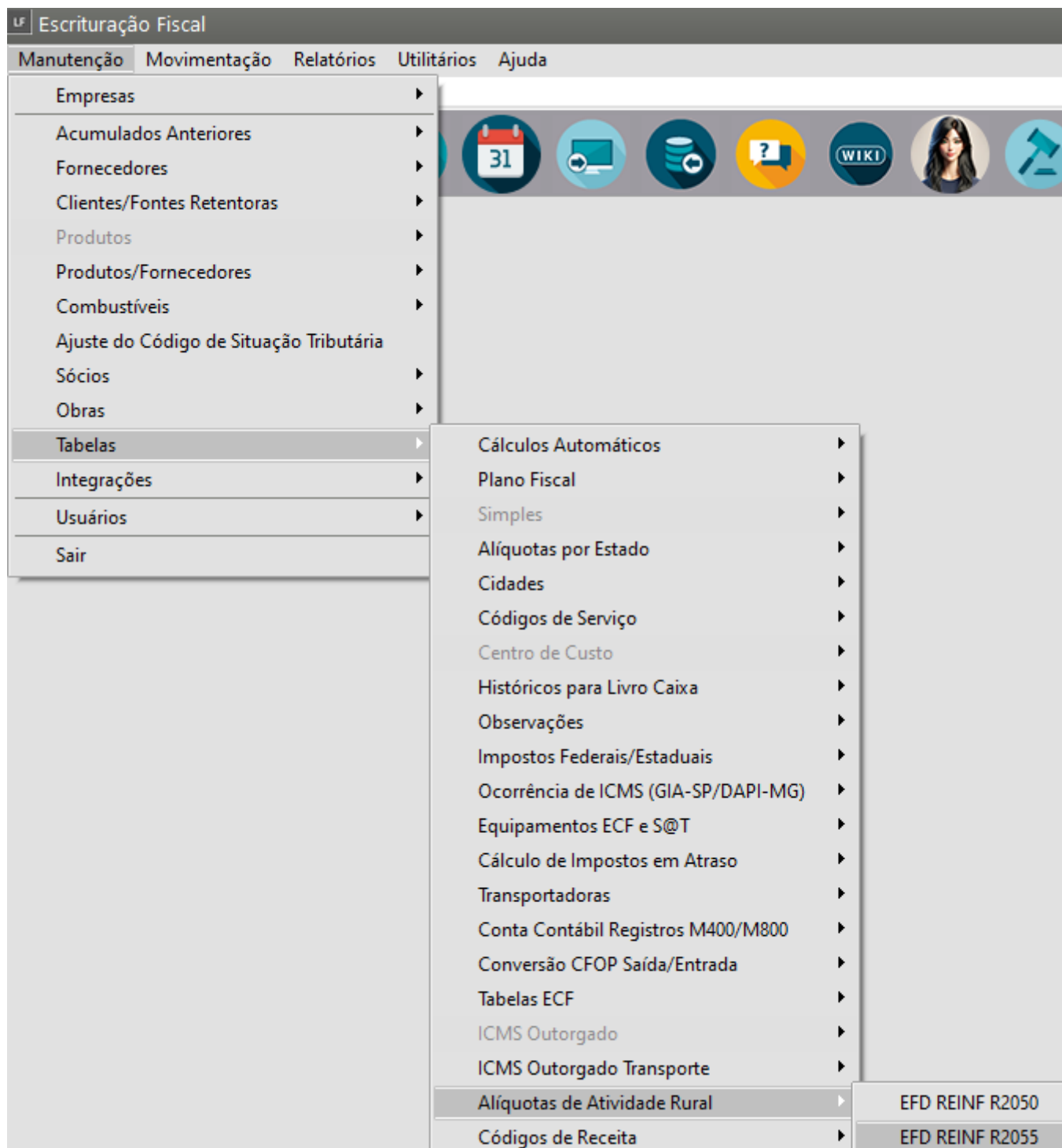


Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2055

Veja também os Itens

- [EFD - REINF - Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais](#)
- [Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2055](#)
- [Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2050](#)
- [REINF - Evento R-1000](#)
- [REINF - Evento R-2050](#)
- [REINF - Evento R-2055](#)
- [REINF - Evento R-2060](#)
- [REINF - Campos Obrigatórios](#)
- [REINF - Série R-4000](#)

Para cadastrar as Alíquota da Atividade Rural para atendimento da EFD REINF R-2055 acesse o menu Manutenção>Tabelas>Alíquotas da atividade rural/EFD REINF R-2055.



Instruções para preenchimento dos campos e envio do Evento R - 2055 - Aquisição de produção rural.

Conceito do evento:

É aquele pelo qual são enviadas as informações relativas a **aquisição de produção rural de origem animal ou vegetal** decorrente de responsabilidade **tributária por substituição**, nos termos da legislação pertinente.

Quem está obrigado:

a) a empresa adquirente, consumidora ou consignatária ou a cooperativa quando adquirirem ou receberem em consignação produtos rurais de pessoa física ou de segurado especial, independentemente dessas operações terem sido realizadas diretamente com o produtor ou com intermediário pessoa física ainda que a produção rural adquirida seja isenta;

b) pessoa física, na qualidade de intermediário, que adquire produção de produtor rural pessoa física ou de segurado especial para venda no varejo a consumidor final pessoa física, a outro produtor rural pessoa física ou a segurado especial, ainda que a produção rural adquirida seja isenta;

c) entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos (PAA) quando efetuar a aquisição de produtos rurais no âmbito do PAA, de produtor rural pessoa física ou pessoa jurídica, ainda que a produção rural adquirida seja isenta; e (Manual de orientação do usuário versão 1.5.1.3)

No Sistema Livros Fiscais foram criados alguns campos específicos, que deverão ser preenchidos para o Envio do evento R - 2055.

1) Campo **CAEPF** – [Cadastro de Empresas](#) – Somente para Pessoas Físicas.

A imagem mostra a interface do sistema para o formulário "Empresas - Inclusão". O formulário possui abas: "Identificação", "Parâmetros Gerais", "Entidades Ligadas" e "eCAC". A aba "Identificação" está selecionada. Campos visíveis incluem: "Nome Abreviado", "Tipo" (com opções radio button para CNPJ, CPF e Outro), "CNPJ", "Insc. Estadual/Produtor Rural", "Situação" (com opções radio button para Ativo e Inativo), "Razão Social", "Razão Social por Extenso" e "Data do Óbito". O campo "CAEPF" é destacado por um retângulo vermelho, indicando que é um campo obrigatório para preenchimento.

2) Campo Indicativo de Produtor Rural e Indicativo da Aquisição e Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária – [Cadastro dos Fornecedores](#).

A imagem mostra a interface do sistema para o formulário "Fornecedores - Inclusão". O formulário possui abas: "Identificação", "Padrões" e "EFD REINF". A aba "Identificação" está selecionada. Campos visíveis incluem: "Número" (com opção radio button para CNPJ, CPF e Outros), "CNPJ", "Nº Auxiliar" (com opção radio button para CNPJ e CPF), "Razão Social", "Enquadramento" (com opção radio button para ME ou EPP), "Nome Fantasia" e "Informações Adicionais". O campo "Produtor Rural" dentro da seção "Informações Adicionais" é destacado por um retângulo vermelho, indicando que é um campo obrigatório para preenchimento.

UF Fornecedores - Alteração

Identificação Padrões EFD REINF

Aquisição de Produção Rural

Indicativo da Aquisição

Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

3) No [Plano Fiscal](#) campo para indicar qual o CFOP há incidência da Contribuição Produção Rural.

UF Plano Fiscal - Alteração

Identificação Classificação da Operação para DIPJ/DACON/SPED/DEFIS

Identificação

Código Fiscal

1.101 ☒ Obedece o decreto 46.966/2002

Descrição

Compra para Industrialização

☐ Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

Incidenças Base de Cálculo dos Impostos

☐ PIS

☐ COFINS

☐ Contribuição Social

☐ IRPJ

☐ Simples Nacional

☒ Crédito PIS Não-Cumulativo

☒ Crédito COFINS Não-Cumulativo

☐ Incide Cont. Produção Rural

☐ Exclui ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS

☐ Exclui IPI da base de cálculo do PIS/COFINS

☐ Compõe Base da Equação (B / T), referente o ICMS Outorgado

☐ Aproveita Crédito ICMS Monofásico Combustível

☐ ICMS Outorgado Transporte

Situação Tributária

CST's - SAÍDA

IPI

PIS

COFINS

CST's - ENTRADA

IPI 00

PIS 50

COFINS 50

Código Observação Padrão

Tipo de Cód. Fiscal

☒ Integra as Compras

☒ Deduz IPI

☒ Deduz ICMSRF

☐ Integra as Vendas

☐ Transferência

☐ Transfere titularidade

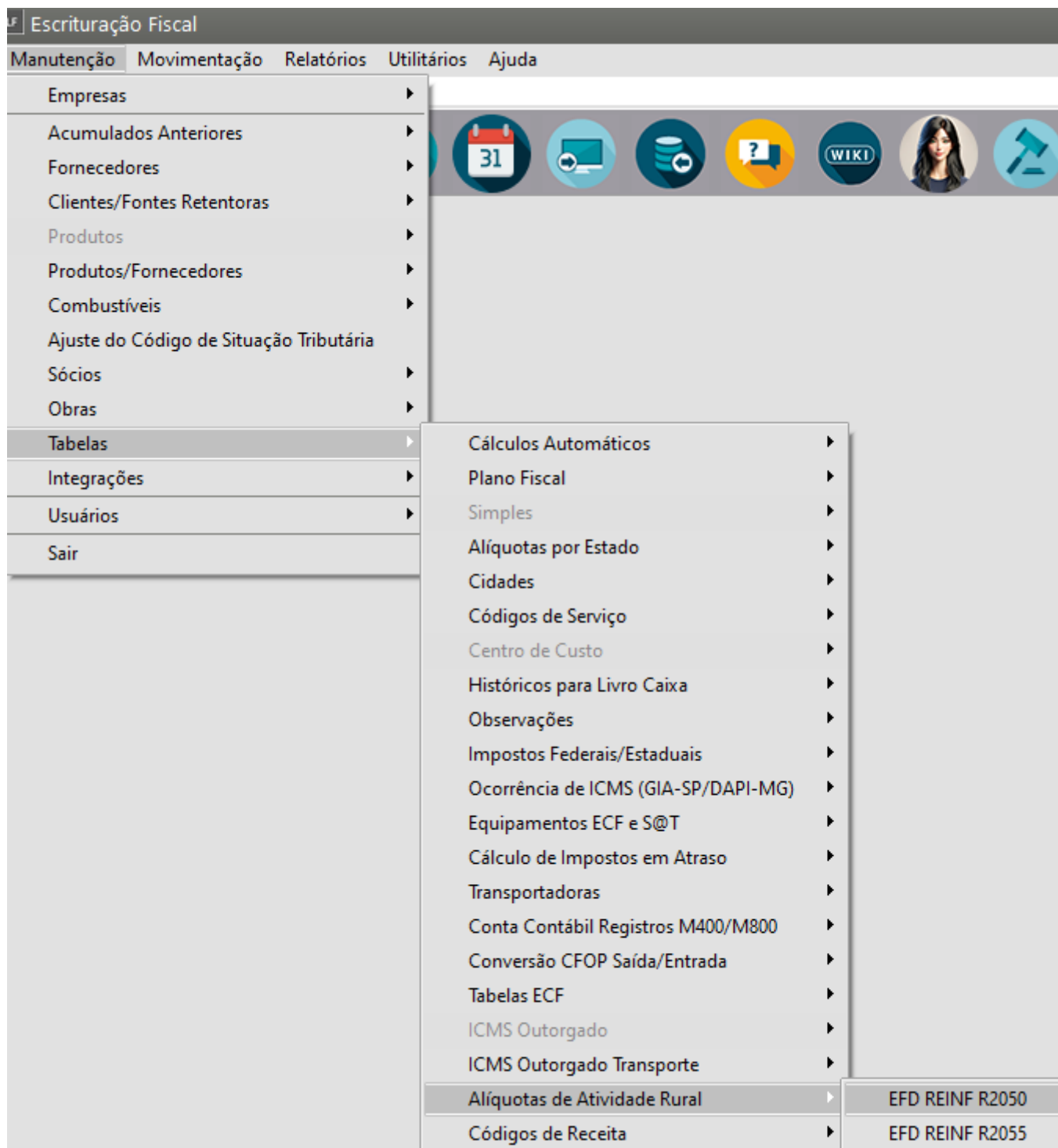
Inf.DIPAM-DS Simples

☐ Compra de Ativo

☐ Imobilizado/Material de Consumo

DIEF - PA

4) Criação da Tabelas Alíquotas Produtor Rural Pessoa Física e Pessoa Jurídica para indicar a alíquotas das Contribuições INSS, RAT e SENAR.



Evento R - 2055

De acordo com o Manual “**o adquirente da produção encaminhará um evento para cada estabelecimento e cada produtor rural, em um determinado período de apuração (mês).** Assim, um evento pode conter as informações de diversas aquisições ocorridas num mesmo período de apuração, de um mesmo produtor rural, com seus valores apurados e somados”.

Para cada [Fornecedor](#) será gerado uma carga de acordo com o Indicativo de Aquisição informado no cadastro. O valor Bruto será a **totalização das compras do mês**, para encontrar as contribuições o Sistema fará os cálculos multiplicando sobre este valor as alíquotas informadas no

cadastro da Tabela Alíquotas de Produtor Rural, da Contribuição Previdenciária, RAT e SENAR para Pessoa Física e Jurídica.

1) Para o **Produtor Rural Pessoa Física** foi criado o campo no cadastro da Empresa para informar o CAEPF – Cadastro de Atividade Econômica da Pessoa Física.

O CAEPF tem a configuração XXX.XXX.XXX/XXX-XX, onde os primeiros nove dígitos são o número do CPF do titular (sem o DV), os três dígitos seguintes são o número de ordem das diversas contas do mesmo titular (001 a 999), o penúltimo dígito é o DV módulo 11 (v. abaixo) dos doze dígitos anteriores e o último dígito é o DV módulo 11 dos treze dígitos anteriores.

Acesse o Menu **Manutenção>Empresas>Dados Cadastrais>Manutenção** para inclusão ou Manutenção para alteração.

UF Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

Empresas Dados Cadastrais

Empresas - Inclusão

Identificação Parâmetros Gerais

Identificação

Nome Abreviado: ICAEPF Tipo: ☐ CNPJ ☒ CPF ☐ Outro CPF: 000.000.000-00 Insc. Estadual/Produtor Rural: CAEPF: 000.000.000/000-00 Situação: ☒ Ativo ☐ Inativo

Razão Social: PESSOA FISICA Razão Social por Extenso: Estabelecimento: ☒ Único ☐ Matriz ☐ Filial Abrev. Matriz: ---

Localização Logotipo Configuração de e-mail

Logradouro: Avenida Endereço: 10 B JSP Complemento: Número: Bairro: Jardim São Paulo

Código Cidade (IBGE): Cidade: Rio Claro Estado: SP CEP: 13503-021

Telefone: Fax: Contato: E-mail: Homepage:

☒ Campos obrigatórios eSocial / REINF

2) Fornecedores:

No [cadastro dos Fornecedores](#) foi incluído uma aba específica **EFD REINF R - 2055**, somente será habilitada se o **check box Produtor Rural estiver selecionado**.

Acesse o Menu **Manutenção>Fornecedores>Cadastra** para inclusão ou **ou Manutenção** para alteração.

Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

Fornecedores - Alteração

Identificação Padrões **EDF REINF - R2055**

Dados Principais

Número ☐ CNPJ 000.000.000-00 ☐ CPF Razão Social ☐ Outros Fornecedor Pessoa Física

NP Auxiliar ☐ CNPJ ☐ CPF

Enquadramento ☐ ME ou EPP ☐ Simples Nacional ☒ Outra

Nome Fantasia

Inscrição Estadual

Data do Cadastro 19/10/2021

Informações Adicionais

☒ Produtor Rural

Inscrição Produtor

Inscrição Municipal

Identificação de Estrangeiro

Integração Contábil

Adiantamento à Fornec.

Localização

CEP 13503-021 Endereço Avenida 10 B JSP

Cód Cidade (IBGE) 43907 Cidade RIO CLARO Estado SP País BRASIL Caixa Postal

Complemento Bairro Jardim São Paulo Telefone Fax

Homepage E-mail

Observações

Situação ☒ Ativo ☐ Inativo

Anexos

Indicativo da aquisição:

- 1 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral;
- 2 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral por entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos - PAA;
- 3 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa jurídica por entidade executora do PAA;
- 4 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral - Produção isenta (Lei 13.606/2018);
- 5 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral por entidade executora do PAA - Produção isenta (Lei 13.606/2018);
- 6 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa jurídica por entidade executora do PAA - Produção isenta (Lei 13.606/2018);
- 7 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial para fins de exportação.

Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

- 1 - Sobre a Comercialização da Produção.
- 2 - Sobre a Folha de Pagamento.

* Obs.: Estas informações devem ser preenchidas com os dados corretos, por que no evento R-5001 referente ao retorno do REINF, será feita uma nova apuração com base no cadastro do

Identificação Padrões EDF REINF - R2055

Aquisição de Produção Rural

Indicativo da Aquisição

1 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral;

Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

1 - Sobre a comercialização da sua produção

?
←
[Icon]
[Icon]
→

conforma manual da

3) Cadastro do CFOP

Acesse o Menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal>Manutenção** e selecione o [CFOP](#) que há incidência das Contribuições, marcar o check box **Incide Cont. Produção Rural**.

Somente será gerado cargas para o Evento R - 2055 para o CFOP que estiver com este check box marcado.

Plano Fiscal - Alteração

Identificação Classificação da Operação para DIP3/DACON/SPED

Identificação

Código Fiscal
1.102 ☒ Obedece o decreto 46.966/2002

Descrição
Compra para Comercialização

☐ Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

Código Observação Padrão
...

Tipo de Cód. Fiscal

☒ Integra as Compras

☒ Deduz IPI

☒ Deduz ICMSRF

☐ Integra as Vendas

☐ Transferência

☒ Transfere titularidade

Inf.DIPAM-DS Simples

☐ Compra de Ativo

☒ Imobilizado/Material de Consumo

Incidências Base de Cálculo dos Impostos

☐ PIS

☐ COFINS

☐ Contribuição Social

☐ IRPJ

☐ Simples Nacional

☐ Crédito PIS Não-Cumulativo

☐ Crédito COFINS Não-Cumulativo

☐ Compõe Base da Equação (BIT), ref ICMS Outorgado

☒ Incide Cont. Produção Rural

Situação Tributária

CST's - SAÍDA

IPI ...

PIS ...

COFINS ...

CST's - ENTRADA

IPI ...

PIS ...

COFINS ...

DIEF - PA

4) Tabela Alíquotas do Produtor Rural

Incluído no Sistema uma Tabela que deverá ser preenchida com as alíquotas das contribuições para Pessoa Física e Pessoa Jurídica: Contribuição Previdenciária, RAT e SENAR.

Acessar o Menu **Manutenção>Tabelas>Alíquotas de Produção Rural** e informar a porcentagem de acordo com o tipo de pessoa.

UF

Escrituração Fiscal

Manutenção

Movimentação

Relatórios

Utilitários

Ajuda

Empresas

Acumulados Anteriores

Fornecedores

Clientes/Fontes Retentoras

Produtos

Produtos/Fornecedores

Combustíveis

Ajuste do Código de Situação Tributária

Sócios

Obras

Tabelas

Integrações

Usuários

Sair

31

?

WIKI

Cálculos Automáticos

Plano Fiscal

Simples

Alíquotas por Estado

Cidades

Códigos de Serviço

Centro de Custo

Históricos para Livro Caixa

Observações

Impostos Federais/Estaduais

Ocorrência de ICMS (GIA-SP/DAPI-MG)

Equipamentos ECF e S@T

Cálculo de Impostos em Atraso

Transportadoras

Conta Contábil Registros M400/M800

Conversão CFOP Saída/Entrada

Tabelas ECF

ICMS Outorgado

ICMS Outorgado Transporte

Alíquotas de Atividade Rural

Códigos de Receita

EFD REINF R2050

EFD REINF R2055

Alíquota de Produção Rural - Cadastro

Período
Mês:
Ano:

% Contribuição Previdenciária
Pessoa Física:
Pessoa Jurídica:

% RAT
Pessoa Física:
Pessoa Jurídica:

% SENAR
Pessoa Física:
Pessoa Jurídica:

Geração da Carga do REINF

A carga do Evento **R-2055** pode ser gerada ao **Definir a Empresa**, quando o usuário **edita ou cadastro um documento no Livro de Entradas** ou poderá **inserir manual na tela de transmissão do REINF**.

1ª Opção: Ao Definir a Empresa:

Selecionar a Empresa

Confirmação

Deseja gerar as cargas do REINF?

Sim Não

Mês de geração de cargas do REINF

Mês:

ok

2ª Opção: Na Edição ou Cadastro da Nota Fiscal no Livro de Entradas:

Ao gravar um documento o sistema pergunta:

Confirmação

Deseja gerar carga de inclusão do REINF para o registro R-2055?

Sim Não

Se “sim” o sistema gera a carga para o

[Fornecedor](#) destacado no Lançamento da nota fiscal.

3º Opção: Inserir Evento manual na tela de Transmissão do REINF.

Acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Transmissor.**

Selecionar o evento R - 2055 e avançar.

Indicar o tipo: Inclusão ou Retificação.

Período: Ano e Mês.

Abreviado da Empresa.

[Fornecedor](#) e Gerar.

Inserir evento - R-2055

Tipo
☐ Inclusão ☐ Retificação

Ano: 2021 Mês: Outubro

Abreviado: CNPJ

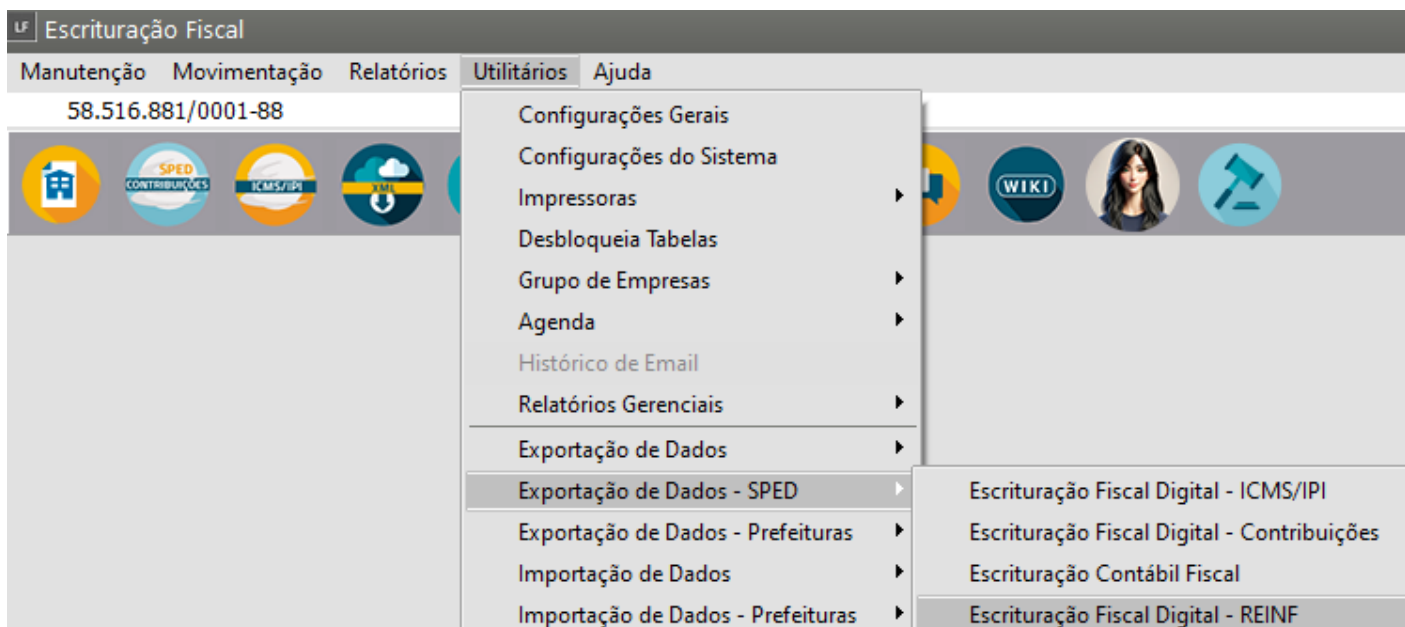
Fornecedor: 000.000.000-00

Número destacado é apenas ilustrativo, para o envio do evento o número de CNPJ ou CPF deve ser válido.

Retroceder Gerar

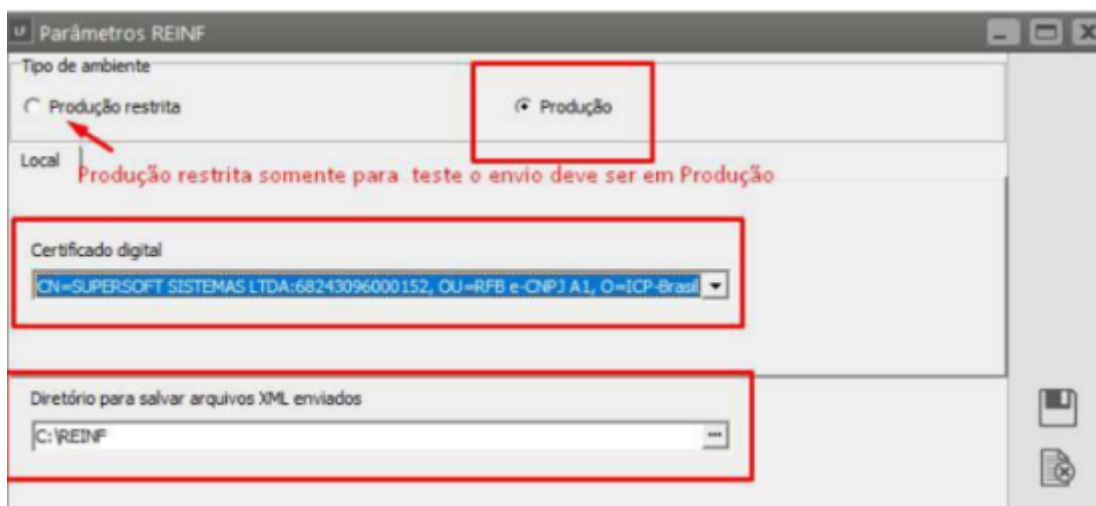
Transmissão do evento R - 2055.

Acesse o Menu **Utilitários>Exportação de Dados SPED>Escrituração Fiscal Digital REINF>Parâmetros.**



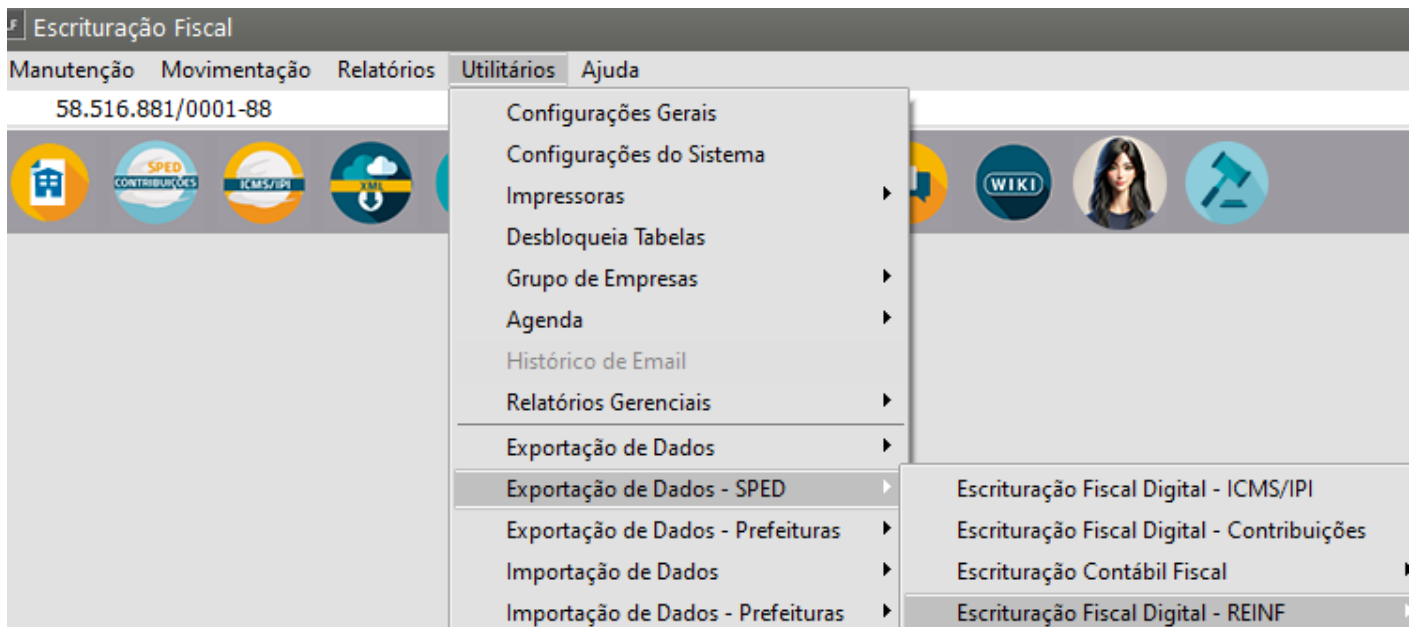
Para o envio de **teste** clicar em **produção Restrita**, após limpar a produção restrita e enviar em **Produção**.

Se a empresa já está em produção não é possível enviar para o ambiente de teste.



Envio do Evento R - 2055.

Acesse o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Transmissor**.




- Enviar o Evento **R - 1000** (se nunca foi enviado) se já houve o envio não precisa enviar novamente, poderá o usuário enviar o R - 2055.
- Selecione o evento a ser enviado e clique em Enviar.
- Será apresentado uma tela com o número do [Fornecedor](#) o valor contábil que será a soma de todas as notas do mês, e os valores das contribuições Contribuição Previdenciária, RAT e SENAR.
- Conferir os valores se corretos clicar em Ok.

REINF R-2055 Confirmação (PESSOA JURIDICA - 43.715.391/0001-33)

CNPJ/CPF do fornecedor	000000000000
Valor Contábil da Nota	12000,00
Valor da Contribuição Previdenciária	144,00
Valor da RAT	12,00
Valor da Contribuição SENAR	24,00

ok



- Após o Retorno - Lote enviado com sucesso - clicar para consultar o evento.

Obs.: Se retornar com erro, o usuário deverá realizar as correções e após enviar novamente o evento.

Transmissor dos eventos do REINF

Status

Filtros

Evento

- R-1000
- R-2010
- R-2020
- R-2055
- R-2060
- R-2098
- R-2099
- R-9000

Status

- Gerado inserção
- Enviado inserção
- Aguardando correção inserção
- Inserção processada
- Gerado alteração
- Enviado alteração
- Aguardando correção alteração
- Alteração processada
- Enviado retificação
- Aguardando correção retificação

Ordenação

Primária

☒ Evento ☐ Status

Filtro por período

Mês inicial: Mês final:

Enviar e consultar

☒ Retorno envio

☒ Retorno consulta

☒ Verificar dados

Limpar produção restrita

Excluir

Enviar

Consultar

Pedimento

Reabertura

Item do Status

Filtros

Status

- Gerado inserção
- Enviado inserção
- Aguardando correção inserção
- Inserção processada
- Gerado alteração
- Enviado alteração
- Aguardando correção alteração
- Alteração processada
- Enviado retificação
- Aguardando correção retificação

Ordenação

Primária

☒ Data ☐ Status

Histórico

Status	Data
Gerado inserção	20/10/2021 07:57:05

Para o Envio do Evento R - 2055 deve ter enviado o Evento R - 1000. O Evento R 1000 é um evento de Tabela e deve ser enviado uma única vez, somente se houver alteração deve ser enviado novamente. O Evento R - 2055 deve ser enviado sempre que houver movimento.

Evento	Descrição	Status
R1000	Empresa: PESSOA JURIDICA	Inserção processada
R2055	2021-10-20 07:57:05.9830	Gerado inserção
R2055	2021-10-20 07:57:05.9830	Gerado inserção
R2055	2021-10-20 07:57:05.9830	Gerado inserção

Gerado Enviado Aguardando correção Processado

Transmissor dos eventos do REINF

Status

Filtros

Evento

- R-1000
- R-2010
- R-2020
- R-2055
- R-2060
- R-2098
- R-2099
- R-9000

Status

- Gerado inserção
- Enviado inserção
- Aguardando correção inserção
- Inserção processada
- Gerado alteração
- Enviado alteração
- Aguardando correção alteração
- Alteração processada
- Enviado retificação
- Aguardando correção retificação

Ordenação

Primária

☒ Evento ☐ Status

Filtro por período

Mês inicial: Mês final:

Enviar e consultar

☒ Retorno envio

☒ Retorno consulta

☒ Verificar dados

Limpar produção restrita

Excluir

Enviar

Consultar

Pedimento

Reabertura

Item do Status

Filtros

Status

- Gerado inserção
- Enviado inserção
- Aguardando correção inserção
- Inserção processada
- Gerado alteração
- Enviado alteração
- Aguardando correção alteração
- Alteração processada
- Enviado retificação
- Aguardando correção retificação

Ordenação

Primária

☒ Data ☐ Status

Histórico

Status	Data
Gerado inserção	20/10/2021 08:03:52
Enviado inserção	20/10/2021 08:04:12

Lote enviado com sucesso - Status Enviado inserção - clicar para consultar

Evento	Descrição	Status
R1000	Empresa: PESSOA JURIDICA	Inserção processada
R2055	2021-10-20 08:03:52.8670	Gerado inserção
R2055	2021-10-20 08:04:12.0754	Enviado inserção
R2055	2021-10-20 08:03:52.8670	Gerado inserção
R2055	2021-10-20 08:03:52.8670	Gerado inserção

Gerado Enviado Aguardando correção Processado

Após a consulta se retornado com sucesso o evento ficará verde - inserção processada.

Informação

--- Consulta protocolo ---

Número do Protocolo:

Mensagem de Retorno: SUCESSO

Status do Lote: PROCESSADO

--- Evento 1 ---

Id Evento: ID1437153910000002021102008041205931

Número Recibo: 53934-01-2055-2109-53934

Código de Status: 0

Mensagem: SUCESSO

Status do Evento: AUTORIZADO

--- R-5001 - Informações de bases e tributos por evento ---

Período da apuração: 2021-09

Número da inscrição: 43715391

Tipo da inscrição: 1

Número do recibo do arquivo base: 53934-01-2055-2109-53934

OK

No recibo será destacado os valores das contribuições de acordo com o Tipo do Indicativo de Aquisição.

```
- <RAquis>
  <CRAquis>121306</CRAquis>
  <vlrCRAquis>24,00</vlrCRAquis>
</RAquis>
- <RAquis>
  <CRAquis>164603</CRAquis>
  <vlrCRAquis>12,00</vlrCRAquis>
</RAquis>
- <RAquis>
  <CRAquis>165601</CRAquis>
  <vlrCRAquis>144,00</vlrCRAquis>
</RAquis>
</ideEstab>
</infoTotal>
```

Fechamento do Período

Após concluir o envio de todos os eventos será necessário enviar o **Fechamento do período**

Clicar em Fechamento, indicar o período, Ano e Mês e clicar em Gerar.

Informação

--- Consulta protocolo ---

Número do Protocolo:

Mensagem de Retorno: SUCESSO

Status do Lote: PROCESSADO

--- Evento 1 ---

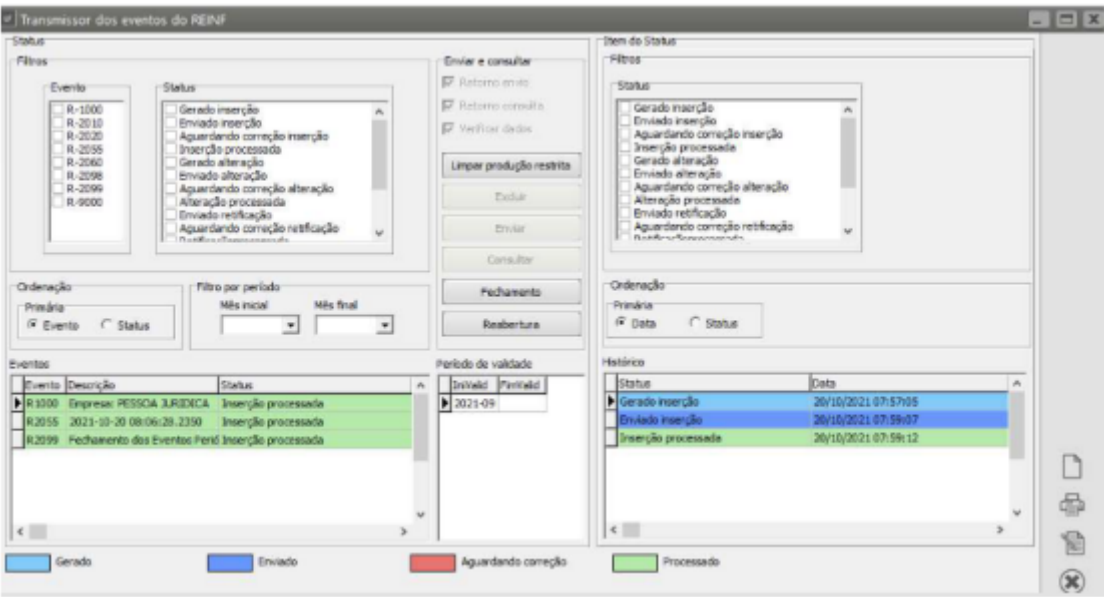
Id Evento: ID1437153910000002021102008085101551 Número Recibo: 70763-2099-2109-70763

Código de Status: 0

Mensagem: SUCESSO

Status do Evento: AUTORIZADO

OK



Revision #11

Created 17 July 2023 13:56:49 by ProjetosD

Updated 30 October 2024 19:55:15 by ProjetosD