Haverá apenas um evento R-9015 para cada evento de fechamento do período de apuração.
- O retorno com sucesso do evento de fechamento e geração do respectivo evento totalizador R9015 resulta no envio pela EFD-Reinf, dos débitos e créditos tributários apurados para a DCTFWeb.



## Código da Receita

poderá conter um ou mais códigos de receita, dependendo das naturezas de rendimento enviada nos eventos que originaram o evento de retorno.



## Cadastro TAF

As informações dos layouts são gravadas na rotina TAFA606 (V9F, V9Q e V9R).



## Periodicidade

Cada código de receita possui periodicidades diferentes, a Receita Federal irá retornar os eventos R-9005 com as tags próprias para cada periodicidade (diário, semanal, decencial, quinzenal ou mensal).

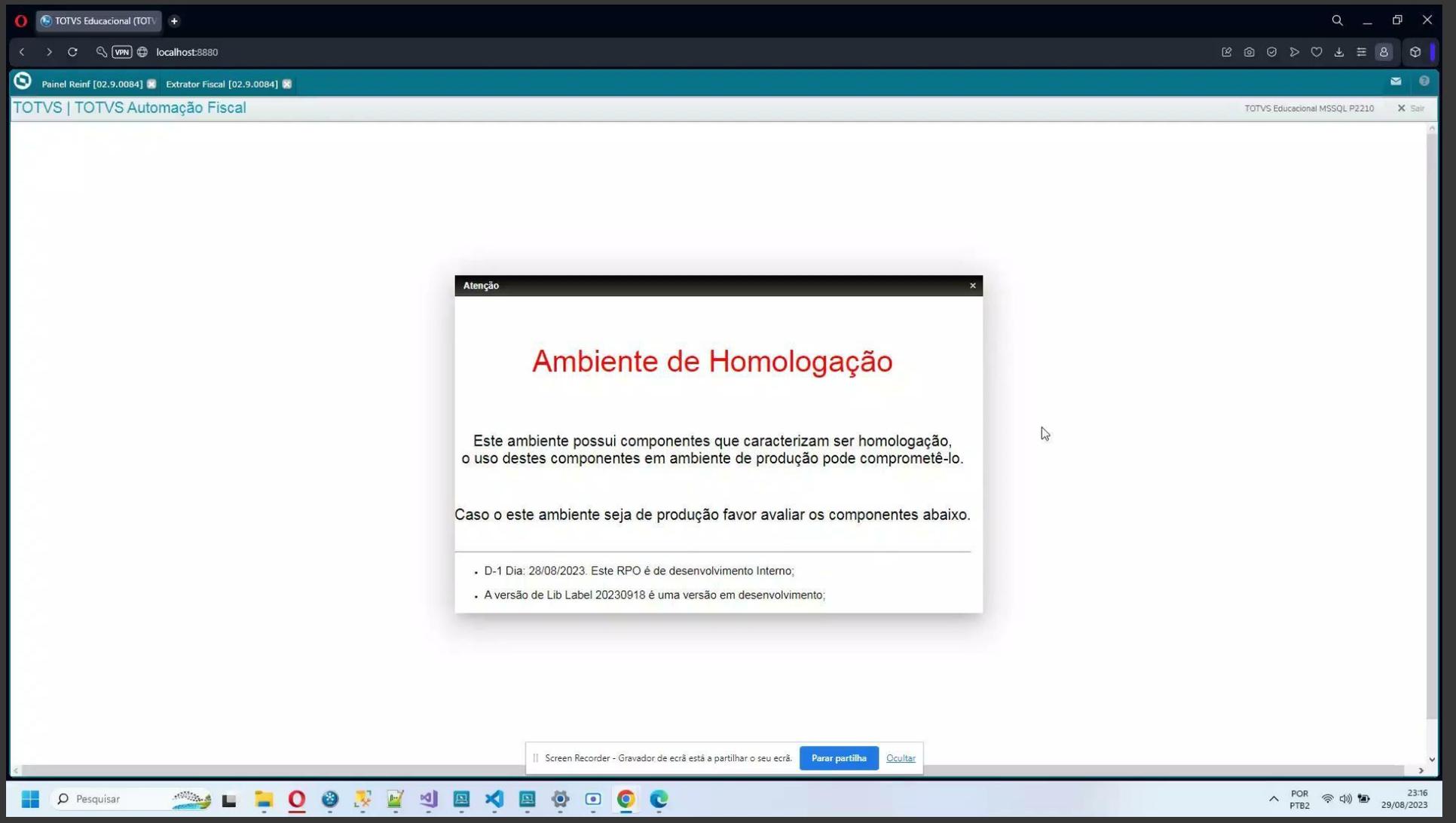


Exemplo de cadastro preenchido:

Reinf R-9015 Evt Totalização - VISUALIZAR Outras Ações Fechar

Informações do Retorno				Recibo					
Per. Apur* 122022	Tipo Inscr.* 1 - CNPJ	Nro. Inscr.* 53113791	Data Process* 10/01/2023	Hora Process* 17:10					
Tipo Evento* 4099	Id Evento* ID1531137910000002023011017101622278		Hash Arq* IJKSXJ57RYS48B+T2V0EYJLLAD/KBZ5BVHES+LPUAVO=						
Nr Recibo 179-01-4099-2212-179									
Info. Total por Nat. e Rend. Cód. Receita				Info. Consolidadas Tributos					
Períodos									
Mensal		Quinzenal		Decendial		Semanal		Diário	
Cod. Receita	Vlr CR Info	V. Trib. Cal	VI.Ret. DCTF	VI.Susp Info	VI.Susp. Cal	VI.Susp DCTF	Nat. Rend.		
595207	1.845,00	0,00	1.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15002	
595207	2.750,00	0,00	2.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15017	
595207	615,00	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15018	





Atenção

## Ambiente de Homologação

Este ambiente possui componentes que caracterizam ser homologação, o uso destes componentes em ambiente de produção pode comprometê-lo.

Caso o este ambiente seja de produção favor avaliar os componentes abaixo.

- D-1 Dia: 28/08/2023. Este RPO é de desenvolvimento Interno;
- A versão de Lib Label 20230918 é uma versão em desenvolvimento;

Screen Recorder - Gravador de ecrã está a partilhar o seu ecrã.

Parar partilha

Ocultar

Pesquisar

POR

PTB2

23:16

29/08/2023



TOTVS

TOTVS Automaç...

Trocar módulo

EXTRISXTAF

- Movimentos Fiscais (20)
- Movimentos Contábeis (9)
- Eventos Especial (7)
- Encerramento de Período I
- Movimentos Reinf (16)
- Informações do Contribuinte
- Contr Prev Rec Brt
- Processos Administrativos
- Obras
- Boletim de Atividade Desportiva
- Docs de Entrada
- Docs de Saída
- Fatura/Recibo
- Periodos Reinf
- Advogados
- Despesas Processuais
- Cadastro Fcl/Scp
- Cadastro Plano de Saída
- Pagamento/Reembolso
- Pagamentos
- Retenção Recebimento
- Eventos Reinf (5)
- Consultas (2)
- Relatórios (1)
- Miscelânea (17)
- Ajuda (3)

## Informações do Contribuinte

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

- Visualizar
- Gerar Xml E-social
- Navegar
- Incluir
- Exibir Histórico de Alterações
- Alterar
- Gerar Xml Em Lote
- Excluir
- Amarração Automática 1 X 1
- Imprimir
- Ajuste de Recibo

## Contr Prev Rec Brt

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

- Visualizar
- Validar Registro
- Incluir
- Navegar
- Alterar
- Excluir
- Imprimir

## Processos Administrativos

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

- Visualizar
- Gerar Xml E-social
- Incluir
- Exibir Histórico de Alterações
- Alterar
- Gerar Xml Em Lote
- Excluir
- Ajuste de Recibo
- Imprimir
- Navegar

## Obras

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

- Visualizar
- Importar Estabelecimentos Especial
- Navegar
- Incluir
- Alterar
- Excluir
- Imprimir

## Boletim de Atividade Desportiva

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

- Visualizar
- Copiar
- Navegar
- Incluir
- Alterar
- Excluir
- Imprimir

## Docs de Entrada

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

- Visualizar
- Navegar
- Incluir
- Alterar
- Excluir
- Imprimir

## Docs de Saída

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

|| Screen Recorder - Gravador de ecrã está a partilhar o seu ecrã.

Parar partilha

Ocultar



# Dúvidas



# OBRIGADO



## SUPOORTE BACKOFFICE - TAF

- Tecnologia + Conhecimento são nosso DNA.
- O sucesso do cliente é o nosso sucesso.
- Valorizamos gente boa que é boa gente.



[totvs.com](http://totvs.com)



[totvs.store](http://totvs.store)



[@totvs](https://twitter.com/totvs)



[@totvs](https://www.instagram.com/totvs)



[/totvs](https://www.youtube.com/totvs)



[company/totvs](https://www.linkedin.com/company/totvs)

#SOMOSTOTVERS

