

EFD Reinf

ORIENTAÇÕES AOS CAMPI E À REITORIA

**VERSÃO ATUALIZADA EM
SETEMBRO/2023**



INSTITUTO FEDERAL
Sul de Minas Gerais

Reitor

Cleber Ávila Barbosa

Pró-Reitor de Administração

Honório José de Moraes Neto

Diretor de Administração

Fabício da Silva Faria

Coordenadora-Geral de Orçamento, Finanças e Contabilidade

Elizângela Maria Costa Pimentel

Coordenadora de Contabilidade

Maria Rita dos Santos

Elaboração e Revisão

Suellen Cristina Calicio Ferrari Távora

Coordenadoria de Contabilidade

SUMÁRIO

1. ACESSANDO ECAC COM PROCURAÇÃO	3
2. ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE SERVIÇOS TOMADOS - R2010	6
3. RETIFICAÇÃO DE ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE SERVIÇOS TOMADOS - R2010	11
4. ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE AQUISIÇÃO DE PRODUÇÃO RURAL PESSOA FÍSICA - R2055	13
5. VERIFICANDO TOTALIZADOR DAS RETENÇÕES DE NOTAS FISCAIS DE AQUISIÇÃO DE PRODUÇÃO RURAL PESSOA FÍSICA - R2055	17
6. RETIFICAÇÃO DE ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE AQUISIÇÃO DE PRODUÇÃO RURAL PESSOA FÍSICA - R2055	18
7. ESCRITURAÇÃO DE PAGAMENTOS COM RETENÇÃO DOS TRIBUTOS IN RFB 1.234/2012 - R4020	19
8. RETIFICAÇÃO DE ESCRITURAÇÃO DE INFORMAÇÕES SÉRIE R4020	24
LINKS ÚTEIS	25

1. ACESSANDO ECAC COM PROCURAÇÃO

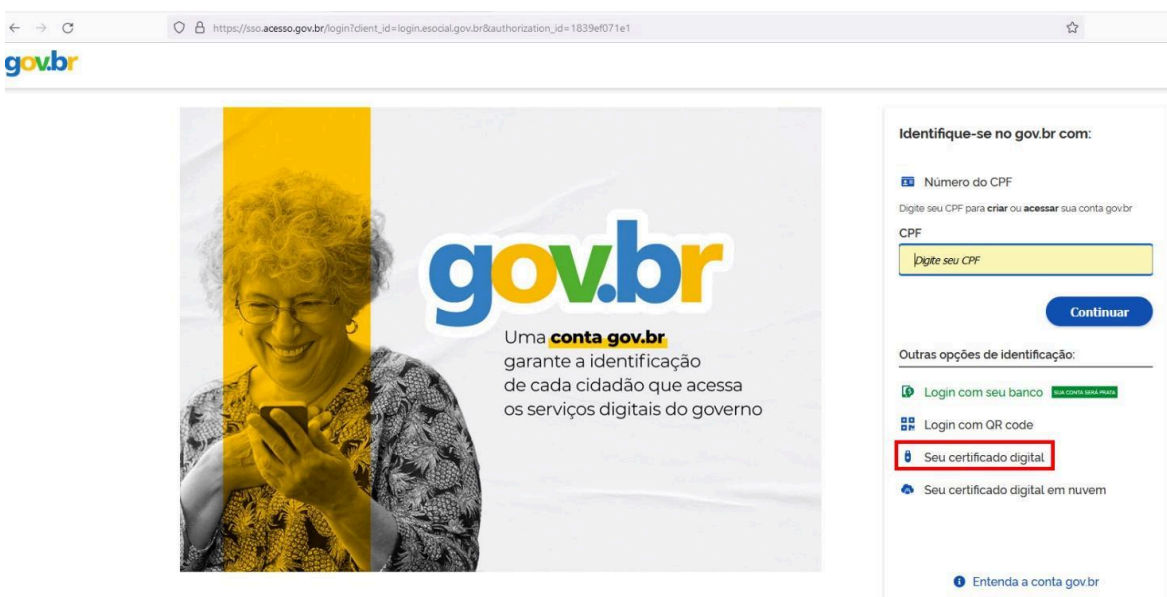
1.1. Acessar link: <https://cav.receita.fazenda.gov.br/autenticacao/login>

1.2. Clicar em “Entrar com gov.br”:



The screenshot shows the eCAC login interface. On the left, there is a logo for 'eCAC CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO' and text explaining that users can use either 'Procuração Eletrônica' or 'Solicitação de Procuração para a Receita Federal'. Below this, there are 'Restrições de Acesso' and an 'ATENÇÃO' box. On the right, there are two main sections: 'CÓDIGO DE ACESSO' with input fields for 'CPF/CNPJ', 'CÓDIGO DE ACESSO', and 'SENHA', and an 'Avançar' button; and 'ACESSO GOVBR' with a red-bordered button labeled 'Entrar com gov.br' and a link 'Saiba mais sobre GOV.BR'.

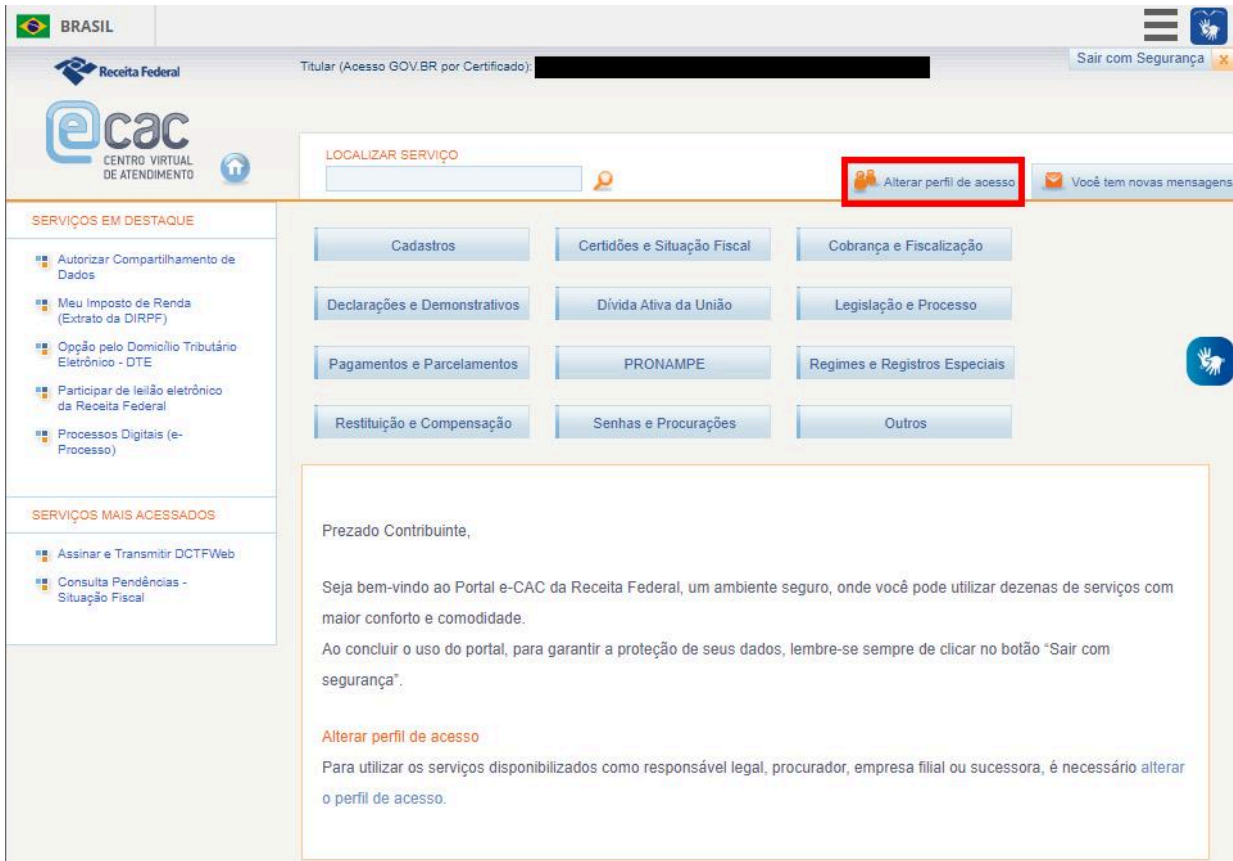
1.3. Clicar em “Seu certificado digital”:



The screenshot shows the gov.br login page. On the left, there is a banner with a woman using a smartphone and the text 'gov.br Uma conta gov.br garante a identificação de cada cidadão que acessa os serviços digitais do governo'. On the right, there is a 'Identifique-se no gov.br com:' section with a 'Número do CPF' field and a 'Continuar' button. Below this, there are 'Outras opções de identificação:' including 'Login com seu banco', 'Login com QR code', 'Seu certificado digital' (highlighted with a red box), and 'Seu certificado digital em nuvem'. At the bottom, there is a link 'Entenda a conta gov.br'.


1.4. Escolher certificado e informar a senha.

1.5. Clicar em “Alterar perfil de acesso”:



The screenshot shows the e-CAC portal interface. At the top, there is a navigation bar with the Brazilian flag, the text "BRASIL", the Receita Federal logo, and a search bar. Below this, the e-CAC logo and "CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO" are displayed. A grid of service buttons is visible, including "Cadastros", "Certidões 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 Procurações", and "Outros". A red box highlights the "Alterar perfil de acesso" button in the top right corner. Below the service grid, there is a welcome message to the contributor and a link to "Alterar perfil de acesso".

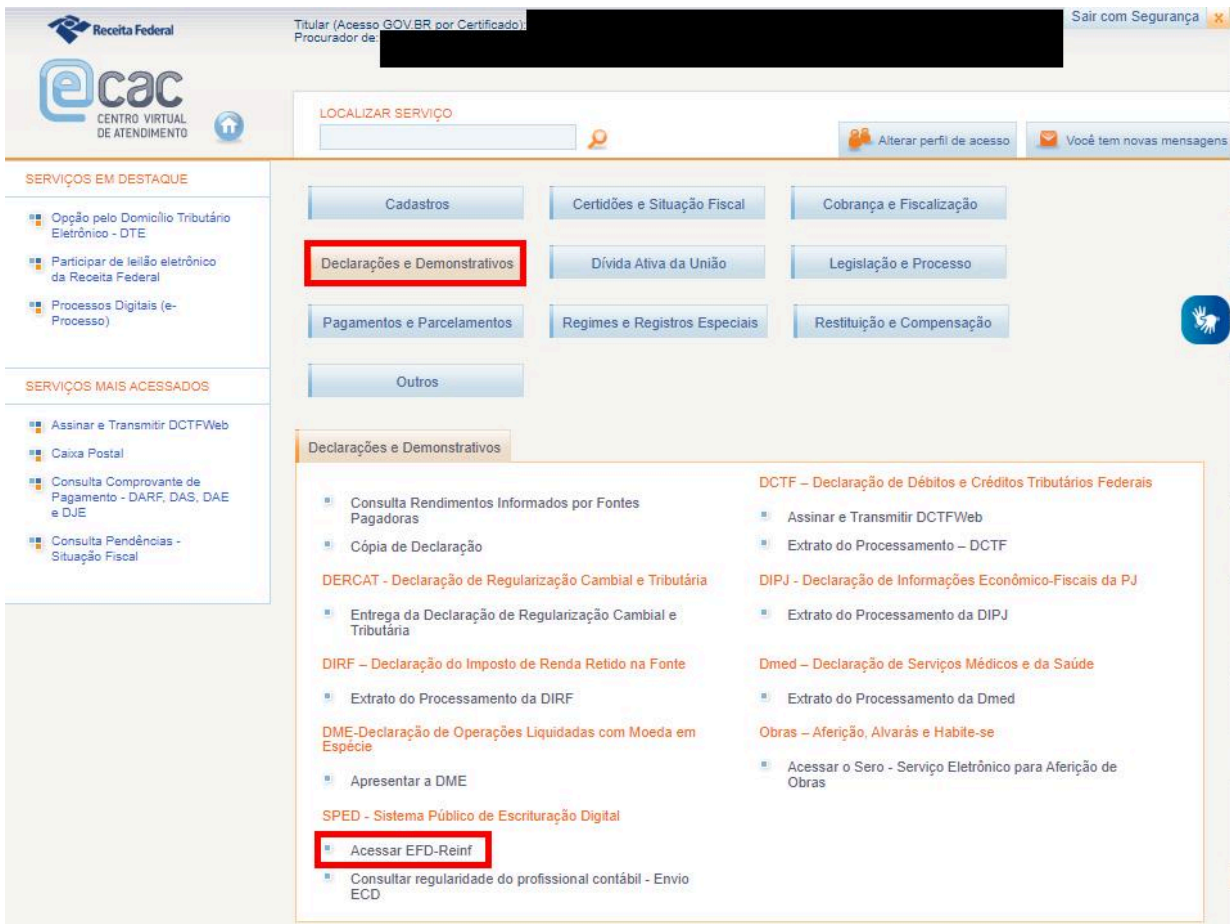
1.6. No campo “Procurador de pessoa jurídica - CNPJ” informar o CNPJ do Campus/Reitoria e clicar em “Alterar”:



The screenshot shows the "Alterar perfil de acesso" form. It contains three input fields, each with an "Alterar" button next to it. The first field is for "Responsável Legal do CNPJ perante a RFB". The second field is for "Procurador de pessoa física - CPF". The third field, "Procurador de pessoa jurídica - CNPJ", is highlighted with a red box. The "Alterar" button next to this field is also highlighted with a red box.

Observação: Caso o acesso seja com o token no CNPJ do Campus/Reitoria pular as etapas 1.5 e 1.6 e seguir para a 1.7.

1.7. Clicar em “Declarações e Demonstrativos” e após em “Acessar EFD-Reinf”:



The screenshot shows the eCAC portal interface. At the top, there is a header with the Receita Federal logo and user information. Below the header, there is a navigation menu with several categories: 'SERVIÇOS EM DESTAQUE' and 'SERVIÇOS MAIS ACESSADOS'. The main content area features a grid of service buttons, including 'Declarações e Demonstrativos', which is highlighted with a red box. Below this grid, there is a section titled 'Declarações e Demonstrativos' containing a list of services. The service 'Acessar EFD-Reinf' is highlighted with a red box.

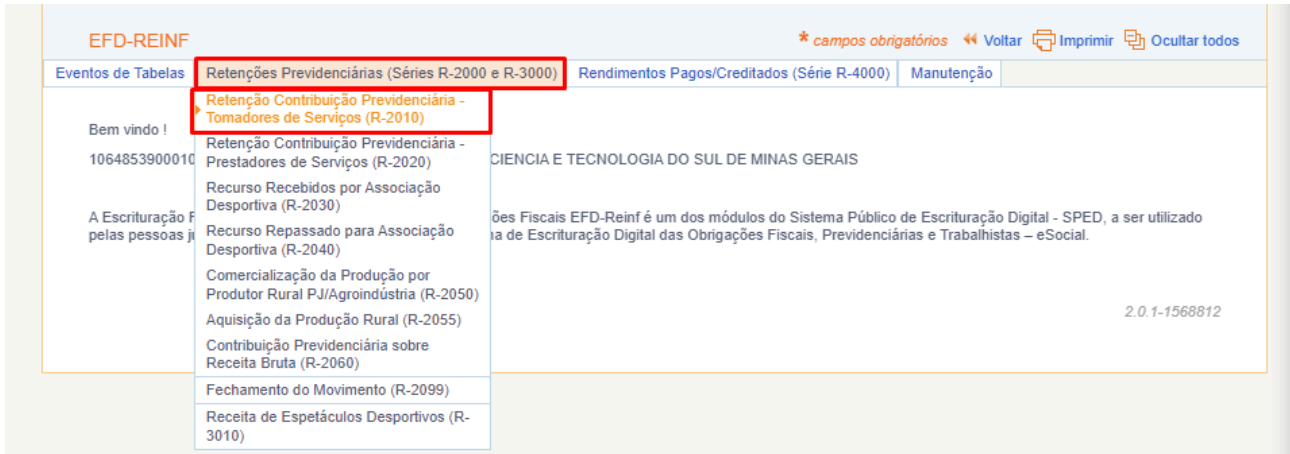
ATENÇÃO

O prazo para envio das escriturações dos Campi e da Reitoria do IFSULDEMINAS é até o dia 10 do mês subsequente ao fato gerador.

Caso o dia 10 não seja dia útil, as escriturações deverão ser antecipadas para o dia útil imediatamente anterior.

2. ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE SERVIÇOS TOMADOS - R2010

2.1. Clicar em “Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)” e após em “Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2010)”:



A imagem mostra a interface do sistema EFD-REINF. No topo, há o título "EFD-REINF" e links para "Voltar", "Imprimir" e "Ocultar todos". Abaixo, há uma barra de navegação com "Eventos de Tabelas", "Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)", "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" e "Manutenção". O menu "Retenções Previdenciárias" está aberto, mostrando uma lista de opções. A opção "Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2010)" está destacada com um retângulo vermelho. Outras opções incluem "Retenção Contribuição Previdenciária - Prestadores de Serviços (R-2020)", "Recurso Recebidos por Associação Desportiva (R-2030)", "Recurso Repassado para Associação Desportiva (R-2040)", "Comercialização da Produção por Produtor Rural PJJ/Agroindústria (R-2050)", "Aquisição da Produção Rural (R-2055)", "Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta (R-2060)", "Fechamento do Movimento (R-2099)" e "Receita de Espetáculos Desportivos (R-3010)".

2.2. Clicar em “Incluir novo evento”:



A imagem mostra a interface do sistema EFD-REINF na tela de inclusão de novo evento. No topo, há o título "EFD-REINF" e links para "Voltar", "Imprimir" e "Ocultar todos". Abaixo, há uma barra de navegação com "Eventos de Tabelas", "Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)", "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" e "Manutenção". O menu "Retenções Previdenciárias" está aberto, mostrando a opção "Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2010)". Abaixo, há um formulário com campos para "Período de apuração" (MM/AAAA a MM/AAAA), "Estabelecimento" (Selezione) e "CNPJ do prestador de serviços" (00.000.000/00000-00). Há botões "Listar" e "Limpar". Abaixo do formulário, há um botão "+ Incluir novo evento" destacado com um retângulo vermelho.

2.3. Informar:

- Período de apuração: mês de emissão da nota fiscal a ser escriturada.
- Estabelecimento (tipo): CNPJ.
- Estabelecimento (número): Número CNPJ do Campus/Reitoria/Reitoria.
- CNPJ do Prestador de Serviços: Número CNPJ do prestador do serviço.

EFD-REINF * campos obrigatórios Voltar Imprimir Ocultar todos

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

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

| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.648.539) |

Período de apuração * MM/AAAA []	Estabelecimento * Selecione []	CNPJ do prestador de serviços * 00.000.000/0000-00 []
---	------------------------------------	---

2.4. Clicar em “Continuar”.

2.5. Informar:

Indicativo de Prestação de Serviços em Obra de Construção Civil: 0;

Prestador é contribuinte da CPRB: Se sim, 3,5%, se não 11%.

EFD-REINF * campos obrigatórios Voltar Imprimir Ocultar todos

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

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

| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.648.539 / Evento : Original / Layout : 2.01.02) |

Período de apuração 09/2023 []	CNPJ do Estabelecimento/Obra []	CNPJ do prestador de serviços []
------------------------------------	-------------------------------------	--------------------------------------

| Demais informações |

Indicativo de Prestação de Serviços em Obra de Construção Civil * Selecione []
Prestador é contribuinte da CPRB * Selecione []

| Serviços tomados |

Notas fiscais de serviços tomados [] [\[Incluir Nova\]](#)
Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária [] [\[Incluir Nova\]](#)
Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária adicional [] [\[Incluir Nova\]](#)

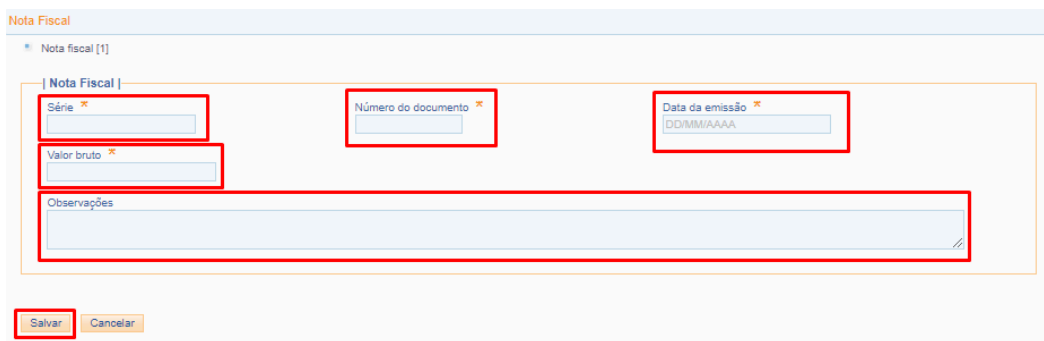
| Totalização da(s) nota(s) fiscal(is) |

Total valor bruto da(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 do adicional de retenção das notas fiscais 0,00 []
Total da retenção principal não efetuada 0,00 []	Total da retenção adicional não efetuada 0,00 []	

2.5.1. Clicar em “Notas fiscais de serviços tomados [Incluir Nova]”.

2.6. Informar:

- Série: caso não possua informar 0.
- Número do documento: Número da nota fiscal.
- Data de emissão: Data de emissão nota fiscal.
- Valor bruto: Valor bruto da nota fiscal.
- Observações: Informações pertinentes sobre a prestação de serviço realizada (opcional).



Nota Fiscal

* Nota fiscal [1]

| Nota Fiscal |

Série *

Número do documento *

Data da emissão *

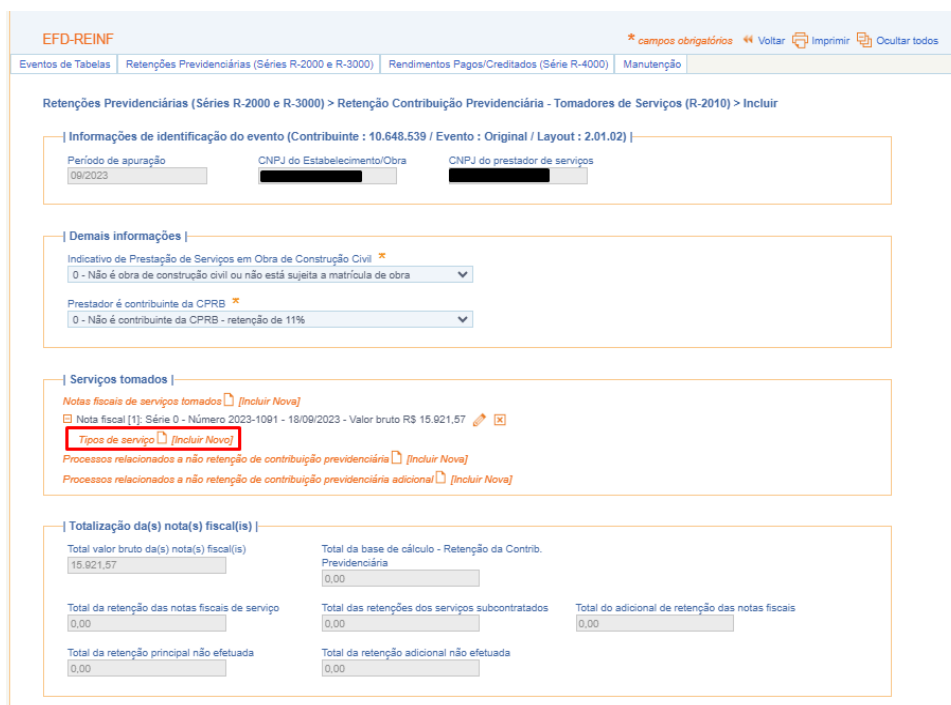
Valor bruto *

Observações

Salvar Cancelar

2.6.1. Clicar em “Salvar”.

2.7. Clicar em “Tipos de serviço [Incluir Novo]”:



EFD-REINF

* campos obrigatórios Voltar Imprimir Ocultar todos

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

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

| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.648.539 / Evento : Original / Layout : 2.01.02) |

Período de apuração CNPJ do Estabelecimento/Obra CNPJ do prestador de serviços

| Demais informações |

Indicativo de Prestação de Serviços em Obra de Construção Civil *

Prestador é contribuinte da CPRB *

| Serviços tomados |

Notas fiscais de serviços tomados [Incluir Nova]

Nota fiscal [1]: Série 0 - Número 2023-1091 - 18/09/2023 - Valor bruto R\$ 15.921,57

Tipos de serviço [Incluir Novo]

Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária [Incluir Nova]

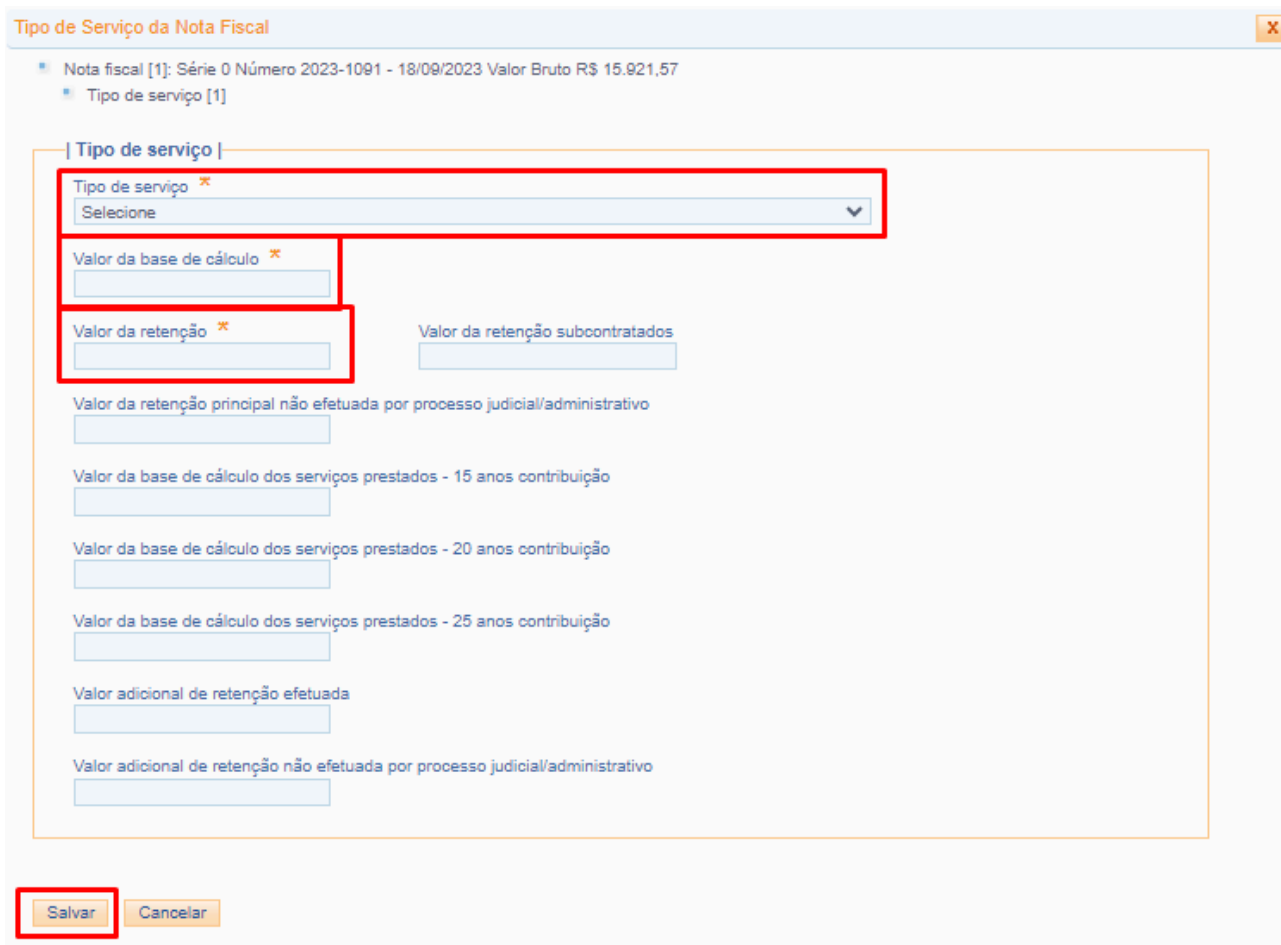
Processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária adicional [Incluir Nova]

| Totalização da(s) nota(s) fiscal(is) |

Total valor bruto da(s) nota(s) fiscal(is)	Total da base de cálculo - Retenção da Contrib. Previdenciária	
<input type="text" value="15.921,57"/>	<input type="text" value="0,00"/>	
Total da retenção das notas fiscais de serviço	Total das retenções dos serviços subcontratados	Total do adicional de retenção das notas fiscais
<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
Total da retenção principal não efetuada	Total da retenção adicional não efetuada	
<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	

2.8. Informar:

- Tipo de serviço: Escolher entre os itens o que mais se adequa à prestação de serviço realizada.
- Valor da base de cálculo: Informar o valor da base de cálculo da retenção do INSS, que nem sempre é igual ao valor bruto da nota fiscal.
- Valor da retenção: Informar valor da retenção do INSS.



Tipo de Serviço da Nota Fiscal

Nota fiscal [1]: Série 0 Número 2023-1091 - 18/09/2023 Valor Bruto R\$ 15.921,57

Tipo de serviço [1]

| Tipo de serviço |

Tipo de serviço ✖
Selecione

Valor da base de cálculo ✖

Valor da retenção ✖

Valor da retenção subcontratados

Valor da retenção principal não efetuada 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

Valor adicional de retenção não efetuada por processo judicial/administrativo

Salvar Cancelar

2.8.1. Clicar em “Salvar”.

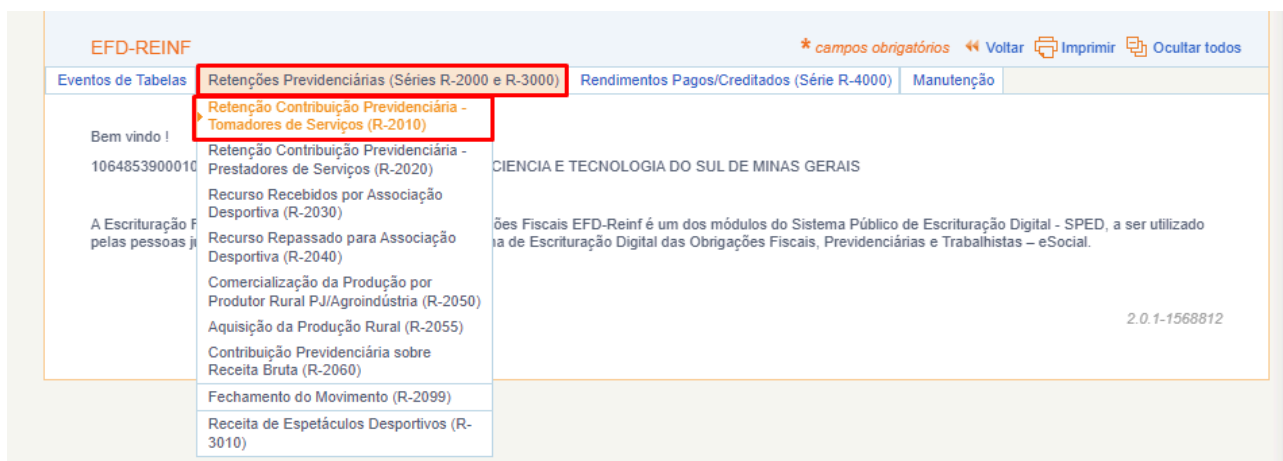
2.9. Após, o Campus/Reitoria tem a opção de “Salvar Rascunho” ou “Concluir e Enviar”. O envio é realizado mediante senha do certificado digital.

A aplicação “Assinador Serpro” deve estar instalada na máquina e habilitada para uso no momento do envio.

Observação: É permitida apenas um envio por CNPJ prestador de serviço para cada unidade, caso a empresa apresente mais de uma nota fiscal na mesma competência deve-se incluir as notas fiscais na mesma escrituração.

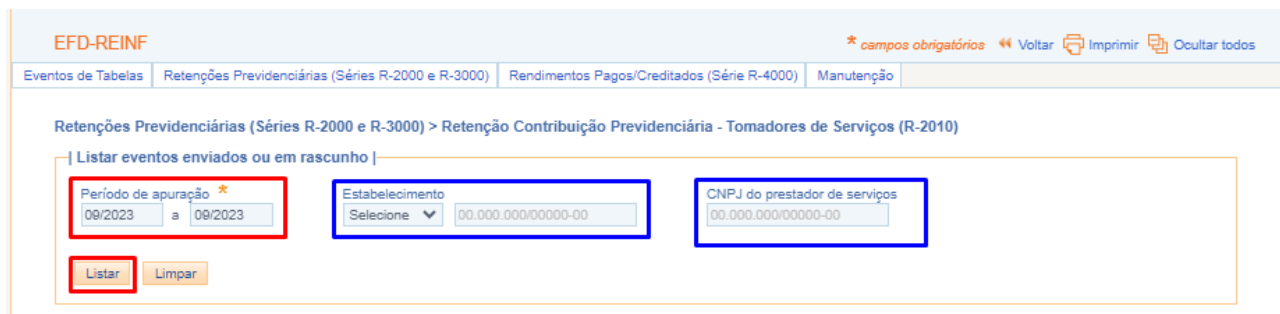
3. RETIFICAÇÃO DE ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE SERVIÇOS TOMADOS - R2010

3.1. Clicar em “Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)” e após em “Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2010)”:

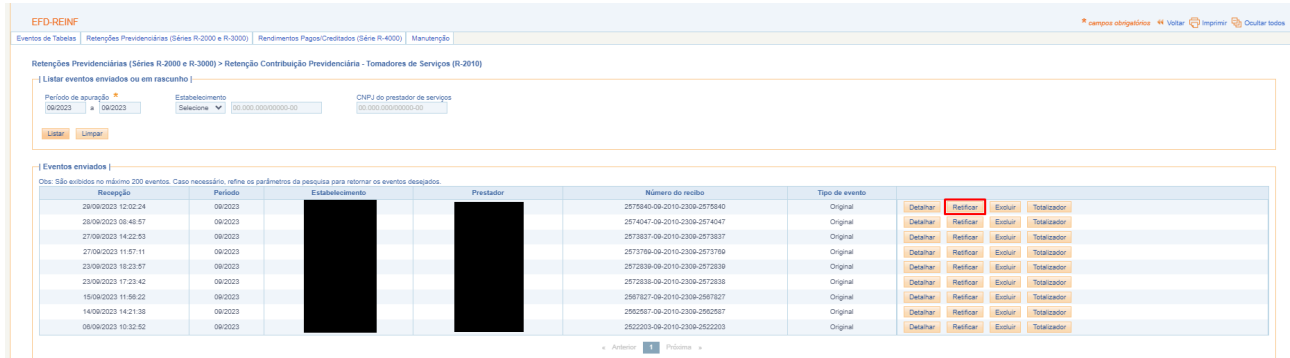


3.2. Informar o “Período de apuração” (mês em que foi escriturada a nota fiscal a ser retificada).

Caso queira, podem ser informados também os CNPJs do Campus e da empresa prestadora do serviço. Após, clicar em “Listar”:



3.3. Escolher registro a ser retificado e clicar em “Retificar”:



The screenshot shows the EFD-REINF system interface. At the top, there are navigation tabs for 'Eventos de Tabelas', 'Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)', 'Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)', and 'Manutenção'. Below this, the main heading is 'Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Retenção Contribuição Previdenciária - Tomadores de Serviços (R-2010)'. There is a search filter section with fields for 'Período de apuração' (08/2023), 'Estabelecimento' (Seleciona), and 'CPF do prestador de serviços' (00.000.000/0000-00). Below the search filters is a table titled 'Eventos enviados' with the following columns: 'Retenção', 'Período', 'Estabelecimento', 'Prestador', 'Número do recibo', 'Tipo de evento', and a set of action buttons: 'Detalhar', 'Retificar', 'Excluir', and 'Totalizador'. The 'Retificar' button in the first row is highlighted with a red border. The table contains 10 rows of data, with some cells in the 'Estabelecimento' and 'Prestador' columns redacted with black boxes.

Retenção	Período	Estabelecimento	Prestador	Número do recibo	Tipo de evento	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
28/09/2023	12:02:24	09/2023		2575940-09-2010-2309-2575940	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
28/09/2023	08:48:57	09/2023		2574047-09-2010-2309-2574047	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
27/08/2023	14:22:53	09/2023		2573837-09-2010-2309-2573837	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
27/08/2023	11:57:11	09/2023		2573786-09-2010-2309-2573786	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
23/09/2023	18:23:57	09/2023		2572838-09-2010-2309-2572838	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
23/09/2023	17:23:42	09/2023		2572838-09-2010-2309-2572838	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
15/09/2023	11:56:22	09/2023		2567827-09-2010-2309-2567827	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
14/09/2023	14:21:38	09/2023		2562567-09-2010-2309-2562567	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador
09/09/2023	10:32:52	09/2023		2522203-09-2010-2309-2522203	Original	Detalhar	Retificar	Excluir	Totalizador

3.4. Informar os dados a serem retificados.

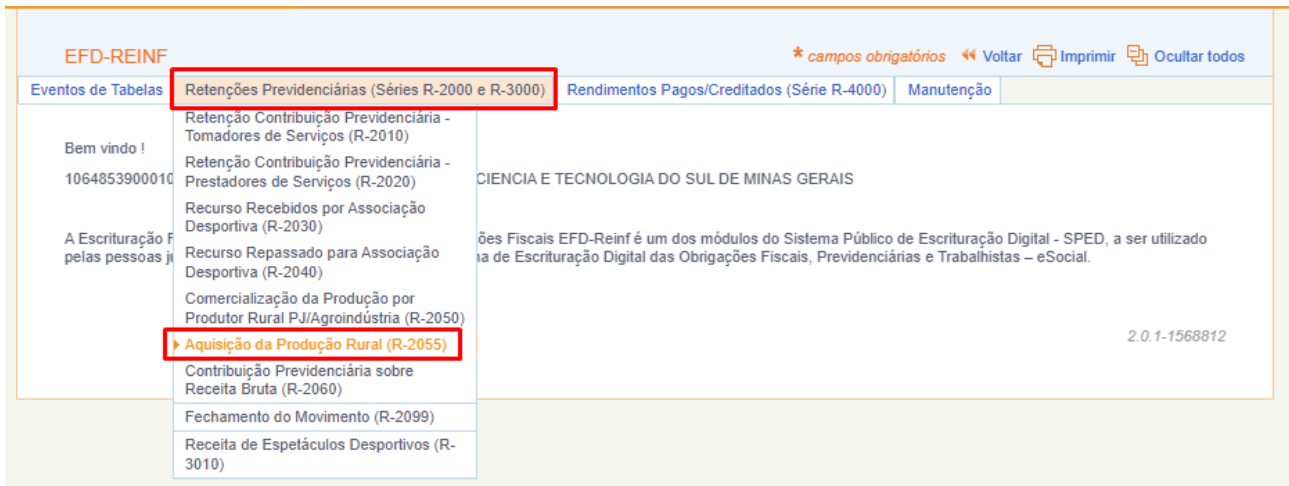
3.5. Após, o Campi/Reitoria tem a opção de “Salvar Rascunho” ou “Concluir e Enviar”. O envio é realizado mediante senha do certificado digital.

A aplicação “Assinador Serpro” deve estar instalada na máquina e habilitada para uso no momento do envio.

Observação: Não há possibilidade de retificação de CNPJ, caso esse seja o erro na escrituração ela deverá ser excluída e realizada a nova com os dados corretos.

4. ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE AQUISIÇÃO DE PRODUÇÃO RURAL PESSOA FÍSICA - R2055

4.1. Clicar em “Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)” e após em “Aquisição de Produção Rural (R-2055)”:




4.2. Clicar em “Incluir novo evento”:



4.3. Informar:

- Período de apuração: Mês de emissão da nota fiscal a ser escriturada.
- Estabelecimento (tipo): 1. CNPJ.
- Estabelecimento (número): Número CNPJ do Campus/Reitoria.
- Produtor Rural (tipo): 2. CPF.

- Produtor Rural (número): Número do CPF do produtor rural pessoa física.



EFD-REINF * campos obrigatórios Voltar Imprimir Ocultar todos

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

Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Aquisição de Produção Rural (R-2055) > Incluir

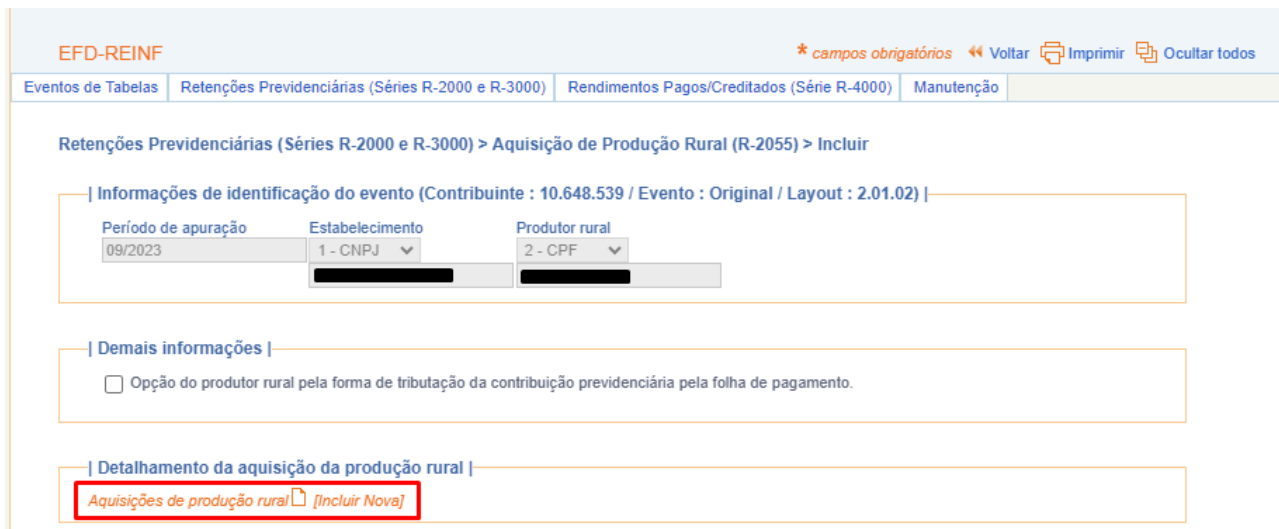
| Informações de identificação do evento (Contribuinte: 10.648.539) |

Período de apuração *	Estabelecimento *	Produtor rural *
MM/AAAA	Selecione ▼	Selecione ▼

Continuar Cancelar

4.3.1. Clicar em “Continuar”.

4.4. Clicar em “Aquisições de produção rural [Incluir Nova]”:



EFD-REINF * campos obrigatórios Voltar Imprimir Ocultar todos

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

Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Aquisição de Produção Rural (R-2055) > Incluir

| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.648.539 / Evento : Original / Layout : 2.01.02) |

Período de apuração	Estabelecimento	Produtor rural
09/2023	1 - CNPJ ▼	2 - CPF ▼

| Demais informações |

Opção do produtor rural pela forma de tributação da contribuição previdenciária pela folha de pagamento.

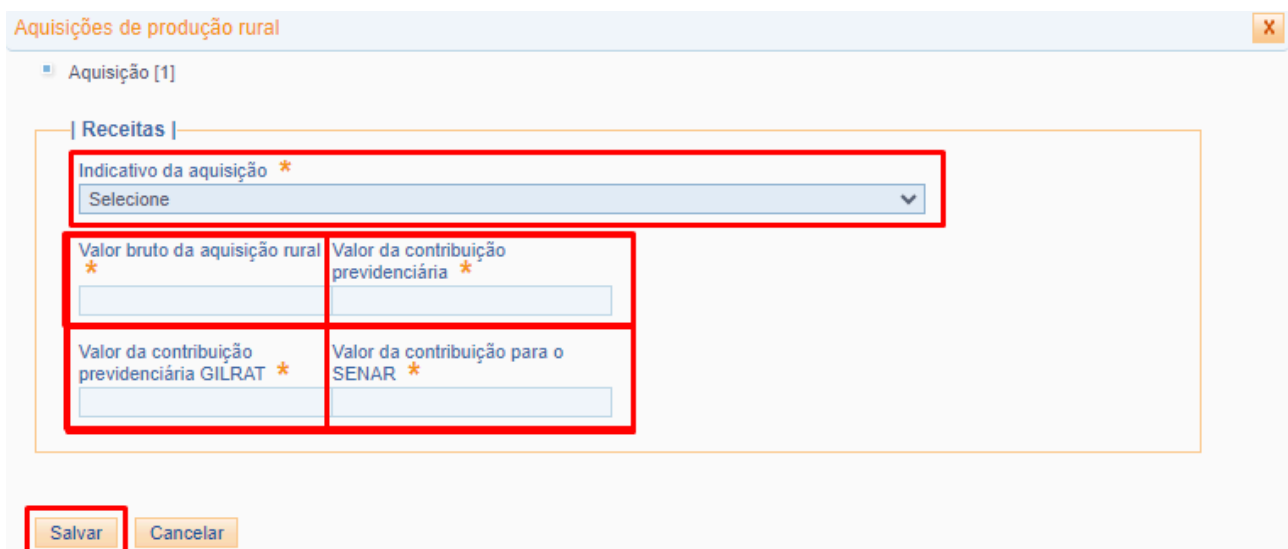
| Detalhamento da aquisição da produção rural |

Aquisições de produção rural [Incluir Nova]

4.4.1. **NÃO** marcar a opção “Opção do produtor rural pela forma de tributação da contribuição previdenciária pela folha de pagamento.”

4.5. Informar:

- Indicativo da Aquisição: 1. Aquisição da produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral.
- Valor Bruto da Aquisição Rural: Informar valor da nota fiscal emitida no mês.
- Valor da Contribuição Previdenciária: Informar valor da retenção realizada para INSS - Código 1656 - 1,2%.
- Valor da Contribuição Previdenciária GILRAT: Informar valor da retenção realizada para GILRAT - Código 1646 - 0,1%.
- Valor da Contribuição para o SENAR: Informar valor da retenção realizada para SENAR - Código 1213 - 0,2%.



Aquisições de produção rural

Aquisição [1]

Receitas

Indicativo da aquisição *
Selecione

Valor bruto da aquisição rural *	Valor da contribuição previdenciária *
Valor da contribuição previdenciária GILRAT *	Valor da contribuição para o SENAR *

Salvar Cancelar

4.5.1. Clicar em “Salvar”.

4.6. Após, o Campus/Reitoria tem a opção de “Salvar Rascunho” ou “Concluir e Enviar”. O envio é realizado mediante senha do certificado digital.

A aplicação “Assinador Serpro” deve estar instalada na máquina e habilitada para uso no momento do envio.

Observação: Caso tenha mais de uma nota fiscal emitida no mês pelo mesmo produtor rural, pode-se informar o valor total em uma única escrituração, desde que os valores constantes na aba “Totalizador” estejam iguais ao somatório das liquidações, ver item 5.

5. VERIFICANDO TOTALIZADOR DAS RETENÇÕES DE NOTAS FISCAIS DE AQUISIÇÃO DE PRODUÇÃO RURAL PESSOA FÍSICA - R2055

Após o envio da escrituração das notas fiscais de aquisição de produção rural, o eCac realiza o cálculo do desconto automaticamente e nem sempre fica igual ao informado na escrituração e na liquidação.

A liquidação deve estar igual à aba “Totalizador” após envio da escrituração.

Para verificação desse totalizador seguir os passos:

5.1. Clicar “Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)” e após em “Aquisição de Produção Rural (R-2055)”.

5.2. Informar o “Período de apuração” (mês em que foi escriturada a nota fiscal a ser retificada) e clicar em “Listar”.

5.3. Escolher o registro a ser pesquisado e clicar em “Totalizador”.

5.4. Verificar se as informações estão iguais à liquidação do Siafi Web.

Caso haja divergências de valores, a liquidação no Siafi Web ou a escrituração deve ser retificada de forma a corrigir as diferenças, ver item 6.

6. RETIFICAÇÃO DE ESCRITURAÇÃO DE NOTAS FISCAIS DE AQUISIÇÃO DE PRODUÇÃO RURAL PESSOA FÍSICA - R2055

6.1. Clicar em “Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)” e “Aquisição de Produção Rural (R-2055)”

6.2. Informar o “Período de apuração” (mês em que foi escriturada a nota fiscal a ser retificada) e clicar em “Listar”:

6.3. Escolher o registro a ser pesquisado e clicar em “Retificar”.

6.4. Informar os dados a serem retificados.

6.5. Após, o Campus/Reitoria tem a opção de “Salvar Rascunho” ou “Concluir e Enviar”. O envio é realizado mediante senha do certificado digital.

A aplicação “Assinador Serpro” deve estar instalada na máquina e habilitada para uso no momento do envio.

Observação: Não há possibilidade de retificação de CPF, caso esse seja o erro na escrituração ela deverá ser excluída e realizada a nova com os dados corretos.

7. ESCRITURAÇÃO DE PAGAMENTOS COM RETENÇÃO DOS TRIBUTOS IN RFB 1.234/2012 - R4020

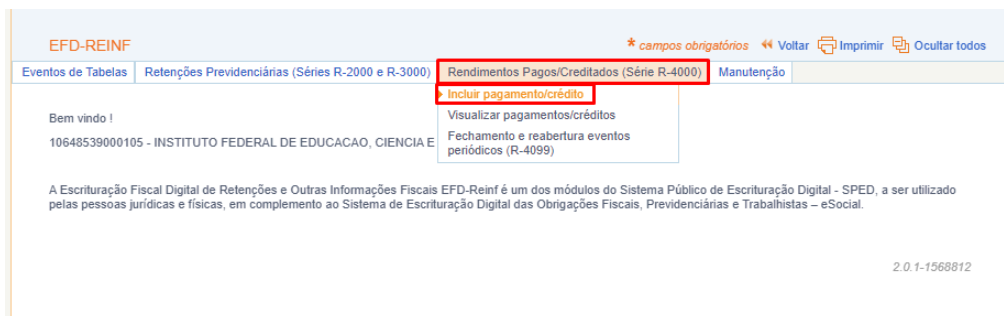
Na série R4000 devem ser informados os pagamentos que sofreram retenções dos impostos da Instrução Normativa da Receita Federal do Brasil 1.234/2012.

Diferentemente da Série R2000 em que são informadas as notas fiscais, na Série R4000 são informados os pagamentos mensais a cada fornecedor.

No Tesouro Gerencial há o relatório, adaptado pela CCONT Reitoria, disponível no link [EFD-Reinf Retenções IN RFB 1234/2012 V.2](#), ele pode ser utilizado pelos Campi, bastando trocar a UG.

Para escrituração das informações na série R4020 no eCac seguir os passos:

7.1. Clicar “Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000)” e após em “Incluir pagamento/crédito”:



The screenshot shows the EFD-REINF system interface. At the top, there is a navigation bar with the text "EFD-REINF" and "* campos obrigatórios" followed by "Voltar", "Imprimir", and "Ocultar todos" icons. Below this is a menu bar with four items: "Eventos de Tabelas", "Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)", "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)", and "Manutenção". The "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" item is highlighted with a red box. A sub-menu is open below it, showing "Incluir pagamento/crédito" highlighted with a red box. Other sub-menu items include "Visualizar pagamentos/créditos" and "Fechamento e reabertura eventos periódicos (R-4099)". The main content area displays a welcome message and a description of the system.

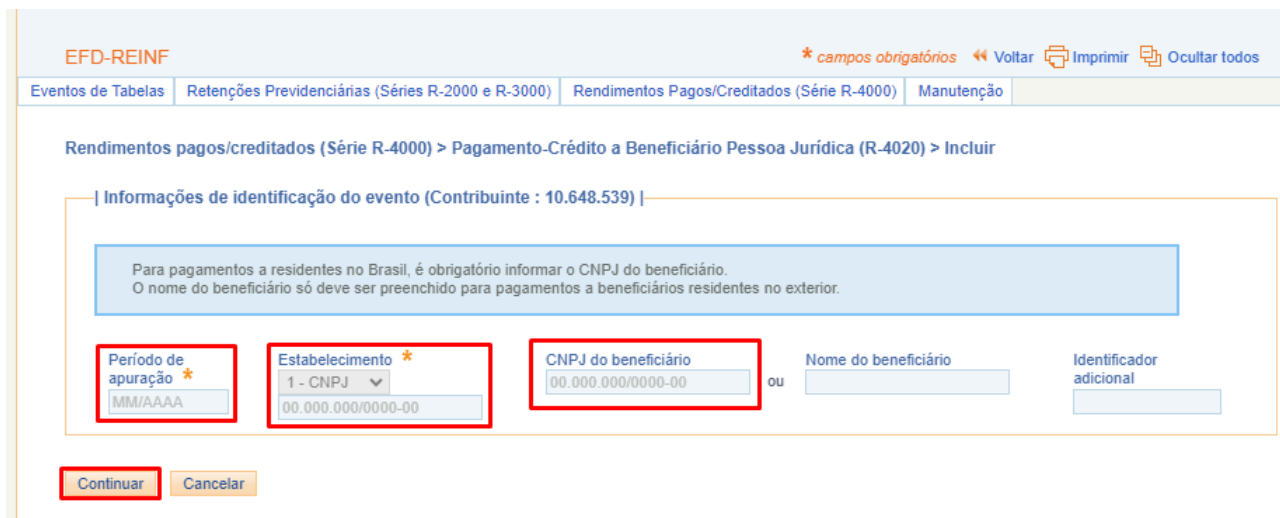
7.2. Clicar em “Beneficiário pessoa jurídica informado pela fonte pagadora”:



The screenshot shows the EFD-REINF system interface. At the top, there is a navigation bar with the text "EFD-REINF" and "* campos obrigatórios" followed by "Voltar", "Imprimir", and "Ocultar todos" icons. Below this is a menu bar with four items: "Eventos de Tabelas", "Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000)", "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)", and "Manutenção". The "Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000)" item is highlighted with a red box. A sub-menu is open below it, showing "Incluir pagamento/crédito" highlighted with a red box. Below this, there are four options for beneficiary types, each with an icon and a label: "Beneficiário pessoa física (R-4010)", "Beneficiário pessoa jurídica informado pela fonte pagadora (R-4020)", "Beneficiário não identificado (R-4040)", and "Beneficiário pessoa jurídica informado pelo próprio beneficiário do rendimento (auto retenção) (R-4080)". The "Beneficiário pessoa jurídica informado pela fonte pagadora (R-4020)" option is highlighted with a red box.

7.3. Informar:

- Período de apuração: Mês de pagamento do valor líquido da NF à empresa.
- Estabelecimento (número): CNPJ do Campus/Reitoria.
- CNPJ do beneficiário: CNPJ do prestador de serviço ou fornecedor.



The screenshot shows the EFD-REINF system interface. At the top, there is a navigation bar with the text "EFD-REINF" and several utility icons: "* campos obrigatórios", "Voltar", "Imprimir", and "Ocultar todos". Below this is a breadcrumb trail: "Eventos de Tabelas > Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000) > Manutenção". The main content area is titled "Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000) > Pagamento-Crédito a Beneficiário Pessoa Jurídica (R-4020) > Incluir". A sub-section is labeled "| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.648.539) |". A blue box contains the instruction: "Para pagamentos a residentes no Brasil, é obrigatório informar o CNPJ do beneficiário. O nome do beneficiário só deve ser preenchido para pagamentos a beneficiários residentes no exterior." Below this, there are five input fields: "Período de apuração *" (with a date mask MM/AAAA), "Estabelecimento *" (with a dropdown menu showing "1 - CNPJ" and a text field with "00.000.000/0000-00"), "CNPJ do beneficiário" (with a text field containing "00.000.000/0000-00"), "Nome do beneficiário", and "Identificador adicional". At the bottom of the form, there are two buttons: "Continuar" and "Cancelar".

7.3.1. Clicar em “Continuar”.

7.4. Clicar em “Natureza do rendimento pago/creditado ao beneficiário [Incluir Nova]”:



The screenshot shows the EFD-REINF system interface. At the top, there is a navigation bar with the text "EFD-REINF" and several utility icons: "* campos obrigatórios", "Voltar", "Imprimir", and "Ocultar todos". Below this is a breadcrumb trail: "Eventos de Tabelas > Retenções Previdenciárias (Séries R-2000 e R-3000) > Rendimentos Pagos/Creditados (Série R-4000) > Manutenção". The main content area is titled "Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000) > Pagamento-Crédito a Beneficiário Pessoa Jurídica (R-4020) > Incluir". A sub-section is labeled "| Informações de identificação do evento (Contribuinte : 10.648.539 / Evento : Original / Layout : 2.01.02) |". Below this, there are three input fields: "Período de apuração" (with the value "09/2023"), "Estabelecimento" (with a redacted value), and "Beneficiário" (with a redacted value). Below these fields, there is a section titled "| Naturezas de Rendimento / Pagamentos |" containing a red box with the text "Natureza do rendimento pago/creditado ao beneficiário" and a button labeled "[Incluir Nova]". Below this, there is a section titled "| Natureza Jurídica |" containing a text field with the value "1104" and a button labeled "Informar natureza jurídica". A blue box at the bottom contains the instruction: "Este campo somente deve ser alterado caso o código da natureza jurídica do contribuinte esteja desatualizada no CNPJ."

7.5. Informar:

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

Natureza do rendimento: Tipo de serviço de acordo com Anexo I da IN RFB 1.234/2012.

Observações sobre a natureza de rendimento informada: Informações pertinentes sobre a operação (opcional).



7.5.1. Clicar em “Salvar”.

7.6. Clicar em “Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos [Incluir Novo]”:



7.7. Informar:

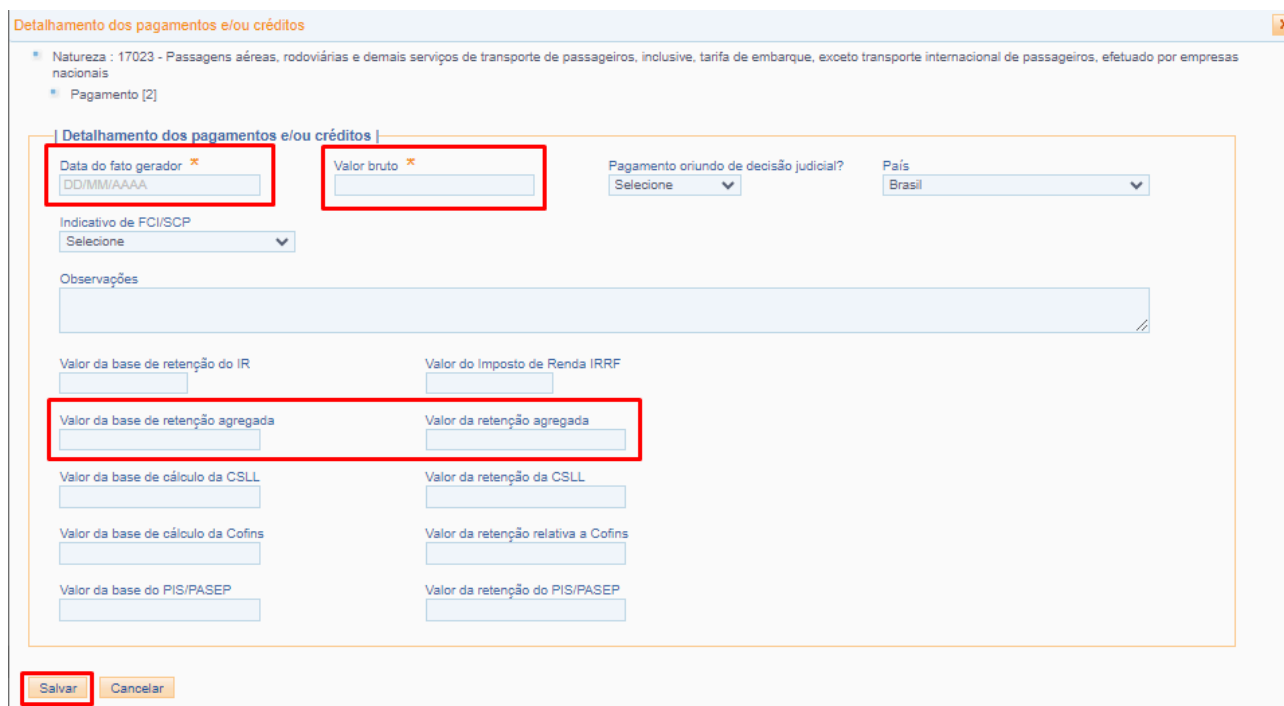
Data do fato gerador: data do pagamento do valor líquido da NF à empresa.

Valor bruto: valor pago.

7.7.1. Caso a retenção tenha ocorrido nos códigos do Anexo I da IN RFB 1.234/2012, informar:

Valor da base de retenção agregada: valor de base da retenção.

Valor da retenção agregada: valor retido.



Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos

* Natureza : 17023 - Passagens aéreas, rodoviárias e demais serviços de transporte de passageiros, inclusive, tarifa de embarque, exceto transporte internacional de passageiros, efetuado por empresas nacionais

* Pagamento [2]

Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos |

Data do fato gerador *
DD/MM/AAAA

Valor bruto *

Pagamento oriundo de decisão judicial?
Selecione

País
Brasil

Indicativo de FCI/SCP
Selecione

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

7.7.2. Caso a retenção tenha ocorrido conforme Art. 36 da IN RFB 1.234/2012, informar:

Valor da base de retenção do IR: informar valor da base de retenção do IR, código 6256.

Valor do Imposto de Renda IRRF: informar valor retido referente ao IR, código 6256.

Valor da base de cálculo da CSLL: informar valor da base de retenção da CSLL, código 6228.

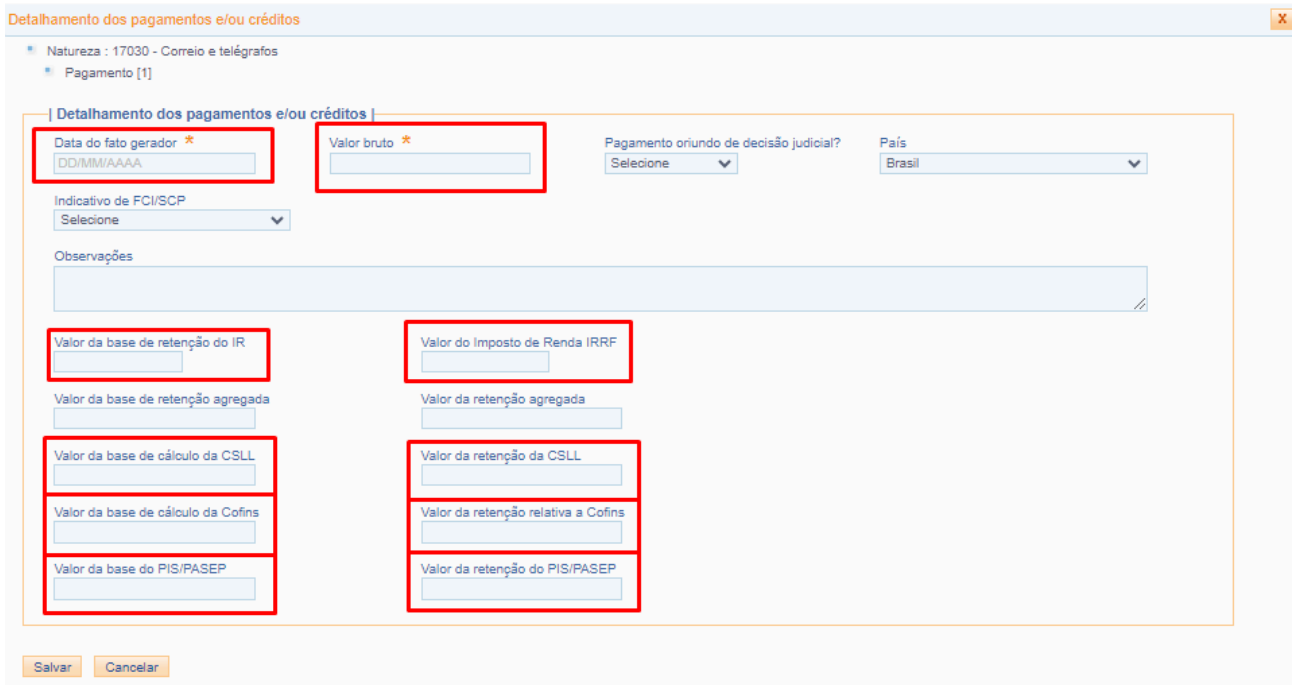
Valor da retenção da CSLL: informar valor retido referente à CSLL, código 6228.

Valor da base de cálculo da Cofins: informar valor da base de retenção da COFINS IR, código 6243.

Valor da retenção relativa a Cofins: informar valor retido referente à COFINS, código 6243.

Valor da base do PIS/PASEP: informar valor da base de retenção do PIS/PASEP, código 6230.

Valor da retenção do PIS/PASEP: informar valor retido referente ao PIS/PASEP, código 6230.



Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos

Natureza : 17030 - Correio e telégrafos
Pagamento [1]

Detalhamento dos pagamentos e/ou créditos

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

Indicativo de FCI/SCP
Selecione

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

7.8. Após, o Campus tem a opção de “Salvar Rascunho” ou “Concluir e Enviar”. O envio é realizado mediante senha do certificado digital.

A aplicação “Assinador Serpro” deve estar instalada na máquina e habilitada para uso no momento do envio.

8. RETIFICAÇÃO DE ESCRITURAÇÃO DE INFORMAÇÕES SÉRIE R4020

8.1. Clicar em “Rendimentos pagos/creditados (Série R-4000)” e em “Visualizar pagamentos/créditos”.

8.2. Informar o “Período de apuração” (mês em que foi escriturada a informação a ser retificada) e clicar em “Listar”:

8.3. Escolher o registro a ser retificado e clicar em “Retificar”.

8.4. Informar os dados a serem retificados.

8.5. Após, o Campus/Reitoria tem a opção de “Salvar Rascunho” ou “Concluir e Enviar”. O envio é realizado mediante senha do certificado digital.

A aplicação “Assinador Serpro” deve estar instalada na máquina e habilitada para uso no momento do envio.

Observação: Não há possibilidade de retificação de CNPJ, caso esse seja o erro na escrituração ela deverá ser excluída e realizada a nova com os dados corretos.

LINKS ÚTEIS

[EFD Reinf](#)

[Manual de Orientação da DCTF Web - Fevereiro/2023](#)

[IN RFB 2.110/2022](#)

[IN RFB 1.234/2012](#)