


R-4020 –

Pagamentos/Créditos a beneficiário pessoa jurídica.

Nesse evento serão enviadas as informações referentes a pagamentos, créditos, entrega, emprego ou remessa efetuado por fonte pagadora pessoa física ou jurídica a beneficiário pessoa jurídica, mesmo quando não houver retenção de imposto de renda, nos casos previstos na legislação.

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


nd or type unknown

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

As retenções de imposto de renda decorrentes do rendimento de trabalho (constantes na tabela de Rendimentos) devem ser enviadas pelo e-Social.


No entanto, para situações específicas em que não seja possível fazer o envio pelo e-Social, a EFD-Reinf deve ser a escrituração utilizada para essa apuração. Maiores detalhes a respeito serão informados por meio dos manuais de orientação do e-Social e da EFD-Reinf.

nd or type unknown

nd or type unknown

Após o cadastro do fornecedor, acessar o Menu:

Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Escrituração do Livro de Entradas e fazer a escrituração das informações da nota não esquecendo de preencher as retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento.

nd or type unknown

nd or type unknown

Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Escrituração do Livro de Serviços Tomados e fazer a escrituração das informações da nota não esquecendo de preencher as

retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento.

image.png

image.png

Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Demais Documentos e Operações e fazer a escrituração das informações do documento não esquecendo de preencher as retenções quando houver e o Código de natureza do rendimento.

image.png

image.png

Observação:

- **No caso de pequenos valores não há limite para que uma determinada informação de pagamento ou crédito seja obrigatória na EFD- Reinf. Assim, mesmo que um pagamento ou crédito tenha a retenção dispensada por ser inferior a R\$10,00 ou ainda, se houver retenção em valor inferior a R\$10,00 a informação deve ser prestada a EFD- Reinf no mesmo mês da ocorrência do fato gerador.**
- **Caso a retenção esteja dispensada por ser inferior a R\$10,00, o campo de rendimento tributável ou da base tributável deve ser informado deixando o respectivo campo referente ao valor da retenção sem preenchimento.**
- **Por outro lado, deve-se observar que, havendo retenção em valor inferior a R\$10,00, há regras específicas para o recolhimento que não se confunde com a regra da escrituração fiscal definida no parágrafo anterior. Assim não é possível emitir DARF com valor inferior ao mínimo estabelecido pela Legislação vigente, atualmente definido em R\$10,00. Note-se que o controle é feito na DCTFweb e não na EFD- Reinf.**

Após a escrituração dos documentos deverá acessar o Menu **Utilitários> Exportação de Dados - Sped> Escrituração Fiscal Digital- Reinf-> Parâmetros.**

Para o envio dos eventos com validade jurídica o Tipo de ambiente deve estar marcado como **“Produção”**, pois produção restrita é o modo teste (homologação). Selecionar o Certificado Digital e indicar uma pasta para a geração dos Xmls dos eventos enviados.

image.png

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

Clicar no botão **“Inserir Evento”** e selecionar o evento a ser gerado, avançar e gerar.

image.png

Nesse momento será criado o evento dentro do Transmissor do Sistema.

Clicar no botão **“Enviar”** e na sequência no botão **“Consultar”**. A resposta retornará como **“Processado” (aprovado)** ou **“Aguardando correção” (reprovado)**. No caso de reprovação do evento verificar a mensagem de retorno do ECAC e fazer as devidas correções no Sistema. Depois eliminar o evento, gerar e consultar novamente.

image.png and or type unknown

Lembramos que os eventos do EFD- Reinf são sequenciais, portanto os mesmos só poderão ser enviados se os anteriores estiverem com o status de “Processado” (aprovado).

Revision #2

Created 10 October 2023 20:53:00 by CriadoraConteudoR

Updated 25 March 2024 18:58:46 by CriadoraConteudoR