Leiautes da EFD-Reinf

Eventos relativos a retenções na fonte

IR, CSLL, Pis/Pasep e Cofins

Observações:

a) Esse documento representa uma minuta dos novos eventos que estão sendo criados na EFD-Reinf, relacionados a informações de retenções na fonte (imposto de renda, CSLL, Pis/Pasep, Cofins e agregado), com objetivo de dar conhecimento prévio aos desenvolvedores de softwares destinados à EFD-Reinf.  
Os leiautes já podem ser estudados e avaliados, porém, recomenda-se não utilizá-los ainda para desenvolvimento de sistemas, pois poderão sofrer alterações.

b) As retenções de imposto de renda decorrentes do rendimento de trabalho devem ser enviadas pelo eSocial. No entanto, para situações específicas em que não seja possível fazer o envio pelo eSocial, a EFD-Reinf deve ser a escrituração utilizada para essa apuração. Maiores detalhes a respeito serão informados oportunamente por meio dos manuais de orientação do eSocial e da EFD-Reinf.

R-1000 - Informações do contribuinte

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-1000 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtInfoContri | Reinf | 2 | Evento de informações do contribuinte | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtInfoContri | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtInfoContri | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoContri | evtInfoContri | 3 | Informações do contribuinte | 1-1 | - | O |
| inclusao | infoContri | 4 | Inclusão de novas informações | 0-1 | - | OC |
| idePeriodo | inclusao | 5 | Período de validade das informações incluídas | 1-1 | iniValid, fimValid | O |
| infoCadastro | inclusao | 5 | Informações do contribuinte | 1-1 | - | O |
| contato | infoCadastro | 6 | Informações de contato | 1-1 | - | O |
| softHouse | infoCadastro | 6 | Informações da empresa desenvolvedora da aplicação que gera os arquivos | 0-99 | cnpjSoftHouse | OC |
| infoEFR | infoCadastro | 6 | Informações de órgãos públicos estaduais e municipais | 0-1 | - | O (Se {natJurid} = [102-3, 103-1, 105-8, 106-6, 108-2, 117-1, 118-0, 123-6, 124-4]); N (Nos demais casos). |
| alteracao | infoContri | 4 | Alteração de informações | 0-1 | - | OC |
| idePeriodo | alteracao | 5 | Período de validade das informações alteradas | 1-1 | iniValid, fimValid | O |
| infoCadastro | alteracao | 5 | Informações do contribuinte | 1-1 | - | O |
| contato | infoCadastro | 6 | Informações de contato | 1-1 | - | O |
| softHouse | infoCadastro | 6 | Informações da empresa desenvolvedora da aplicação que gera os arquivos | 0-99 | cnpjSoftHouse | OC |
| infoEFR | infoCadastro | 6 | Informações de órgãos públicos estaduais e municipais | 0-1 | - | O (Se {natJurid} = [102-3, 103-1, 105-8, 106-6, 108-2, 117-1, 118-0, 123-6, 124-4]); N (Nos demais casos). |
| novaValidade | alteracao | 5 | Novo período de validade das informações que estão sendo alteradas | 0-1 | iniValid, fimValid | OC |
| exclusao | infoContri | 4 | Exclusão de informações | 0-1 | - | OC |
| idePeriodo | exclusao | 5 | Período de validade das informações excluídas | 1-1 | iniValid, fimValid | O |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-1000 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtInfoContri | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento de informações do contribuinte. Regras de validação:  REGRA\_BLOQUEIA\_CNPJ\_NAT\_JURID REGRA\_INFO\_ PERIODO\_CONFLITANTE REGRA\_INFO\_ VALIDA\_DTINICIAL REGRA\_INFO\_ VALIDA\_RAIZ\_CNPJ REGRA\_TABGERAL\_EXISTE\_REGISTRO\_ALTERADO REGRA\_TAB\_PERMITE\_EXCLUSAO REGRA\_TAB\_VALIDA\_DT\_FUTURA REGRA\_VALIDA\_CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtInfoContri | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtInfoContri | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 6 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 7 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 8 | ideContri | evtInfoContri | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 9 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 10 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido. |
| 11 | infoContri | evtInfoContri | CG | - | 1-1 | - | - | Identificação da operação (inclusão, alteração ou exclusão) e das respectivas informações do contribuinte. |
| 12 | inclusao | infoContri | G | - | 0-1 | - | - | Inclusão de novas informações. |
| 13 | idePeriodo | inclusao | G | - | 1-1 | - | - | Período de validade das informações incluídas. |
| 14 | iniValid | idePeriodo | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data válida, igual ou posterior à data de início de obrigatoriedade da EFD-Reinf para o contribuinte, no formato AAAA-MM. |
| 15 | fimValid | idePeriodo | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informado, deve estar no formato AAAA-MM e ser um período igual ou posterior a {iniValid}. |
| 16 | infoCadastro | inclusao | G | - | 1-1 | - | - | Informações do contribuinte. |
| 17 | classTrib | infoCadastro | E | C | 1-1 | 002 | - | Preencher com o código correspondente à classificação tributária do contribuinte, conforme Tabela 08. Validação: Deve ser um dos códigos existentes na Tabela 08. Os códigos [21] e [22] somente podem ser utilizados se {tpInsc} do contribuinte for igual a [2]. Para os demais códigos, {tpInsc} deve ser igual a [1]. |
| 18 | indEscrituracao | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da obrigatoriedade do contribuinte em fazer a sua escrituração contábil através da ECD Escrituração Contábil Digital: 0 - Empresa NÃO obrigada à ECD; 1 - Empresa obrigada à ECD. Valores válidos: 0, 1. |
| 19 | indDesoneracao | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de desoneração da folha de pagamento: 0 - Não Aplicável; 1 - Empresa enquadrada nos artigos 7° a 9° da Lei 12.546/2011. Validação: Pode ser igual a [1] apenas se a classificação tributária for igual a [02, 03, 99]. Nos demais casos deve ser igual a [0]. Valores válidos: 0, 1. |
| 20 | indAcordoIsenMulta | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da existência de acordo internacional para isenção de multa: 0 - Sem acordo; 1 - Com acordo. Validação: Só pode ser igual a [1] se {classTrib} for igual a [60]. Valores válidos: 0, 1. |
| 21 | indSitPJ | infoCadastro | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo da situação da pessoa jurídica: 0 - Situação Normal; 1 - Extinção; 2 - Fusão; 3 - Cisão; 4 - Incorporação. Validação: Informação obrigatória e exclusiva para pessoa jurídica. Valores válidos: 0, 1, 2, 3, 4. |
| 22 | indUniao | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de entidade vinculada a União: 0 - Não Aplicável; 1 - Órgão da administração pública federal direta, autarquias e fundações da administração pública federal, empresas públicas, sociedades de economia mista, ou demais entidades em que a que União detenha maioria do capital social sujeito a voto, recebe recursos do Tesouro Nacional e está obrigada a registrar a execução orçamentária no Siafi. Validação: Pode ser igual a [1] apenas se a Natureza Jurídica do declarante for igual a: [101-5,104-0,107-4,110-4, 113-9, 116-3, 125-2,126-0,201-1,203-8]. Nos demais casos deve ser igual a [0]. Valores válidos: 0, 1. |
| 23 | dtTransfFinsLucr | infoCadastro | E | D | 0-1 | - | - | Data da transformação de Entidade Beneficente de Assistência Social isenta de contribuições sociais em Sociedade com fins lucrativos - Art. 13 - Lei 11096/2005. |
| 24 | contato | infoCadastro | G | - | 1-1 | - | - | Informações de contato. |
| 25 | nmCtt | contato | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato no contribuinte para assuntos relacionados à EFD-Reinf. |
| 26 | cpfCtt | contato | E | C | 1-1 | 011 | - | Preencher com o número do CPF do contato. |
| 27 | foneFixo | contato | E | C | 0-1 | 013 | - | Informar o número do telefone, com DDD. Validação: O preenchimento é obrigatório se o campo {foneCel} não for preenchido. Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez dígitos. |
| 28 | foneCel | contato | E | C | 0-1 | 013 | - | Telefone celular, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez dígitos. |
| 29 | email | contato | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado. |
| 30 | softHouse | infoCadastro | G | - | 0-99 | - | - | Informações da(s) empresa(s) desenvolvedora(s) da(s) aplicação(ões) que gera(m) os arquivos transmitidos para o ambiente nacional da EFD-Reinf. |
| 31 | cnpjSoftHouse | softHouse | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ da empresa desenvolvedora do software. |
| 32 | nmRazao | softHouse | E | C | 1-1 | 115 | - | Se pessoa jurídica ou órgão público, informar a razão social. Caso contrário, informar o nome do contribuinte. |
| 33 | nmCont | softHouse | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato na empresa. |
| 34 | telefone | softHouse | E | C | 0-1 | 013 | - | Informar o número do telefone, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números com o mínimo de dez dígitos. |
| 35 | email | softHouse | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado. |
| 36 | infoEFR | infoCadastro | G | - | 0-1 | - | - | Informações de órgãos públicos estaduais e municipais relativas a Ente Federativo Responsável - EFR. |
| 37 | ideEFR | infoEFR | E | C | 1-1 | 001 | - | Informar se o órgão público é o Ente Federativo Responsável - EFR ou se é uma unidade administrativa autônoma vinculada a um EFR: S - É EFR; N - Não é EFR. Validação: Essa informação é validada no cadastro do CNPJ na RFB. Valores válidos: S, N. |
| 38 | cnpjEFR | infoEFR | E | C | 0-1 | 014 | - | CNPJ do Ente Federativo Responsável - EFR. Validação: Preenchimento obrigatório e exclusivo se {ideEFR} = [N]. Informação validada no cadastro do CNPJ da RFB. |
| 39 | alteracao | infoContri | G | - | 0-1 | - | - | Alteração de informações. |
| 40 | idePeriodo | alteracao | G | - | 1-1 | - | - | Período de validade das informações alteradas. |
| 41 | iniValid | idePeriodo | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar ou excluir. |
| 42 | fimValid | idePeriodo | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar ou excluir. |
| 43 | infoCadastro | alteracao | G | - | 1-1 | - | - | Informações do contribuinte. |
| 44 | classTrib | infoCadastro | E | C | 1-1 | 002 | - | Preencher com o código correspondente à classificação tributária do contribuinte, conforme Tabela 08. Validação: Deve ser um dos códigos existentes na Tabela 08. Os códigos [21] e [22] somente podem ser utilizados se {tpInsc} do contribuinte for igual a [2]. Para os demais códigos, {tpInsc} deve ser igual a [1]. |
| 45 | indEscrituracao | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da obrigatoriedade do contribuinte em fazer a sua escrituração contábil através da ECD Escrituração Contábil Digital: 0 - Empresa NÃO obrigada à ECD; 1 - Empresa obrigada à ECD. Valores válidos: 0, 1. |
| 46 | indDesoneracao | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de desoneração da folha de pagamento: 0 - Não Aplicável; 1 - Empresa enquadrada nos artigos 7° a 9° da Lei 12.546/2011. Validação: Pode ser igual a [1] apenas se a classificação tributária for igual a [02, 03, 99]. Nos demais casos deve ser igual a [0]. Valores válidos: 0, 1. |
| 47 | indAcordoIsenMulta | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da existência de acordo internacional para isenção de multa: 0 - Sem acordo; 1 - Com acordo. Validação: Só pode ser igual a [1] se {classTrib} for igual a [60]. Valores válidos: 0, 1. |
| 48 | indSitPJ | infoCadastro | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo da situação da pessoa jurídica: 0 - Situação Normal; 1 - Extinção; 2 - Fusão; 3 - Cisão; 4 - Incorporação. Validação: Informação obrigatória e exclusiva para pessoa jurídica. Valores válidos: 0, 1, 2, 3, 4. |
| 49 | indUniao | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de entidade vinculada a União: 0 - Não Aplicável; 1 - Órgão da administração pública federal direta, autarquias e fundações da administração pública federal, empresas públicas, sociedades de economia mista, ou demais entidades em que a que União detenha maioria do capital social sujeito a voto, recebe recursos do Tesouro Nacional e está obrigada a registrar a execução orçamentária no Siafi. Validação: Pode ser igual a [1] apenas se a Natureza Jurídica do declarante for igual a: [101-5,104-0,107-4,110-4, 113-9, 116-3, 125-2,126-0,201-1,203-8]. Nos demais casos deve ser igual a [0]. Valores válidos: 0, 1. |
| 50 | dtTransfFinsLucr | infoCadastro | E | D | 0-1 | - | - | Data da transformação de Entidade Beneficente de Assistência Social isenta de contribuições sociais em Sociedade com fins lucrativos - Art. 13 - Lei 11096/2005. |
| 51 | contato | infoCadastro | G | - | 1-1 | - | - | Informações de contato. |
| 52 | nmCtt | contato | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato no contribuinte para assuntos relacionados à EFD-Reinf. |
| 53 | cpfCtt | contato | E | C | 1-1 | 011 | - | Preencher com o número do CPF do contato. |
| 54 | foneFixo | contato | E | C | 0-1 | 013 | - | Informar o número do telefone, com DDD. Validação: O preenchimento é obrigatório se o campo {foneCel} não for preenchido. Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez dígitos. |
| 55 | foneCel | contato | E | C | 0-1 | 013 | - | Telefone celular, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez dígitos. |
| 56 | email | contato | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado. |
| 57 | softHouse | infoCadastro | G | - | 0-99 | - | - | Informações da(s) empresa(s) desenvolvedora(s) da(s) aplicação(ões) que gera(m) os arquivos transmitidos para o ambiente nacional da EFD-Reinf. |
| 58 | cnpjSoftHouse | softHouse | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ da empresa desenvolvedora do software. |
| 59 | nmRazao | softHouse | E | C | 1-1 | 115 | - | Se pessoa jurídica ou órgão público, informar a razão social. Caso contrário, informar o nome do contribuinte. |
| 60 | nmCont | softHouse | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato na empresa. |
| 61 | telefone | softHouse | E | C | 0-1 | 013 | - | Informar o número do telefone, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números com o mínimo de dez dígitos. |
| 62 | email | softHouse | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado. |
| 63 | infoEFR | infoCadastro | G | - | 0-1 | - | - | Informações de órgãos públicos estaduais e municipais relativas a Ente Federativo Responsável - EFR. |
| 64 | ideEFR | infoEFR | E | C | 1-1 | 001 | - | Informar se o órgão público é o Ente Federativo Responsável - EFR ou se é uma unidade administrativa autônoma vinculada a um EFR: S - É EFR; N - Não é EFR. Validação: Essa informação é validada no cadastro do CNPJ na RFB. Valores válidos: S, N. |
| 65 | cnpjEFR | infoEFR | E | C | 0-1 | 014 | - | CNPJ do Ente Federativo Responsável - EFR. Validação: Preenchimento obrigatório e exclusivo se {ideEFR} = [N]. Informação validada no cadastro do CNPJ da RFB. |
| 66 | novaValidade | alteracao | G | - | 0-1 | - | - | Informação preenchida exclusivamente em caso de alteração do período de validade das informações que estão sendo alteradas, apresentando o novo período de validade. |
| 67 | iniValid | novaValidade | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data válida, igual ou posterior à data de início de obrigatoriedade da EFD-Reinf para o contribuinte, no formato AAAA-MM. |
| 68 | fimValid | novaValidade | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informado, deve estar no formato AAAA-MM e ser um período igual ou posterior a {iniValid}. |
| 69 | exclusao | infoContri | G | - | 0-1 | - | - | Exclusão de informações. |
| 70 | idePeriodo | exclusao | G | - | 1-1 | - | - | Informação destinada a localizar corretamente as informações já existentes e que serão objeto de exclusão através deste evento. |
| 71 | iniValid | idePeriodo | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar ou excluir. |
| 72 | fimValid | idePeriodo | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar ou excluir. |

R-1070 - Tabela de Processos Administrativos/Judiciais

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-1070 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtTabProcesso | Reinf | 2 | Evento tabela de processos | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtTabProcesso | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtTabProcesso | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoProcesso | evtTabProcesso | 3 | Informações do processo | 1-1 | - | O |
| inclusao | infoProcesso | 4 | Inclusão de novas informações | 0-1 | - | OC |
| ideProcesso | inclusao | 5 | Informações de identificação do processo | 1-1 | tpProc, nrProc, iniValid, fimValid | O |
| infoSusp | ideProcesso | 6 | Informações de suspensão de exibilidade de tributos | 1-50 | codSusp | O |
| dadosProcJud | ideProcesso | 6 | Informações Complementares do Processo Judicial | 0-1 | - | O (se {tpProc} = [2]); N (nos demais casos). |
| alteracao | infoProcesso | 4 | Alteração de informações | 0-1 | - | OC |
| ideProcesso | alteracao | 5 | Informações de identificação do processo | 1-1 | tpProc, nrProc, iniValid, fimValid | O |
| infoSusp | ideProcesso | 6 | Informações de suspensão de exigibilidade de tributos | 1-50 | codSusp | O |
| dadosProcJud | ideProcesso | 6 | Informações complementares do processo judicial | 0-1 | - | O (se {tpProc} = [2]); N (nos demais casos). |
| novaValidade | alteracao | 5 | Novo período de validade das informações que estão sendo alteradas | 0-1 | iniValid, fimValid | OC |
| exclusao | infoProcesso | 4 | Exclusão de informações | 0-1 | - | OC |
| ideProcesso | exclusao | 5 | Informações de identificação do processo | 1-1 | tpProc, nrProc, iniValid, fimValid | O |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-1070 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtTabProcesso | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento tabela de processos. Regras de validação:  REGRA\_EXISTE\_INFO\_CONTRIBUINTE REGRA\_PERMITE\_ALT\_EXCL\_CODSUSP REGRA\_TABGERAL\_ALTERACAO\_PERIODO\_CONFLITANTE REGRA\_TABGERAL\_EXISTE\_REGISTRO\_ALTERADO REGRA\_TABGERAL\_EXISTE\_REGISTRO\_EXCLUIDO REGRA\_TABGERAL\_INCLUSAO\_PERIODO\_CONFLITANTE REGRA\_TAB\_PERMITE\_EXCLUSAO REGRA\_TAB\_VALIDA\_DT\_FUTURA |
| 3 | Id | evtTabProcesso | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtTabProcesso | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 6 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 7 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 8 | ideContri | evtTabProcesso | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 9 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 10 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido. |
| 11 | infoProcesso | evtTabProcesso | CG | - | 1-1 | - | - | Informações do processo. |
| 12 | inclusao | infoProcesso | G | - | 0-1 | - | - | Inclusão de novas informações. |
| 13 | ideProcesso | inclusao | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do processo e validade das informações que estão sendo incluídas. |
| 14 | tpProc | ideProcesso | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 15 | nrProc | ideProcesso | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Validar o número do processo. |
| 16 | iniValid | ideProcesso | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data válida, igual ou posterior à data de início de obrigatoriedade da EFD-Reinf para o contribuinte, no formato AAAA-MM. |
| 17 | fimValid | ideProcesso | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informado, deve estar no formato AAAA-MM e ser um período igual ou posterior a {iniValid}. |
| 18 | indAutoria | ideProcesso | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da autoria da ação judicial: 1 - Próprio contribuinte; 2 - Terceiro (outra entidade, empresa ou pessoa física). Validação: Preenchimento obrigatório se {tpProc} = [2]. Valores válidos: 1, 2. |
| 19 | infoSusp | ideProcesso | G | - | 1-50 | - | - | Informações de compensação judicial ou suspensão de exigibilidade de tributos. |
| 20 | codSusp | infoSusp | E | N | 0-1 | 014 | - | Código do indicativo da suspensão atribuído pelo contribuinte. Este campo deve ser utilizado se, num mesmo processo, houver mais de uma matéria tributária objeto de contestação e as decisões forem diferentes para cada uma. Validação: Preenchimento obrigatório se houver mais de uma informação de indicativo de suspensão para um mesmo processo. |
| 21 | indSusp | infoSusp | E | C | 1-1 | 002 | - | Indicativo de suspensão da exigibilidade: 01 - Liminar em mandado de segurança; 02 - Depósito judicial do montante integral; 03 - Depósito administrativo do montante integral; 04 - Antecipação de tutela; 05 - Liminar em medida cautelar; 08 - Sentença em mandado de segurança favorável ao contribuinte; 09 - Sentença em ação ordinária favorável ao contribuinte e confirmada pelo TRF; 10 - Acórdão do TRF favorável ao contribuinte; 11 - Acórdão do STJ em recurso especial favorável ao contribuinte; 12 - Acórdão do STF em recurso extraordinário favorável ao contribuinte; 13 - Sentença 1ª instância não transitada em julgado com efeito suspensivo; 14 - Contestação administrativa FAP; 90 - Decisão definitiva a favor do contribuinte; 92 - Sem suspensão da exigibilidade. Validação: Se {tpProc} = [1], deve ser preenchido com [03, 14, 90, 92]. Se {tpProc} = [2], deve ser preenchido com [01, 02, 04, 05, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 90, 92]. Valores válidos: 01, 02, 03, 04, 05, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, 90, 92. |
| 22 | dtDecisao | infoSusp | E | D | 1-1 | - | - | Data da decisão, sentença ou despacho administrativo. |
| 23 | indDeposito | infoSusp | E | C | 1-1 | 001 | - | Indicativo de depósito do montante integral: S - Sim; N - Não. Validação: Se {indSusp} = [90], preencher obrigatoriamente com [N]. Se {indSusp} = [02, 03] preencher obrigatoriamente com [S]. Valores válidos: S, N. |
| 24 | dadosProcJud | ideProcesso | G | - | 0-1 | - | - | Informações Complementares do Processo Judicial. |
| 25 | ufVara | dadosProcJud | E | C | 1-1 | 002 | - | Identificação da Unidade da Federação - UF da Seção Judiciária. Validação: Deve ser uma sigla de UF válida. |
| 26 | codMunic | dadosProcJud | E | N | 1-1 | 007 | - | Preencher com o código do município, conforme tabela do IBGE. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE. |
| 27 | idVara | dadosProcJud | E | C | 1-1 | 004 | - | Código de identificação da vara. |
| 28 | alteracao | infoProcesso | G | - | 0-1 | - | - | Alteração de informações. |
| 29 | ideProcesso | alteracao | G | - | 1-1 | - | - | Grupo de informações de identificação do processo, apresentando número e período de validade do registro cujas informações serão alteradas pelos dados constantes neste evento. |
| 30 | tpProc | ideProcesso | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 31 | nrProc | ideProcesso | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. |
| 32 | iniValid | ideProcesso | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar. |
| 33 | fimValid | ideProcesso | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informado, deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar. |
| 34 | indAutoria | ideProcesso | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da autoria da ação judicial: 1 - Próprio contribuinte; 2 - Terceiro (outra entidade, empresa ou pessoa física). Validação: Preenchimento obrigatório se {tpProc} = [2]. Valores válidos: 1, 2. |
| 35 | infoSusp | ideProcesso | G | - | 1-50 | - | - | Informações de compensação judicial ou suspensão de exigibilidade de tributos. |
| 36 | codSusp | infoSusp | E | N | 0-1 | 014 | - | Código do indicativo da suspensão atribuído pelo contribuinte. Este campo deve ser utilizado se, num mesmo processo, houver mais de uma matéria tributária objeto de contestação e as decisões forem diferentes para cada uma. Validação: Preenchimento obrigatório se houver mais de uma informação de indicativo de suspensão para um mesmo processo. |
| 37 | indSusp | infoSusp | E | C | 1-1 | 002 | - | Indicativo de suspensão da exigibilidade: 01 - Liminar em mandado de segurança; 02 - Depósito judicial do montante integral; 03 - Depósito administrativo do montante integral; 04 - Antecipação de tutela; 05 - Liminar em medida cautelar; 08 - Sentença em mandado de segurança favorável ao contribuinte; 09 - Sentença em ação ordinária favorável ao contribuinte e confirmada pelo TRF; 10 - Acórdão do TRF favorável ao contribuinte; 11 - Acórdão do STJ em recurso especial favorável ao contribuinte; 12 - Acórdão do STF em recurso extraordinário favorável ao contribuinte; 13 - Sentença 1ª instância não transitada em julgado com efeito suspensivo; 14 - Contestação administrativa FAP; 90 - Decisão definitiva a favor do contribuinte; 92 - Sem suspensão da exigibilidade. Validação: Se {tpProc} = [1], deve ser preenchido com [03, 14, 90, 92]. Se {tpProc} = [2], deve ser preenchido com [01, 02, 04, 05, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 90, 92]. Valores válidos: 01, 02, 03, 04, 05, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, 90, 92. |
| 38 | dtDecisao | infoSusp | E | D | 1-1 | - | - | Data da decisão, sentença ou despacho administrativo. |
| 39 | indDeposito | infoSusp | E | C | 1-1 | 001 | - | Indicativo de depósito do montante integral: S - Sim; N - Não. Validação: Se {indSusp} = [90], preencher obrigatoriamente com [N]. Se {indSusp} = [02, 03] preencher obrigatoriamente com [S]. Valores válidos: S, N. |
| 40 | dadosProcJud | ideProcesso | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares do processo judicial. |
| 41 | ufVara | dadosProcJud | E | C | 1-1 | 002 | - | Identificação da Unidade da Federação - UF da Seção Judiciária. Validação: Deve ser uma sigla de UF válida. |
| 42 | codMunic | dadosProcJud | E | N | 1-1 | 007 | - | Preencher com o código do município, conforme tabela do IBGE. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE. |
| 43 | idVara | dadosProcJud | E | C | 1-1 | 004 | - | Código de identificação da vara. |
| 44 | novaValidade | alteracao | G | - | 0-1 | - | - | Informação preenchida exclusivamente em caso de alteração do período de validade das informações que estão sendo alteradas, apresentando o novo período de validade. |
| 45 | iniValid | novaValidade | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data válida, igual ou posterior à data de início de obrigatoriedade da EFD-Reinf para o contribuinte, no formato AAAA-MM. |
| 46 | fimValid | novaValidade | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informado, deve estar no formato AAAA-MM e ser um período igual ou posterior a {iniValid}. |
| 47 | exclusao | infoProcesso | G | - | 0-1 | - | - | Exclusão de informações. |
| 48 | ideProcesso | exclusao | G | - | 1-1 | - | - | Grupo de informações que identifica o processo objeto da exclusão. |
| 49 | tpProc | ideProcesso | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 50 | nrProc | ideProcesso | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. |
| 51 | iniValid | ideProcesso | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende excluir. |
| 52 | fimValid | ideProcesso | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informada, deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende excluir. |

R-4010 - Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa física

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4010 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtRetPF | Reinf | 2 | Evento Pagamentos ou Créditos efetuados a Pessoa Física | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtRetPF | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtRetPF | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideEstab | evtRetPF | 3 | Informações de identificação do estabelecimento | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| ideBenef | ideEstab | 4 | Identificação do beneficiário | 1-1 | - | O |
| ideDep | ideBenef | 5 | Identificação dos dependentes | 0-999 | cpfDep | OC |
| idePgto | ideBenef | 5 | Identificação do rendimento | 1-100 | natRend | O |
| infoPgto | idePgto | 6 | Informações do pagamento | 1-999 | - | O |
| detDed | infoPgto | 7 | Informações relativas às deduções do rendimento tributável | 0-25 | - | OC (Se {paisResidExt} não for informado e apenas nas situações permitidas na Tabela 01); N (Nas demais situações). |
| benefPen | detDed | 8 | Dependentes e beneficiários da pensão alimentícia | 0-99 | cpfDep | O (Se {indTpDeducao} = [5, 7]); N (Nas demais situações). |
| rendIsento | infoPgto | 7 | Rendimentos isentos ou não tributáveis | 0-25 | - | OC (Se {paisResidExt} não for informado e apenas nas situações permitidas na Tabela 01); N (Nas demais situações). |
| infoProcRet | infoPgto | 7 | Processos relacionados a não retenção de tributos | 0-50 | tpProcRet, nrProcRet, codSusp | OC |
| dedSusp | infoProcRet | 8 | Detalhamento das deduções suspensas | 0-25 | - | OC |
| benefPen | dedSusp | 9 | Deduções suspensas por dependentes e beneficiários da pensão alimentícia | 0-99 | - | O (Se {indTpDeducao} = [5, 7]); N (Nas demais situações). |
| infoRRA | infoPgto | 7 | Informações complementares - RRA | 0-1 | tpProcRRA, nrProcRRA | O (Se {indRend} = [1]); N (Nas demais situações). |
| despProcJud | infoRRA | 8 | Despesas com processo judicial | 0-1 | - | OC |
| ideAdv | despProcJud | 9 | Identificação do advogado | 0-99 | tpInscAdv, nrInscAdv | OC |
| infoProcJud | infoPgto | 7 | Informações de processo judicial | 0-1 | nrProc | O (Se ({indJud} = [S]); N (Nas demais situações). |
| despProcJud | infoProcJud | 8 | Despesas com processo judicial | 0-1 | - | OC |
| ideAdv | despProcJud | 9 | Identificação do advogado | 0-99 | tpInscAdv, nrInscAdv | OC |
| infoPrevTemp | infoPgto | 7 | Tempo de acumulação de previdência complementar - tributação exclusiva na fonte | 0-1 | indTempPrev | O (Se {paisResidExt} não for informado e {natRend} = [12005, 12006, 12007, 12012, 12013, 12014]); N (Nas demais situações). |
| infoAplicTemp | infoPgto | 7 | Tempo de aplicação financeira em renda fixa, exceto fundos de investimento | 0-1 | indTempAplic | O (Se {paisResidExt} não for informado e {natRend} = [12017, 12018, 12019, 12020, 12021, 12022, 12023, 12024, 12025, 12026, 12027, 12028]); N (Nas demais situações). |
| infoCompFundo | infoPgto | 7 | Informações complementares de fundos de investimento | 0-1 | indFundo | O (Se {paisResidExt} não for informado e {natRend} = [12029, 12030]); N (Nas demais situações). |
| infoCompGC | infoPgto | 7 | Informações complementares de ganho de capital | 0-1 | indGC | O (Se {paisResidExt} não for informado e {natRend} = [12040]); N (Nas demais situações). |
| infoPgtoExt | infoPgto | 7 | Informações complementares relativas a pagamentos no Exterior | 0-1 | - | O (Se {paisResidExt} for informado); N (Nas demais situações). |
| endExt | infoPgtoExt | 8 | Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior | 0-1 | - | OC |
| ideOpSaude | ideBenef | 5 | Identificação da operadora do plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde | 0-99 | nrInsc | OC |
| infoReemb | ideOpSaude | 6 | Informação de reembolso do titular do plano de saúde coletivo empresarial | 0-99 | tpInsc, nrInsc | OC |
| infoDependPl | ideOpSaude | 6 | Informações de dependente do plano de saúde coletivo empresarial | 0-99 | cpfDep | OC |
| infoReembDep | infoDependPl | 7 | Informação de reembolso do dependente do plano de saúde coletivo empresarial | 0-99 | - | OC |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4010 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtRetPF | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento Pagamentos ou Créditos efetuados a Pessoa Física. Regras de validação:  REGRA\_EVE\_IND\_RETIFICACAO REGRA\_EXISTE\_INFO\_CONTRIBUINTE REGRA\_VALIDA\_BENEF REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 3 | Id | evtRetPF | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtRetPF | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | indRetif | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Informe [1] para arquivo original ou [2] para arquivo de retificação. Valores válidos: 1, 2. |
| 6 | nrRecibo | ideEvento | E | C | 0-1 | 052 | - | Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Validação: O preenchimento é obrigatório se {indRetif} = [2]. Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo objeto da retificação. |
| 7 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte encaminhadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 8 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 9 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 10 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 11 | ideContri | evtRetPF | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 12 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 13 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido. |
| 14 | ideEstab | evtRetPF | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. |
| 15 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - CNPJ; 2 - CPF; 3 - CAEPF. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 16 | nrInscEstab | ideEstab | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do estabelecimento de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com o {tpInscEstab}. Se {tpInscEstab} = [1] e {classTrib} <> [85], deve ser um número de CNPJ pertencente ao contribuinte declarante (mesma raiz de {ideContri/nrInsc}). Se {tpInscEstab} = [2], deve ser igual a {ideContri/nrInsc}. |
| 17 | ideBenef | ideEstab | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do beneficiário. |
| 18 | cpfBenef | ideBenef | E | C | 0-1 | 011 | - | Informar o número de inscrição no Cadastro da Pessoa Física - CPF do beneficiário do pagamento. Validação: Informação obrigatória se houver ao menos um registro {idePgto} cujo campo {paisResidExt} não tenha sido informado. Não pode haver mais de um registro {ideBenef} com um mesmo número de CPF, para o mesmo estabelecimento no mesmo período de apuração. Em arquivo gerado por declarante Pessoa Física, não pode ser igual ao CPF do declarante, exceto se {nrInscFciScp} for informado com um CNPJ de uma sociedade em conta de participação. Se informado, deve ser um número de inscrição no CPF válido. |
| 19 | nmBenef | ideBenef | E | C | 0-1 | 070 | - | Nome do beneficiário. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {cpfBenef} não for informado. |
| 20 | ideDep | ideBenef | G | - | 0-999 | - | - | Identificação dos dependentes do beneficiário identificado em {ideBenef}. |
| 21 | cpfDep | ideDep | E | C | 1-1 | 011 | - | Número de Inscrição no CPF. Validação: Deve ser um CPF válido e diferente do CPF do declarante PF ({ideContri/nrInsc}) e do beneficiário ({cpfBenef}). |
| 22 | dtNascto | ideDep | E | D | 0-1 | - | - | Informar a data de nascimento do dependente. |
| 23 | nome | ideDep | E | C | 1-1 | 060 | - | Nome do dependente. |
| 24 | relDep | ideDep | E | N | 1-1 | 002 | - | Relação de dependência, conforme opções a seguir: 1 - Neto, bisneto; 2 - Irmão; 3 - Cônjuge/companheiro; 4 - Filho; 5 - Pais, avós e bisavós; 6 - Enteado; 7 - Sogro; 99 - Agregado/Outros. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 99. |
| 25 | descrDep | ideDep | E | C | 0-1 | 030 | - | Informar a descrição da dependência. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {relDep}=[99]. |
| 26 | idePgto | ideBenef | G | - | 1-100 | - | - | Identificação do rendimento. |
| 27 | natRend | idePgto | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. Validação: Deve ser um código válido, existente na Tabela 01. |
| 28 | observ | idePgto | E | C | 0-1 | 200 | - | Observações. |
| 29 | infoPgto | idePgto | G | - | 1-999 | - | - | Informações relativas ao pagamento efetuado. |
| 30 | dtFG | infoPgto | E | D | 1-1 | - | - | Informar a data do fato gerador, ou, em caso de fato não tributável mas de informação obrigatória conforme legislação vigente, a data do pagamento ou crédito, no formato AAAA-MM-DD. Validação: A data informada deve estar compreendida no período de apuração ao qual se refere o arquivo, conforme informado em (perApur}, no formato AAAA-MM-DD. |
| 31 | compFP | infoPgto | E | C | 0-1 | 007 | - | Informar a competência a que se refere os rendimentos decorrentes do trabalho. Validação: Informação permitida apenas se a natureza de rendimento {natRend} for igual a [10001, 10002, 10003, 10004, 10005, 10007]. Se informado, deve estar no formato: a) AAAA, se {indDecTerc} = [S]; b) AAAA-MM, nos demais casos. |
| 32 | indDecTerc | infoPgto | E | C | 0-1 | 001 | - | Indicativo de décimo terceiro salário. Só informar se o rendimento for relativo a 13°. Validação: Informação exclusiva para os rendimentos cuja coluna "13°" na Tabela 01 seja igual a [S]. Valores válidos: S. |
| 33 | vlrRendBruto | infoPgto | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do rendimento bruto, inclusive os rendimentos não tributáveis ou isentos. Validação: Deve ser maior ou igual a {vlrRendTrib}. |
| 34 | vlrRendTrib | infoPgto | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do rendimento tributável, apurado de acordo com a legislação vigente. Validação: Informação obrigatória e maior que zero se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01. |
| 35 | vlrIR | infoPgto | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do Imposto de Renda Retido na Fonte. Validação: Informação exclusiva para os casos em que, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01. Não pode ser maior que {vlrRendTrib}. |
| 36 | indRRA | infoPgto | E | C | 0-1 | 001 | - | Indicativo de Rendimento Recebido Acumuladamente - RRA, de acordo com o estabelecido na legislação do imposto de renda: S (Sim) - RRA. O não preenchimento deste campo indica que não é RRA. Valores válidos: S. |
| 37 | indFciScp | infoPgto | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo da origem do rendimento, de acordo com as seguintes opções: 1 - FCI - Fundo ou Clube de Investimento; 2 - SCP - Sociedade em Conta de Participação. Se o rendimento não se refere a nenhuma das opções acima, não deve ser informado. Valores válidos: 1, 2. |
| 38 | nrInscFciScp | infoPgto | E | C | 0-1 | 014 | - | Número de inscrição no CNPJ, de acordo com o conteúdo do campo {indFciScp}:  a) do Fundo ou Clube de Investimento (FCI) do qual o beneficiário faça parte e seja administrado pelo declarante; b) da Sociedade em Conta de Participação (SCP) da qual o beneficiário faça parte e o declarante seja sócio ostensivo. Validação: Informação exclusiva e obrigatória se {indFciScp} = [1,2]. Se informado, deve ser um CNPJ válido e diferente do CNPJ do declarante (se este for PJ). Se {indFciScp} = [1], o CNPJ do FCI deve ter o número de ordem 0001, observadas as regras de preenchimento estabelecidas na Tabela 01. |
| 39 | percSCP | infoPgto | E | N | 0-1 | 004 | 1 | Percentual que o beneficiário possui na Sociedade em Conta de Participação. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFciScp} = [2]. Não pode ser maior que 100. |
| 40 | indJud | infoPgto | E | C | 0-1 | 001 | - | Indicativo exclusivo de rendimento de natureza diversa de RRA e que seja oriundo de uma Decisão Judicial: S - Sim; N - Não. Validação: Se informado [S], {indRRA} deve ser nulo.  Informação obrigatória se {natRend} = [11001], [11002], [11003]). Valores válidos: S, N. |
| 41 | paisResidExt | infoPgto | E | C | 0-1 | 003 | - | Informar o código do país de residência para fins fiscais, quando no exterior, conforme Tabela 07. Somente informar este campo caso o país de residência para fins fiscais seja diferente de Brasil. Se não informado, implica que o país de residência fiscal é Brasil. Validação: Observar as regras estabelecidas na Tabela 01. |
| 42 | detDed | infoPgto | G | - | 0-25 | - | - | Informações relativas às deduções do rendimento tributável. |
| 43 | indTpDeducao | detDed | E | N | 1-1 | 002 | - | Indicativo do tipo de dedução: 1 - Previdência oficial; 2 - Previdência privada; 3 - Fundo de aposentadoria programada individual - Fapi; 4 - Fundação de previdência complementar do servidor público - Funpresp; 5 - Pensão alimentícia; 7 - Dependentes. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 7. |
| 44 | vlrDeducao | detDed | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da dedução da base de cálculo. O valor total das deduções por dependentes informado neste arquivo ({indTpDeducao}=[7]), não deve exceder o valor unitário da dedução permitido na legislação multiplicado pelo número de dependentes informado em {ideDep}. Validação: Se {indTpDeducao} = [5, 7], valor deve ser a soma do campo {vlrDepen} do grupo {benefPen}. |
| 45 | nrInscPrevComp | detDed | E | C | 0-1 | 014 | - | Número de inscrição da entidade de previdência complementar. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indTpDeducao} = [2, 3, 4]}. Se informado, deve ser um CNPJ válido. |
| 46 | vlrPatrocFunp | detDed | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição do ente público patrocinador da Fundação de Previdência do Servidor Público (Funpresp). Validação: Informação permitida apenas se {indTpDeducao} = [4]. |
| 47 | benefPen | detDed | G | - | 0-99 | - | - | Informação dos dependentes e beneficiários da pensão alimentícia. |
| 48 | cpfDep | benefPen | E | C | 1-1 | 011 | - | Número do CPF do dependente/beneficiário da pensão alimentícia. Validação: Deve ser um CPF informado no campo {ideDep/cpfDep}. |
| 49 | vlrDepen | benefPen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da dedução relativa a dependentes ou a pensão alimentícia. |
| 50 | rendIsento | infoPgto | G | - | 0-25 | - | - | Rendimentos isentos ou não tributáveis. |
| 51 | tpIsencao | rendIsento | E | N | 1-1 | 002 | - | Tipo de Isenção: 1 - Parcela Isenta 65 anos; 2 - Diária de viagem; 3 - Indenização e rescisão de contrato, inclusive a título de PDV e acidentes de trabalho; 4 - Abono pecuniário; 5 - Valores pagos a titular ou sócio de microempresa ou empresa de pequeno porte, exceto pró-labore, alugueis e serviços prestados; 6 - Pensão, aposentadoria ou reforma por moléstia grave ou acidente em serviço; 7 - Complementação de aposentadoria, correspondente às contribuições efetuadas no período de 01/01/1989 a 31/12/1995; 8 - Ajuda de custo; 9 - Rendimentos pagos sem retenção do IR na fonte - Lei 10.833/2003; 10 - Auxílio moradia; 99 - Outros (especificar). Validação: Vide regras na Tabela 01 - Regras para Utilização dos Tipos de Isenção, na coluna "Rendimentos Isentos". Só é permitido o valor [6] se o declarante for PJ ({ideContri/tpInsc} = [1]). Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 99. |
| 52 | vlrIsento | rendIsento | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da parcela isenta. Validação: Não pode ser maior que {vlrRendBruto}. |
| 53 | descRendimento | rendIsento | E | C | 0-1 | 100 | - | Descrição do rendimento isento/Não tributável. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {tpIsencao} = [99]). |
| 54 | dtLaudo | rendIsento | E | D | 0-1 | - | - | Data da moléstia grave atribuída pelo laudo. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {tpIsencao} = [6]. Se informada, a data deve ser anterior ou igual ao período de apuração ao qual se refere o arquivo. |
| 55 | infoProcRet | infoPgto | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais. |
| 56 | tpProcRet | infoProcRet | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 57 | nrProcRet | infoProcRet | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 58 | codSusp | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | - | Código do Indicativo da Suspensão, atribuído pelo contribuinte. Este campo deve ser utilizado se, num mesmo processo, houver mais de uma matéria tributária objeto de contestação e as decisões forem diferentes para cada uma. Validação: Informação obrigatória se houver mais de uma informação de indicativo de Suspensão para um mesmo processo. Se informado, deve constar na tabela de processos (R-1070), campo {codSusp}, vinculado ao número do processo informado em {nrProcRet}. |
| 59 | vlrNRetido | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e {indDeposito} informado em R-1070 for igual a [N]. |
| 60 | vlrDepJud | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do depósito judicial em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e {indDeposito} informado em R-1070 for igual a [S]. |
| 61 | vlrCmpAnoCal | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da compensação relativa ao ano calendário em função de processo judicial. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e o tipo do processo em R-1070 for judicial. |
| 62 | vlrCmpAnoAnt | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da compensação relativa a anos anteriores, em função de processo judicial. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e o tipo do processo em R-1070 for judicial. |
| 63 | vlrRendSusp | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do rendimento com exigibilidade suspensa. Validação: Só pode ser informado se, para a natureza de rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01. Não pode ser maior que {vlrRendTrib}. |
| 64 | dedSusp | infoProcRet | G | - | 0-25 | - | - | Detalhamento das deduções com exigibilidade suspensa. |
| 65 | indTpDeducao | dedSusp | E | N | 1-1 | 002 | - | Indicativo do tipo de dedução: 1 - Previdência oficial; 2 - Previdência privada; 3 - Fundo de aposentadoria programada individual - Fapi; 4 - Fundação de previdência complementar do servidor público - Funpresp; 5 - Pensão alimentícia; 7 - Dependentes. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 7. |
| 66 | vlrDedSusp | dedSusp | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da dedução da base de cálculo do Imposto de Renda, com exigibilidade suspensa. Validação: Informação permitida apenas se {vlrRendSusp} > 0. Se {indTpDeducao} = [5, 7], valor deve ser a soma do campo {vlrDepenSusp} do grupo {benefPen}. |
| 67 | benefPen | dedSusp | G | - | 0-99 | - | - | Informação das deduções suspensas por dependentes e beneficiários da pensão alimentícia. |
| 68 | cpfDep | benefPen | E | C | 1-1 | 011 | - | Número de Inscrição no CPF. Validação: Deve ser um CPF informado no campo {ideDep/cpfDep}. |
| 69 | vlrDepenSusp | benefPen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da dedução relativa a dependentes ou a pensão alimentícia suspenso. |
| 70 | infoRRA | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativos a Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA. |
| 71 | tpProcRRA | infoRRA | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 72 | nrProcRRA | infoRRA | E | C | 0-1 | 021 | - | Informar o número do processo/requerimento administrativo/judicial. Validação: Informação obrigatória se {tpProcRRA} = [2]. Deve ser número de processo válido de acordo com o tipo. |
| 73 | indOrigRec | infoRRA | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da origem dos recursos: 1 - Recursos do próprio declarante; 2 - Recursos de terceiros - Declarante é a instituição financeira responsável pelo repasse dos valores. Validação: Se {tpProcRRA} = [1], deve ser = [1]. Se {natRend} = [11002], deve ser = [2]. Só é permitido o indicativo [2] se a Natureza Jurídica do contribuinte declarante for do grupo 2 (entidades empresariais). Valores válidos: 1, 2. |
| 74 | descRRA | infoRRA | E | C | 1-1 | 050 | - | Descrição dos Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA. |
| 75 | qtdMesesRRA | infoRRA | E | N | 1-1 | 004 | 1 | Número de meses relativo aos Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA. |
| 76 | cnpjOrigRecurso | infoRRA | E | C | 0-1 | 014 | - | Preencher com o CNPJ da empresa que repassou os recursos. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indOrigRec} = [2]. |
| 77 | despProcJud | infoRRA | G | - | 0-1 | - | - | Detalhamento das despesas com processo judicial. |
| 78 | vlrDespCustas | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com custas judiciais. |
| 79 | vlrDespAdvogados | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com advogado(s). |
| 80 | ideAdv | despProcJud | G | - | 0-99 | - | - | Identificação do advogado. |
| 81 | tpInscAdv | ideAdv | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do advogado: 1 - Pessoa Física; 2 - Pessoa Jurídica. Valores válidos: 1, 2. |
| 82 | nrInscAdv | ideAdv | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do advogado. Validação: Deve ser um CNPJ ou CPF válido, de acordo com o tipo de inscrição indicado em {tpInscAdv}. Não pode ser igual ao número de inscrição do declarante ou de outras Pessoas Jurídicas/Físicas informadas neste arquivo (FCI, SCP entidade de previdência complementar ou operador de plano de saúde). |
| 83 | vlrAdv | ideAdv | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da despesa com o advogado, se houver. |
| 84 | infoProcJud | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares - Demais rendimentos decorrentes de Decisão Judicial. |
| 85 | nrProc | infoProcJud | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo judicial. Validação: Deve ser número de processo válido. |
| 86 | indOrigRec | infoProcJud | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da origem dos recursos: 1 - Recursos do próprio declarante; 2 - Recursos de terceiros - Declarante é a instituição financeira responsável pelo repasse dos valores. Validação: Se {natRend} = [11002], deve ser = [2].Só é permitido o indicativo [2] se a Natureza Jurídica do contribuinte declarante for do grupo 2 (entidades empresariais). Valores válidos: 1, 2. |
| 87 | cnpjOrigRecurso | infoProcJud | E | C | 0-1 | 014 | - | Preencher com o CNPJ da empresa que repassou os recursos. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indOrigRec} = [2]. |
| 88 | desc | infoProcJud | E | C | 0-1 | 050 | - | Descrição. |
| 89 | despProcJud | infoProcJud | G | - | 0-1 | - | - | Detalhamento das despesas com processo judicial. |
| 90 | vlrDespCustas | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com custas judiciais. |
| 91 | vlrDespAdvogados | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com advogado(s). |
| 92 | ideAdv | despProcJud | G | - | 0-99 | - | - | Identificação do advogado. |
| 93 | tpInscAdv | ideAdv | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do advogado: 1 - Pessoa Física; 2 - Pessoa Jurídica. Valores válidos: 1, 2. |
| 94 | nrInscAdv | ideAdv | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do advogado. Validação: Deve ser um CNPJ ou CPF válido, de acordo com o tipo de inscrição indicado em {tpInscAdv}. Não pode ser igual ao número de inscrição do declarante ou de outras Pessoas Jurídicas/Físicas informadas neste arquivo (FCI, SCP entidade de previdência complementar ou operador de plano de saúde). |
| 95 | vlrAdv | ideAdv | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da despesa com o advogado, se houver. |
| 96 | infoPrevTemp | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informação de tempo de acumulação de previdência complementar com opção pela tributação exclusiva na fonte. |
| 97 | indTempPrev | infoPrevTemp | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de acumulação de previdência complementar com opção pela tributação exclusiva na fonte: 1 - Prazo de acumulação inferior ou igual a dois anos; 2 - Prazo de acumulação superior a dois anos e inferior ou igual a quatro anos; 3 - Prazo de acumulação superior a quatro anos e inferior ou igual a seis anos; 4 - Prazo de acumulação superior a seis anos e inferior ou igual a oito anos; 5 - Prazo de acumulação superior a oito anos e inferior ou igual a dez anos; 6 - Prazo de acumulação superior a dez anos. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6. |
| 98 | infoAplicTemp | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informação de tempo de aplicação financeira em renda fixa, exceto fundos de investimento. |
| 99 | indTempAplic | infoAplicTemp | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de aplicação financeira de renda fixa. 1 - Prazo de até 180 dias; 2 - Prazo de 181 dias até 360 dias; 3 - Prazo de 361 dias até 720 dias; 4 - Prazo acima de 720 dias. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 100 | infoCompFundo | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares de fundos de investimento. |
| 101 | indFundo | infoCompFundo | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo do tipo de rendimento do fundo de investimento: 1 - Rendimento de fundo de longo prazo; 2 - Rendimento de fundo de curto prazo; 3 - Rendimento em operações com cotas de emissão de fundos em direitos creditórios, observado o art. 2º da Lei nº 12.431, de 2011; 4 - Rendimento auferidos por cotistas de Fundos de Índice de Renda Fixa cujas carteiras sejam compostas por ativos financeiros que busquem refletir as variações e rentabilidade de índices de renda fixa nos termos do art. 2º da Lei nº 13.043, de 2014. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 102 | indLP | infoCompFundo | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de aplicação em fundo de longo prazo: 1 - Prazo de até 180 dias; 2 - Prazo de 181 dias até 360 dias; 3 - Prazo de 361 dias até 720 dias; 4 - Prazo acima de 720 dias. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFundo} = [1]. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 103 | indCP | infoCompFundo | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de aplicação em fundo de curto prazo: 1 - Prazo de até 180 dias; 2 - Prazo de 181 dias até 360 dias. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFundo} = [2]. Valores válidos: 1, 2. |
| 104 | ind13043 | infoCompFundo | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de repactuação dos rendimentos auferidos por cotistas de Fundos de Índice de Renda Fixa cujas carteiras sejam compostas por ativos financeiros que busquem refletir as variações e rentabilidade de índices de renda fixa nos termos do art. 2º da Lei nº 13.043, de 2014; 1 - Prazo médio de repactuação igual ou inferior a 180 (cento e oitenta) dias; 2 - Prazo médio de repactuação superior a cento e oitenta dias e igual ou inferior a 720 (setecentos e vinte) dias; 3 - Prazo médio de repactuação superior a 720 (setecentos e vinte) dias. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFundo} = [4]. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 105 | infoCompGC | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares de ganho de capital. |
| 106 | indGC | infoCompGC | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de diferença positiva entre o valor da integralização (valor de mercado) e o custo de aquisição dos ativos da integralização de cotas com ativos financeiros: 1 - Parcela dos ganhos que ultrapassar R$ 30.000.000,00 (trinta milhões de reais). 2 - Parcela dos ganhos que exceder R$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais) e não ultrapassar R$ 30.000.000,00 (trinta milhões de reais); 3 - Parcela dos ganhos que exceder R$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais) e não ultrapassar R$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais); 4 - Parcela dos ganhos que não ultrapassar R$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais). Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 107 | infoPgtoExt | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativas a pagamentos a residente fiscal no Exterior. |
| 108 | indNIF | infoPgtoExt | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo do Número de Identificação Fiscal: 1 - Beneficiário com NIF; 2 - Beneficiário dispensado do NIF; 3 - País não exige NIF. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 109 | nifBenef | infoPgtoExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Número de Identificação Fiscal - NIF. Validação: Obrigatório se {indNIF} = [1]. |
| 110 | frmTribut | infoPgtoExt | E | C | 1-1 | 002 | - | Forma de tributação, conforme opções disponíveis na Tabela 02. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 02. |
| 111 | endExt | infoPgtoExt | G | - | 0-1 | - | - | Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior. |
| 112 | dscLograd | endExt | E | C | 0-1 | 080 | - | Descrição do logradouro. |
| 113 | nrLograd | endExt | E | C | 0-1 | 010 | - | Número do logradouro. |
| 114 | complem | endExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Complemento do logradouro. |
| 115 | bairro | endExt | E | C | 0-1 | 060 | - | Nome do bairro/distrito. |
| 116 | cidade | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da cidade. |
| 117 | estado | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da província/estado. |
| 118 | codPostal | endExt | E | C | 0-1 | 012 | - | Código de Endereçamento Postal. |
| 119 | telef | endExt | E | C | 0-1 | 015 | - | Número do telefone. |
| 120 | ideOpSaude | ideBenef | G | - | 0-99 | - | - | Identificação da operadora do plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde. |
| 121 | nrInsc | ideOpSaude | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número do CNPJ da operadora de plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde. Validação: Deve ser um CNPJ válido e diferente de {nrInscFciScp} informado neste arquivo. |
| 122 | regANS | ideOpSaude | E | N | 0-1 | 006 | - | Registro na Agência Nacional de Saúde - ANS. |
| 123 | vlrSaude | ideOpSaude | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor relativo a dedução do rendimento tributável correspondente a pagamento a plano de saúde do titular. Validação: O valor deve ser igual ou maior que zero. Ser for zero, deve haver informações em registro(s) filho(s), relativas a dependentes (infoDependPl) ou reembolso ({vlrReemb} ou {vlrReembAnt}). |
| 124 | infoReemb | ideOpSaude | G | - | 0-99 | - | - | Informação de reembolso do titular do plano de saúde coletivo empresarial. |
| 125 | tpInsc | infoReemb | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - Pessoa jurídica; 2 - Pessoa física. Valores válidos: 1, 2. |
| 126 | nrInsc | infoReemb | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do prestador de serviços de assistência médica. Validação: Deve ser um CNPJ ou CPF válido, conforme tipo de inscrição indicado em {tpInsc}. |
| 127 | vlrReemb | infoReemb | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do reembolso relativo ao período indicado em {perApur}. Validação: Informação não obrigatória se {vlrReembAnt} for maior que zero. |
| 128 | vlrReembAnt | infoReemb | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do reembolso relativo a anos anteriores. Validação: Informação não obrigatória se {vlrReemb} for maior que zero. |
| 129 | infoDependPl | ideOpSaude | G | - | 0-99 | - | - | Informações de dependente do plano de saúde coletivo empresarial. |
| 130 | cpfDep | infoDependPl | E | C | 1-1 | 011 | - | Número de Inscrição no CPF do dependente do plano de saúde. Validação: Deve ser um CPF informado em {ideDep/cpfDep}. |
| 131 | vlrSaude | infoDependPl | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor relativo a dedução do rendimento tributável correspondente a pagamento a plano de saúde do titular. Validação: O valor deve ser igual ou maior que zero. Ser for zero, deve haver informações de reembolso do dependente ({infoReembDep}). |
| 132 | infoReembDep | infoDependPl | G | - | 0-99 | - | - | Informação de reembolso do dependente do plano de saúde coletivo empresarial. |
| 133 | tpInsc | infoReembDep | E | N | 1-1 | 001 | - | Informar o tipo de inscrição do prestador de serviços: 1 - Pessoa Jurídica; 2 - Pessoa Física. Valores válidos: 1, 2. |
| 134 | nrInsc | infoReembDep | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o tipo de inscrição do prestador de serviços de assistência médica, de acordo com o tipo de inscrição indicado em {tpInsc}. Validação: Deve ser um CNPJ ou CPF válido, de acordo com o tipo de inscrição indicado em {tpInsc}. |
| 135 | vlrReemb | infoReembDep | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do reembolso relativo ao período indicado em {perApur}. Validação: Informação não obrigatória se {vlrReembAnt} for maior que zero. |
| 136 | vlrReembAnt | infoReembDep | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do reembolso relativo a anos anteriores. Validação: Informação não obrigatória se {vlrReemb} for maior que zero. |

R-4020 - Pagamento/crédito a beneficiário pessoa jurídica

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4020 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtRetPJ | Reinf | 2 | Evento Retenções na Fonte | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtRetPJ | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtRetPJ | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideEstab | evtRetPJ | 3 | Informações de identificação do estabelecimento | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| ideBenef | ideEstab | 4 | Identificação do beneficiário do rendimento | 1-1 | - | O |
| idePgto | ideBenef | 5 | Identificação do rendimento | 1-100 | natRend | O |
| infoPgto | idePgto | 6 | Informações relativas ao pagamento | 1-999 | - | O |
| retencoes | infoPgto | 7 | Informações relativas a retenções na fonte | 0-1 | - | OC |
| infoProcRet | infoPgto | 7 | Processos relacionados a não retenção de tributos | 0-50 | tpProcRet, nrProcRet, codSusp | OC |
| infoProcJud | infoPgto | 7 | Informações complementares relativas a rendimentos decorrentes de decisão judicial | 0-1 | nrProc | O (Se {indJud} = [S]); N (Nas demais situações). |
| despProcJud | infoProcJud | 8 | Despesas com processo judicial | 0-1 | - | OC |
| ideAdv | despProcJud | 9 | Identificação do advogado | 0-99 | tpInscAdv, nrInscAdv | OC |
| infoAplicTemp | infoPgto | 7 | Tempo de aplicação financeira em renda fixa, exceto fundos de investimento | 0-1 | indTempAplic | O (Se {paisResidExt} não for informado e {natRend} = [12017, 12018, 12019, 12020, 12021, 12022, 12023, 12024, 12025, 12026, 12027, 12028]); N (Nas demais situações). |
| infoCompFundo | infoPgto | 7 | Informações complementares de fundos de investimento | 0-1 | indFundo | O (Se {paisResidExt} não for informado e {natRend} = [12029, 12030]); N (Nas demais situações). |
| infoCompGC | infoPgto | 7 | Informações complementares de ganho de capital | 0-1 | indGC | O (Se {paisResidExt} não for informado e {natRend} = [12040]); N (Nas demais situações). |
| infoPgtoExt | infoPgto | 7 | Informações complementares relativas a pagamentos no Exterior | 0-1 | - | O (Se {paisResidExt} for informado); N (Nas demais situações). |
| endExt | infoPgtoExt | 8 | Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior | 0-1 | - | OC |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4020 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtRetPJ | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento Retenções na Fonte - IR, CSLL, Cofins e PIS/PASEP. Regras de validação:  REGRA\_EVE\_IND\_RETIFICACAO REGRA\_EXISTE\_INFO\_CONTRIBUINTE REGRA\_VALIDA\_BENEF REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 3 | Id | evtRetPJ | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtRetPJ | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | indRetif | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Informe [1] para arquivo original ou [2] para arquivo de retificação. Valores válidos: 1, 2. |
| 6 | nrRecibo | ideEvento | E | C | 0-1 | 052 | - | Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Validação: O preenchimento é obrigatório se {indRetif} = [2]. Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo objeto da retificação. |
| 7 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte encaminhadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 8 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 9 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 10 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 11 | ideContri | evtRetPJ | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 12 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores válidos: 1, 2. |
| 13 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido. |
| 14 | ideEstab | evtRetPJ | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. |
| 15 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - CNPJ; 2 - CPF; 3 - CAEPF. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 16 | nrInscEstab | ideEstab | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do estabelecimento de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com o {tpInscEstab}. Se {tpInscEstab} = [2], deve ser igual a {ideContri/nrInsc}.Se {classTrib} <> [85], deve ser um número de CNPJ pertencente ao contribuinte declarante (mesma raiz de {ideContri/nrInsc}). |
| 17 | ideBenef | ideEstab | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do beneficiário do rendimento. |
| 18 | cnpjBenef | ideBenef | E | C | 0-1 | 014 | - | Informar o CNPJ do beneficiário do crédito ou pagamento. Validação: Informação obrigatória se houver ao menos um registro {idePgto} cujo campo {paisResidExt} não tenha sido informado. Não pode haver mais de um registro {ideBenef} com um mesmo número de CNPJ para o mesmo estabelecimento no mesmo período de apuração. Não pode ser igual ao CNPJ do declarante, exceto nas seguintes situações: a) se {natRend} = [11001, 11002, 11003], [12017 a 12028] ou [15012 a 15034]; b) se {nrInscFciScp} for informado com um fundo/clube de investimento ou com um CNPJ de sociedade em conta de participação. Se informado, deve ser um número de inscrição no CNPJ válido. |
| 19 | nmBenef | ideBenef | E | C | 0-1 | 070 | - | Nome do beneficiário. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {cnpjBenef} não for informado. |
| 20 | isenImun | ideBenef | E | N | 1-1 | 001 | - | Informações sobre isenção e imunidade: 1 - Entidade não isenta/não imune - Tributação normal; 2- Instituição de educação e de assistência social sem fins lucrativos, a que se refere o art. 12 da Lei nº 9.532, de 10 de dezembro de 1997; 3- Instituição de caráter filantrópico, recreativo, cultural, científico e às associações civis, a que se refere o art. 15 da Lei nº 9.532, de 1997. Os valores [2, 3] são permitidos apenas para órgãos da administração pública federal direta, autarquias e fundações da administração pública federal, empresas públicas, sociedades de economia mista, ou demais entidades em que a que União detenha maioria do capital social sujeito a voto, recebe recursos do Tesouro Nacional e está obrigada a registrar a execução orçamentária no Siafi. Validação: Só é permitido valor igual a [2, 3] se {indUniao} do R-1000 for igual a [1]. |
| 21 | socCivil | ideBenef | E | N | 0-1 | 001 | - | Informar se a beneficiária é sociedade civil prestadora de serviços relativos a profissão legalmente regulamentada, controlada direta ou indiretamente: 1- Por pessoas físicas que sejam diretores, gerentes ou controladores da pessoa jurídica que pagar ou creditar os rendimentos (contribuinte declarante);  2 - Por cônjuge ou por parente de primeiro grau das pessoas físicas a que se refere o item 1 acima. Valores válidos: 1, 2. |
| 22 | idePgto | ideBenef | G | - | 1-100 | - | - | Identificação do rendimento. |
| 23 | natRend | idePgto | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. Validação: Deve ser um código válido, existente na Tabela 01. |
| 24 | observ | idePgto | E | C | 0-1 | 200 | - | Observações. |
| 25 | infoPgto | idePgto | G | - | 1-999 | - | - | Informações relativas ao pagamento efetuado. |
| 26 | dtFG | infoPgto | E | D | 1-1 | - | - | Informar a data do fato gerador, ou, em caso de fato não tributável mas de informação obrigatória conforme legislação vigente, a data do pagamento ou crédito, no formato AAAA-MM-DD. Validação: A data informada deve estar compreendida no período de apuração ao qual se refere o arquivo, conforme informado em (perApur}, no formato AAAA-MM-DD. |
| 27 | vlrBruto | infoPgto | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Informar o valor bruto. Validação: Deve ser igual ou maior que 0 (zero). |
| 28 | indFciScp | infoPgto | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo da origem do rendimento, de acordo com as seguintes opções: 1 - FCI - Fundo ou Clube de Investimento; 2 - SCP - Sociedade em Conta de Participação. Se o rendimento não se refere a nenhuma das opções acima, não deve ser informado. Valores válidos: 1, 2. |
| 29 | nrInscFciScp | infoPgto | E | C | 0-1 | 014 | - | Número de inscrição no CNPJ, de acordo com o conteúdo do campo {indFciScp}:  a) do Fundo ou Clube de Investimento (FCI) do qual o beneficiário faça parte e seja administrado pelo declarante; b) da Sociedade em Conta de Participação (SCP) da qual o beneficiário faça parte e o declarante seja sócio ostensivo. Validação: Informação exclusiva e obrigatória se {indFciScp} = [1,2]. Se informado, deve ser um CNPJ válido e diferente do CNPJ do declarante (se este for PJ). Se {indFciScp} = [1], o CNPJ do FCI deve ter o número de ordem 0001, observadas as regras de preenchimento estabelecidas na Tabela 01. |
| 30 | percSCP | infoPgto | E | N | 0-1 | 004 | 1 | Percentual que o beneficiário possui na Sociedade em Conta de Participação. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFciScp} = [2]. Não pode ser maior que 100. |
| 31 | indJud | infoPgto | E | C | 0-1 | 001 | - | Indicativo de rendimento oriundo de decisão judicial: S - Sim; N - Não. Validação: Informação obrigatória se {natRend} = [11001], [11002], [11003]). Valores válidos: S, N. |
| 32 | paisResidExt | infoPgto | E | C | 0-1 | 003 | - | Informar o código do país de residência para fins fiscais, quando no exterior, conforme Tabela 07. Somente informar este campo caso o país de residência para fins fiscais seja diferente de Brasil. Se não informado, implica que o país de residência fiscal é Brasil. Validação: Observar as regras estabelecidas na Tabela 01. |
| 33 | retencoes | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações relativas a retenções na fonte e respectivas bases de cálculo. |
| 34 | vlrBaseIR | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base de retenção do IR, efetivamente realizada. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01. Se informado, deve ser maior que 0 (zero). |
| 35 | vlrIR | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do Imposto de Renda Retido na Fonte. Validação: Informação obrigatória se {vlrBaseIR} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 36 | vlrBaseAgreg | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base de retenção de tributos de forma agregada, efetivamente realizada. Este campo deve ser utilizado nos casos em que a retenção for realizada em valor agregado e informada no campo {vlrAgreg}. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "Agreg" na coluna "Tributo" da Tabela 01. Se informado, deve ser maior que 0 (zero). |
| 37 | vlrAgreg | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção em valor agregado de tributos (IR, CSLL, Cofins e PIS/Pasep). Validação: Informação obrigatória se {vlrBaseAgreg} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 38 | vlrBaseCSLL | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base de cálculo da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL, relativa à retenção efetivamente realizada. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "CSLL" na coluna "Tributo" da Tabela 01. Não pode ser informado se {vlrBaseAgreg} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 39 | vlrCSLL | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL. Validação: Informação obrigatória se {vlrBaseCSLL} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 40 | vlrBaseCofins | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base de cálculo da Cofins, relativa à retenção efetivamente realizada. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "Cofins" na coluna "Tributo" da Tabela 01. Não pode ser informado se {vlrBaseAgreg} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 41 | vlrCofins | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção relativa a Cofins. Validação: Informação obrigatória se {vlrBaseCofins} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 42 | vlrBasePP | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do PIS/PASEP, relativa à retenção efetivamente realizada. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "PP" na coluna "Tributo" da Tabela 01. Não pode ser informado se {vlrBaseAgreg} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 43 | vlrPP | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção do PIS/PASEP. Validação: Informação obrigatória se {vlrBasePP} for informado. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 44 | infoProcRet | infoPgto | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais. |
| 45 | tpProcRet | infoProcRet | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 46 | nrProcRet | infoProcRet | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 47 | codSusp | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | - | Código do Indicativo da Suspensão, atribuído pelo contribuinte. Este campo deve ser utilizado se, num mesmo processo, houver mais de uma matéria tributária objeto de contestação e as decisões forem diferentes para cada uma. Validação: Preenchimento obrigatório se houver mais de uma informação de indicativo de suspensão para um mesmo processo. Se informado, deve constar na tabela de processos (R-1070), campo {codSusp}, vinculado ao número do processo informado em {nrProcRet}. |
| 48 | vlrBaseSuspIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do IR com exigibilidade suspensa. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01. |
| 49 | vlrNIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção que deixou de ser efetuada, relativo ao Imposto de Renda Retido na Fonte. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e {indDeposito} do processo informado em R-1070 = [N]. |
| 50 | vlrDepIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do depósito judicial de IR. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e {indDeposito} do R-1070 = [S]. |
| 51 | vlrBaseSuspCSLL | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL, com exigibilidade suspensa. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "CSLL" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e {paisResidExt} não tenha sido informado. |
| 52 | vlrNCSLL | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL, que deixou de ser efetuada. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "CSLL" na coluna "Tributo" da Tabela 01, {paisResidExt} não tenha sido informado e {indDeposito} do processo informado em R-1070 = [N]. |
| 53 | vlrDepCSLL | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor relativo a depósito judicial de Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "CSLL" na coluna "Tributo" da Tabela 01, {paisResidExt} não tenha sido informado e {indDeposito} do R-1070 = [S]. |
| 54 | vlrBaseSuspCofins | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base de cálculo da Cofins com exibilidade suspensa. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "Cofins" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e {paisResidExt} não tenha sido informado. |
| 55 | vlrNCofins | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de Cofins que deixou de ser efetuada em função de processo informado em {nrProcRet}. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "Cofins" na coluna "Tributo" da Tabela 01, {paisResidExt} não tenha sido informado e {indDeposito} do R-1070 = [N]. |
| 56 | vlrDepCofins | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do depósito judicial da Cofins em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "Cofins" na coluna "Tributo" da Tabela 01, {paisResidExt} não tenha sido informado e {indDeposito} do R-1070 = [S]. |
| 57 | vlrBaseSuspPP | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do PIS/PASEP com exigibilidade suspensa. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza de rendimento informada em {natRend}, houver "PP" na coluna "Tributo" da Tabela 01 e {paisResidExt} não tenha sido informado. |
| 58 | vlrNPP | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de PIS/PASEP que deixou de ser efetuada em função de processo informado em {nrProcRet}. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "PP" na coluna "Tributo" da Tabela 01, {paisResidExt} não tenha sido informado e {indDeposito} do R-1070 = [N]. |
| 59 | vlrDepPP | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor depósito judicial de PIS/PASEP, em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "PP" na coluna "Tributo" da Tabela 01, {paisResidExt} não tenha sido informado e {indDeposito} do R-1070 = [S]. |
| 60 | infoProcJud | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativas a rendimentos decorrentes de decisão judicial. |
| 61 | nrProc | infoProcJud | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo judicial. Validação: Deve ser número de processo válido. |
| 62 | indOrigRec | infoProcJud | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da origem dos recursos: 1 - Recursos do próprio declarante; 2 - Recursos de terceiros - Declarante é a instituição financeira responsável pelo repasse dos valores. Validação: Se {natRend} = [11002], deve ser = [2]. Só pode ser informado [2], se a natureza jurídica do contribuinte declarante for do grupo 2 (entidades empresariais). Valores válidos: 1, 2. |
| 63 | cnpjOrigRecurso | infoProcJud | E | C | 0-1 | 014 | - | Preencher com o CNPJ da empresa que repassou os recursos. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indOrigRec} = [2]. |
| 64 | desc | infoProcJud | E | C | 0-1 | 050 | - | Descrição. |
| 65 | despProcJud | infoProcJud | G | - | 0-1 | - | - | Detalhamento das despesas com processo judicial. |
| 66 | vlrDespCustas | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com custas judiciais. |
| 67 | vlrDespAdvogados | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com advogado(s). |
| 68 | ideAdv | despProcJud | G | - | 0-99 | - | - | Identificação do advogado. |
| 69 | tpInscAdv | ideAdv | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do advogado: 1 - Pessoa Física; 2 - Pessoa Jurídica. Valores válidos: 1, 2. |
| 70 | nrInscAdv | ideAdv | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do advogado. Validação: Deve ser um CNPJ ou CPF válido, de acordo com o tipo de inscrição indicado em {tpInscAdv}. Não pode ser igual ao número de inscrição do declarante ou de outras Pessoas Jurídicas/Físicas informadas neste arquivo (FCI, SCP entidade de previdência complementar ou operador de plano de saúde). |
| 71 | vlrAdv | ideAdv | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da despesa com o advogado, se houver. |
| 72 | infoAplicTemp | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informação de tempo de aplicação financeira em renda fixa, exceto fundos de investimento. |
| 73 | indTempAplic | infoAplicTemp | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de aplicação financeira de renda fixa. 1 - Prazo de até 180 dias; 2 - Prazo de 181 dias até 360 dias; 3 - Prazo de 361 dias até 720 dias; 4 - Prazo acima de 720 dias. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 74 | infoCompFundo | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares de fundos de investimento. |
| 75 | indFundo | infoCompFundo | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo do tipo de rendimento do fundo de investimento: 1 - Rendimento de fundo de longo prazo; 2 - Rendimento de fundo de curto prazo; 3 - Rendimento em operações com cotas de emissão de fundos em direitos creditórios, observado o art. 2º da Lei nº 12.431, de 2011; 4 - Rendimento auferidos por cotistas de Fundos de Índice de Renda Fixa cujas carteiras sejam compostas por ativos financeiros que busquem refletir as variações e rentabilidade de índices de renda fixa nos termos do art. 2º da Lei nº 13.043, de 2014. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 76 | indLP | infoCompFundo | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de aplicação em fundo de longo prazo: 1 - Prazo de até 180 dias; 2 - Prazo de 181 dias até 360 dias; 3 - Prazo de 361 dias até 720 dias; 4 - Prazo acima de 720 dias. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFundo} = [1]. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 77 | indCP | infoCompFundo | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de aplicação em fundo de curto prazo: 1 - Prazo de até 180 dias; 2 - Prazo de 181 dias até 360 dias. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFundo} = [2]. Valores válidos: 1, 2. |
| 78 | ind13043 | infoCompFundo | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de tempo de repactuação dos rendimentos auferidos por cotistas de Fundos de Índice de Renda Fixa cujas carteiras sejam compostas por ativos financeiros que busquem refletir as variações e rentabilidade de índices de renda fixa nos termos do art. 2º da Lei nº 13.043, de 2014; 1 - Prazo médio de repactuação igual ou inferior a 180 (cento e oitenta) dias; 2 - Prazo médio de repactuação superior a cento e oitenta dias e igual ou inferior a 720 (setecentos e vinte) dias; 3 - Prazo médio de repactuação superior a 720 (setecentos e vinte) dias. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indFundo} = [4]. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 79 | infoCompGC | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares de ganho de capital. |
| 80 | indGC | infoCompGC | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de diferença positiva entre o valor da integralização (valor de mercado) e o custo de aquisição dos ativos da integralização de cotas com ativos financeiros: 1 - Parcela dos ganhos que ultrapassar R$ 30.000.000,00 (trinta milhões de reais). 2 - Parcela dos ganhos que exceder R$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais) e não ultrapassar R$ 30.000.000,00 (trinta milhões de reais); 3 - Parcela dos ganhos que exceder R$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais) e não ultrapassar R$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais); 4 - Parcela dos ganhos que não ultrapassar R$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais). Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 81 | infoPgtoExt | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativas a pagamentos a residente fiscal no Exterior. |
| 82 | indNIF | infoPgtoExt | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo do Número de Identificação Fiscal: 1 - Beneficiário com NIF; 2 - Beneficiário dispensado do NIF; 3 - País não exige NIF. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 83 | nifBenef | infoPgtoExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Número de Identificação Fiscal - NIF. Validação: Obrigatório se {indNIF} = [1]. |
| 84 | relFontPg | infoPgtoExt | E | N | 1-1 | 003 | - | Relação da fonte pagadora com o beneficiário, conforme Tabela 03. Validação: O código informado deve existir na Tabela 03. |
| 85 | frmTribut | infoPgtoExt | E | C | 1-1 | 002 | - | Forma de tributação, conforme opções disponíveis na Tabela 02. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 02. |
| 86 | endExt | infoPgtoExt | G | - | 0-1 | - | - | Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior. |
| 87 | dscLograd | endExt | E | C | 0-1 | 080 | - | Descrição do logradouro. |
| 88 | nrLograd | endExt | E | C | 0-1 | 010 | - | Número do logradouro. |
| 89 | complem | endExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Complemento do logradouro. |
| 90 | bairro | endExt | E | C | 0-1 | 060 | - | Nome do bairro/distrito. |
| 91 | cidade | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da cidade. |
| 92 | estado | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da província/estado. |
| 93 | codPostal | endExt | E | C | 0-1 | 012 | - | Código de Endereçamento Postal. |
| 94 | telef | endExt | E | C | 0-1 | 015 | - | Número do telefone. |

R-4040 - Pagamento/crédito a beneficiários não identificados

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4040 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtBenefNId | Reinf | 2 | Evento Beneficiários não identificados | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtBenefNId | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtBenefNId | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideEstab | evtBenefNId | 3 | Informações de identificação do estabelecimento | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| ideNat | ideEstab | 4 | Identificação da natureza do rendimento | 1-2 | natRend | O |
| infoPgto | ideNat | 5 | Informações de pagamentos a beneficiários não indentificados | 1-31 | dtFG | O |
| infoProcRet | infoPgto | 6 | Processos relacionados a não retenção de tributos | 0-50 | tpProcRet, nrProcRet, codSusp | OC |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4040 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtBenefNId | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento Beneficiários não identificados. Regras de validação:  REGRA\_EVE\_IND\_RETIFICACAO REGRA\_EVE\_VALIDO\_ESTAB REGRA\_EXISTE\_INFO\_CONTRIBUINTE REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 3 | Id | evtBenefNId | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtBenefNId | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | indRetif | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Informe [1] para arquivo original ou [2] para arquivo de retificação. Valores válidos: 1, 2. |
| 6 | nrRecibo | ideEvento | E | C | 0-1 | 052 | - | Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Validação: O preenchimento é obrigatório se {indRetif} = [2]. Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo objeto da retificação. |
| 7 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte encaminhadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 8 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 9 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 10 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 11 | ideContri | evtBenefNId | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 12 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte: 1 - CNPJ. Valores válidos: 1. |
| 13 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o CNPJ raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. |
| 14 | ideEstab | evtBenefNId | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. |
| 15 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Informar o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - CNPJ. Valores válidos: 1. |
| 16 | nrInscEstab | ideEstab | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do estabelecimento de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Se {classTrib} <> [85], deve ser um número de CNPJ pertencente ao contribuinte declarante (mesma raiz de {ideContri/nrInsc}). |
| 17 | ideNat | ideEstab | G | - | 1-2 | - | - | Identificação da natureza do rendimento. |
| 18 | natRend | ideNat | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. Validação: Só podem ser informados os códigos mencionados abaixo (Valores válidos). Valores válidos: 19001, 19009. |
| 19 | infoPgto | ideNat | G | - | 1-31 | - | - | Informações de pagamentos a beneficiários não indentificados. |
| 20 | dtFG | infoPgto | E | D | 1-1 | - | - | Informar a data do fato gerador, no formato AAAA-MM-DD. Validação: A data informada deve estar compreendida no período de apuração ao qual se refere o arquivo, conforme informado em (perApur}, no formato AAAA-MM-DD. |
| 21 | vlrLiq | infoPgto | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor líquido do pagamento. Validação: Deve ser maior que 0 (zero). |
| 22 | vlrBaseIR | infoPgto | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor reajustado, considerado como valor da base de cálculo do IRRF. Validação: Deve corresponder a ({vlrLiq} / 0,65). |
| 23 | vlrIR | infoPgto | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do Imposto de Renda Retido na Fonte. |
| 24 | descr | infoPgto | E | C | 1-1 | 200 | - | Descrição do pagamento. |
| 25 | infoProcRet | infoPgto | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais. |
| 26 | tpProcRet | infoProcRet | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 27 | nrProcRet | infoProcRet | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 28 | codSusp | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | - | Código do Indicativo da Suspensão, atribuído pelo contribuinte. Deve ser informado se, num mesmo processo, houver mais de uma matéria tributária objeto de contestação e as decisões forem diferentes para cada uma. Validação: Informação obrigatória se houver mais de uma informação de indicativo de Suspensão para um mesmo processo. Se informado, deve constar na tabela de processos (R-1070), campo {codSusp}, vinculado ao número do processo informado em {nrProcRet}. |
| 29 | vlrBaseSuspIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do IR com exigibilidade suspensa. |
| 30 | vlrNIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção que deixou de ser efetuada, relativo ao Imposto de Renda Retido na Fonte. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indDeposito} em R-1070 = [N]. |
| 31 | vlrDepIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do depósito judicial de IR. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indDeposito} em R-1070 = [S]. |

R-4080 - Retenção no Recebimento

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4080 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtRetRec | Reinf | 2 | Evento Retenção no Recebimento | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtRetRec | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtRetRec | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideEstab | evtRetRec | 3 | Identificação do estabelecimento | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| ideFont | ideEstab | 4 | Identificação da fonte pagadora | 1-1 | cnpjFont | O |
| ideRend | ideFont | 5 | Identificação do rendimento | 1-100 | natRend | O |
| infoRec | ideRend | 6 | Informações relativas ao recebimento do rendimento | 1-999 | - | O |
| infoProcRet | infoRec | 7 | Processos relacionados a não retenção de tributos | 0-50 | tpProcRet, nrProcRet, codSusp | OC |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4080 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtRetRec | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento Retenção no Recebimento. Regras de validação:  REGRA\_EVE\_IND\_RETIFICACAO REGRA\_EXISTE\_INFO\_CONTRIBUINTE REGRA\_VALIDA\_FONTPAG REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 3 | Id | evtRetRec | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtRetRec | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | indRetif | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Informe [1] para arquivo original ou [2] para arquivo de retificação. Valores válidos: 1, 2. |
| 6 | nrRecibo | ideEvento | E | C | 0-1 | 052 | - | Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Validação: O preenchimento é obrigatório se {indRetif} = [2]. Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo objeto da retificação. |
| 7 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte encaminhadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 8 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 9 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 10 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 11 | ideContri | evtRetRec | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 12 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ). Valores válidos: 1. |
| 13 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se a Natureza Jurídica do contribuinte declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. |
| 14 | ideEstab | evtRetRec | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. |
| 15 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - CNPJ. Valores válidos: 1. |
| 16 | nrInscEstab | ideEstab | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do estabelecimento de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com o {tpInscEstab}. Se {classTrib} <> [85], deve ser um número de CNPJ pertencente ao contribuinte declarante (mesma raiz de {ideContri/nrInsc}). |
| 17 | ideFont | ideEstab | G | - | 1-1 | - | - | Identificação da fonte pagadora do rendimento. |
| 18 | cnpjFont | ideFont | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o CNPJ da fonte pagadora do rendimento. Validação: Não pode haver mais de um registro {ideFont} com um mesmo número de CNPJ para o mesmo estabelecimento no mesmo período de apuração. Não pode ser igual ao CNPJ do declarante. Deve ser um número de inscrição no CNPJ válido. |
| 19 | ideRend | ideFont | G | - | 1-100 | - | - | Identificação do rendimento. |
| 20 | natRend | ideRend | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. Validação: Informação permitida apenas para natureza de rendimento cujo código seja do grupo 20 da Tabela 01. |
| 21 | observ | ideRend | E | C | 0-1 | 200 | - | Observações. |
| 22 | infoRec | ideRend | G | - | 1-999 | - | - | Informações relativas ao recebimento do rendimento. |
| 23 | dtFG | infoRec | E | D | 1-1 | - | - | Informar a data do recebimento do rendimento no formato AAAA-MM-DD. Validação: A data informada deve estar compreendida no período de apuração ao qual se refere o arquivo, conforme informado em (perApur}, no formato AAAA-MM-DD. |
| 24 | vlrBruto | infoRec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Informar o valor bruto. Validação: Deve ser maior que 0 (zero). |
| 25 | vlrBaseIR | infoRec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base do IR, conforme previsto na legislação vigente. Validação: Deve ser maior que 0 (zero). |
| 26 | vlrIR | infoRec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do Imposto de Renda Retido na Fonte, conforme previsto na legislação. |
| 27 | infoProcRet | infoRec | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais. |
| 28 | tpProcRet | infoProcRet | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 29 | nrProcRet | infoProcRet | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 30 | codSusp | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | - | Código do Indicativo da Suspensão, atribuído pelo contribuinte. Este campo deve ser utilizado se, num mesmo processo, houver mais de uma matéria tributária objeto de contestação e as decisões forem diferentes para cada uma. Validação: Preenchimento obrigatório se houver mais de uma informação de indicativo de Suspensão para um mesmo processo. Se informado, deve constar na Tabela de Processos (R-1070), campo {codSusp}, vinculado ao número do processo informado em {nrProcRet}. |
| 31 | vlrBaseSuspIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do IR com exigibilidade suspensa. Validação: Não pode ser maior que {vlrBruto}. |
| 32 | vlrNIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção que deixou de ser efetuada, relativo ao Imposto de Renda Retido na Fonte. Validação: Informação permitida apenas se {indDeposito} do R-1070 = [N]. |
| 33 | vlrDepIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do depósito judicial de IR. Validação: Informação permitida apenas se {indDeposito} do R-1070 = [S]. |

R-4098 - Reabertura dos eventos periódicos série R-4000

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4098 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtReab | Reinf | 2 | Evento de reabertura de eventos periódicos do grupo R-4000 | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtReab | 3 | Informações de Identificação do Evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtReab | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4098 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtReab | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento de reabertura de eventos periódicos do grupo R-4000. Regras de validação:  REGRA\_REABERT\_VALIDA\_PER\_APUR\_4000 REGRA\_VALIDA\_CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtReab | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtReab | G | - | 1-1 | - | - | Informações de Identificação do Evento. |
| 5 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte informadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 6 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 7 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 8 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 9 | ideContri | evtReab | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 10 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 11 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido. |

R-4099 - Fechamento dos eventos periódicos série R-4000

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4099 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtFech | Reinf | 2 | Evento de Fechamento | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtFech | 3 | Informações de Identificação do Evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtFech | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideRespInf | evtFech | 3 | Responsável pelas informações | 0-1 | - | O (se {tpInsc} = [1]); OC (nos demais casos). |
| infoFech | evtFech | 3 | Informações do Fechamento | 1-1 | - | O |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-4099 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtFech | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento de Fechamento. Regras de validação:  REGRA\_BLOQUEIA\_CNPJ\_NAT\_JURID REGRA\_EXISTE\_INFO\_CONTRIBUINTE REGRA\_VALIDA\_CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtFech | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtFech | G | - | 1-1 | - | - | Informações de Identificação do Evento. |
| 5 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte informadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 6 | tpAmb | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores válidos: 1, 2. |
| 7 | procEmi | ideEvento | E | N | 1-1 | 001 | - | Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores válidos: 1, 2. |
| 8 | verProc | ideEvento | E | C | 1-1 | 020 | - | Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento. |
| 9 | ideContri | evtFech | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 10 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 11 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido. |
| 12 | ideRespInf | evtFech | G | - | 0-1 | - | - | Responsável pelas informações. |
| 13 | nmResp | ideRespInf | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do responsável pelas informações. |
| 14 | cpfResp | ideRespInf | E | C | 1-1 | 011 | - | Preencher com o CPF do responsável. Validação: Deve ser um número de CPF válido. |
| 15 | telefone | ideRespInf | E | C | 0-1 | 013 | - | Informar o número do telefone, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números com o mínimo de dez dígitos. |
| 16 | email | ideRespInf | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado. |
| 17 | infoFech | evtFech | G | - | 1-1 | - | - | Informações do Fechamento. |
| 18 | evtRetPF | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Possui informações de pagamentos ou crédito a beneficiário PF no período de apuração? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir evento R-4010 para o período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |
| 19 | evtRetPJ | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Possui informações de pagamentos ou crédito a beneficiário PJ no período de apuração? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir evento R-4020 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |
| 20 | evtPgtosNId | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Possui informações de pagamentos a beneficiários não identificados no período de apuração? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir o evento R-4040 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |
| 21 | evtRetRec | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Possui informações de Retenção no Recebimento no período de apuração? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir evento R-4080 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |

R-9005 - Bases e tributos - retenções na fonte

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-9005 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtRet | Reinf | 2 | Evento totalização | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtRet | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtRet | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | - | O |
| ideRecRetorno | evtRet | 3 | Informações do recibo de retorno | 1-1 | - | O |
| ideStatus | ideRecRetorno | 4 | Situação atual do evento | 1-1 | - | O |
| regOcorrs | ideStatus | 5 | Informações de ocorrências registradas | 0-N | - | OC |
| infoRecEv | evtRet | 3 | Informações de processamento dos eventos | 1-1 | - | O |
| infoTotal | evtRet | 3 | Informações relativas a totalizações | 0-1 | - | OC |
| ideEstab | infoTotal | 4 | Identificação do estabelecimento | 1-1 | tpInsc, nrInsc, origInfo | O |
| totApurMen | ideEstab | 5 | Bases e tributos com período de apuração mensal | 0-50 | CRMen, natRend | OC |
| totApurTribMen | totApurMen | 6 | Apuração e retenção dos tributos com período de apuração mensal | 0-1 | - | OC |
| totApurQui | ideEstab | 5 | Bases e tributos com período de apuração quinzenal | 0-50 | perApurQui, CRQui, natRend | OC |
| totApurTribQui | totApurQui | 6 | Apuração e retenção dos tributos com período de apuração quinzenal | 0-1 | - | OC |
| totApurDec | ideEstab | 5 | Bases e tributos com período de apuração decendial | 0-60 | perApurDec, CRDec, natRend | OC |
| totApurTribDec | totApurDec | 6 | Apuração e retenção dos tributos com período de apuração decendial | 0-1 | - | OC |
| totApurSem | ideEstab | 5 | Bases e tributos com período de apuração semanal | 0-50 | perApurSem, CRSem, natRend | OC |
| totApurTribSem | totApurSem | 6 | Apuração e retenção dos tributos com período de apuração semanal | 0-1 | - | OC |
| totApurDia | ideEstab | 5 | Bases e tributos com período de apuração diária | 0-350 | perApurDia, CRDia, natRend | OC |
| totApurTribDia | totApurDia | 6 | Apuração e retenção dos tributos com período de apuração diária | 0-1 | - | OC |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-9005 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtRet | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento totalização. |
| 3 | Id | evtRet | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtRet | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. |
| 6 | ideContri | evtRet | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 7 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Código correspondente ao tipo de inscrição. Valores válidos: 1, 2. |
| 8 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}: 1 - CNPJ; 2 - CPF. |
| 9 | ideRecRetorno | evtRet | G | - | 1-1 | - | - | Informações do recibo de retorno. |
| 10 | ideStatus | ideRecRetorno | G | - | 1-1 | - | - | Situação atual do evento. |
| 11 | cdRetorno | ideStatus | E | N | 1-1 | 001 | - | Código do Retorno: 0 - Sucesso; 1 - Erro. Valores válidos: 0, 1. |
| 12 | descRetorno | ideStatus | E | C | 1-1 | 1000 | - | Descrição do retorno. |
| 13 | regOcorrs | ideStatus | G | - | 0-N | - | - | Informações de ocorrências registradas. |
| 14 | tpOcorr | regOcorrs | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo da ocorrência: 1 - Erro; 2 - Aviso. |
| 15 | localErroAviso | regOcorrs | E | C | 1-1 | 200 | - | Campo que originou o erro ou aviso. |
| 16 | codResp | regOcorrs | E | C | 1-1 | 006 | - | Código do status da resposta do processamento da consulta. |
| 17 | dscResp | regOcorrs | E | C | 1-1 | 999 | - | Descrição literal da resposta do processamento da consulta. |
| 18 | infoRecEv | evtRet | G | - | 1-1 | - | - | Informações de processamento dos eventos. |
| 19 | nrProtLote | infoRecEv | E | C | 0-1 | 030 | - | Número do protocolo de entrega do lote. |
| 20 | dhProcess | infoRecEv | E | D | 1-1 | - | - | Data e hora do início do processamento da consulta. |
| 21 | tpEv | infoRecEv | E | C | 1-1 | 006 | - | Tipo do Evento. |
| 22 | idEv | infoRecEv | E | C | 1-1 | 036 | - | ID do Evento. |
| 23 | hash | infoRecEv | E | C | 1-1 | 060 | - | Hash do arquivo processado. |
| 24 | infoTotal | evtRet | G | - | 0-1 | - | - | Informações relativas a totalizações. |
| 25 | nrRecArqBase | infoTotal | E | C | 1-1 | 052 | - | Informar o número do recibo do arquivo que deu origem ao presente arquivo de retorno ao contribuinte. |
| 26 | ideEstab | infoTotal | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do estabelecimento. |
| 27 | tpInsc | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ), [2] (CPF) ou [3] (CAEPF). Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 28 | nrInsc | ideEstab | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: O número de inscrição informado deve ser válido e compatível com {tpInsc}. |
| 29 | origInfo | ideEstab | E | N | 0-1 | 001 | - | Origem da informação no estabelecimento da empresa: 1 - Recursos Humanos; 2 - Financeiro; 9 - Outros. Origem: R-4010. Valores válidos: 1, 2, 9. |
| 30 | nrInscBenef | ideEstab | E | C | 0-1 | 014 | - | Número de inscrição do beneficiário do pagamento no CPF ou CNPJ. Origem: R-4010, R-4020 e R-4080. |
| 31 | nmBenef | ideEstab | E | C | 0-1 | 070 | - | Nome do beneficiário. |
| 32 | totApurMen | ideEstab | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração mensal. |
| 33 | CRMen | totApurMen | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo ao tributo que possui período de apuração mensal. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [047303, 056107, 058806, 061001, 170806, 188901, 189501, 320806, 322306, 327706, 328006, 353301, 354001, 355601, 356201, 357901, 408502, 439702, 440702, 440902, 520001, 520406, 529904, 556506, 592806, 593606, 594406, 595207, 596007, 597907, 598707, 614705, 617505, 618805, 619005, 622805, 623005, 624305, 625605, 689106, 690406, 804506, 873905, 876705, 885005, 886305, 906005]. |
| 34 | vlrBaseCRMen | totApurMen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base de cálculo do tributo com período de apuração mensal. Origem: {vlrRendTrib} do R-4010, {vlrBaseIR} ou {vlrBaseCSLL} ou {vlrBaseCofins} ou {vlrBasePP} do R-4020 e {vlrBaseIR} do R-4080. |
| 35 | vlrBaseCRMenSusp | totApurMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base de cálculo do tributo com período de apuração mensal, com exigibilidade suspensa. Origem: {vlrRendSusp} do R-4010, {vlrBaseSuspIR} ou {vlrBaseSuspCSLL} ou {vlrBaseSuspCofins} ou {vlrBaseSuspPP} do R-4020 e {vlrBaseSuspIR} do R-4080. |
| 36 | natRend | totApurMen | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 37 | totApurTribMen | totApurMen | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração mensal. |
| 38 | vlrCRMenInf | totApurTribMen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração mensal, conforme informado pelo contribuinte. Origem: {vlrIR} do R-4010, {vlrIR} ou {vlrCSLL} ou {vlrCofins} ou {vlrPP} do R-4020 e {vlrIR} do R-4080. |
| 39 | vlrCRMenCalc | totApurTribMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração mensal, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 40 | vlrCRMenSuspInf | totApurTribMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: Soma de {vlrNRetido}, {vlrDepJud}, {vlrCmpAnoCal} e {vlrCmpAnoAnt} do R-4010, soma de {vlrNIR} e {vlrDepIR} ou soma de {vlrNCSLL} e {vlrDepCSLL} ou soma de {vlrNCofins} e {vlrDepCofins} ou soma de {vlrNPP} e {vlrDepPP} do R-4020 e soma de {vlrNIR} e {vlrDepIR} do R-4080. |
| 41 | vlrCRMenSuspCalc | totApurTribMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 42 | totApurQui | ideEstab | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração quinzenal. |
| 43 | perApurQui | totApurQui | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração quinzenal do Código de Receita - CR. Origem: R-4020. Validação: Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 1 a 15, deve ser igual a [1]. Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 16 a 31, deve ser igual a [2]. Valores válidos: 1, 2. |
| 44 | CRQui | totApurQui | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração quinzenal. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [374601, 377001]. |
| 45 | vlrBaseCRQui | totApurQui | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração quinzenal. Origem: {vlrBaseCofins} ou {vlrBasePP} do R-4020. |
| 46 | vlrBaseCRQuiSusp | totApurQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração quinzenal, com exigibilidade suspensa. Origem: {vlrBaseSuspCofins} ou {vlrBaseSuspPP} do R-4020. |
| 47 | natRend | totApurQui | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 48 | totApurTribQui | totApurQui | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração quinzenal. |
| 49 | vlrCRQuiInf | totApurTribQui | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, conforme informado pelo contribuinte. Origem: {vlrCofins} ou {vlrPP} do R-4020. |
| 50 | vlrCRQuiCalc | totApurTribQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 51 | vlrCRQuiSuspInf | totApurTribQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração quinzenal, que deixou de ser retido. Origem: Soma de {vlrNCofins} e {vlrDepCofins} ou soma de {vlrNPP} e {vlrDepPP} do R-4020. |
| 52 | vlrCRQuiSuspCalc | totApurTribQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração quinzenal que deixou de ser retido, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 53 | totApurDec | ideEstab | G | - | 0-60 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração decendial. |
| 54 | perApurDec | totApurDec | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração decenal do Código de Receita - CR. Origem: R-4010 e R-4020. Validação: Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 1 a 10, deve ser igual a [1]. Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 11 a 20, deve ser igual a [2]; Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 21 a 31, deve ser igual a [3]. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 55 | CRDec | totApurDec | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração decendial. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [049005, 091602, 092403, 342602, 369901, 502901, 503501, 523204, 527302, 528604, 555702, 570602, 680002, 681302, 805302, 846802, 867302, 938502, 945302]. |
| 56 | vlrBaseCRDec | totApurDec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração decendial. Origem: {vlrRendTrib} do R-4010, {vlrBaseIR} do R-4020. |
| 57 | vlrBaseCRDecSusp | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração decendial, com exigibilidade suspensa. Origem: {vlrRendSusp} do R-4010, {vlrBaseSuspIR} do R-4020. |
| 58 | natRend | totApurDec | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 59 | totApurTribDec | totApurDec | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração decendial. |
| 60 | vlrCRDecInf | totApurTribDec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decendial, conforme informado pelo contribuinte. Origem: {vlrIR} do R-4010, {vlrIR} do R-4020. |
| 61 | vlrCRDecCalc | totApurTribDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decendial, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 62 | vlrCRDecSuspInf | totApurTribDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decendial, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: Soma de {vlrNRetido}, {vlrDepJud}, {vlrCmpAnoCal} e {vlrCmpAnoAnt} do R-4010, soma de {vlrNIR} e {vlrDepIR} do R-4020. |
| 63 | vlrCRDecSuspCalc | totApurTribDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decendial que deixou de ser retido, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 64 | totApurSem | ideEstab | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração semanal. |
| 65 | perApurSem | totApurSem | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração semanal do Código de Receita - CR. Informar os valores de 1 a 5, que corresponde ao número da semana dentro de um mês. O sábado deve ser considerado como o dia que define uma semana. Origem: R-4020. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5. |
| 66 | CRSem | totApurSem | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração semanal. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [614704, 617504, 618804, 619004, 622804, 623004, 624304, 625604, 873904, 876704, 885004, 886304, 906004]. |
| 67 | vlrBaseCRSem | totApurSem | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração semanal. Origem: {vlrBaseIR} ou {vlrBaseCSLL} ou {vlrBaseCofins} ou {vlrBasePP} do R-4020. |
| 68 | vlrBaseCRSemSusp | totApurSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração semanal, com exigibilidade suspensa. Origem: {vlrBaseSuspIR} ou {vlrBaseSuspCSLL} ou {vlrBaseSuspCofins} ou {vlrBaseSuspPP} do R-4020. |
| 69 | natRend | totApurSem | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 70 | totApurTribSem | totApurSem | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração semanal. |
| 71 | vlrCRSemInf | totApurTribSem | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração semanal, conforme informado pelo contribuinte. Origem: {vlrIR} ou {vlrCSLL} ou {vlrCofins} ou {vlrPP} do R-4020. |
| 72 | vlrCRSemCalc | totApurTribSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração semanal, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 73 | vlrCRSemSuspInf | totApurTribSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração semanal, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: Soma de {vlrNIR} e {vlrDepIR} ou soma de {vlrNCSLL} e {vlrDepCSLL} ou soma de {vlrNCofins} e {vlrDepCofins} ou soma de {vlrNPP} e {vlrDepPP} do R-4020. |
| 74 | vlrCRSemSuspCalc | totApurTribSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração semanal que deixou de ser retido, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 75 | totApurDia | ideEstab | G | - | 0-350 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração diária. |
| 76 | perApurDia | totApurDia | E | N | 1-1 | 002 | - | Período de apuração diário do Código de Receita - CR. Origem: R-4010, R-4020 e R-4040. Validação: Deve ser um número que representa o dia do mês, no intervalo entre [1] e [31], inclusive. Deve ser igual ao dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem. |
| 77 | CRDia | totApurDia | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração diário. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [042201, 047301, 048101, 206301, 519201, 521701, 941201, 942701, 946601, 947801]. |
| 78 | vlrBaseCRDia | totApurDia | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração diário. Origem: {vlrRendTrib} do R-4010, {vlrBaseIR} do R-4020, {vlrBaseIR} do R-4040. |
| 79 | vlrBaseCRDiaSusp | totApurDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração diário, com exigibilidade suspensa. Origem: {vlrRendSusp} do evento R-4010, {vlrBaseSuspIR} dos eventos R-4020 ou R-4040. |
| 80 | natRend | totApurDia | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 81 | totApurTribDia | totApurDia | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração diária. |
| 82 | vlrCRDiaInf | totApurTribDia | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração diário, conforme informado pelo contribuinte. Origem: {vlrIR} do R-4010, {vlrIR} do R-4020, {vlrIR} do R-4040. |
| 83 | vlrCRDiaCalc | totApurTribDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração diário, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 84 | vlrCRDiaSuspInf | totApurTribDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração diário, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: Soma de {vlrNRetido} e {vlrDepJud} do R-4010, soma de {vlrNIR} e {vlrDepIR} do R-4020, soma de {vlrNIR} e {vlrDepIR} do R-4040. |
| 85 | vlrCRDiaSuspCalc | totApurTribDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração diário que deixou de ser retido, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |

R-9015 - Consolidação das retenções na fonte

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-9015 - Resumo dos registros | | | | | | |
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf |  | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtRetCons | Reinf | 2 | Evento totalizador por contribuinte | 1-1 | - | O |
| ideEvento | evtRetCons | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtRetCons | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | - | O |
| ideRecRetorno | evtRetCons | 3 | Informações do recibo de retorno | 1-1 | - | O |
| ideStatus | ideRecRetorno | 4 | Situação atual do evento | 1-1 | - | O |
| regOcorrs | ideStatus | 5 | Informações de ocorrências registradas | 0-N | - | OC |
| infoRecEv | evtRetCons | 3 | Informações de processamento do evento | 1-1 | - | O |
| infoCR\_CNR | evtRetCons | 3 | Informações relativas a totalizadores pela natureza do rendimento e código de receita | 0-1 | - | OC |
| totApurMen | infoCR\_CNR | 4 | Totalizador de tributos com período de apuração mensal | 0-50 | CRMen, natRend | OC |
| totApurQui | infoCR\_CNR | 4 | Totalizador de tributos com período de apuração quinzenal | 0-50 | perApurQui, CRQui, natRend | OC |
| totApurDec | infoCR\_CNR | 4 | Totalizador dos tributos com período de apuração decendial | 0-60 | perApurDec, CRDec, natRend | OC |
| totApurSem | infoCR\_CNR | 4 | Totalizador dos tributos com período de apuração semanal | 0-50 | perApurSem, CRSem, natRend | OC |
| totApurDia | infoCR\_CNR | 4 | Totalizador dos tributos com período de apuração diário | 0-350 | perApurDia, CRDia, natRend | OC |
| infoTotalCR | evtRetCons | 3 | Informações consolidadas dos tributos da empresa | 0-1 | - | OC |
| totApurMen | infoTotalCR | 4 | Totalizador de tributos com período de apuração mensal | 0-50 | CRMen | OC |
| totApurQui | infoTotalCR | 4 | Totalizador de tributos com período de apuração quinzenal | 0-50 | perApurQui, CRQui | OC |
| totApurDec | infoTotalCR | 4 | Totalizador dos tributos com período de apuração decendial | 0-60 | perApurDec, CRDec | OC |
| totApurSem | infoTotalCR | 4 | Totalizador dos tributos com período de apuração semanal | 0-50 | perApurSem, CRSem | OC |
| totApurDia | infoTotalCR | 4 | Totalizador dos tributos com período de apuração diário | 0-350 | perApurDia, CRDia | OC |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R-9015 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf |  | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtRetCons | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento totalizador por contribuinte. |
| 3 | Id | evtRetCons | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA\_VALIDA\_ID\_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtRetCons | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Ano/mês no formato AAAA-MM de referência das informações. |
| 6 | ideContri | evtRetCons | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 7 | tpInsc | ideContri | E | N | 1-1 | 001 | - | Código correspondente ao tipo de inscrição. Valores válidos: 1, 2. |
| 8 | nrInsc | ideContri | E | C | 1-1 | 014 | - | Número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}: 1 - CNPJ; 2 - CPF. |
| 9 | ideRecRetorno | evtRetCons | G | - | 1-1 | - | - | Informações do recibo de retorno. |
| 10 | ideStatus | ideRecRetorno | G | - | 1-1 | - | - | Situação atual do evento. |
| 11 | cdRetorno | ideStatus | E | N | 1-1 | 001 | - | Código do Retorno: 0 - Sucesso; 1 - Erro. Valores válidos: 0, 1. |
| 12 | descRetorno | ideStatus | E | C | 1-1 | 1000 | - | Descrição do retorno. |
| 13 | regOcorrs | ideStatus | G | - | 0-N | - | - | Informações de ocorrências registradas. |
| 14 | tpOcorr | regOcorrs | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo da ocorrência: 1 - Erro; 2 - Aviso. |
| 15 | localErroAviso | regOcorrs | E | C | 1-1 | 200 | - | Campo que originou o erro ou aviso. |
| 16 | codResp | regOcorrs | E | C | 1-1 | 006 | - | Código do status da resposta do processamento da consulta. |
| 17 | dscResp | regOcorrs | E | C | 1-1 | 999 | - | Descrição literal da resposta do processamento da consulta. |
| 18 | infoRecEv | evtRetCons | G | - | 1-1 | - | - | Informações de processamento do evento. |
| 19 | nrProtLote | infoRecEv | E | C | 0-1 | 030 | - | Número do protocolo de entrega do lote. |
| 20 | dhProcess | infoRecEv | E | D | 1-1 | - | - | Data e hora do início do processamento da consulta. |
| 21 | tpEv | infoRecEv | E | C | 1-1 | 006 | - | Tipo do Evento. |
| 22 | idEv | infoRecEv | E | C | 1-1 | 036 | - | ID do Evento. |
| 23 | hash | infoRecEv | E | C | 1-1 | 060 | - | Hash do arquivo processado. |
| 24 | infoCR\_CNR | evtRetCons | G | - | 0-1 | - | - | Informações relativas a totalizadores pela natureza do rendimento e código de receita. |
| 25 | nrRecArqBase | infoCR\_CNR | E | C | 1-1 | 052 | - | Informar o número do recibo do arquivo que deu origem ao presente arquivo de retorno ao contribuinte. |
| 26 | indExistInfo | infoCR\_CNR | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de existência de valores de tributos, conforme opções a seguir: 1 - Há informações de tributos; 2 - Há movimento, porém não há informações de tributos; 3 - Não há movimento na competência. Valores válidos: 1,2,3. |
| 27 | totApurMen | infoCR\_CNR | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração mensal. |
| 28 | CRMen | totApurMen | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo ao tributo que possui período de apuração mensal. Origem: R-9004 e R-9005. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [047303, 056107, 058806, 061001, 170806, 188901, 189501, 320806, 322306, 327706, 328006, 353301, 354001, 355601, 356201, 357901, 408502, 439702, 440702, 440902, 520001, 520406, 529904, 556506, 592806, 593606, 594406, 595207, 596007, 597907, 598707, 614705, 617505, 618805, 619005, 622805, 623005, 624305, 625605, 689106, 690406, 804506, 873905, 876705, 885005, 886305, 906005]. |
| 29 | vlrCRMenInf | totApurMen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração mensal, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 30 | vlrCRMenCalc | totApurMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração mensal, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 31 | vlrCRMenDCTF | totApurMen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração mensal para envio à DCTFWeb. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 32 | vlrCRMenSuspInf | totApurMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 33 | vlrCRMenSuspCalc | totApurMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 34 | vlrCRMenSuspDCTF | totApurMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 35 | natRend | totApurMen | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 36 | totApurQui | infoCR\_CNR | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração quinzenal. |
| 37 | perApurQui | totApurQui | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração quinzenal do Código de Receita - CR. Origem: R-9005. Validação: Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 1 a 15, deve ser igual a [1]. Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 16 a 31, deve ser igual a [2]. Valores válidos: 1, 2. |
| 38 | CRQui | totApurQui | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração quinzenal. Origem: R-9005. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [374601, 377001]. |
| 39 | vlrCRQuiInf | totApurQui | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9005. |
| 40 | vlrCRQuiCalc | totApurQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9005. |
| 41 | vlrCRQuiDCTF | totApurQui | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, para envio à DCTFWeb. Origem: R-9005. |
| 42 | vlrCRQuiSuspInf | totApurQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração quinzenal, que deixou de ser retido. Origem: R-9005. |
| 43 | vlrCRQuisSuspCalc | totApurQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração quinzenal, que deixou de ser retido. Origem: R-9005. |
| 44 | vlrCRQuiSuspDCTF | totApurQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração quinzenal, que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: R-9005. |
| 45 | natRend | totApurQui | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 46 | totApurDec | infoCR\_CNR | G | - | 0-60 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração decendial. |
| 47 | perApurDec | totApurDec | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração decenal do Código de Receita - CR. Origem: R-9005. Validação: Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 1 a 10, deve ser igual a [1]. Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 11 a 20, deve ser igual a [2]; Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 21 a 31, deve ser igual a [3]. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 48 | CRDec | totApurDec | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração decendial. Origem: R-9005. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [049005, 091602, 092403, 342602, 369901, 502901, 503501, 523204, 527302, 528604, 555702, 570602, 680002, 681302, 805302, 846802, 867302, 938502, 945302]. |
| 49 | vlrCRDecInf | totApurDec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decendial, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9005. |
| 50 | vlrCRDecCalc | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decendial, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9005. |
| 51 | vlrCRDecDCTF | totApurDec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decendial para envio à DCTFWeb. Origem: R-9005. |
| 52 | vlrCRDecSuspInf | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decendial, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9005. |
| 53 | vlrCRDecSuspCalc | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decendial que deixou de ser retido, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9005. |
| 54 | vlrCRDecSuspDCTF | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decendial, que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: R-9005. |
| 55 | natRend | totApurDec | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 56 | totApurSem | infoCR\_CNR | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com apuração semanal. |
| 57 | perApurSem | totApurSem | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração semanal do Código de Receita - CR. Informar os valores de 1 a 5, que corresponde ao número da semana dentro de um mês. O sábado deve ser considerado como o dia que define uma semana. Origem: R-9005. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5. |
| 58 | CRSem | totApurSem | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração semanal. Origem: R-9005. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [614704, 617504, 618804, 619004, 622804, 623004, 624304, 625604, 873904, 876704, 885004, 886304, 906004]. |
| 59 | vlrCRSemInf | totApurSem | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração semanal, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9005. |
| 60 | vlrCRSemCalc | totApurSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração semanal, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9005. |
| 61 | vlrCRSemDCTF | totApurSem | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração semanal para envio à DCTFWeb. Origem: R-9005. |
| 62 | vlrCRSemSuspInf | totApurSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração semanal, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9005. |
| 63 | vlrCRSemSuspCalc | totApurSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração semanal que deixou de ser retido, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9005. |
| 64 | vlrCRSemSuspDCTF | totApurSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração semanal que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: R-9005. |
| 65 | natRend | totApurSem | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 66 | totApurDia | infoCR\_CNR | G | - | 0-350 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração diário. |
| 67 | perApurDia | totApurDia | E | N | 1-1 | 002 | - | Período de apuração diário do Código de Receita - CR. Origem: R-9004 e R-9005. Validação: Deve ser um número que representa o dia do mês, no intervalo entre [1] e [31], inclusive. Deve ser igual ao dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem. |
| 68 | CRDia | totApurDia | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração diário. Origem: R-9004 e R-9005. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [042201, 047301, 048101, 206301, 519201, 521701, 941201, 942701, 946601, 947801]. |
| 69 | vlrCRDiaInf | totApurDia | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração diário, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 70 | vlrCRDiaCalc | totApurDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração diário, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 71 | vlrCRDiaDCTF | totApurDia | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração diário para envio à DCTFWeb. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 72 | vlrCRDiaSuspInf | totApurDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração diário, que deixou de ser retido, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 73 | vlrCRDiaSuspCalc | totApurDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração diário que deixou de ser retido, calculado pela RFB segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 74 | vlrCRDiaSuspDCTF | totApurDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração diário que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: R-9004 e R-9005. |
| 75 | natRend | totApurDia | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 76 | infoTotalCR | evtRetCons | G | - | 0-1 | - | - | Informações consolidadas relativas aos tributos devidos pela empresa. |
| 77 | totApurMen | infoTotalCR | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração mensal. |
| 78 | CRMen | totApurMen | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo ao tributo que possui período de apuração mensal. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [047303, 056107, 058806, 061001, 170806, 188901, 189501, 320806, 322306, 327706, 328006, 353301, 354001, 355601, 356201, 357901, 408502, 439702, 440702, 440902, 520001, 520406, 529904, 556506, 592806, 593606, 594406, 595207, 596007, 597907, 598707, 614705, 617505, 618805, 619005, 622805, 623005, 624305, 625605, 689106, 690406, 804506, 873905, 876705, 885005, 886305, 906005]. |
| 79 | vlrCRMenDCTF | totApurMen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração mensal para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 80 | vlrCRMenSuspDCTF | totApurMen | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 81 | totApurQui | infoTotalCR | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração quinzenal. |
| 82 | perApurQui | totApurQui | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração quinzenal do Código de Receita - CR. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 1 a 15, deve ser igual a [1]. Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 16 a 31, deve ser igual a [2]. Valores válidos: 1, 2. |
| 83 | CRQui | totApurQui | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração quinzenal. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [374601, 377001]. |
| 84 | vlrCRQuiDCTF | totApurQui | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 85 | vlrCRQuiSuspDCTF | totApurQui | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração quinzenal, que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 86 | totApurDec | infoTotalCR | G | - | 0-60 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração decendial. |
| 87 | perApurDec | totApurDec | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração decenal do Código de Receita - CR. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 1 a 10, deve ser igual a [1]. Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 11 a 20, deve ser igual a [2]; Se o dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem for de 21 a 31, deve ser igual a [3]. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 88 | CRDec | totApurDec | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração decendial. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [049005, 091602, 092403, 342602, 369901, 502901, 503501, 523204, 527302, 528604, 555702, 570602, 680002, 681302, 805302, 846802, 867302, 938502, 945302]. |
| 89 | vlrCRDecDCTF | totApurDec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decendial para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 90 | vlrCRDecSuspDCTF | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decendial, que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 91 | totApurSem | infoTotalCR | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com apuração semanal. |
| 92 | perApurSem | totApurSem | E | N | 1-1 | 001 | - | Período de apuração semanal do Código de Receita - CR. Informar os valores de 1 a 5, que corresponde ao número da semana dentro de um mês. O sábado deve ser considerado como o dia que define uma semana. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5. |
| 93 | CRSem | totApurSem | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração semanal. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [614704, 617504, 618804, 619004, 622804, 623004, 624304, 625604, 873904, 876704, 885004, 886304, 906004]. |
| 94 | vlrCRSemDCTF | totApurSem | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração semanal para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 95 | vlrCRSemSuspDCTF | totApurSem | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração semanal que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 96 | totApurDia | infoTotalCR | G | - | 0-350 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração diário. |
| 97 | perApurDia | totApurDia | E | N | 1-1 | 002 | - | Período de apuração diário do Código de Receita - CR. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Deve ser um número que representa o dia do mês, no intervalo entre [1] e [31], inclusive. Deve ser igual ao dia ("DD") da data informada em {dtFG} no evento de origem. |
| 98 | CRDia | totApurDia | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração diário. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [042201, 047301, 048101, 206301, 519201, 521701, 941201, 942701, 946601, 947801]. |
| 99 | vlrCRDiaDCTF | totApurDia | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração diário para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |
| 100 | vlrCRDiaSuspDCTF | totApurDia | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração diário que deixou de ser retido, para envio à DCTFWeb. Origem: Consolidação das informações do grupo {infoCR\_CNR}. |