

Sped

Sistema Público de Escrituração Digital

EFD-Reinf

Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais

Anexo ao Ato Declaratório Executivo Cofis nº 60/2022

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf

Versão 2.1.1

Julho de 2022

Sumário

| | |
|--|----|
| R-1000 - Informações do contribuinte | 3 |
| R-1050 - Tabela de entidades ligadas | 7 |
| R-1070 - Tabela de processos administrativos/judiciais..... | 10 |
| R-2010 - Retenção de contribuição previdenciária - serviços tomados | 13 |
| R-2020 - Retenção de contribuição previdenciária - serviços prestados..... | 16 |
| R-2030 - Recursos recebidos por associação desportiva..... | 19 |
| R-2040 - Recursos repassados para associação desportiva | 21 |
| R-2050 - Comercialização de produção | 23 |
| R-2055 - Aquisição de produção rural..... | 25 |
| R-2060 - Contribuição previdenciária sobre a receita bruta - CPRB | 28 |
| R-2098 - Reabertura dos eventos da série R-2000 | 31 |
| R-2099 - Fechamento dos eventos da série R-2000 | 32 |
| R-3010 - Receita de espetáculos desportivos | 34 |
| R-4010 - Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa física | 37 |
| R-4020 - Pagamentos/créditos a beneficiário pessoa jurídica..... | 45 |
| R-4040 - Pagamentos/créditos a beneficiários não identificados..... | 50 |
| R-4080 - Retenção no recebimento | 52 |
| R-4099 - Fechamento/reabertura dos eventos da série R-4000..... | 54 |
| R-9000 - Exclusão de eventos | 56 |
| R-9001 - Bases e tributos - contribuição previdenciária | 57 |
| R-9005 - Bases e tributos - retenções na fonte | 60 |
| R-9011 - Consolidação de bases e tributos - Contribuição previdenciária..... | 64 |
| R-9015 - Consolidação das retenções na fonte..... | 67 |

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 da Administração Pública relativas a EFR | 0-1 | - | O (Se a natureza jurídica for [101-5, 102-3, 103-1, 104-0, 105-8, 106-6, 107-4, 108-2, 116-3, 117-1, 118-0, 131-7, 132-5, 133-3]; 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 da Administração Pública relativas a EFR | 0-1 | - | O (Se a natureza jurídica for [101-5, 102-3, 103-1, 104-0, 105-8, 106-6, 107-4, 108-2, 116-3, 117-1, 118-0, 131-7, 132-5, 133-3]; 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_CNAE 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 |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|---------------|----|---|-----|-----|--|--|
| | | | | | | | inscrição indicado no campo {tpInsc}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). | |
| 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 | indEscrutacao | 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 7º a 9º 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 | 0-1 | 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: Informação obrigatória e exclusiva se a natureza jurídica do declarante for igual a: [101-5,104-0,107-4,110-4, 113-9, 116-3, 121-0, 122-8, 125-2, 126-0, 128-7, 131-7, 201-1, 203-8]. Nos demais casos não pode ser informado. 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 | dtObito | infoCadastro | E | D | 0-1 | - | - | Data do óbito do contribuinte, se falecido. Validação: Informação permitida apenas se {tpInsc} do contribuinte for igual a [2]. Não pode ser anterior ao ano de 1960. |
| 25 | contato | infoCadastro | G | - | 1-1 | - | - | Informações de contato. |
| 26 | nmCtt | contato | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato no contribuinte para assuntos relacionados à EFD-Reinf. Regra de validação: REGRA_NOME_VALIDO |
| 27 | cpfCtt | contato | E | C | 1-1 | 011 | - | Preencher com o número do CPF do contato. |
| 28 | 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. |
| 29 | foneCel | contato | E | C | 0-1 | 013 | - | Telefone celular, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|--------------|---|---|------|-----|---|---|
| | | | | | | | | dígitos. |
| 30 | email | contato | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Regra de validação: REGRA_EMAIL_VALIDO |
| 31 | 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. |
| 32 | cnjSoftHouse | softHouse | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ da empresa desenvolvedora do software. |
| 33 | nmRazao | softHouse | E | C | 1-1 | 115 | - | Se pessoa jurídica ou órgão público, informar a razão social. Caso contrário, informar o nome do contribuinte. |
| 34 | nmCont | softHouse | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato na empresa. |
| 35 | 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. |
| 36 | email | softHouse | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Regra de validação: REGRA_EMAIL_VALIDO |
| 37 | infoEFR | infoCadastro | G | - | 0-1 | - | - | Informações da Administração Pública relativas a Ente Federativo Responsável - EFR. |
| 38 | 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. |
| 39 | cnjEFR | 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. |
| 40 | alteracao | infoContri | G | - | 0-1 | - | - | Alteração de informações. |
| 41 | idePeriodo | alteracao | G | - | 1-1 | - | - | Período de validade das informações alteradas. |
| 42 | 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. |
| 43 | 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. |
| 44 | infoCadastro | alteracao | G | - | 1-1 | - | - | Informações do contribuinte. |
| 45 | 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]. |
| 46 | 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. |
| 47 | indDesoneracao | infoCadastro | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de desoneração da folha de pagamento: 0 - Não aplicável; 1 - Empresa enquadrada nos artigos 7º a 9º 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. |
| 48 | 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. |
| 49 | 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. |
| 50 | indUniao | infoCadastro | E | N | 0-1 | 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 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: Informação obrigatória e exclusiva se a natureza jurídica do declarante for igual a: [101-5,104-0,107-4,110-4, 113-9, 116-3, 121-0, 122-8, |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|--------------|---|---|------|-----|---|--|
| | | | | | | | | 125-2, 126-0, 128-7, 131-7, 201-1, 203-8]. Nos demais casos não pode ser informado. Valores válidos: 0, 1. |
| 51 | 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. |
| 52 | dtObito | infoCadastro | E | D | 0-1 | - | - | Data do óbito do contribuinte, se falecido. Validação: Informação permitida apenas se {tpInsc} do contribuinte for igual a [2]. Não pode ser anterior ao ano de 1960. |
| 53 | contato | infoCadastro | G | - | 1-1 | - | - | Informações de contato. |
| 54 | nmCtt | contato | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato no contribuinte para assuntos relacionados à EFD-Reinf. Regra de validação: REGRA_NOME_VALIDO |
| 55 | cpfCtt | contato | E | C | 1-1 | 011 | - | Preencher com o número do CPF do contato. |
| 56 | 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. |
| 57 | foneCel | contato | E | C | 0-1 | 013 | - | Telefone celular, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez dígitos. |
| 58 | email | contato | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Regra de validação: REGRA_EMAIL_VALIDO |
| 59 | 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. |
| 60 | cnpjSoftHouse | softHouse | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ da empresa desenvolvedora do software. |
| 61 | nmRazao | softHouse | E | C | 1-1 | 115 | - | Se pessoa jurídica ou órgão público, informar a razão social. Caso contrário, informar o nome do contribuinte. |
| 62 | nmCont | softHouse | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do contato na empresa. |
| 63 | 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. |
| 64 | email | softHouse | E | C | 0-1 | 060 | - | Endereço eletrônico. Regra de validação: REGRA_EMAIL_VALIDO |
| 65 | infoEFR | infoCadastro | G | - | 0-1 | - | - | Informações da Administração Pública relativas a Ente Federativo Responsável - EFR. |
| 66 | 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. |
| 67 | 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. |
| 68 | 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. |
| 69 | 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. |
| 70 | 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}. |
| 71 | exclusao | infoContri | G | - | 0-1 | - | - | Exclusão de informações. |
| 72 | idePeriodo | exclusao | G | - | 1-1 | - | - | Informação destinada a localizar corretamente as informações já existentes e que serão objeto de exclusão através deste evento. |
| 73 | 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. |
| 74 | 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-1050 - Tabela de entidades ligadas

| R-1050 - Resumo dos registros | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|-------|--|--------|-----------------------------|----------|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtTabLig | Reinf | 2 | Evento tabela de entidades ligadas | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtTabLig | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtTabLig | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoLig | evtTabLig | 3 | Informações relacionadas a entidades ligadas | 1-1 | - | O |
| inclusao | infoLig | 4 | Inclusão de novas informações | 0-1 | - | OC |
| ideEntLig | inclusao | 5 | Identificação da entidade ligada | 1-1 | cnpjLig, iniValid, fimValid | O |
| alteracao | infoLig | 4 | Alteração de informações | 0-1 | - | OC |
| ideEntLig | alteracao | 5 | Identificação da entidade ligada | 1-1 | cnpjLig, iniValid, fimValid | O |
| novaValidade | alteracao | 5 | Novo período de validade das informações que estão sendo alteradas | 0-1 | iniValid, fimValid | OC |
| exclusao | infoLig | 4 | Exclusão de informações | 0-1 | - | OC |
| ideEntLig | exclusao | 5 | Identificação da entidade ligada | 1-1 | cnpjLig, iniValid, fimValid | O |

| R-1050 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|--|----------------|--------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtTabLig | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento tabela de entidades ligadas. Regras de validação: REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE REGRA TABGERAL ALTERACAO PERIODO CONFLITANTE REGRA TABGERAL EXISTE REGISTRO ALTERADO REGRA TABGERAL EXISTE REGISTRO EXCLUIDO REGRA TABGERAL INCLUSAO PERIODO CONFLITANTE REGRA TAB PERMITE EXCLUSAO 1050 REGRA TAB VALIDA DT FUTURA |
| 3 | Id | evtTabLig | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA VALIDA ID EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtTabLig | 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 | evtTabLig | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 11 | infoLig | evtTabLig | CG | - | 1-1 | - | - | Informações relacionadas a entidades ligadas. |
| 12 | inclusao | infoLig | G | - | 0-1 | - | - | Inclusão de novas informações. |
| 13 | ideEntLig | inclusao | G | - | 1-1 | - | - | Identificação da entidade ligada e do período de validade das informações que estão sendo incluídas. |
| 14 | tpEntLig | ideEntLig | E | N | 1-1 | 001 | - | Classificação da entidade ligada: 1 - Fundo de investimento; 2 - Fundo de investimento imobiliário; 3 - Clube de investimento; 4 - Sociedade em conta de participação. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 15 | cnpjLig | ideEntLig | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ da entidade ligada. Validação: O CNPJ informado deve obedecer às seguintes regras: a) ser de raiz diferente do CNPJ do contribuinte declarante (se este for PJ); b) deve ser um número de CNPJ válido, com situação cadastral diferente de "baixada" (situação=8) ou "nula" (situação=1), em pelo menos um dia no |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|---|---|-----|-----|---|--|
| | | | | | | | | <p>período de validade inicial da tabela, indicado no campo {iniValid};</p> <p>c) Se fim de validade {fimValid} for informado, a validação do item anterior também é feita no período final de validade informado.</p> <p>O CNPJ de fundo ou clube de investimento ({tpEntLig}=[1,2 ou 3]) deve obedecer às seguintes regras:</p> <p>a) deve pertencer a uma das seguintes CNAE: 6499-9/01, 6470-1/01, 6470-1/02 ou 6470-1/03;</p> <p>b) O CNPJ do Fundo ou Clube de Investimento deve ter o número de ordem 0001;</p> <p>c) O CNPJ do declarante deve corresponder a pessoa jurídica de direito privado (grupo 2 da tabela de naturezas jurídicas).</p> <p>O CNPJ de Sociedade em Conta de Participação (SCP) ({tpEntLig}=[4]) deve obedecer às seguintes regras:</p> <p>a) deve ser um número de CNPJ válido, com situação cadastral diferente de "inapta" (situação=4) em pelo menos um dia do período do início da validade (iniValid) informado pelo contribuinte;</p> <p>b) se o período fim de validade {fimValid} estiver preenchido, a validação do item anterior também é realizada no primeiro dia do período final de validade (fimValid) informado;</p> <p>c) O número de identificação do declarante deve ser de pessoa física (CPF) ou pessoa jurídica (CNPJ) de direito privado não pertencente ao grupo 1 da tabela de natureza jurídica.</p> |
| 16 | iniValid | ideEntLig | 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 | ideEntLig | 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 | alteracao | infoLig | G | - | 0-1 | - | - | Alteração de informações. |
| 19 | ideEntLig | alteracao | G | - | 1-1 | - | - | Identificação da entidade ligada e período de validade das informações que estão sendo alteradas. |
| 20 | tpEntLig | ideEntLig | E | N | 1-1 | 001 | - | Classificação da entidade ligada: 1 - Fundo de investimento; 2 - Fundo de investimento imobiliário; 3 - Clube de investimento; 4 - Sociedade em conta de participação. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 21 | cnpjLig | ideEntLig | E | C | 1-1 | 014 | - | <p>CNPJ da entidade ligada.</p> <p>Validação: O CNPJ informado deve obedecer às seguintes regras:</p> <p>a) ser de raiz diferente do CNPJ do contribuinte declarante (se este for PJ);</p> <p>b) deve ser um número de CNPJ válido, com situação cadastral diferente de "baixada" (situação=8) ou "nula" (situação=1), em pelo menos um dia no período de validade inicial da tabela, indicado no campo {iniValid};</p> <p>c) Se fim de validade {fimValid} for informado, a validação do item anterior também é feita no período final de validade informado.</p> <p>O CNPJ de fundo ou clube de investimento ({tpEntLig}=[1,2 ou 3]) deve obedecer às seguintes regras:</p> <p>a) deve pertencer a uma das seguintes CNAE: 6499-9/01, 6470-1/01, 6470-1/02 ou 6470-1/03;</p> <p>b) O CNPJ do Fundo ou Clube de Investimento deve ter o número de ordem 0001;</p> <p>c) O CNPJ do declarante deve corresponder a pessoa jurídica de direito privado (grupo 2 da tabela de naturezas jurídicas).</p> <p>O CNPJ de Sociedade em Conta de Participação (SCP) (tpEntLig=4) deve obedecer às seguintes regras:</p> <p>a) deve ser um número de CNPJ válido, com situação cadastral diferente de "inapta" (situação=4) em pelo menos um dia do período do início da validade (iniValid) informado pelo contribuinte;</p> <p>b) se o período fim de validade {fimValid} estiver preenchido, a validação do item anterior também é realizada no primeiro dia do período final de validade (fimValid) informado;</p> <p>c) O número de identificação do declarante deve ser de pessoa física (CPF) ou pessoa jurídica (CNPJ) de direito privado não pertencente ao grupo 1 da tabela de natureza jurídica.</p> |
| 22 | iniValid | ideEntLig | E | C | 1-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. |
| 23 | fimValid | ideEntLig | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. |
| 24 | 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. |
| 25 | iniValid | novaValidade | E | C | 1-1 | 007 | - | <p>Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM.</p> <p>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.</p> |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-----------|--------------|---|---|-----|-----|---|--|
| 26 | 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}. |
| 27 | exclusao | infoLig | G | - | 0-1 | - | - | Exclusão de informações. |
| 28 | ideEntLig | exclusao | G | - | 1-1 | - | - | Grupo de informações que identifica a entidade objeto da exclusão. |
| 29 | cnpjLig | ideEntLig | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ da entidade ligada. Validação: Deve ser o número de CNPJ informado no registro que se pretende excluir. |
| 30 | iniValid | ideEntLig | 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 a data informada no registro que se pretende excluir. |
| 31 | fimValid | ideEntLig | E | C | 0-1 | 007 | - | Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informada, deve ser a data informada no registro que se pretende 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 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. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|---|---|------|-----|---|--|
| 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: Deve ser um número de processo válido. |
| 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 | 0-1 | 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; 90 - Decisão definitiva a favor do contribuinte; 92 - Sem suspensão da exigibilidade. Validação: Se {tpProc} = [1], deve ser preenchido com [03, 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, 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. Validação: Deve ser um número de processo válido. |
| 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 | 0-1 | 001 | - | Indicativo da autoria da ação judicial: 1 - Próprio contribuinte; 2 - Terceiro (outra entidade, empresa ou pessoa física). Validação: Preenchimento obrigatório se {tpProc} = [2]. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|---|---|------|-----|--|
| | | | | | | | 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; 90 - Decisão definitiva a favor do contribuinte; 92 - Sem suspensão da exigibilidade. Validação: Se {tpProc} = [1], deve ser preenchido com [03, 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, 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. Validação: Deve ser o número do processo que se pretende excluir. |
| 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-2010 - Retenção de contribuição previdenciária - serviços tomados

| R-2010 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|-------|---|--------|--|---|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtServTom | Reinf | 2 | Evento serviços tomados | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtServTom | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtServTom | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoServTom | evtServTom | 3 | Serviços tomados com cessão de mão de obra ou empreitada | 1-1 | - | O |
| ideEstabObra | infoServTom | 4 | Identificação do estabelecimento/obra contratante dos serviços | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| idePrestServ | ideEstabObra | 5 | Identificação do prestador de serviços mediante cessão de mão de obra ou empreitada | 1-1 | cnpjPrestador | O |
| nfs | idePrestServ | 6 | Notas fiscais | 1-N | serie, numDocto | O |
| infoTpServ | nfs | 7 | Informações sobre os tipos de serviços constantes da nota fiscal | 1-9 | tpServico | O |
| infoProcRetPr | idePrestServ | 6 | Informações de processo | 0-50 | tpProcRetPrinc, nrProcRetPrinc, codSuspPrinc | O (Se {vlrTotalNRetPrinc} > 0; N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92])). |
| infoProcRetAd | idePrestServ | 6 | Informações de processo | 0-50 | tpProcRetAdic, nrProcRetAdic, codSuspAdic | O (Se {vlrTotalNRetAdic} > 0; N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92])). |

| R-2010 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|----------------|--------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtServTom | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento serviços tomados com cessão de mão de obra ou empreitada. Regras de validação: REGRA EVE IND RETIFICACAO REGRA EVE VALIDO PREST REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtServTom | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtServTom | 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 | evtServTom | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | infoServTom | evtServTom | G | - | 1-1 | - | - | Serviços tomados com cessão de mão de obra ou empreitada. |
| 15 | ideEstabObra | infoServTom | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do estabelecimento/obra contratante dos serviços. |
| 16 | tpInscEstab | ideEstabObra | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do estabelecimento contratante dos serviços: 1 - CNPJ; |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | |
|----|-------------------|--------------|---|---|-----|-----|---|
| | | | | | | | 4 - CNO - Cadastro Nacional de Obras. Valores válidos: 1, 4. |
| 17 | nrInscEstab | ideEstabObra | E | C | 1-1 | 014 | - Informar o número de inscrição do estabelecimento de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Se {indObra} = [0] preencher com CNPJ do contribuinte declarante. Se {indObra} = [1] informar um número de CNO de propriedade do {cnpjPrestador}. Se {indObra} = [2] informar um número de CNO de propriedade do contribuinte declarante. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com o {tpInscEstab}. Se {indObra} = [0], o número informado deve ser um CNPJ. Se {indObra} for igual a [1,2] o número informado deve ser um CNO. |
| 18 | indObra | ideEstabObra | E | N | 1-1 | 001 | - Indicativo de prestação de serviços em obra de construção civil: 0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra; 1 - É obra de construção civil, modalidade empreitada total; 2 - É obra de construção civil, modalidade empreitada parcial. Validação: Em arquivo gerado por pessoa física, deve ser igual a [1,2]. Valores válidos: 0, 1, 2. |
| 19 | idePrestServ | ideEstabObra | G | - | 1-1 | - | - Identificação do prestador de serviços mediante cessão de mão de obra ou empreitada. |
| 20 | cnpjPrestador | idePrestServ | E | C | 1-1 | 014 | - Preencher com o CNPJ do prestador de serviços. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Não pode pertencer ao declarante. Se {indObra} for igual a [1] (empreitada total) o CNPJ do prestador terá que ser o proprietário do CNO informado no campo {nrInscEstab}. |
| 21 | vlrTotalBruto | idePrestServ | E | N | 1-1 | 014 | 2 Preencher com o valor bruto da(s) nota(s) fiscal(is). Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrBruto} dos registros vinculados. |
| 22 | vlrTotalBaseRet | idePrestServ | E | N | 1-1 | 014 | 2 Preencher com a soma da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária das notas fiscais emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrBaseRet} dos registros vinculados. |
| 23 | vlrTotalRetPrinc | idePrestServ | E | N | 1-1 | 014 | 2 Soma do valor da retenção sobre o valor das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrRetencao}, subtraído da soma dos valores informados no campo {vlrRetSub} dos registros vinculados. |
| 24 | vlrTotalRetAdic | idePrestServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 Soma do valor do adicional de retenção sobre os valores das notas fiscais. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrAdicional} dos registros vinculados. |
| 25 | vlrTotalNRetPrinc | idePrestServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrNRetPrinc} dos registros vinculados. |
| 26 | vlrTotalNRetAdic | idePrestServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrNRetAdic} dos registros vinculados. |
| 27 | indCPRB | idePrestServ | E | N | 1-1 | 001 | - Indicativo se o prestador é contribuinte da contribuição previdenciária sobre a receita bruta (CPRB), a qual reduz a alíquota de 11% para 3,5% na retenção de contribuição previdenciária: 0 - Não é contribuinte da CPRB - retenção de 11%; 1 - É contribuinte da CPRB - retenção de 3,5%. Valores válidos: 0, 1. |
| 28 | nfs | idePrestServ | G | - | 1-N | - | - Detalhamento das notas fiscais de serviços prestados pela empresa identificada no registro superior. |
| 29 | serie | nfs | E | C | 1-1 | 005 | - Informar o número de série da nota fiscal/fatura ou do Recibo Provisório de Serviço - RPS ou de outro documento fiscal válido. Preencher com 0 (zero) caso não exista número de série. |
| 30 | numDocto | nfs | E | C | 1-1 | 015 | - Número da nota fiscal/fatura ou outro documento fiscal válido, como Recibo Provisório de Serviço - RPS, CT-e, entre outros. |
| 31 | dtEmissaoNF | nfs | E | D | 1-1 | - | - Data de emissão da nota fiscal/fatura ou do Recibo Provisório de Serviço - RPS ou de outro documento fiscal válido. Validação: O mês/ano informado deve ser igual ao mês/ano indicado no registro de abertura do arquivo. |
| 32 | vlrBruto | nfs | E | N | 1-1 | 014 | 2 Preencher com o valor bruto da nota fiscal ou do Recibo Provisório de Serviço - RPS ou de outro documento fiscal válido. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 33 | obs | nfs | E | C | 0-1 | 250 | - Observações. |
| 34 | infoTpServ | nfs | G | - | 1-9 | - | - Informações sobre os tipos de serviços constantes da nota fiscal. |
| 35 | tpServico | infoTpServ | E | N | 1-1 | 009 | - Informar o tipo de serviço, conforme Tabela 06. Validação: O código informado deve existir na Tabela 06. |
| 36 | vlrBaseRet | infoTpServ | E | N | 1-1 | 014 | 2 Valor da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária. |
| 37 | vlrRetencao | infoTpServ | E | N | 1-1 | 014 | 2 Preencher com o valor da retenção apurada de acordo com o que determina a legislação vigente relativa aos serviços contidos na nota fiscal/fatura. Se {indCPRB} = [0] preencher com valor correspondente a 11% de {vlrBaseRet}. Se {indCPRB} = [1] preencher com valor correspondente a 3,5% de {vlrBaseRet}. Validação: Não pode ser maior que 11% de {vlrBaseRet}. |
| 38 | vlrRetSub | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 Informar o valor da retenção destacada na nota fiscal relativo aos serviços subcontratados, se houver, desde que todos os documentos envolvidos se |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|---|---|------|-----|---|---|
| | | | | | | | | refiram à mesma competência e ao mesmo serviço, conforme disciplina a legislação. Validação: Não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrRetencao}. |
| 39 | vlrNRetPrinc | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial/administrativa. Validação: Não pode ser superior a ((11% de {vlrBaseRet} se {indCPRB} = [0] ou a 3,5% de {vlrBaseRet} se {indCPRB} = [1]) - {vlrRetSub}). |
| 40 | vlrServicos15 | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor dos serviços prestados por segurados em condições especiais, cuja atividade permita concessão de aposentadoria especial após 15 anos de contribuição. Validação: O somatório dos valores informados nos campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrBaseRet}. |
| 41 | vlrServicos20 | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor dos serviços prestados por segurados em condições especiais, cuja atividade permita concessão de aposentadoria especial após 20 anos de contribuição. Validação: O somatório dos valores informados nos campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrBaseRet}. |
| 42 | vlrServicos25 | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor dos serviços prestados por segurados em condições especiais, cuja atividade permita concessão de aposentadoria especial após 25 anos de contribuição. Validação: O somatório dos valores informados nos campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrBaseRet}. |
| 43 | vlrAdicional | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Adicional apurado de retenção da nota fiscal, caso os serviços tenham sido prestados sob condições especiais que ensejem aposentadoria especial aos trabalhadores após 15, 20, ou 25 anos de contribuição. Preencher com o valor correspondente ao somatório de 4% sobre o {vlrServicos15} mais 3% sobre {vlrServicos20} mais 2% sobre {vlrServicos25}. |
| 44 | vlrNRetAdic | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial/administrativa. Validação: Não pode ser superior a (4% sobre {vlrServicos15} + 3% sobre {vlrServicos20} + 2% sobre {vlrServicos25}). |
| 45 | infoProcRetPr | idePrestServ | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária. Validação: A soma dos valores informados no campo {valorPrinc} deste grupo, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92], deve ser igual a {vlrTotalNRetPrinc}. |
| 46 | tpProcRetPrinc | infoProcRetPr | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 47 | nrProcRetPrinc | infoProcRetPr | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 48 | codSuspPrinc | infoProcRetPr | 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} e deve estar vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetPrinc}. |
| 49 | valorPrinc | infoProcRetPr | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de contribuição previdenciária principal que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. |
| 50 | infoProcRetAd | idePrestServ | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária adicional. Validação: A soma dos valores informados no campo {valorAdic} deste grupo, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92], deve ser igual a {vlrTotalNRetAdic}. |
| 51 | tpProcRetAdic | infoProcRetAd | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 52 | nrProcRetAdic | infoProcRetAd | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 53 | codSuspAdic | infoProcRetAd | 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} e deve estar vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetAdic}. |
| 54 | valorAdic | infoProcRetAd | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de contribuição previdenciária adicional que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. |

R-2020 - Retenção de contribuição previdenciária - serviços prestados

| R-2020 - Resumo dos registros | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|-------|--|--------|--|---|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtServPrest | Reinf | 2 | Evento serviços prestados | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtServPrest | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtServPrest | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoServPrest | evtServPrest | 3 | Informações relativas aos serviços prestados | 1-1 | - | O |
| ideEstabPrest | infoServPrest | 4 | Registro que identifica o estabelecimento "prestador" dos serviços | 1-1 | tpInscEstabPrest, nrInscEstabPrest | O |
| ideTomador | ideEstabPrest | 5 | Identificação dos tomadores dos serviços | 1-1 | tpInscTomador, nrInscTomador | O |
| nfs | ideTomador | 6 | Notas fiscais do prestador | 1-N | serie, numDocto | O |
| infoTpServ | nfs | 7 | Informações sobre os tipos de serviços constantes da nota fiscal | 1-9 | tpServico | O |
| infoProcRetPr | ideTomador | 6 | Informações de processo | 0-50 | tpProcRetPrinc, nrProcRetPrinc, codSuspPrinc | O (Se {vlrTotalNRetPrinc} > 0; N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92])). |
| infoProcRetAd | ideTomador | 6 | Informações de processo | 0-50 | tpProcRetAdic, nrProcRetAdic, codSuspAdic | O (Se {vlrTotalNRetAdic} > 0); N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92])). |

| R-2020 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|--|------------------|---------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtServPrest | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento serviços prestados com cessão de mão de obra ou empreitada. Regras de validação: REGRA EVE IND RETIFICACAO REGRA EVE VALIDO TOMAD REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtServPrest | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtServPrest | 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 | evtServPrest | 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 número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | infoServPrest | evtServPrest | G | - | 1-1 | - | - | Informações relativas aos serviços prestados com cessão de mão de obra ou empreitada. |
| 15 | ideEstabPrest | infoServPrest | G | - | 1-1 | - | - | Registro que identifica o estabelecimento "prestador" dos serviços mediante cessão de mão de obra. |
| 16 | tpInscEstabPrest | ideEstabPrest | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do estabelecimento do contribuinte: 1 - CNPJ. Valores válidos: 1. |
| 17 | nrInscEstabPrest | ideEstabPrest | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do estabelecimento do contribuinte de acordo |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|---------------|---|---|-----|-----|---|--|
| | | | | | | | | com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstabPrest}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com {tpInscEstabPrest}. |
| 18 | ideTomador | ideEstabPrest | G | - | 1-1 | - | - | Identificação dos tomadores dos serviços. |
| 19 | tpInscTomador | ideTomador | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do tomador: 1 - CNPJ; 4 - CNO - Cadastro Nacional de Obras. Valores válidos: 1,4. |
| 20 | nrInscTomador | ideTomador | E | C | 1-1 | 014 | - | Indicar o número de inscrição do tomador, conforme indicado no campo {tpInscTomador}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com {tpInscTomador}. Se {indObra} = [0], o número informado deve ser um CNPJ válido e não pertencer ao contribuinte declarante na base cadastral da RFB. Se {indObra} for igual a [1], {nrInscTomador} deve ser um CNO de propriedade do estabelecimento prestador {ideEstabPrest} na base da RFB. Se {indObra} for igual a [2], {nrInscTomador} deve ser um CNO e não pertencer ao contribuinte declarante na base cadastral da RFB. |
| 21 | indObra | ideTomador | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de prestação de serviços em obra de construção civil: 0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra; 1 - É obra de construção civil, modalidade empreitada total; 2 - É obra de construção civil, modalidade empreitada parcial. Valores válidos: 0, 1, 2. |
| 22 | vlrTotalBruto | ideTomador | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor bruto da(s) nota(s) fiscal(is). Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrBruto} dos registros vinculados. |
| 23 | vlrTotalBaseRet | ideTomador | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com a soma da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária das notas fiscais emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrBaseRet} dos registros vinculados. |
| 24 | vlrTotalRetPrinc | ideTomador | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Soma do valor da retenção sobre o valor das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrRetencao} deduzida da soma dos valores informados no campo {vlrRetSub} dos registros vinculados. |
| 25 | vlrTotalRetAdic | ideTomador | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Soma do valor do adicional de retenção sobre os valores das notas fiscais. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrAdicional} dos registros vinculados. |
| 26 | vlrTotalNRetPrinc | ideTomador | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrNRetPrinc} dos registros vinculados. Não pode ser maior que {vlrTotalRetPrinc}. |
| 27 | vlrTotalNRetAdic | ideTomador | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrNRetAdic} dos registros vinculados. Não pode ser maior que {vlrTotalRetAdic}. |
| 28 | nfs | ideTomador | G | - | 1-N | - | - | Notas fiscais do prestador de serviços. |
| 29 | serie | nfs | E | C | 1-1 | 005 | - | Informar o número de série da nota fiscal/fatura ou do Recibo Provisório de Serviço - RPS ou de outro documento fiscal válido. Preencher com 0 (zero) caso não exista número de série. |
| 30 | numDocto | nfs | E | C | 1-1 | 015 | - | Número da nota fiscal/fatura ou outro documento fiscal válido, como Recibo Provisório de Serviço - RPS, CT-e, entre outros. |
| 31 | dtEmissaoNF | nfs | E | D | 1-1 | - | - | Data de emissão da nota fiscal/fatura ou do Recibo Provisório de Serviço ou de outro documento fiscal válido. Validação: O mês/ano informado deve ser igual ao mês/ano indicado no registro de abertura do arquivo. |
| 32 | vlrBruto | nfs | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor bruto da nota fiscal ou do Recibo Provisório de Serviço - RPS ou de outro documento fiscal válido. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 33 | obs | nfs | E | C | 0-1 | 250 | - | Observações. |
| 34 | infoTpServ | nfs | G | - | 1-9 | - | - | Informações sobre os tipos de serviços constantes da nota fiscal. |
| 35 | tpServico | infoTpServ | E | N | 1-1 | 009 | - | Informar o tipo de serviço, conforme Tabela 06. Validação: O código informado deve existir na Tabela 06. |
| 36 | vlrBaseRet | infoTpServ | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária. |
| 37 | vlrRetencao | infoTpServ | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da retenção apurada de acordo com o que determina a legislação vigente relativa aos serviços contidos na nota fiscal/fatura. Validação: Não pode ser maior que 11% de {vlrBaseRet}. |
| 38 | vlrRetSub | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Informar o valor da retenção destacada na nota fiscal relativo aos serviços subcontratados, se houver, desde que todos os documentos envolvidos se refiram à mesma competência e ao mesmo serviço, conforme disciplina a legislação. Validação: Não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrRetencao}. |
| 39 | vlrNRetPrinc | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial/administrativa. Validação: Não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrRetencao}. |
| 40 | vlrServicos15 | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor dos serviços prestados por segurados em condições especiais, cuja |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|---|---|------|-----|---|---|
| | | | | | | | | atividade permita concessão de aposentadoria especial após 15 anos de contribuição. Validação: O somatório dos valores informados nos campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrBaseRet}. |
| 41 | vlrServicos20 | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor dos serviços prestados por segurados em condições especiais, cuja atividade permita concessão de aposentadoria especial após 20 anos de contribuição. Validação: O somatório dos valores informados nos campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrBaseRet}. |
| 42 | vlrServicos25 | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor dos serviços prestados por segurados em condições especiais, cuja atividade permita concessão de aposentadoria especial após 25 anos de contribuição. Validação: O somatório dos valores informados nos campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao valor informado no campo {vlrBaseRet}. |
| 43 | vlrAdicional | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Adicional apurado de retenção da nota fiscal, caso os serviços tenham sido prestados sob condições especiais que ensejem aposentadoria especial aos trabalhadores após 15, 20, ou 25 anos de contribuição. Preencher com o valor correspondente ao somatório de 4% sobre o {vlrServicos15} mais 3% sobre {vlrServicos20} mais 2% sobre {vlrServicos25}. |
| 44 | vlrNRetAdic | infoTpServ | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial/administrativa. Validação: Não pode ser maior que {vlrAdicional}. |
| 45 | infoProcRetPr | ideTomador | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária. Validação: A soma dos valores informados no campo {valorPrinc} deste grupo, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92], deve ser igual a {vlrTotalNRetPrinc}. |
| 46 | tpProcRetPrinc | infoProcRetPr | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 47 | nrProcRetPrinc | infoProcRetPr | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 48 | codSuspPrinc | infoProcRetPr | 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} e deve estar vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetPrinc}. |
| 49 | valorPrinc | infoProcRetPr | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de contribuição previdenciária principal que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. |
| 50 | infoProcRetAd | ideTomador | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária adicional. Validação: A soma dos valores informados no campo {valorAdic} deste grupo, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92], deve ser igual a {vlrTotalNRetAdic}. |
| 51 | tpProcRetAdic | infoProcRetAd | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 52 | nrProcRetAdic | infoProcRetAd | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 53 | codSuspAdic | infoProcRetAd | 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} e deve estar vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetAdic}. |
| 54 | valorAdic | infoProcRetAd | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de contribuição previdenciária adicional que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. |

R-2030 - Recursos recebidos por associação desportiva

| R-2030 - Resumo dos registros | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------|-------|---|--------|--------------------------|--|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtAssocDespRec | Reinf | 2 | Evento recursos recebidos por associação desportiva | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtAssocDespRec | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtAssocDespRec | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideEstab | ideContri | 4 | Identificação do estabelecimento que recebeu os recursos | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| recursosRec | ideEstab | 5 | Informações relativas a recursos recebidos pela associação desportiva | 1-N | cnnpjOrigRecurso | O |
| infoRecurso | recursosRec | 6 | Detalhamento dos recursos recebidos | 1-N | tpRepasse | O |
| infoProc | recursosRec | 6 | Informações de processos administrativos/judiciais | 0-50 | tpProc, nrProc, codSusp | O (Se {vlrTotalNRet}>0; N (Nas demais situações, exceto se {indSusp}=[92])). |

| R-2030 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtAssocDespRec | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento recursos recebidos por associação desportiva que mantenha equipe de futebol profissional. Regras de validação: REGRA EVE ASSOCDESP REGRA EVE ASSOCDESP PER REGRA EVE IND RETIFICACAO REGRA EVE VALIDO ESTAB REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtAssocDespRec | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA VALIDA ID EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtAssocDespRec | 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 | evtAssocDespRec | 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 número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | ideEstab | ideContri | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do estabelecimento da associação desportiva que recebeu os recursos. |
| 15 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do estabelecimento do contribuinte: 1 - CNPJ. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ). |
| 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 número de CNPJ válido que representa um estabelecimento do contribuinte. |
| 17 | recursosRec | ideEstab | G | - | 1-N | - | - | Informações relativas a recursos recebidos de pessoas jurídicas a título de |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-----------------|-------------|---|---|------|-----|---|---|
| | | | | | | | | patrocínio, publicidade, licenciamento, etc. |
| 18 | cnpjOrigRecurso | recursosRec | E | C | 1-1 | 014 | - | Preencher com o CNPJ da empresa que repassou os recursos. Validação: Deve ser um CNPJ válido, diferente do CNPJ do declarante. |
| 19 | vlrTotalRec | recursosRec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor bruto dos recursos recebidos. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrBruto} do grupo {infoRecurso}. |
| 20 | vlrTotalRet | recursosRec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Soma do valor da retenção dos recursos recebidos. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrRetApur} do grupo {infoRecurso}. |
| 21 | vlrTotalNRet | recursosRec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção que deixou de ser feita pela entidade que efetuou o repasse ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial/administrativa. Validação: Não pode ser maior que {vlrTotalRet} e deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrNRet} dos registros vinculados. |
| 22 | infoRecurso | recursosRec | G | - | 1-N | - | - | Detalhamento dos recursos recebidos. |
| 23 | tpRepass | infoRecurso | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de repasse, conforme tabela abaixo: 1 - Patrocínio; 2 - Licenciamento de marcas e símbolos; 3 - Publicidade; 4 - Propaganda; 5 - Transmissão de espetáculos. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5. |
| 24 | descRecurso | infoRecurso | E | C | 1-1 | 020 | - | Descrição resumida do recurso recebido. |
| 25 | vlrBruto | infoRecurso | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor bruto do repasse recebido a título de patrocínio, publicidade, licenciamento, etc. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 26 | vlrRetApur | infoRecurso | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da retenção de contribuição previdenciária. |
| 27 | infoProc | recursosRec | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos administrativos/judiciais relacionados a não retenção de contribuição previdenciária, com decisão/sentença favorável ao contribuinte. Validação: A soma dos valores informados no campo {vlrNRet} deste grupo, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92], deve ser igual a {vlrTotalNRet} do grupo {recursosRec}. |
| 28 | tpProc | infoProc | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 29 | nrProc | infoProc | 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 | infoProc | 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 existir na tabela de processos (R-1070), campo {codSusp} e deve estar vinculado ao número do processo informado em {nrProc}. |
| 31 | vlrNRet | infoProc | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de contribuição previdenciária principal que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. |

R-2040 - Recursos repassados para associação desportiva

| R-2040 - Resumo dos registros | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------|-------|---|--------|--------------------------|--|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtAssocDespRep | Reinf | 2 | Evento recursos repassados para associações desportivas | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtAssocDespRep | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtAssocDespRep | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideEstab | ideContri | 4 | Identificação do estabelecimento que repassou recursos | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| recursosRep | ideEstab | 5 | Recursos repassados para associações desportivas | 1-N | cnpjAssocDesp | O |
| infoRecurso | recursosRep | 6 | Detalhamento dos recursos repassados | 1-N | tpRepasse | O |
| infoProc | recursosRep | 6 | Informações de processos administrativos/judiciais | 0-50 | tpProc, nrProc, codSusp | O (Se {vlrTotalNRet} > 0; N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92])). |

| R-2040 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtAssocDespRep | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento recursos repassados para associações desportivas que mantenham equipe de futebol profissional. Regras de validação: REGRA EVE ASSOCDESP PER REGRA EVE IND RETIFICACAO REGRA EVE VALIDO ESTAB REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtAssocDespRep | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA VALIDA ID EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtAssocDespRep | 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 | evtAssocDespRep | 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 número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | ideEstab | ideContri | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do estabelecimento que efetuou repasse de recursos a associações desportivas que mantenham equipe de futebol profissional. |
| 15 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do estabelecimento do contribuinte: 1 - CNPJ. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ). |
| 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 número de CNPJ válido que representa um estabelecimento do contribuinte. |
| 17 | recursosRep | ideEstab | G | - | 1-N | - | - | Informações relativas aos repasses de recursos efetuados pelo estabelecimento indicado em {ideEstab} a associações desportivas que |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|---------------|-------------|---|---|------|-----|---|---|
| | | | | | | | | mantenham equipe de futebol profissional. |
| 18 | cnpjAssocDesp | recursosRep | E | C | 1-1 | 014 | - | Preencher com o CNPJ da associação desportiva para a qual foi efetuado o repasse. Validação: Deve ser um CNPJ válido, diferente do CNPJ do declarante. |
| 19 | vlrTotalRep | recursosRep | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor bruto dos recursos repassados. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrBruto} do grupo {infoRecurso}. |
| 20 | vlrTotalRet | recursosRep | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor total da retenção efetuada sobre os recursos recebidos. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrRetApur} do grupo {infoRecurso}. |
| 21 | vlrTotalNRet | recursosRep | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção que deixou de ser feita pela entidade que efetuou o repasse ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial/administrativa. Validação: Deve corresponder à soma dos valores informados no campo {vlrNRet} dos registros vinculados, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92]. Não pode ser superior a 5% de {vlrTotalRep}. |
| 22 | infoRecurso | recursosRep | G | - | 1-N | - | - | Detalhamento dos recursos repassados a associação desportiva que mantenha equipe de futebol profissional. |
| 23 | tpRepasse | infoRecurso | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de repasse, conforme tabela abaixo: 1 - Patrocínio; 2 - Licenciamento de marcas e símbolos; 3 - Publicidade; 4 - Propaganda; 5 - Transmissão de espetáculos. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5. |
| 24 | descRecurso | infoRecurso | E | C | 1-1 | 020 | - | Descrição resumida do recurso repassado. |
| 25 | vlrBruto | infoRecurso | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor bruto do repasse efetuado a título de patrocínio, publicidade, licenciamento, etc. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 26 | vlrRetApur | infoRecurso | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da retenção de contribuição previdenciária efetuada pela empresa. |
| 27 | infoProc | recursosRep | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária, com decisão/sentença favorável ao contribuinte. |
| 28 | tpProc | infoProc | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 29 | nrProc | infoProc | 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 | infoProc | 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 existir na tabela de processos (R-1070), campo {codSusp} e deve estar vinculado ao número do processo informado em {nrProc}. |
| 31 | vlrNRet | infoProc | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da retenção de contribuição previdenciária principal que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. |

R-2050 - Comercialização de produção

| R-2050 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|-------|---|--------|--------------------------|--|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtComProd | Reinf | 2 | Evento comercialização da produção | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtComProd | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtComProd | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoComProd | evtComProd | 3 | Informação da comercialização de produção | 1-1 | - | O |
| ideEstab | infoComProd | 4 | Registro que identifica o estabelecimento que comercializou a produção | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| tipoCom | ideEstab | 5 | Registro que apresenta o valor total da receita bruta por "tipo" de comercialização | 1-4 | indCom | O |
| infoProc | tipoCom | 6 | Informações de processos | 0-50 | tpProc, nrProc, codSusp | O (Se {vlrCPSuspTotal} ou {vlrRATSuspTotal} ou {vlrSenarSuspTotal} > 0); N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92]). |

| R-2050 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|------------------|--------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtComProd | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento comercialização da produção. Regras de validação: REGRA EVE COMERC PROD RURAL REGRA EVE IND RETIFICACAO REGRA EVE VALIDO ESTAB REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtComProd | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA VALIDA ID EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtComProd | 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 | evtComProd | 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 número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | infoComProd | evtComProd | G | - | 1-1 | - | - | Informação da comercialização de produção. |
| 15 | ideEstab | infoComProd | G | - | 1-1 | - | - | Registro que identifica o estabelecimento que comercializou a produção. |
| 16 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - CNPJ. Valores válidos: 1. |
| 17 | nrInscEstab | ideEstab | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do estabelecimento do contribuinte declarante, de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: O CNPJ informado deve ser válido. |
| 18 | vlrRecBrutaTotal | ideEstab | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da receita bruta total do estabelecimento no período. Validação: Deve ser igual a soma dos valores informados no campo {vlrRecBruta}. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-------------------------------|----------|---|---|------|-----|---|---|
| 19 | vlrCPA _{pur} | ideEstab | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária. |
| 20 | vlrRat _{Apur} | ideEstab | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária GILRAT. |
| 21 | vlrSenar _{Apur} | ideEstab | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição para o SENAR. |
| 22 | vlrCPSusp _{Total} | ideEstab | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual ao somatório dos valores informados no campo {vlrCPSusp} do grupo {infoProc}, exceto para valores informados com {indSusp} = [92]. |
| 23 | vlrRatSusp _{Total} | ideEstab | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição GILRAT com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual à totalização dos valores informados no campo {vlrRatSusp} do grupo {infoProc}, exceto para valores informados com {indSusp} = [92]. |
| 24 | vlrSenarSusp _{Total} | ideEstab | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição para o SENAR com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual à totalização dos valores informados no campo {vlrSenarSusp} do grupo {infoProc}, exceto para valores informados com {indSusp} = [92]. |
| 25 | tipoCom | ideEstab | G | - | 1-4 | - | - | Registro que apresenta o valor total da receita bruta por "tipo" de comercialização. |
| 26 | indCom | tipoCom | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de comercialização: 1 - Comercialização da produção por produtor rural PJ/agroindústria, exceto para entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos - PAA; 7 - Comercialização da produção com isenção de contribuição previdenciária, de acordo com a Lei nº 13.606/2018; 8 - Comercialização da produção para entidade executora do PAA; 9 - Comercialização da produção no mercado externo. Valores válidos: 1, 7, 8, 9. |
| 27 | vlrRecBruta | tipoCom | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor total da comercialização. Validação: Deve ser maior que zero e não pode ser maior que {vlrRecBruta _{Total} }. |
| 28 | infoProc | tipoCom | G | - | 0-50 | - | - | Informações de Processos Administrativos/Judiciais com decisão/sentença favorável ao contribuinte. Validações: a) A soma dos valores informados em {vlrCPSusp}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92], não pode ser superior a 2,5% de {vlrRecBruta} do registro superior; b) A soma dos valores informados em {vlrRatSusp}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92], não pode ser superior a 0,1% de {vlrRecBruta} do registro superior; c) A soma dos valores informados em {vlrSenarSusp}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92], não pode ser superior a 0,25% de {vlrRecBruta} do registro superior. |
| 29 | tpProc | infoProc | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 30 | nrProc | infoProc | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Deve ser um número de processo administrativo ou judicial válido e existente na tabela de processos (R-1070). |
| 31 | codSusp | infoProc | 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 existir na tabela de processos (R-1070), vinculado ao número do processo informado em {nrProc}. |
| 32 | vlrCPSusp | infoProc | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa. Validação: Preenchimento obrigatório se {vlrRatSusp} e {vlrSenarSusp} não tiverem sido preenchidos. Deve ser maior que zero. |
| 33 | vlrRatSusp | infoProc | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição para GILRAT com exigibilidade suspensa. Validação: Informação obrigatória se {vlrCPSusp} e {vlrSenarSusp} não tiverem sido preenchidos. Deve ser maior que zero. |
| 34 | vlrSenarSusp | infoProc | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição para o SENAR com exigibilidade suspensa. Validação: Preenchimento obrigatório se {vlrCPSusp} e {vlrRatSusp} não tiverem sido preenchidos. Deve ser maior que zero. |

R-2055 - Aquisição de produção rural

| R-2055 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------|-------|---|--------|------------------------|----------|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtAqProd | Reinf | 2 | Evento aquisição de produção | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtAqProd | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtAqProd | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoAquisProd | evtAqProd | 3 | Informações da aquisição de produção | 1-1 | - | O |
| ideEstabAdquir | infoAquisProd | 4 | Identificação do estabelecimento adquirente da produção | 1-1 | tpInscAdq, nrInscAdq | O |
| ideProdutor | ideEstabAdquir | 5 | Identificação do produtor rural | 1-1 | tpInscProd, nrInscProd | O |
| detAquis | ideProdutor | 6 | Detalhamento da aquisição de produção rural | 1-6 | indAquis | O |
| infoProcJud | detAquis | 7 | Informação de processo judicial do produtor rural | 0-50 | nrProcJud, codSusp | OC |

| R-2055 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtAqProd | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento aquisição de produção. Regras de validação: REGRA_AQUISPRODUCAO_ESTAB REGRA_COMPAT_CLASSTRIB REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EVE_VALIDO_ESTAB REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtAqProd | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtAqProd | 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 | evtAqProd | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | infoAquisProd | evtAqProd | G | - | 1-1 | - | - | Informações da aquisição de produção. |
| 15 | ideEstabAdquir | infoAquisProd | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do estabelecimento adquirente da produção. |
| 16 | tpInscAdq | ideEstabAdquir | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do estabelecimento adquirente da produção: 1 - CNPJ; 3 - CAEPF - Cadastro de Atividade Econômica da Pessoa Física. Valores válidos: 1, 3. |
| 17 | nrInscAdq | ideEstabAdquir | E | C | 1-1 | 014 | - | Número de inscrição do estabelecimento adquirente, de acordo com o indicado no campo {tpInscAdq}. Validação: O número de inscrição informado deve ser compatível com {tpInscAdq} e deve pertencer ao contribuinte declarante. |
| 18 | ideProdutor | ideEstabAdquir | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do produtor rural, do qual foi efetuada aquisição de produção pelo contribuinte declarante. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|--------------|-------------|---|---|------|-----|---|--|
| 19 | tpInscProd | ideProdutor | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do produtor: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 20 | nrInscProd | ideProdutor | E | C | 1-1 | 014 | - | Número de inscrição do produtor no CNPJ ou CPF, de acordo com a informação prestada no campo {tpInscProd}. Validação: O número de inscrição informado deve ser válido e compatível com {tpInscProd}. Deve ser diferente do número de inscrição do declarante. |
| 21 | indOpcCP | ideProdutor | E | C | 0-1 | 001 | - | Informar [S] caso a opção do produtor rural em relação à forma de tributação da contribuição previdenciária seja sobre a folha de pagamento. Se a opção do produtor rural for pela comercialização da produção, este campo não deve ser informado. Valores válidos: S. |
| 22 | detAquis | ideProdutor | G | - | 1-6 | - | - | Detalhamento das aquisições de produção rural. |
| 23 | indAquis | detAquis | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo da aquisição: 1 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral; 2 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral por entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos - PAA; 3 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa jurídica por entidade executora do PAA; 4 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral - Produção isenta (Lei 13.606/2018); 5 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral por entidade executora do PAA - Produção isenta (Lei 13.606/2018); 6 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa jurídica por entidade executora do PAA - Produção isenta (Lei 13.606/2018); 7 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial para fins de exportação. Validação: Se {tpInscProd} = [1], deve ser igual a [3, 6]. Se {tpInscProd} = [2], deve ser igual a [1, 2, 4, 5, 7]. Se o declarante for pessoa física ({ideContri/tpInsc} = [2]), deve ser igual a [1, 4, 7]. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7. |
| 24 | vlrBruto | detAquis | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Informar o valor bruto da aquisição da produção rural. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 25 | vlrCPDescPR | detAquis | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da contribuição previdenciária descontada pelo adquirente de produção de produtor rural pessoa física - sub-rogação. Se não houver valor retido, informar zero. |
| 26 | vlrRatDescPR | detAquis | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição destinada ao financiamento dos benefícios concedidos em razão do grau de incidência da incapacidade laborativa decorrente dos riscos ambientais do trabalho, incidente sobre a aquisição de produção rural de produtor rural. Se não houver valor retido, informar zero. |
| 27 | vlrSenarDesc | detAquis | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição destinada ao Senar, incidente sobre a aquisição de produção rural de produtor rural pessoa física/segurado especial. Se não houver valor retido, informar zero. |
| 28 | infoProcJud | detAquis | G | - | 0-50 | - | - | Registro informado nos casos em que o produtor rural (pessoa física ou segurado especial), identificado em {ideProdutor}, possui processo judicial com decisão/sentença determinando a não retenção pelo adquirente das contribuições incidentes sobre a aquisição de produção. Orientações: a) Se {indAquis} = [1, 2], a soma dos valores informados em {vlrCPNRet}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92], não deve ser superior a 1,2% do valor informado no campo {vlrBruto} do registro superior; b) Se {indAquis} = [3], a soma dos valores informados em {vlrCPNRet}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92], não deve ser superior a 1,7% do valor informado no campo {vlrBruto} do registro superior; c) A soma dos valores informados em {vlrRatNRet}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92], não deve ser superior a 0,1% do valor informado no campo {vlrBruto} do registro superior; d) A soma dos valores informados em {vlrSenarNRet}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92], não deve ser superior a 0,2% do valor informado no campo {vlrBruto} do registro superior. |
| 29 | nrProcJud | infoProcJud | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar um número de processo judicial cadastrado através do evento R-1070. Validação: O processo deve existir na tabela de processos (R-1070). |
| 30 | codSusp | infoProcJud | 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: A informação prestada deve estar de acordo com o que foi informado na tabela de processos (R-1070). |
| 31 | vlrCPNRet | infoProcJud | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária que deixou de ser retida pelo declarante em decorrência de decisão/sentença judicial. Validação: Informação obrigatória se {vlrRatNRet} e/ou {vlrSenarNRet} não tiver(em) sido informado(s). |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|--------------|-------------|---|---|-----|-----|---|---|
| | | | | | | | | Se informado, deve ser maior que zero. |
| 32 | vlrRatNRet | infoProcJud | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição GILRAT incidente sobre a aquisição de produção rural de produtor rural, cuja retenção deixou de ser efetuada em decorrência de decisão/sentença judicial. Validação: Informação obrigatória se {vlrCPNRet} e/ou {vlrSenarNRet} não tiver(em) sido informado(s). Se informado, deve ser maior que zero. |
| 33 | vlrSenarNRet | infoProcJud | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição destinada ao Senar, incidente sobre a aquisição de produção rural de produtor rural pessoa física/segurado especial, e que deixou de ser retida em decorrência de decisão/sentença judicial. Validação: Informação obrigatória se {vlrCPNRet} e/ou {vlrRatNRet} não tiver(em) sido informado(s). Se informado, deve ser maior que zero. |

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

| R-2060 - Resumo dos registros | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|-------|---|--------|-------------------------|----------|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtCPRB | Reinf | 2 | Evento da contribuição previdenciária sobre a receita bruta - CPRB | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtCPRB | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtCPRB | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoCPRB | evtCPRB | 3 | Informação da contribuição previdenciária sobre a receita bruta | 1-1 | - | O |
| ideEstab | infoCPRB | 4 | Identificação do estabelecimento | 1-1 | - | O |
| tipoCod | ideEstab | 5 | Registro que apresenta o valor total da receita por tipo de código de atividade econômica | 1-N | codAtivEcon | O |
| tipoAjuste | tipoCod | 6 | Ajustes da CPRB | 0-N | - | OC |
| infoProc | tipoCod | 6 | Informações de processos | 0-50 | tpProc, nrProc, codSusp | OC |

| R-2060 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|--|------------------|--------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtCPRB | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento da contribuição previdenciária sobre a receita bruta - CPRB. Regras de validação: REGRA EVE CPRB REGRA EVE IND_RETIFICACAO REGRA EVE VALIDO ESTAB REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtCPRB | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA VALIDA ID EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtCPRB | 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 | evtCPRB | 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 número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | infoCPRB | evtCPRB | G | - | 1-1 | - | - | Informação da contribuição previdenciária sobre a receita bruta. |
| 15 | ideEstab | infoCPRB | G | - | 1-1 | - | - | Registro que identifica o estabelecimento que auferiu a receita bruta. |
| 16 | tpInscEstab | ideEstab | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do estabelecimento do contribuinte: 1 - CNPJ; 4 - CNO - Cadastro Nacional de Obras. Valores válidos: 1, 4. |
| 17 | nrInscEstab | ideEstab | E | C | 1-1 | 014 | - | Informar o número de inscrição do estabelecimento pertencente ao contribuinte declarante, de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com o {tpInscEstab}. O CNPJ ou CNO deve ser válido. |
| 18 | vlrRecBrutaTotal | ideEstab | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da receita bruta total do estabelecimento no período. |
| 19 | vlrCPAporTotal | ideEstab | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor total da contribuição previdenciária sobre receita bruta apurada pelo estabelecimento no período. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|------------|---|---|------|-----|---|---|
| | | | | | | | | Validação: Deve ser igual à totalização dos valores informados no campo {vlrCPRBSusp} do grupo {tipoCod}. |
| 20 | vlrCPRBSuspTotal | ideEstab | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária sobre receita bruta com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual à totalização dos valores informados no campo {vlrCPRBSusp} do grupo {infoProc}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} seja igual a [92]. |
| 21 | tipoCod | ideEstab | G | - | 1-N | - | - | Registro que apresenta o valor total da receita por tipo de código de atividade econômica. |
| 22 | codAtivEcon | tipoCod | E | C | 1-1 | 008 | - | Código indicador correspondente à atividade comercial, produto ou serviço sujeito a incidência da contribuição previdenciária sobre a receita bruta (CPRB), conforme Tabela 09. Validação: Deve ser um código válido existente na Tabela 09. |
| 23 | vlrRecBrutaAtiv | tipoCod | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor total da receita da atividade. Validação: Não pode ser maior que {vlrRecBrutaTotal}. |
| 24 | vlrExcRecBruta | tipoCod | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor total das exclusões efetuadas no valor da receita bruta, previstas em lei. Validação: Deve ser igual à soma dos valores informados no campo {vlrAjuste} cujo {tpAjuste} seja igual a [0] - Ajuste de redução. Caso não haja ajuste de redução, preencher com 0 (zero). Não pode ser maior que {vlrRecBrutaAtiv}. |
| 25 | vlrAdicRecBruta | tipoCod | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor total das adições ao valor da receita bruta previstas em lei. Validação: Deve ser igual à soma dos valores informados no campo {vlrAjuste} cujo {tpAjuste} seja igual a [1] - Ajuste de adição. Caso não haja ajuste de adição, preencher com 0 (zero). |
| 26 | vlrBcCPRB | tipoCod | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da base de cálculo da contribuição previdenciária sobre a receita bruta (CPRB). Validação: Deve ser igual a {vlrRecBrutaAtiv} + {vlrAdicRecBruta} - {vlrExcRecBruta}. O somatório dos valores informados no campo {vlrCPRBSusp} não pode ser superior ao valor informado neste campo ({vlrBcCPRB}) multiplicado pela alíquota definida na Tabela 09 para o código da atividade informada em {codAtivEcon}. |
| 27 | vlrCPRBapur | tipoCod | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor contribuição previdenciária sobre a receita bruta (CPRB). |
| 28 | tipoAjuste | tipoCod | G | - | 0-N | - | - | Registro a ser informado caso a pessoa jurídica tenha que efetuar ajustes da contribuição apurada no período, decorrentes da legislação tributária da contribuição, de estorno ou de outras situações. |
| 29 | tpAjuste | tipoAjuste | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de ajuste: 0- Ajuste de redução; 1- Ajuste de acréscimo. Valores válidos: 0,1. |
| 30 | codAjuste | tipoAjuste | E | N | 1-1 | 002 | - | Preencher com o código de ajuste: 1 - Ajuste da CPRB: Adoção do regime de caixa; 2 - Ajuste da CPRB: Diferimento de valores a recolher no período; 3 - Adição de valores diferidos em período(s) anteriores(es); 4 - Exportações diretas; 5 - Transporte internacional de cargas; 6 - Vendas canceladas e os descontos incondicionais concedidos; 7 - IPI, se incluído na receita bruta; 8 - ICMS, quando cobrado pelo vendedor dos bens ou prestador dos serviços na condição de substituto tributário; 9 - Receita bruta reconhecida pela construção, recuperação, reforma, ampliação ou melhoramento da infraestrutura, cuja contrapartida seja ativo intangível representativo de direito de exploração, no caso de contratos de concessão de serviços públicos; 10 - O valor do aporte de recursos realizado nos termos do art 6 §3 inciso III da Lei 11.079/2004; 11 - Demais ajustes oriundos da legislação tributária, estorno ou outras situações. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11. |
| 31 | vlrAjuste | tipoAjuste | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do ajuste. |
| 32 | descAjuste | tipoAjuste | E | C | 1-1 | 020 | - | Descrição resumida do ajuste. |
| 33 | dtAjuste | tipoAjuste | E | C | 1-1 | 007 | - | Informar o mês/ano (formato AAAA-MM) de referência do ajuste. Validação: Deve ser um mês/ano válido. |
| 34 | infoProc | tipoCod | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a suspensão da exigibilidade da CPRB. |
| 35 | tpProc | infoProc | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 36 | nrProc | infoProc | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Deve ser um número de processo administrativo ou judicial válido e existente na tabela de processos (R-1070). |
| 37 | codSusp | infoProc | 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. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-------------|----------|---|---|-----|-----|---|--|
| | | | | | | | | Se informado, deve existir na tabela de processos (R-1070), vinculado ao número do processo informado em {nrProc}. |
| 38 | vlrCPRBSusp | infoProc | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária sobre receita bruta (CPRB) com exigibilidade suspensa. |

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

| R-2098 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------|-------|--|--------|----------------|----------|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtReabreEvPer | Reinf | 2 | Evento de reabertura de eventos periódicos | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtReabreEvPer | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtReabreEvPer | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |

| R-2098 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtReabreEvPer | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento de reabertura de eventos periódicos. Regras de validação: REGRA_REABERT_VALIDA_PER_APUR_2000 REGRA_VALIDA_CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtReabreEvPer | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtReabreEvPer | 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 | evtReabreEvPer | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |

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

| R-2099 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------|-------|--|--------|----------------|--|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtFechaEvPer | Reinf | 2 | Evento de fechamento | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtFechaEvPer | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtFechaEvPer | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideRespInf | evtFechaEvPer | 3 | Responsável pelas informações | 0-1 | - | O (se {tpInsc} = [1]); OC (nos demais casos). |
| infoFech | evtFechaEvPer | 3 | Informações do fechamento | 1-1 | - | O |

| R-2099 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|----------------|---------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtFechaEvPer | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento de fechamento. Regras de validação: REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtFechaEvPer | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtFechaEvPer | 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 | evtFechaEvPer | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 12 | ideRespInf | evtFechaEvPer | G | - | 0-1 | - | - | Responsável pelas informações. |
| 13 | nmResp | ideRespInf | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do responsável pelas informações. Regra de validação: REGRA_NOME_VALIDO |
| 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. Regra de validação: REGRA_EMAIL_VALIDO |
| 17 | infoFech | evtFechaEvPer | G | - | 1-1 | - | - | Informações do fechamento. |
| 18 | evtServTm | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Contratou serviços sujeitos à retenção de contribuição previdenciária? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir evento R-2010 para o período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |
| 19 | evtServPr | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Prestou serviços sujeitos à retenção de contribuição previdenciária? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir evento R-2020 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|---------------|----------|---|---|-----|-----|---|--|
| 20 | evtAssDespRec | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | A associação desportiva que mantém equipe de futebol profissional, possui informações sobre recursos recebidos? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir o evento R-2030 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |
| 21 | evtAssDespRep | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Possui informações sobre repasses efetuados à associação desportiva que mantém equipe de futebol profissional? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir o evento R-2040 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |
| 22 | evtComProd | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | O produtor rural PJ/agroindústria possui informações de comercialização de produção? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir o evento R-2050 no período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores válidos: S, N. |
| 23 | evtCPRB | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Possui informações sobre a apuração da contribuição previdenciária sobre a receita bruta (CPRB)? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir o evento R-2060 no período de apuração. Caso contrário, não deve existir o evento. Valores válidos: S, N. |
| 24 | evtAquis | infoFech | E | C | 1-1 | 001 | - | Possui informações sobre aquisição de produção rural? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir o evento R-2055 no período de apuração. Caso contrário, não deve existir o evento. Valores válidos: S, N. |

R-3010 - Receita de espetáculos desportivos

| R-3010 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|-------|---|--------|--------------------------|---|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtEspDesportivo | Reinf | 2 | Evento espetáculo desportivo | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtEspDesportivo | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | dtApuracao | O |
| ideContri | evtEspDesportivo | 3 | Informações de identificação da entidade promotora do espetáculo desportivo | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideEstab | ideContri | 4 | Identificação do estabelecimento | 1-1 | tpInscEstab, nrInscEstab | O |
| boletim | ideEstab | 5 | Boletim do espetáculo desportivo | 1-N | nrBoletim | O |
| receitaIngressos | boletim | 6 | Receita da venda de ingressos | 1-999 | - | O |
| outrasReceitas | boletim | 6 | Outras receitas do espetáculo desportivo | 0-999 | - | OC |
| receitaTotal | ideEstab | 5 | Totalização da receita de espetáculos desportivos | 1-1 | - | O |
| infoProc | receitaTotal | 6 | Informações de processos | 0-50 | tpProc, nrProc, codSusp | O (Se {vlrCPSuspTotal} > 0); N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92]). |

| R-3010 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtEspDesportivo | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento espetáculo desportivo do qual participe ao menos uma equipe que mantenha equipe de futebol profissional. Regras de validação: REGRA EVE IND RETIFICACAO REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtEspDesportivo | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtEspDesportivo | 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 | dtApuracao | ideEvento | E | D | 1-1 | - | - | Informar a data de realização do espetáculo desportivo no formato AAAA-MM-DD. Validação: Deve ser uma data válida para a qual haja informações do contribuinte encaminhadas através do evento R-1000. Não pode ser posterior à data atual. |
| 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 | evtEspDesportivo | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação da entidade promotora do espetáculo desportivo. |
| 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 número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | ideEstab | ideContri | G | - | 1-1 | - | - | Registro que identifica o estabelecimento promotor do espetáculo desportivo. |
| 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 do contribuinte declarante de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: O número de inscrição informado deve ser válido e compatível com {tpInscEstab}. |
| 17 | boletim | ideEstab | G | - | 1-N | - | - | Boletim do espetáculo desportivo. |
| 18 | nrBoletim | boletim | E | C | 1-1 | 007 | - | Número do boletim relativo ao espetáculo desportivo. Validação: Não pode haver duplicidade de registros com o mesmo {nrBoletim}. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|------------------|---|---|-------|-----|---|--|
| 19 | tpCompeticao | boletim | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de competição: 1 - Oficial; 2 - Não oficial. Valores válidos: 1, 2. |
| 20 | categEvento | boletim | E | N | 1-1 | 001 | - | Categoria do evento: 1 - Internacional; 2 - Interestadual; 3 - Estadual; 4 - Local. Valores válidos: 1, 2, 3, 4. |
| 21 | modDesportiva | boletim | E | C | 1-1 | 100 | - | Descrição da modalidade do evento desportivo. |
| 22 | nomeCompeticao | boletim | E | C | 1-1 | 100 | - | Nome da competição. (Campeonato Brasileiro, Copa do Brasil, Campeonato Estadual, entre outras). |
| 23 | cnjMandante | boletim | E | C | 1-1 | 014 | - | Preencher com o número de inscrição do clube mandante no CNPJ. Validação: Deve ser um CNPJ válido. |
| 24 | cnjVisitante | boletim | E | C | 0-1 | 014 | - | Preencher com o número de inscrição do clube visitante no CNPJ. Não deve ser preenchido em caso de clube estrangeiro. Validação: Se informado, deve ser um CNPJ válido. |
| 25 | nomeVisitante | boletim | E | C | 0-1 | 080 | - | Nome do clube visitante. Validação: Preenchimento obrigatório se {cnjVisitante} não for informado. |
| 26 | pracaDesportiva | boletim | E | C | 1-1 | 100 | - | Praça desportiva do local do evento. |
| 27 | codMunic | boletim | E | N | 0-1 | 007 | - | Preencher com o código do município, conforme tabela do IBGE. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE. |
| 28 | uf | boletim | E | C | 1-1 | 002 | - | Preencher com a sigla da Unidade da Federação (UF). Validação: Deve ser uma UF válida. |
| 29 | qtdePagantes | boletim | E | N | 1-1 | 006 | - | Quantidade de espectadores pagantes do evento. |
| 30 | qtdeNaoPagantes | boletim | E | N | 1-1 | 006 | - | Quantidade de espectadores não pagantes do evento. |
| 31 | receitaIngressos | boletim | G | - | 1-999 | - | - | Receita da venda de ingressos. |
| 32 | tpIngresso | receitaIngressos | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de Ingresso: 1 - Arquibancada; 2 - Geral; 3 - Cadeiras; 4 - Camarote;. Valores válidos: 1,2,3,4. |
| 33 | descIngr | receitaIngressos | E | C | 1-1 | 030 | - | Descrição do tipo de ingresso. |
| 34 | qtdeIngrVenda | receitaIngressos | E | N | 1-1 | 006 | - | Número de ingressos colocados à venda. |
| 35 | qtdeIngrVendidos | receitaIngressos | E | N | 1-1 | 006 | - | Número de ingressos vendidos. Validação: Não pode ser superior ao valor informado em {qtdeIngrVenda}. |
| 36 | qtdeIngrDev | receitaIngressos | E | N | 1-1 | 006 | - | Número de ingressos devolvidos. Validação: Não pode ser superior ao valor informado em {qtdeIngrVenda}. |
| 37 | precoIndiv | receitaIngressos | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preço individual do ingresso. |
| 38 | vlrTotal | receitaIngressos | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor total arrecadado. Validação: Deve corresponder a {qtdeIngrVendidos} x {precoIndiv}. |
| 39 | outrasReceitas | boletim | G | - | 0-999 | - | - | Outras receitas do espetáculo desportivo. |
| 40 | tpReceita | outrasReceitas | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de receita, conforme tabela: 1 - Transmissão; 2 - Propaganda; 3 - Publicidade; 4 - Sorteio; 5 - Outros. Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5. |
| 41 | vlrReceita | outrasReceitas | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da receita auferida. |
| 42 | descReceita | outrasReceitas | E | C | 1-1 | 020 | - | Descrição da receita. |
| 43 | receitaTotal | ideEstab | G | - | 1-1 | - | - | Totalização da receita de espetáculos desportivos.. |
| 44 | vlrReceitaTotal | receitaTotal | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da receita bruta total. Validação: Deve corresponder a soma de {vlrTotal} de {receitaIngressos} e de {vlrReceita} de {outrasReceitas} que estejam vinculados ao mesmo estabelecimento. |
| 45 | vlrCP | receitaTotal | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária. |
| 46 | vlrCPSuspTotal | receitaTotal | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual ao somatório dos valores informados no campo {vlrCPSusp} do grupo {infoProc}, desconsiderando os processos cujo {indSusp} do grupo {infoProc} seja igual a [92]. Não pode ser superior a {vlrCP}. |
| 47 | vlrReceitaClubes | receitaTotal | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor total da receita destinada aos clubes participantes. |
| 48 | vlrRetParc | receitaTotal | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor retido do clube para amortização do parcelamento especial da Lei 8.641/93, quando for o caso. Se não houver retenção, preencher com 0 (zero). |
| 49 | infoProc | receitaTotal | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos administrativos/judiciais com decisão/sentença favorável ao contribuinte. |
| 50 | tpProc | infoProc | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 51 | nrProc | infoProc | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Deve ser um número de processo administrativo ou judicial válido e existente na tabela de processos (R-1070). |
| 52 | codSusp | infoProc | E | N | 0-1 | 014 | - | Código do indicativo da suspensão atribuído pelo contribuinte. Este campo |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-----------|----------|---|---|-----|-----|---|--|
| | | | | | | | | 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 existir na tabela de processos (R-1070), vinculado ao número do processo informado em {nrProc}. |
| 53 | vlrCPSusp | infoProc | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da Contribuição Previdenciária com exigibilidade suspensa. |

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 |
| infoComplContri | ideContri | 4 | Informações complementares do contribuinte | 0-1 | - | OC |
| 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 | 0-100 | natRend | OC (Se houver informações exclusivas de plano de saúde em {ideOpSaude}) O (Nas demais situações). |
| infoPgto | idePgto | 6 | Informações relativas ao rendimento pago/creditado | 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 | OC (Se {indTpDeducacao} = [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 {indTpDeducacao} = [5, 7]); N (Nas demais situações). |
| infoRRA | infoPgto | 7 | Informações complementares - RRA | 0-1 | tpProcRRA, nrProcRRA | O (Se {indRRA} = [S]); 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 |
| 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 |
| 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]. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-----------------|-----------------|---|---|-------|-----|---|--|
| | | | | | | | | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | infoComplContri | ideContri | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares do contribuinte. Este grupo de informações só deve ser preenchido se o contribuinte está com suas informações cadastrais do CNPJ desatualizadas. |
| 15 | natJur | infoComplContri | E | C | 1-1 | 004 | - | Informação de preenchimento restrito, apenas nos casos em que a natureza jurídica do declarante está desatualizada nas bases do CNPJ na Receita Federal, especialmente em situações de alteração de natureza jurídica e enquanto o CNPJ não é atualizado. Validação: Se informado, deve conter apenas números. |
| 16 | ideEstab | evtRetPF | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. A critério do contribuinte declarante, as informações deste evento podem ser prestadas de forma centralizada no estabelecimento matriz ou distribuídas para cada um de seus estabelecimentos, da forma como mais lhe convier. |
| 17 | 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. |
| 18 | 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}. |
| 19 | ideBenef | ideEstab | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do beneficiário. |
| 20 | 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 {indFciScp} = [2]. Se informado, deve ser um número de inscrição no CPF válido. |
| 21 | nmBenef | ideBenef | E | C | 0-1 | 070 | - | Nome do beneficiário. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {cpfBenef} não for informado. Regra de validação: REGRA_NOME_VALIDO |
| 22 | ideDep | ideBenef | G | - | 0-999 | - | - | Identificação dos dependentes do beneficiário identificado em {ideBenef}. |
| 23 | 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}). |
| 24 | relDep | ideDep | E | N | 1-1 | 002 | - | Relação de dependência, conforme opções a seguir: 1 - Cônjuge; 2 - Companheiro(a) com o(a) qual tenha filho ou viva há mais de 5 (cinco) anos ou possua declaração de união estável; 3 - Filho(a) ou enteado(a); 6 - Irmão(ã), neto(a) ou bisneto(a) sem arrimo dos pais, do(a) qual detenha a guarda judicial do(a) qual detenha a guarda judicial; 8 - Pais; 9 - Avós e bisavós; |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|--------------|----------|---|---|-------|-----|---|--|
| | | | | | | | | 10 - Menor pobre do qual detenha a guarda judicial; 11 - A pessoa absolutamente incapaz, da qual seja tutor ou curador; 12 - Ex-cônjuge; 99 - Agregado/Outros. Valores válidos: 1, 2, 3, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 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 | - | 0-100 | - | - | 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 rendimento pago/creditado. |
| 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. Validação: Informação permitida apenas se a natureza de rendimento informada em {natRend} for do grupo 10 da Tabela 01 ou se constar "S" na coluna "13°" da mesma tabela. Se informado, não pode ser superior à data atual e 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. Validação: Informação permitida 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 permitida se, para a natureza do rendimento informada em {natRend}, houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01. |
| 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. Validação: Informação não permitida se {indDecTerc} for igual a [S]. Observar demais regras estabelecidas na Tabela 01 para RRA. Valores válidos: S. |
| 37 | indFciSep | infoPgto | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de Fundo/Clube de Investimento ou Sociedade em Conta de Participação, de acordo com as seguintes opções: 1 - FCI - Fundo ou clube de investimento; 2 - SCP - Sociedade em conta de participação. Se as opções acima não se aplicam ao rendimento pago/creditado, este campo não deve ser informado. Validação: Se informado [1], observar o que segue: a) o contribuinte declarante deve pertencer ao grupo 2 da tabela de naturezas jurídicas (entidades empresariais); b) a coluna "FCI" da Tabela 01 deve ser igual a [S] para o código de natureza de rendimento indicado em {natRend}. Se for informado [2], observar o que segue: a) o número de identificação do contribuinte declarante deve ser de pessoa jurídica (CNPJ) não pertencente ao grupo 1 da tabela de naturezas jurídicas ou de pessoa física (CPF); b) o código de natureza de rendimento indicado em {natRend} deve ser igual a [12001]. A natureza jurídica é validada no cadastro do CNPJ da Receita Federal ou, em casos de alteração de natureza jurídica, com o campo {natJur}, se este for preenchido. Valores válidos: 1, 2. |
| 38 | nrInscFciSep | infoPgto | E | C | 0-1 | 014 | - | Número de inscrição no CNPJ, de acordo com o conteúdo do campo {indFciSep}: 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 {indFciSep} = [1,2]. Se informado, deve obedecer às seguintes regras: a) deve estar previamente informado através do evento R-1050 - Tabela de entidades ligadas; b) Se {indFciSep} for igual a [1] (FCI), o tipo de entidade ligada (tpEntLig), em R-1050, deve ser igual a [1, 2, 3]; c) Se {indFciSep} for igual a [2] (SCP), o tipo de entidade ligada (tpEntLig), em R-1050, deve ser igual a [4]; |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | |
|----|----------------|------------|---|---|------|-----|--|
| | | | | | | | d) ser válido nas bases da RFB com situação cadastral diferente de "baixada" (situação=8) ou "nula" (situação=1) em pelo menos um dia no período de apuração indicado em {perApur}. |
| 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 {indFciSep} = [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 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 destino da remessa do pagamento a residente ou domiciliado no exterior, conforme Tabela 07. Este campo não deve ser preenchido se o pagamento for efetuado no Brasil. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 07, exceto [105]. 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 do rendimento tributável. Validação: Se {indTpDeducao} = [5, 7] e o grupo {benefPen} vinculado for informado, o valor informado neste campo deve ser a soma do campo {vlrDepen} do grupo {benefPen}. O não preenchimento do grupo {benefPen} indica que o contribuinte declarante não possui as informações detalhadas por dependente/alimentando. Se {indTpDeducao} = [7], e o grupo {benefPen} não for preenchido, o valor informado neste campo deve ser múltiplo do valor unitário da dedução por dependente definido na legislação e, em caso de diferença, o arquivo será aceito, porém, com alerta ao contribuinte apontando a inconsistência. Deve ser maior que zero. |
| 45 | infoEntid | detDed | E | C | 0-1 | 001 | - Possui informações da entidade de previdência complementar? S - Sim; N - Não. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indTpDeducao} = [2, 3, 4]. Valores válidos: S, N. |
| 46 | nrInscPrevComp | detDed | E | C | 0-1 | 014 | - Número de inscrição da entidade de previdência complementar. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {infoEntid} = [S]. Se informado, deve obedecer às seguintes regras: a) deve ser um CNPJ válido, com situação cadastral diferente de "baixada" (situação=8) ou "nula" (situação=1) em pelo menos um dia no período de apuração indicado em {perApur}. b) Não pode ser repetido para um mesmo indicativo do tipo de dedução {indTpDeducao}. |
| 47 | vlrPatrocFungp | 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]. |
| 48 | benefPen | detDed | G | - | 0-99 | - | - Informação dos dependentes e beneficiários da pensão alimentícia. |
| 49 | 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}. |
| 50 | vlrDepen | benefPen | E | N | 1-1 | 014 | 2 Valor da dedução relativa a dependentes ou a pensão alimentícia. Validação: Deve ser maior que zero. Se {indTpDeducao} = [7], o valor informado neste campo deve ser igual ao valor unitário da dedução por dependente definido na legislação e, em caso de diferença, o arquivo será aceito, porém, com alerta ao contribuinte apontando a inconsistência. |
| 51 | rendIsento | infoPgto | G | - | 0-25 | - | - Rendimentos isentos ou não tributáveis. |
| 52 | 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, aluguéis 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; 99 - Outros (especificar). Validação: Vide regras na Tabela 01 - Regras para utilização dos tipos de |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | |
|----|----------------|-------------|---|---|------|-----|--|
| | | | | | | | isenção, na coluna "Rendimentos isentos". Só é permitido informar [5, 6, 7, 9] se o declarante for PJ ({ideContri/tpInsc} = [1]). Valores válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 99. |
| 53 | vlrIsento | rendIsento | E | N | 1-1 | 014 | 2 Valor da parcela isenta. Se {tpIsencao} = [1], o valor informado neste campo deve ser igual ou menor que o valor oficial definido para a parcela isenta adicional sobre rendimentos de aposentadoria ou pensão para maiores de 65 anos. Validação: Deve ser maior que zero. Não pode ser maior que {vlrRendBruto}. Se {tpIsencao} = [1] e o valor informado neste campo for diferente do valor unitário oficial da parcela isenta para maiores de 65 anos, gerar alerta para o contribuinte sobre possível inconsistência da informação prestada. |
| 54 | descRendimento | rendIsento | E | C | 0-1 | 100 | - Descrição do rendimento isento/não tributável. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {tpIsencao} = [99]), obedecendo às regras: a) Deve conter ao menos 5 caracteres alfabéticos; b) Não é permitida a repetição consecutiva de caracteres especiais. |
| 55 | dtLaudo | rendIsento | E | D | 0-1 | - | - Data da moléstia grave atribuída pelo laudo. Validação: Informação exclusiva se {tpIsencao} = [6]. Se informada, a data deve ser anterior ou igual ao período de apuração ao qual se refere o arquivo. Não pode ser anterior ao ano de 1900. |
| 56 | infoProcRet | infoPgto | G | - | 0-50 | - | - Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais. |
| 57 | tpProcRet | infoProcRet | E | N | 1-1 | 001 | - Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 58 | 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). |
| 59 | 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}. |
| 60 | 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]. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 61 | 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]. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 62 | 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. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 63 | 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. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 64 | 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}. Se informado, deve ser maior que zero. |
| 65 | dedSusp | infoProcRet | G | - | 0-25 | - | - Detalhamento das deduções com exigibilidade suspensa. |
| 66 | indTpDeducacao | 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. |
| 67 | 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 {indTpDeducacao} = [5, 7], e o grupo {benefPen} vinculado for informado, o valor informado neste campo deve ser a soma do campo {vlrDepenSusp} do grupo {benefPen}. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|-------------|---|---|------|-----|---|---|
| | | | | | | | | O não preenchimento do grupo {benefPen} indica que o contribuinte declarante não possui as informações detalhadas por dependente/alimentando. |
| 68 | benefPen | dedSusp | G | - | 0-99 | - | - | Informação das deduções suspensas por dependentes e beneficiários da pensão alimentícia. |
| 69 | cpfDep | benefPen | E | C | 1-1 | 011 | - | Número de inscrição no CPF. Validação: Deve ser um CPF informado no campo {ideDep/cpfDep}. |
| 70 | vlrDepenSusp | benefPen | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da dedução relativa a dependentes ou a pensão alimentícia com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 71 | infoRRA | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativos a Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA. |
| 72 | tpProcRRA | infoRRA | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 73 | nrProcRRA | infoRRA | E | C | 0-1 | 021 | - | Informar o número do processo/requerimento administrativo/judicial. Validação: Informação obrigatória se {tpProcRRA} = [2]. O número informado deve obedecer às seguintes regras: a) Não pode conter caracteres diferentes de [A...Z e 0...9]; b) Não pode conter mais caracteres alfa do que numéricos; c) Não pode conter somente caracteres alfa. |
| 74 | 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). O código de natureza jurídica é validado no cadastro do CNPJ da Receita Federal ou, em casos de alteração de natureza jurídica, com o campo {natJur}, se este for preenchido. Valores válidos: 1, 2. |
| 75 | descRRA | infoRRA | E | C | 0-1 | 050 | - | Descrição dos Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA. Validação: Se informado, deve obedecer às seguintes regras: a) Permitidos apenas caracteres alfanuméricos e sinais de pontuação; b) Deve conter ao menos 4 caracteres, sendo pelo menos uma letra. c) Não pode haver repetição consecutiva maior que 3 vezes para os caracteres: “.”, “,”, “:”, “;”, “-”, “/”. d) Caractere não permitido: “ ”. |
| 76 | qtdMesesRRA | infoRRA | E | N | 1-1 | 004 | 1 | Número de meses relativo aos Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA. Validação: Se for maior que zero, {vlrRendTrib} deve ser maior que zero. |
| 77 | 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]. |
| 78 | despProcJud | infoRRA | G | - | 0-1 | - | - | Detalhamento das despesas com processo judicial. |
| 79 | vlrDespCustas | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com custas judiciais. |
| 80 | vlrDespAdvogados | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com advogado(s). |
| 81 | ideAdv | despProcJud | G | - | 0-99 | - | - | Identificação do advogado. |
| 82 | tpInscAdv | ideAdv | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do advogado: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 83 | 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, operador de plano de saúde ou prestador de serviço de saúde). |
| 84 | vlrAdv | ideAdv | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da despesa com o advogado, se houver. |
| 85 | infoProcJud | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares - Demais rendimentos decorrentes de decisão judicial. |
| 86 | nrProc | infoProcJud | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo judicial. Validação: O número informado deve obedecer às seguintes regras: a) Não pode conter caracteres diferentes de [A...Z e 0...9]; b) Não pode conter mais caracteres alfa do que numéricos; c) Não pode conter somente caracteres alfa. |
| 87 | 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). O código de natureza jurídica é validado no cadastro do CNPJ da Receita Federal ou, em casos de alteração de natureza jurídica, com o campo {natJur}, se este for preenchido. Valores válidos: 1, 2. |
| 88 | 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]. |
| 89 | desc | infoProcJud | E | C | 0-1 | 050 | - | Descrição. |
| 90 | despProcJud | infoProcJud | G | - | 0-1 | - | - | Detalhamento das despesas com processo judicial. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|-----|------------------|--------------|---|---|------|-----|---|--|
| 91 | vlrDespCustas | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com custas judiciais. |
| 92 | vlrDespAdvogados | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com advogado(s). |
| 93 | ideAdv | despProcJud | G | - | 0-99 | - | - | Identificação do advogado. |
| 94 | tpInscAdv | ideAdv | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do advogado: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 95 | 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, operador de plano de saúde ou prestador de serviço de saúde). |
| 96 | vlrAdv | ideAdv | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da despesa com o advogado, se houver. |
| 97 | infoPgtoExt | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativas a pagamentos a residente fiscal no exterior. |
| 98 | indNIF | infoPgtoExt | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo do Número de Identificação Fiscal - NIF: 1 - Beneficiário com NIF; 2 - Beneficiário dispensado do NIF; 3 - País não exige NIF. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 99 | nifBenef | infoPgtoExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Número de Identificação Fiscal - NIF. Validação: Obrigatório se {indNIF} = [1]. |
| 100 | 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. Valores válidos: 10, 11, 12, 13, 30, 40, 41, 42, 43, 44, 50. |
| 101 | endExt | infoPgtoExt | G | - | 0-1 | - | - | Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior. |
| 102 | dscLograd | endExt | E | C | 0-1 | 080 | - | Descrição do logradouro. Validação: Para os campos de endereçamento no exterior, observar as seguintes regras: Logradouro, complemento, bairro, cidade, estado/província: - Deve ser informado no mínimo um caractere alfa; - Permitir informar no máximo três caracteres iguais consecutivos; - Não permitir a repetição consecutiva de 4 ou mais caracteres especiais; - Não pode conter barra vertical " ". |
| 103 | nrLograd | endExt | E | C | 0-1 | 010 | - | Número do logradouro. Validação: Devem ser utilizados apenas caracteres alfanuméricos com, pelo menos, um caractere numérico. |
| 104 | complem | endExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Complemento do logradouro. |
| 105 | bairro | endExt | E | C | 0-1 | 060 | - | Nome do bairro/distrito. |
| 106 | cidade | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da cidade. |
| 107 | estado | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da província/estado. |
| 108 | codPostal | endExt | E | C | 0-1 | 012 | - | Código de endereçamento postal (CEP). Validação: Devem ser informados apenas caracteres numéricos. |
| 109 | telef | endExt | E | C | 0-1 | 015 | - | Número do telefone. Validação: Devem ser informados apenas caracteres numéricos. |
| 110 | ideOpSaude | ideBenef | G | - | 0-99 | - | - | Identificação da operadora do plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde. |
| 111 | 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 número de CNPJ válido, com situação cadastral diferente de "baixada" (situação=8) ou "nula" (situação=1) em pelo menos um dia no período de apuração indicado em {perApur}. |
| 112 | regANS | ideOpSaude | E | N | 0-1 | 006 | - | Registro na Agência Nacional de Saúde - ANS. Validação: Deve ser um número de registro válido. |
| 113 | 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 (infoDependPI) ou reembolso ({infoReemb/vlrReemb} ou {infoReemb/vlrReembAnt}). |
| 114 | infoReemb | ideOpSaude | G | - | 0-99 | - | - | Informação de reembolso do titular do plano de saúde coletivo empresarial. |
| 115 | tpInsc | infoReemb | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do prestador de serviços de assistência médica: 1 - Pessoa jurídica; 2 - Pessoa física. Valores válidos: 1, 2. |
| 116 | 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}. |
| 117 | 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. |
| 118 | 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. |
| 119 | infoDependPI | ideOpSaude | G | - | 0-99 | - | - | Informações de dependente do plano de saúde coletivo empresarial. |
| 120 | cpfDep | infoDependPI | 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}. |
| 121 | vlrSaude | infoDependPI | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor relativo a dedução do rendimento tributável correspondente a |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|-----|--------------|--------------|---|---|------|-----|---|--|
| | | | | | | | | 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}). |
| 122 | infoReembDep | infoDependPl | G | - | 0-99 | - | - | Informação de reembolso do dependente do plano de saúde coletivo empresarial. |
| 123 | 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. |
| 124 | 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}. |
| 125 | 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. |
| 126 | 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 - Pagamentos/créditos 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 PJ | 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 |
| infoComplContri | ideContri | 4 | Informações complementares do contribuinte | 0-1 | - | OC |
| 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 |
| 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 PJ - IR, CSLL, Cofins e PIS/PASEP. Regras de validação: REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_BENEF |
| 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: 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | infoComplContri | ideContri | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares do contribuinte. Este grupo de informações só deve ser preenchido se o contribuinte está com suas informações cadastrais do CNPJ desatualizadas. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-------------|-----------------|---|---|-------|-----|---|--|
| 15 | natJur | infoComplContri | E | C | 1-1 | 004 | - | Informação de preenchimento restrito, apenas nos casos em que a natureza jurídica do declarante está desatualizada nas bases do CNPJ na Receita Federal, especialmente em situações de alteração de natureza jurídica e enquanto o CNPJ não é atualizado. Validação: Se informado, deve conter apenas números. |
| 16 | ideEstab | evtRetPJ | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. A critério do contribuinte declarante, as informações deste evento podem ser prestadas de forma centralizada no estabelecimento matriz ou distribuídas para cada um de seus estabelecimentos, da forma como mais lhe convier. |
| 17 | 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. |
| 18 | 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}). |
| 19 | ideBenef | ideEstab | G | - | 1-1 | - | - | Identificação do beneficiário do rendimento. |
| 20 | 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 a 11003], [12017 a 12028], [15002 a 15046], [15050, 15051, 15099]; b) se {indFciScp} 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. |
| 21 | nmBenef | ideBenef | E | C | 0-1 | 070 | - | Nome do beneficiário. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {cnpjBenef} não for informado. Regra de validação: REGRA_NOME_VALIDO |
| 22 | 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]. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 23 | idePgto | ideBenef | G | - | 1-100 | - | - | Identificação do rendimento. |
| 24 | 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. |
| 25 | observ | idePgto | E | C | 0-1 | 200 | - | Observações. |
| 26 | infoPgto | idePgto | G | - | 1-999 | - | - | Informações relativas ao pagamento efetuado. |
| 27 | 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. |
| 28 | vlrBruto | infoPgto | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Informar o valor bruto. Validação: Deve ser igual ou maior que 0 (zero). |
| 29 | indFciScp | infoPgto | E | N | 0-1 | 001 | - | Indicativo de Fundo/Clube de Investimento ou Sociedade em Conta de Participação, de acordo com as seguintes opções: 1 - FCI - Fundo ou clube de investimento; 2 - SCP - Sociedade em conta de participação. Se as opções acima não se aplicam ao rendimento pago/creditado, este campo não deve ser informado. Validação: Se informado [1], observar o que segue: a) o contribuinte declarante deve pertencer ao grupo 2 da tabela de naturezas jurídicas (entidades empresariais); b) a coluna "FCI" da Tabela 01 deve ser igual a [S] para o código de natureza de rendimento indicado em {natRend}. Se for informado [2], observar o que segue: a) o número de identificação do contribuinte declarante deve ser de pessoa jurídica (CNPJ) não pertencente ao grupo 1 da tabela de naturezas jurídicas ou de pessoa física (CPF); b) o código de natureza de rendimento indicado em {natRend} deve ser igual |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|---------------|-----------|---|---|-----|-----|---|--|
| | | | | | | | | a [12001]. A natureza jurídica é validada no cadastro do CNPJ da Receita Federal ou, em casos de alteração de natureza jurídica, com o campo {natJur}, se este for preenchido. Valores válidos: 1, 2. |
| 30 | 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 obedecer às seguintes regras: a) deve estar previamente informado através do evento R-1050 - Tabela de entidades ligadas; b) Se {indFciScp} for igual a [1] (FCI), o tipo de entidade ligada (tpEntLig), em R-1050, deve ser igual a [1, 2, 3]; c) Se {indFciScp} for igual a [2] (SCP), o tipo de entidade ligada (tpEntLig), em R-1050, deve ser igual a [4]; d) ser válido nas bases da RFB com situação cadastral diferente de "baixada" (situação=8) ou "nula" (situação=1) em pelo menos um dia no período de apuração indicado em {perApur}. |
| 31 | 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. |
| 32 | 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. |
| 33 | paisResidExt | infoPgto | E | C | 0-1 | 003 | - | Informar o código do país de destino da remessa do pagamento a residente ou domiciliado no exterior, conforme Tabela 07. Este campo não deve ser preenchido se o pagamento for efetuado no Brasil. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 07, exceto [105]. Observar as regras estabelecidas na Tabela 01. |
| 34 | retencoes | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações relativas a retenções na fonte e respectivas bases de cálculo. |
| 35 | 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). |
| 36 | vlrIR | retencoes | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do imposto de renda retido na fonte. Validação: Informação permitida se, para a natureza do rendimento informada em {natRend} houver "IR" na coluna "Tributo" da Tabela 01. |
| 37 | 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). |
| 38 | 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. |
| 39 | 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. |
| 40 | 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. |
| 41 | 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. |
| 42 | 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. |
| 43 | 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. |
| 44 | 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. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|-------------|---|---|------|-----|---|---|
| 45 | infoProcRet | infoPgto | G | - | 0-50 | - | - | Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou a depósitos judiciais. |
| 46 | tpProcRet | infoProcRet | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores válidos: 1, 2. |
| 47 | 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). |
| 48 | 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}. |
| 49 | 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. |
| 50 | vlrNIR | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção que deixou de ser efetuada, relativo ao Imposto de Renda. 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]. |
| 51 | 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]. |
| 52 | 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. |
| 53 | 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]. |
| 54 | 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]. |
| 55 | vlrBaseSuspCofins | infoProcRet | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base de cálculo da Cofins com exigibilidade 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. |
| 56 | 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]. |
| 57 | 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]. |
| 58 | 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. |
| 59 | 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]. |
| 60 | 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]. |
| 61 | infoProcJud | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativas a rendimentos decorrentes de decisão judicial. |
| 62 | nrProc | infoProcJud | E | C | 1-1 | 021 | - | Informar o número do processo judicial. Validação: O número informado deve obedecer às seguintes regras: a) Não pode conter caracteres diferentes de [A...Z e 0...9]; b) Não pode conter mais caracteres alfa do que numéricos; c) Não pode conter somente caracteres alfa. |
| 63 | 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 |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|-------------|---|---|------|-----|---|--|
| | | | | | | | | <p>pele 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). O código de natureza jurídica é validado no cadastro do CNPJ da Receita Federal ou, em casos de alteração de natureza jurídica, com o campo {natJur}, se este for preenchido. Valores válidos: 1, 2.</p> |
| 64 | 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]. |
| 65 | desc | infoProcJud | E | C | 0-1 | 050 | - | Descrição. |
| 66 | despProcJud | infoProcJud | G | - | 0-1 | - | - | Detalhamento das despesas com processo judicial. |
| 67 | vlrDespCustas | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com custas judiciais. |
| 68 | vlrDespAdvogados | despProcJud | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com o valor da despesa com advogado(s). |
| 69 | ideAdv | despProcJud | G | - | 0-99 | - | - | Identificação do advogado. |
| 70 | tpInscAdv | ideAdv | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo de inscrição do advogado: 1 - CNPJ; 2 - CPF. Valores válidos: 1, 2. |
| 71 | 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 (FCL, SCP entidade de previdência complementar, operador de plano de saúde ou prestador de serviço de saúde). |
| 72 | vlrAdv | ideAdv | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da despesa com o advogado, se houver. |
| 73 | infoPgtoExt | infoPgto | G | - | 0-1 | - | - | Informações complementares relativas a pagamentos a residente fiscal no exterior. |
| 74 | indNIF | infoPgtoExt | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo do Número de Identificação Fiscal - NIF: 1 - Beneficiário com NIF; 2 - Beneficiário dispensado do NIF; 3 - País não exige NIF. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 75 | nifBenef | infoPgtoExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Número de Identificação Fiscal - NIF. Validação: Obrigatório se {indNIF} = [1]. |
| 76 | 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. |
| 77 | 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. Valores válidos: 10, 11, 12, 13, 30, 40, 41, 42, 43, 44, 50. |
| 78 | endExt | infoPgtoExt | G | - | 0-1 | - | - | Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior. |
| 79 | dscLograd | endExt | E | C | 0-1 | 080 | - | Descrição do logradouro. Validação: Para os campos de endereçamento no exterior, observar as seguintes regras: Logradouro, complemento, bairro, cidade, estado/província: – Deve ser informado no mínimo um caractere alfa; – Permitir informar no máximo três caracteres iguais consecutivos; – Não permitir a repetição consecutiva de 4 ou mais caracteres especiais; – Não pode conter barra vertical “ ”. |
| 80 | nrLograd | endExt | E | C | 0-1 | 010 | - | Número do logradouro. Validação: Devem ser utilizados apenas caracteres alfanuméricos com, pelo menos, um caractere numérico. |
| 81 | complem | endExt | E | C | 0-1 | 030 | - | Complemento do logradouro. |
| 82 | bairro | endExt | E | C | 0-1 | 060 | - | Nome do bairro/distrito. |
| 83 | cidade | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da cidade. |
| 84 | estado | endExt | E | C | 0-1 | 040 | - | Nome da província/estado. |
| 85 | codPostal | endExt | E | C | 0-1 | 012 | - | Código de endereçamento postal (CEP). Validação: Devem ser informados apenas caracteres numéricos. |
| 86 | telef | endExt | E | C | 0-1 | 015 | - | Número do telefone. Validação: Devem ser informados apenas caracteres numéricos. |

R-4040 - Pagamentos/créditos 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 identificados | 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 |
| 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 número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | ideEstab | evtBenefNId | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. A critério do contribuinte declarante, as informações deste evento podem ser prestadas de forma centralizada no estabelecimento matriz ou distribuídas para cada um de seus estabelecimentos, da forma como mais lhe convier. |
| 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. Valores válidos: 19001, 19009. |
| 19 | infoPgto | ideNat | G | - | 1-31 | - | - | Informações de pagamentos a beneficiários não identificados. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|---------------|-------------|---|---|------|-----|---|--|
| 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. 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 | dtFG | 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 |
| 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: 1 - CNPJ. Valores válidos: 1. |
| 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}. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido. Deve ser informada a raiz/base de oito posições, exceto se a natureza jurídica do contribuinte declarante for de Administração Pública Direta Federal, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 14 | ideEstab | evtRetRec | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do estabelecimento. A critério do contribuinte declarante, as informações deste evento podem ser prestadas de forma centralizada no estabelecimento matriz ou distribuídas para cada um de seus estabelecimentos, da forma como mais lhe convier. |
| 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 |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | |
|----|---------------|-------------|---|---|-------|-----|---|
| | | | | | | | 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. |
| 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. 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-4099 - Fechamento/reabertura dos eventos da 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 | Fechamento/reabertura do PA relativo às retenções na fonte | 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_REABERT_VALIDA_PER_APUR_4000 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 12 | ideRespInf | evtFech | G | - | 0-1 | - | - | Responsável pelas informações. |
| 13 | nmResp | ideRespInf | E | C | 1-1 | 070 | - | Nome do responsável pelas informações. Regra de validação: REGRA_NOME_VALIDO |
| 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. Regra de validação: REGRA_EMAIL_VALIDO |
| 17 | infoFech | evtFech | G | - | 1-1 | - | - | Fechamento/reabertura do período de apuração relativo às retenções na fonte de IR, CSLL, Pis/Pasep e Cofins. |
| 18 | fechRet | infoFech | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de fechamento ou reabertura de movimento relativo aos eventos de retenções na fonte (IR, CSLL, Pis/Pasep e Cofins). 0 - Fechamento (fecha o movimento, caso esteja aberto); 1 - Reabertura (reabre o movimento, caso esteja fechado). Validação: Observar as seguintes regras: a) este evento só é aceito se houver algum evento da série R-4000 enviado para o período de apuração indicado em {perApur}; b) se for informado 0 (zero), o movimento do mês deve estar aberto; |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | c) se for informado 1 (um), o movimento do mês deve estar fechado. Valores válidos: 0, 1. |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

R-9000 - Exclusão de eventos

| R-9000 - Resumo dos registros | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|-------|---|--------|----------------|----------|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtExclusao | Reinf | 2 | Evento de exclusão | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtExclusao | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtExclusao | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| infoExclusao | evtExclusao | 3 | Registro que identifica o evento objeto da exclusão | 1-1 | - | O |

| R-9000 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|--|----------------|--------------|-----|------|-------|-----|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtExclusao | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento de exclusão. Regras de validação: REGRA EVE PERMITE EXCLUSAO REGRA EXISTE INFO CONTRIBUINTE REGRA VALIDA CONTRIBUINTE |
| 3 | Id | evtExclusao | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtExclusao | 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 | evtExclusao | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 11 | infoExclusao | evtExclusao | G | - | 1-1 | - | - | Registro que identifica o evento objeto da exclusão. |
| 12 | tpEvento | infoExclusao | E | C | 1-1 | 006 | - | Preencher com o tipo de evento, conforme Tabela 10. Validação: Deve existir na Tabela 10. Deve ser um dos eventos: R-2010 a R-2060, R-3010 e R-4010 a R-4080. |
| 13 | nrRecEvt | infoExclusao | E | C | 1-1 | 052 | - | Preencher com o número do recibo do evento que será excluído. Validação: O recibo deve ser relativo ao mesmo tipo de evento indicado em {tpEvento} e o respectivo evento não deve constar como excluído ou retificado. |
| 14 | perApur | infoExclusao | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o período de referência das informações no formato AAAA-MM, exceto se {tpEvento} = [R-3010], situação em que deve ser informado no formato AAAA-MM-DD. Validação: Deve ser um ano/mês válido em conformidade com o evento identificado em {nrRecEvt}. |

R-9001 - Bases e tributos - contribuição previdenciária

| R-9001 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------|-------|---|--------|-------------------|----------|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtTotal | Reinf | 2 | Evento totalização | 1-1 | Id | O |
| ideEvento | evtTotal | 3 | Informações de identificação do evento | 0-1 | - | OC |
| ideContri | evtTotal | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideRecRetorno | evtTotal | 3 | Informações do recibo de retorno | 1-1 | - | O |
| ideStatus | ideRecRetorno | 4 | Situação atual do evento | 1-1 | - | O |
| regOcorr | ideStatus | 5 | Informações de ocorrências registradas | 0-N | - | OC |
| infoRecEv | evtTotal | 3 | Informações de processamento dos eventos | 1-1 | - | O |
| infoTotal | evtTotal | 3 | Informações relativas às Totalizações | 0-1 | - | OC |
| ideEstab | infoTotal | 4 | Identificação do estabelecimento | 0-1 | - | OC |
| RTom | ideEstab | 5 | Totalizador do evento R-2010 | 0-1 | cnjPrestador, cno | OC |
| infoCRTom | RTom | 6 | Informações de retenções sobre serviços prestados | 0-2 | CRTom | OC |
| RPrest | ideEstab | 5 | Totalizador do evento R-2020 | 0-1 | nrInscTomador | OC |
| RRecRepAD | ideEstab | 5 | Totalizador do evento R-2040 | 0-N | cnjAssocDesp | OC |
| RComl | ideEstab | 5 | Totalização do evento R-2050 | 0-3 | - | OC |
| RAquis | ideEstab | 5 | Totalização do evento R-2055 | 0-6 | - | OC |
| RCPRB | ideEstab | 5 | Totalizador do evento R-2060 | 0-4 | - | OC |
| RRecEspetDesp | ideEstab | 5 | Totalizador do evento R-3010 | 0-1 | - | OC |

| R-9001 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|----------------|---------------|-----|------|-------|------|-----|---|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtTotal | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento totalização. |
| 3 | Id | evtTotal | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtTotal | G | - | 0-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês no formato AAAA-MM ou ano/mês/dia no formato AAAA-MM-DD de referência das informações. O formato diário refere-se a consolidação de bases e tributos informados apenas através do evento R-3010. Validação: Deve ser uma data, igual ou posterior a implementação da EFD-Reinf. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 6 | ideContri | evtTotal | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 7 | 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. |
| 8 | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 9 | ideRecRetorno | evtTotal | 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; 2 - Em processamento. Valores válidos: 0, 1, 2. |
| 12 | descRetorno | ideStatus | E | C | 1-1 | 1000 | - | Descrição do retorno. |
| 13 | regOcorr | ideStatus | G | - | 0-N | - | - | Informações de ocorrências registradas. |
| 14 | tpOcorr | regOcorr | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo da ocorrência: 1 - Erro; 2 - Aviso; 3 - Informação. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 15 | localErroAviso | regOcorr | E | C | 1-1 | 200 | - | Campo que originou o erro, aviso ou informação. |
| 16 | codResp | regOcorr | E | C | 1-1 | 006 | - | Código do status da resposta do processamento da consulta. |
| 17 | dscResp | regOcorr | E | C | 1-1 | 999 | - | Descrição literal da resposta do processamento da consulta. |
| 18 | infoRecEv | evtTotal | G | - | 1-1 | - | - | Informações de processamento dos eventos. |
| 19 | nrProtEntr | infoRecEv | E | C | 0-1 | 049 | - | Número do protocolo de entrega do evento. |
| 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. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|-----------|---|---|-----|-----|---|---|
| 23 | hash | infoRecEv | E | C | 1-1 | 060 | - | Hash do arquivo processado. |
| 24 | infoTotal | evtTotal | G | - | 0-1 | - | - | Informações relativas a totalizadores de bases e tributos. |
| 25 | nrRecArqBase | infoTotal | E | C | 0-1 | 052 | - | Preencher com o número do recibo do arquivo que deu origem ao presente arquivo de retorno ao contribuinte. Validação: Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo que deu origem a este arquivo totalizador. |
| 26 | ideEstab | infoTotal | G | - | 0-1 | - | - | 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), [3] (CAEPF) ou [4] (CNO). Valores válidos: 1, 3, 4. |
| 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 | RTom | ideEstab | G | - | 0-1 | - | - | Totalizador das retenções de contribuição previdenciária sobre serviços tomados, apuradas no evento R-2010. |
| 30 | cnpjPrestador | RTom | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ do Prestador de Serviços. Origem: R-2010. |
| 31 | cno | RTom | E | C | 0-1 | 012 | - | Número de inscrição no Cadastro Nacional de Obras - CNO. Origem: Preencher com a informação do campo {nrInscEstab} do R-2010, apenas se {indObra} for igual a [1,2]. |
| 32 | vlrTotalBaseRet | RTom | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária. Origem: R-2010. |
| 33 | infoCRTom | RTom | G | - | 0-2 | - | - | Totalizador das retenções de contribuição previdenciária sobre serviços tomados. |
| 34 | CRTom | infoCRTom | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuições sociais devidas à Previdência Social sobre serviços tomados. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos. Valores válidos: 114106, 116201. |
| 35 | vlrCRTom | infoCRTom | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRTom}. Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. Deve ser maior que zero. |
| 36 | vlrCRTomSusp | infoCRTom | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao código de Receita - CR informado em {CRTom}. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 37 | RPrest | ideEstab | G | - | 0-1 | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções de contribuição previdenciária sobre serviços prestados, apuradas no evento R-2020. |
| 38 | tpInscTomador | RPrest | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Origem: R-2020. Valores válidos: 1,4. |
| 39 | nrInscTomador | RPrest | E | C | 1-1 | 014 | - | Número de inscrição do Tomador de Serviços, de acordo com o tipo de inscrição informado em {tpInscTomador}. Origem: R-2020. |
| 40 | vlrTotalBaseRet | RPrest | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com a soma da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária das notas fiscais emitidas para o contratante. |
| 41 | vlrTotalRetPrinc | RPrest | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Soma do valor da retenção das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante. |
| 42 | vlrTotalRetAdic | RPrest | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Soma do valor do adicional de retenção das notas fiscais. |
| 43 | vlrTotalNRetPrinc | RPrest | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. |
| 44 | vlrTotalNRetAdic | RPrest | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. |
| 45 | RRecRepAD | ideEstab | G | - | 0-N | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções de contribuição previdenciária sobre recursos repassados a associações desportivas que mantenham equipe de futebol profissional, apuradas no evento R-2040. |
| 46 | cnpjAssocDesp | RRecRepAD | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ da associação desportiva que mantém clube de futebol para a qual foi efetuado o repasse. Origem: R- 2040. |
| 47 | vlrTotalRep | RRecRepAD | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor bruto dos recursos repassados. Origem: R- 2040. |
| 48 | CRRecRepAD | RRecRepAD | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre recursos repassados a Associação Desportiva que mantenha equipe de futebol profissional, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos. Deve ser maior que zero. Valores válidos: 115102. |
| 49 | vlrCRRecRepAD | RRecRepAD | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRRecRepAD}. Origem: R-2040. Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. |
| 50 | vlrCRRecRepADSusp | RRecRepAD | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção da contribuição previdenciária que deixou de ser efetuada ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão judicial/administrativa, correspondente ao Código de Receita - CR informado |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|----------------------------|---------------|---|---|-----|-----|---|--|
| | | | | | | | | em {CRRecRepAD}. Origem: R-2040. |
| 51 | RComl | ideEstab | G | - | 0-3 | - | - | Totalizador das contribuições sociais incidentes sobre a comercialização de produção por produtor rural pessoa jurídica e agroindústria, apuradas no evento R-2050. |
| 52 | CRCComl | RComl | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre Comercialização de Produção, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos, observando o que segue: a) 165701 se {classTrib} = [7], b) 165702 se {classTrib} <> [7], c) 164605 se {classTrib} = [7], d) 164606 se {classTrib} <> [7], e) 121302 se {classTrib} = [7], f) 121304 se {classTrib} <> [7]. Valores válidos: 165701, 165702, 164605, 164606, 121302, 121304. |
| 53 | vlrCRCComl | RComl | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRCComl}. Origem: R-2050. Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. |
| 54 | vlrCRCComlSusp | RComl | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRCComl}. Origem: R-2050. |
| 55 | RAquis | ideEstab | G | - | 0-6 | - | - | Totalizador das contribuições sociais incidentes sobre aquisição de produção, apuradas no evento R-2055. |
| 56 | CRAquis | RAquis | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre aquisição de produção, calculada nos casos em que {indOpcCP} não for informado, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor, observando o que segue: 165601 - {indAquis} = [1] e {tpInsc} = [1]; alíquota = 1,2%; 165602 - {indAquis} = [1] e {tpInsc} = [2]; alíquota = 1,2%; 165603 - {indAquis} = [2]; alíquota = 1,2%; 165604 - {indAquis} = [3]; alíquota = 1,7%; 164603 - {indAquis} = [1] e {tpInsc} = [1]; alíquota = 0,1%; 164604 - {indAquis} = [1] e {tpInsc} = [2]; alíquota = 0,1%; 164607 - {indAquis} = [2]; alíquota = 0,1%; 164608 - {indAquis} = [3]; alíquota = 0,1%; 121306 - {tpInscAdq} = [1] e indAquis = [1, 2, 4, 5, 7]; alíquota = 0,2%; 121307 - {tpInscAdq} = [3] e indAquis = [1, 4]; alíquota = 0,2%. Valores válidos: 165601, 165602, 165603, 165604, 164603, 164604, 164607, 164608, 121306, 121307. |
| 57 | vlrCRAquis | RAquis | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRAquis}, apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. Origem: R-2055. |
| 58 | vlrCRAquisSusp | RAquis | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRAquis}. Origem: R-2055. |
| 59 | RCPRB | ideEstab | G | - | 0-4 | - | - | Totalizador da contribuição previdenciária sobre a receita bruta - CPRB, apuradas no evento R-2060. |
| 60 | CRCPRB | RCPRB | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre a Receita Bruta - CPRB. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos. Valores válidos: 299101, 298501, 298504, 298506. |
| 61 | vlrCRCPRB | RCPRB | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 62 | vlrCRCPRBSusp | RCPRB | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB com exigibilidade suspensa. Origem: R-2060. |
| 63 | RRecEspetDesp | ideEstab | G | - | 0-1 | - | - | Totalizador da contribuição previdenciária incidente sobre receitas de espetáculos desportivos, apuradas no evento R-3010. |
| 64 | CRRRecEspetDesp | RRecEspetDesp | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre Receita de Espetáculos Desportivos, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos. Valores válidos: 115101. |
| 65 | vlrReceitaTotal | RRecEspetDesp | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da receita bruta total auferida em espetáculos desportivos. Origem: R-3010 - somatório dos valores informados no campo {vlrReceitaTotal}. |
| 66 | vlrCRRRecEspetDesp | RRecEspetDesp | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRRRecEspetDesp}. Origem: R-3010. Validação: Deve ser igual ao somatório dos valores informados no campo {vlrReceitaTotal} multiplicado por 5%. |
| 67 | vlrCRRRecEspetDespSu sp | RRecEspetDesp | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|
| | | | | | | | {CRRecEspetDesp}. |
| | | | | | | | Origem: R-3010. |

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 | 0-1 | - | OC |
| 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 |
| regOcorr | 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 | 0-1 | tpInsc, nrInsc | OC |
| 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 | - | 0-1 | - | - | 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 | regOcorr | ideStatus | G | - | 0-N | - | - | Informações de ocorrências registradas. |
| 14 | tpOcorr | regOcorr | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo da ocorrência: 1 - Erro; 2 - Aviso; 3 - Informação. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 15 | localErroAviso | regOcorr | E | C | 1-1 | 200 | - | Campo que originou o erro, aviso ou informação. |
| 16 | codResp | regOcorr | E | C | 1-1 | 006 | - | Código do status da resposta do processamento da consulta. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|----------------|---|---|------|-----|---|--|
| 17 | dscResp | regOcorr | 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 | - | 0-1 | - | - | 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 | 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. |
| 30 | nmBenef | ideEstab | E | C | 0-1 | 070 | - | Nome do beneficiário. Regra de validação: REGRA NOME VALIDO |
| 31 | totApurMen | ideEstab | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração mensal. |
| 32 | 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]. |
| 33 | 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. |
| 34 | 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. |
| 35 | natRend | totApurMen | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 36 | totApurTribMen | totApurMen | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração mensal. |
| 37 | 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. |
| 38 | 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. |
| 39 | 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. |
| 40 | 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. |
| 41 | totApurQui | ideEstab | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração quinzenal. |
| 42 | 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. |
| 43 | 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]. |
| 44 | 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. |
| 45 | 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. |
| 46 | natRend | totApurQui | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|----------------|---|---|------|-----|---|--|
| 47 | totApurTribQui | totApurQui | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração quinzenal. |
| 48 | 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. |
| 49 | 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. |
| 50 | 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. |
| 51 | 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. |
| 52 | totApurDec | ideEstab | G | - | 0-60 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração decenal. |
| 53 | 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. |
| 54 | CRDec | totApurDec | E | C | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração decenal. 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]. |
| 55 | vlrBaseCRDec | totApurDec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração decenal. Origem: {vlrRendTrib} do R-4010, {vlrBaseIR} do R-4020. |
| 56 | vlrBaseCRDecSusp | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da base do tributo com período de apuração decenal, com exigibilidade suspensa. Origem: {vlrRendSusp} do R-4010, {vlrBaseSuspIR} do R-4020. |
| 57 | natRend | totApurDec | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 58 | totApurTribDec | totApurDec | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração decenal. |
| 59 | vlrCRDecInf | totApurTribDec | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decenal, conforme informado pelo contribuinte. Origem: {vlrIR} do R-4010, {vlrIR} do R-4020. |
| 60 | vlrCRDecCalc | totApurTribDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decenal, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 61 | vlrCRDecSuspInf | totApurTribDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decenal, 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. |
| 62 | vlrCRDecSuspCalc | totApurTribDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decenal que deixou de ser retido, calculado pela RFB, segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| 63 | totApurSem | ideEstab | G | - | 0-50 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração semanal. |
| 64 | 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. |
| 65 | 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]. |
| 66 | 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. |
| 67 | 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. |
| 68 | natRend | totApurSem | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 69 | totApurTribSem | totApurSem | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração semanal. |
| 70 | 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. |
| 71 | 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. |
| 72 | 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 |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|----------------|---|---|-------|-----|---|--|
| | | | | | | | | {vlrNPP} e {vlrDepPP} do R-4020. |
| 73 | 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. |
| 74 | totApurDia | ideEstab | G | - | 0-350 | - | - | Totalizador da base de cálculo, apuração e retenção dos tributos com período de apuração diária. |
| 75 | 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. |
| 76 | 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]. |
| 77 | 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. |
| 78 | 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. |
| 79 | natRend | totApurDia | E | N | 1-1 | 005 | - | Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. |
| 80 | totApurTribDia | totApurDia | G | - | 0-1 | - | - | Informações da apuração e retenção dos tributos com período de apuração diária. |
| 81 | 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. |
| 82 | 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. |
| 83 | 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. |
| 84 | 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-9011 - Consolidação de bases e tributos - Contribuição previdenciária

| R-9011 - Resumo dos registros | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|-------|--|--------|--------------------|----------|
| Registro | Registro Pai | Nível | Descrição | Ocorr. | Chave | Condição |
| Reinf | | 1 | EFD-Reinf | 1-1 | - | O |
| evtTotalContrib | Reinf | 2 | Evento totalizador por contribuinte | 1-1 | - | O |
| ideEvento | evtTotalContrib | 3 | Informações de identificação do evento | 1-1 | - | O |
| ideContri | evtTotalContrib | 3 | Informações de identificação do contribuinte | 1-1 | tpInsc, nrInsc | O |
| ideRecRetorno | evtTotalContrib | 3 | Informações do recibo de retorno | 1-1 | - | O |
| ideStatus | ideRecRetorno | 4 | Situação atual do evento | 1-1 | - | O |
| regOcorr | ideStatus | 5 | Informações de ocorrências registradas | 0-N | - | OC |
| infoRecEv | evtTotalContrib | 3 | Informações de processamento dos eventos | 1-1 | - | O |
| infoTotalContrib | evtTotalContrib | 3 | Informações relativas a totalizadores por contribuinte | 0-1 | - | OC |
| RTom | infoTotalContrib | 4 | Totalizador das bases de cálculo e retenções sobre serviços tomados | 0-N | cnpjPrestador, cno | OC |
| infoCRTom | RTom | 5 | Informações de retenções sobre serviços prestados | 0-2 | CRTom | OC |
| RPrest | infoTotalContrib | 4 | Totalizador das bases de cálculo e das retenções sobre serviços prestados | 0-N | nrInscTomador | OC |
| RRecRepAD | infoTotalContrib | 4 | Totalizador das bases de cálculo e retenções sobre recursos repassados a Associações Desportivas | 0-N | - | OC |
| RComl | infoTotalContrib | 4 | Totalizador das contribuições sobre comercialização | 0-3 | - | OC |
| RAquis | infoTotalContrib | 4 | Totalizador das contribuições sobre aquisição de produção rural | 0-6 | - | OC |
| RCPRB | infoTotalContrib | 4 | Totalizador da CPRB | 0-4 | - | OC |

| R-9011 - Detalhamento dos registros e campos | | | | | | | | |
|---|------------------|-----------------|-----|------|-------|------|-----|--|
| # | Registro/Campo | Registro Pai | Ele | Tipo | Ocorr | Tam | Dec | Descrição |
| 1 | Reinf | | G | - | 1-1 | - | - | EFD-Reinf. |
| 2 | evtTotalContrib | Reinf | G | - | 1-1 | - | - | Evento totalizador por contribuinte. |
| 3 | Id | evtTotalContrib | A | C | 1-1 | 036 | - | Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO |
| 4 | ideEvento | evtTotalContrib | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do evento. |
| 5 | perApur | ideEvento | E | C | 1-1 | 010 | - | Informar o ano/mês no formato AAAA-MM de referência das informações. Validação: Deve ser um ano/mês, igual ou posterior a implementação da EFD-Reinf, no formato AAAA-MM. Não pode ser maior que o ano/mês corrente. |
| 6 | ideContri | evtTotalContrib | G | - | 1-1 | - | - | Informações de identificação do contribuinte. |
| 7 | 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. |
| 8 | 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}. 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. 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, ou seja, [101-5, 104-0, 107-4, 116-3 ou 134-1], situação em que o campo deve ser informado com o CNPJ completo (14 posições). |
| 9 | ideRecRetorno | evtTotalContrib | 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; 2 - Em processamento. Valores válidos: 0, 1, 2. |
| 12 | descRetorno | ideStatus | E | C | 1-1 | 1000 | - | Descrição do retorno. |
| 13 | regOcorr | ideStatus | G | - | 0-N | - | - | Informações de ocorrências registradas. |
| 14 | tpOcorr | regOcorr | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo da ocorrência: 1 - Erro; 2 - Aviso; 3 - Informação. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 15 | localErroAviso | regOcorr | E | C | 1-1 | 200 | - | Campo que originou o erro, aviso ou informação. |
| 16 | codResp | regOcorr | E | C | 1-1 | 006 | - | Código do status da resposta do processamento da consulta. |
| 17 | dscResp | regOcorr | E | C | 1-1 | 999 | - | Descrição literal da resposta do processamento da consulta. |
| 18 | infoRecEv | evtTotalContrib | G | - | 1-1 | - | - | Informações de processamento dos eventos. |
| 19 | nrProtEntr | infoRecEv | E | C | 1-1 | 049 | - | Número do protocolo de entrega do evento. |
| 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 | infoTotalContrib | evtTotalContrib | G | - | 0-1 | - | - | Informações consolidadas por contribuinte relativas a totalizadores de bases e |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | tributos. |
|----|-------------------|------------------|---|---|-----|-----|---|--|
| 25 | nrRecArqBase | infoTotalContrib | E | C | 0-1 | 052 | - | Preencher com o número do recibo do arquivo que deu origem ao presente arquivo de retorno ao contribuinte. Validação: Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo que deu origem à presente solicitação (R-2099). |
| 26 | indExistInfo | infoTotalContrib | E | N | 1-1 | 001 | - | Indicativo de existência de valores de bases ou de tributos, conforme opções a seguir: 1 - Há informações de bases e/ou de tributos; 2 - Há movimento, porém não há informações de bases ou de tributos; 3 - Não há movimento na competência. Valores válidos: 1,2,3. |
| 27 | identEscritDCTF | infoTotalContrib | E | C | 1-1 | 019 | - | Número identificador da escrituração enviado para a DCTFWeb para fins de vinculação entre ambas. |
| 28 | RTom | infoTotalContrib | G | - | 0-N | - | - | Totalizador das bases de cálculo e retenções de contribuição previdenciária sobre serviços tomados. |
| 29 | cnpjPrestador | RTom | E | C | 1-1 | 014 | - | CNPJ do Prestador de Serviços. Origem: R-9001. |
| 30 | cno | RTom | E | C | 0-1 | 012 | - | Número de inscrição no Cadastro Nacional de Obras - CNO. Origem: R-9001. |
| 31 | vlrTotalBaseRet | RTom | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária. Origem: R-9001. |
| 32 | infoCRTom | RTom | G | - | 0-2 | - | - | Totalizador das retenções de contribuição previdenciária sobre serviços tomados. |
| 33 | CRTom | infoCRTom | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuições sociais devidas à Previdência Social sobre serviços tomados. Origem: R-9001. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos. Valores válidos: 114106, 116201. |
| 34 | vlrCRTom | infoCRTom | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRTom}. Origem: 9001. Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. Deve ser maior que zero. |
| 35 | vlrCRTomSusp | infoCRTom | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao código de Receita - CR informado em {CRTom}. Origem: R-9001. Validação: Deve ser maior que zero. |
| 36 | RPrest | infoTotalContrib | G | - | 0-N | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções de contribuição previdenciária sobre serviços prestados. |
| 37 | tpInscTomador | RPrest | E | N | 1-1 | 001 | - | Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Origem: R-9001. Valores válidos: 1,4. |
| 38 | nrInscTomador | RPrest | E | C | 1-1 | 014 | - | Número de inscrição do Tomador de Serviços, de acordo com o tipo de inscrição informado em {tpInscTomador}. Origem: R-9001. |
| 39 | vlrTotalBaseRet | RPrest | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Preencher com a soma da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária das notas fiscais emitidas para o contratante. Origem: R-9001. |
| 40 | vlrTotalRetPrinc | RPrest | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Soma do valor da retenção das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante. Origem: R-9001. |
| 41 | vlrTotalRetAdic | RPrest | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Soma do valor do adicional de retenção das notas fiscais. Origem: R-9001. |
| 42 | vlrTotalNRetPrinc | RPrest | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. Origem: R-9001. |
| 43 | vlrTotalNRetAdic | RPrest | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. Origem: R-9001. |
| 44 | RRecRepAD | infoTotalContrib | G | - | 0-N | - | - | Totalizador das bases de cálculo e das retenções de contribuição previdenciária sobre recursos repassados a associações desportivas que mantenham equipe de futebol profissional. |
| 45 | CRRecRepAD | RRecRepAD | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre recursos repassados a Associação Desportiva que mantenha equipe de futebol profissional, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9001. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos. Deve ser maior que zero. Valores válidos: 115102. |
| 46 | vlrCRRecRepAD | RRecRepAD | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRRecRepAD}. Origem: R-9001. Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. |
| 47 | vlrCRRecRepADSusp | RRecRepAD | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da retenção da contribuição previdenciária que deixou de ser efetuada ou que foi depositada em juízo em decorrência de decisão |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|----------------|------------------|---|---|-----|-----|---|--|
| | | | | | | | | judicial/administrativa, correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRRecRepAD}. |
| | | | | | | | | Origem: R-9001. |
| 48 | RComl | infoTotalContrib | G | - | 0-3 | - | - | Totalizador das contribuições sociais incidentes sobre a comercialização de produção por produtor rural pessoa jurídica e agroindústria. |
| 49 | CRCComl | RComl | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre Comercialização de Produção, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos, observando o que segue: a) 165701 se {classTrib} = [7], b) 165702 se {classTrib} <> [7], c) 164605 se {classTrib} = [7], d) 164606 se {classTrib} <> [7], e) 121302 se {classTrib} = [7], f) 121304 se {classTrib} <> [7]. Valores válidos: 165701, 165702, 164605, 164606, 121302, 121304. |
| 50 | vlrCRCComl | RComl | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRCComl}. |
| | | | | | | | | Origem: R-9001. |
| | | | | | | | | Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. |
| 51 | vlrCRCComlSusp | RComl | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRCComl}. |
| | | | | | | | | Origem: R-9001. |
| 52 | RAquis | infoTotalContrib | G | - | 0-6 | - | - | Totalizador das contribuições sociais incidentes sobre a aquisição de produção rural. |
| 53 | CRAquis | RAquis | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre Aquisição de Produção, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor, compatível com as informações prestadas no evento R-2055. Deve ser um dos seguintes códigos: 165601, 165602, 165603, 165604, 164603, 164604, 164607, 164608, 121306, 121307. Valores válidos: 165601, 165602, 165603, 165604, 164603, 164604, 164607, 164608, 121306, 121307. |
| 54 | vlrCRAquis | RAquis | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRAquis}, apurado de acordo com a legislação em vigor na competência. |
| | | | | | | | | Origem: R-9001. |
| 55 | vlrCRAquisSusp | RAquis | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRAquis}. |
| | | | | | | | | Origem: R-9001. |
| 56 | RCPRB | infoTotalContrib | G | - | 0-4 | - | - | Totalizador da contribuição previdenciária sobre a receita bruta - CPRB. |
| 57 | CRCPRB | RCPRB | E | N | 1-1 | 006 | - | Código de Receita - CR relativo a contribuição social devida à Previdência Social sobre a Receita Bruta - CPRB. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos. Valores válidos: 299101, 298501, 298504, 298506. |
| 58 | vlrCRCPRB | RCPRB | E | N | 1-1 | 014 | 2 | Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. |
| | | | | | | | | Origem: R-9001. |
| 59 | vlrCRCPRBSusp | RCPRB | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB com exigibilidade suspensa. |
| | | | | | | | | Origem: R-9001. |

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 |
| regOcorr | 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 decencial | 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 decencial | 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 | regOcorr | ideStatus | G | - | 0-N | - | - | Informações de ocorrências registradas. |
| 14 | tpOcorr | regOcorr | E | N | 1-1 | 001 | - | Tipo da ocorrência: 1 - Erro; 2 - Aviso; 3 - Informação. Valores válidos: 1, 2, 3. |
| 15 | localErroAviso | regOcorr | E | C | 1-1 | 200 | - | Campo que originou o erro, aviso ou informação. |
| 16 | codResp | regOcorr | E | C | 1-1 | 006 | - | Código do status da resposta do processamento da consulta. |
| 17 | dscResp | regOcorr | 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: |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | |
|----|-------------------|------------|---|---|------|-----|---|
| | | | | | | | 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-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-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-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-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-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-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-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 decenal. |
| 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 decenal. Origem: R-9005. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|------------|---|---|-------|-----|---|---|
| | | | | | | | | 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 decencial, conforme informado pelo contribuinte. Origem: R-9005. |
| 50 | vlrCRDecCalc | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo retido com período de apuração decencial, 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 decencial para envio à DCTFWeb. Origem: R-9005. |
| 52 | vlrCRDecSuspInf | totApurDec | E | N | 0-1 | 014 | 2 | Valor do tributo com período de apuração decencial, 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 decencial 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 decencial, 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-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-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-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-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-9005. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|----|------------------|-------------|---|---|------|-----|---|---|
| 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-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-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-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 decenal. |
| 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 decenal. 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 decenal 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 decenal, 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. |

Leiautes dos eventos da EFD-Reinf versão 2.1.1

| | | | | | | | | |
|-----|------------------|-------------|---|---|-------|-----|---|---|
| 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}. |