

Sped

Sistema Público de Escrituração Digital

EFD-Reinf

Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais

Anexo ao Ato Declaratório Executivo Cofis nº 10/2019

Leiautes da EFD-Reinf

Versão 2.0

Março de 2019

Sumário

R-1000 - Informações do Contribuinte.....	3
R-1070 - Tabela de Processos Administrativos/Judiciais	6
R-2010 - Retenção Contribuição Previdenciária - Serviços Tomados	9
R-2020 - Retenção Contribuição Previdenciária - Serviços Prestados	12
R-2030 - Recursos Recebidos por Associação Desportiva	15
R-2040 - Recursos Repassados para Associação Desportiva.....	16
R-2050 - Comercialização da Produção por Produtor Rural PJ/Agroindústria.....	18
R-2060 - Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB.....	20
R-2098 - Reabertura dos Eventos Periódicos	22
R-2099 - Fechamento dos Eventos Periódicos	22
R-3010 - Receita de Espetáculo Desportivo.....	24
R-4010 - Retenções na Fonte - Pessoa Física.....	26
R-4020 - Retenções na Fonte - Pessoa Jurídica.....	31
R-4040 - Retenções na Fonte - Beneficiários não identificados	35
R-4098 - Reabertura dos Eventos Periódicos Série R-4000.....	36
R-4099 - Fechamento dos Eventos Periódicos Série R-4000.....	37
R-9000 - Exclusão de Eventos	38
R-9001 - Informações de bases e tributos por evento - Contrib. Previdenc.....	39
R-9002 - Informações de bases e tributos por evento - Retenções na fonte.....	41
R-9011 - Informações consolidadas de bases e tributos - Contrib. Previdenciária	44
R-9012 - Informações consolidadas de bases e tributos - Retenções na fonte.....	46

R-1000 - Informações do Contribuinte

Tabela 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	Informação do Contribuinte	1-1	-	O
inclusao	infoContri	4	Inclusão de novas informações	0-1	-	OC
idePeriodo	inclusao	5	Período de validade das informações incluídas	1-1	iniValid, fimValid	O
infoCadastro	inclusao	5	Informações do Contribuinte	1-1	-	O
contato	infoCadastro	6	Informações de contato	1-1	-	O
softHouse	infoCadastro	6	Informações da empresa desenvolvedora da aplicação que gera os arquivos	0-99	cnpjSoftHouse	OC
infoEFR	infoCadastro	6	Informações de órgãos públicos estaduais e municipais	0-1	-	O (Se {natJurid} = [102-3, 103-1, 105-8, 106-6, 108-2, 117-1, 118-0, 123-6, 124-4]). N (Nos demais casos)
alteracao	infoContri	4	Alteração das informações	0-1	-	OC
idePeriodo	alteracao	5	Período de validade das informações alteradas	1-1	iniValid, fimValid	O
infoCadastro	alteracao	5	Informações do contribuinte	1-1	-	O
contato	infoCadastro	6	Informações de contato	1-1	-	O
softHouse	infoCadastro	6	Informações da empresa desenvolvedora da aplicação que gera os arquivos	0-99	cnpjSoftHouse	OC
infoEFR	infoCadastro	6	Informações de órgãos públicos estaduais e municipais	0-1	-	O (Se {natJurid} = [102-3, 103-1, 105-8, 106-6, 108-2, 117-1, 118-0, 123-6, 124-4]). N (Nos demais casos)
novaValidade	alteracao	5	Novo período de validade das informações	0-1	iniValid, fimValid	OC
exclusao	infoContri	4	Exclusão das informações	0-1	-	OC
idePeriodo	exclusao	5	Período de validade das informações excluídas	1-1	iniValid, fimValid	O

Registros e campos do evento R-1000 - Informações do Contribuinte

#	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_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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
10	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido.

								Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
11	infoContri	evtInfoContri	CG	-	1-1	-	-	Identificação da operação (inclusão, alteração ou exclusão) e das respectivas informações do Contribuinte.
12	inclusao	infoContri	G	-	0-1	-	-	Inclusão de novas informações.
13	idePeriodo	inclusao	G	-	1-1	-	-	Período de validade das informações incluídas.
14	iniValid	idePeriodo	E	C	1-1	007	-	Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data válida, igual ou posterior à data inicial de implantação da EFD-Reinf, 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 8. Validação: Deve ser um dos códigos existentes na tabela 08. Os códigos [21] e [22] somente podem ser utilizados se {tpInsc} for igual a [2]. Para os demais códigos, {tpInsc} deve ser igual a [1].
18	indEscrituracao	infoCadastro	E	N	1-1	001	-	Indicativo da obrigatoriedade do contribuinte em fazer a sua escrituração contábil na 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: Preenchimento obrigatório apenas para Pessoa Jurídica. Não preencher nas demais situações. Valores Válidos: 0, 1, 2, 3, 4.
22	contato	infoCadastro	G	-	1-1	-	-	Informações de contato.
23	nmCtt	contato	E	C	1-1	070	-	Nome do contato no contribuinte. Pessoa responsável por ser o contato do contribuinte com a Receita Federal do Brasil relativamente à EFD-Reinf.
24	cpfCtt	contato	E	C	1-1	011	-	Preencher com o número do CPF do contato.
25	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.
26	foneCel	contato	E	C	0-1	013	-	Telefone celular, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez dígitos.
27	email	contato	E	C	0-1	060	-	Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado.
28	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.
29	cnjSoftHouse	softHouse	E	C	1-1	014	-	CNPJ da empresa desenvolvedora do software.
30	nmRazao	softHouse	E	C	1-1	115	-	Se pessoa jurídica ou órgão público, informar a Razão Social. Caso contrário, informar o nome do contribuinte.
31	nmCont	softHouse	E	C	1-1	070	-	Nome do contato na empresa.
32	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.
33	email	softHouse	E	C	0-1	060	-	Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado.
34	infoEFR	infoCadastro	G	-	0-1	-	-	Informações de órgãos públicos estaduais e municipais relativas a Ente Federativo Responsável - EFR.
35	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.
36	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.
37	alteracao	infoContri	G	-	0-1	-	-	Alteração das informações.
38	idePeriodo	alteracao	G	-	1-1	-	-	Período de validade das informações alteradas.
39	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.
40	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.
41	infoCadastro	alteracao	G	-	1-1	-	-	Informações do contribuinte.
42	classTrib	infoCadastro	E	C	1-1	002	-	Preencher com o código correspondente à classificação tributária do contribuinte, conforme tabela 8. Validação: Deve ser um dos códigos existentes na tabela 08. Os códigos [21] e [22] somente podem ser utilizados se {tpInsc} for igual a [2]. Para os demais códigos, {tpInsc} deve ser igual a [1].
43	indEscrituracao	infoCadastro	E	N	1-1	001	-	Indicativo da obrigatoriedade do contribuinte em fazer a sua escrituração contábil na ECD Escrituração Contábil Digital: 0 - Empresa Não obrigada à ECD; 1 - Empresa obrigada à ECD. Valores Válidos: 0, 1.
44	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.
45	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.
46	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: Preenchimento obrigatório apenas para Pessoa Jurídica. Não preencher nas demais situações. Valores Válidos: 0, 1, 2, 3, 4.
47	contato	infoCadastro	G	-	1-1	-	-	Informações de contato.
48	nmCtt	contato	E	C	1-1	070	-	Nome do contato no contribuinte. Pessoa responsável por ser o contato do contribuinte com a Receita Federal do Brasil relativamente à EFD-Reinf.
49	cpfCtt	contato	E	C	1-1	011	-	Preencher com o número do CPF do contato.
50	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.
51	foneCel	contato	E	C	0-1	013	-	Telefone celular, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números, com o mínimo de dez dígitos.
52	email	contato	E	C	0-1	060	-	Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado.
53	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.
54	cnpjSoftHouse	softHouse	E	C	1-1	014	-	CNPJ da empresa desenvolvedora do software.
55	nmRazao	softHouse	E	C	1-1	115	-	Se pessoa jurídica ou órgão público, informar a Razão Social. Caso contrário, informar o nome do contribuinte.
56	nmCont	softHouse	E	C	1-1	070	-	Nome do contato na empresa.
57	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.
58	email	softHouse	E	C	0-1	060	-	Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado.
59	infoEFR	infoCadastro	G	-	0-1	-	-	Informações de órgãos públicos estaduais e municipais relativas a Ente Federativo Responsável - EFR.
60	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.
61	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.
62	novaValidade	alteracao	G	-	0-1	-	-	Informação preenchida exclusivamente em caso de alteração do período de validade das informações do registro identificado no evento, apresentando o novo período de validade.
63	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 inicial de implantação da EFD-Reinf, no formato AAAA-MM.
64	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}.
65	exclusao	infoContri	G	-	0-1	-	-	Exclusão das informações.
66	idePeriodo	exclusao	G	-	1-1	-	-	Informação destinada a localizar corretamente as informações já existentes e que serão objeto de exclusão através deste evento.
67	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.
68	fimValid	idePeriodo	E	C	0-1	007	-	Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar ou excluir.

R-1070 - Tabela de Processos Administrativos/Judiciais

Tabela 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 e validade das informações que estão sendo incluídas		1-1	tpProc, nrProc, iniValid, fimValid	O
infoSusp	ideProcesso	6	Informações de Suspensão de Exibibilidade 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 das 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 Exibibilidade 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		0-1	iniValid, fimValid	OC
exclusao	infoProcesso	4	Exclusão das informações		0-1	-	OC
ideProcesso	exclusao	5	Exclusão de processo		1-1	tpProc, nrProc, iniValid, fimValid	O

Registros e campos do evento R-1070 - Tabela de Processos Administrativos/Judiciais

#	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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
10	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
11	infoProcesso	evtTabProcesso	CG	-	1-1	-	-	Informações do Processo.
12	inclusao	infoProcesso	G	-	0-1	-	-	Inclusão de novas informações.
13	ideProcesso	inclusao	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do Processo e validade das informações que estão sendo incluídas.
14	tpProc	ideProcesso	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores Válidos: 1, 2.
15	nrProc	ideProcesso	E	C	1-1	021	-	Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Validar o número do processo.
16	iniValid	ideProcesso	E	C	1-1	007	-	Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data válida, igual ou posterior à data inicial de implantação da EFD-Reinf, no formato AAAA-MM.
17	fimValid	ideProcesso	E	C	0-1	007	-	Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informado, deve estar no formato AAAA-MM e ser um período igual ou posterior a {iniValid}.
18	indAutoria	ideProcesso	E	N	1-1	001	-	Indicativo da autoria da ação judicial: 1 - Próprio contribuinte; 2 - Outra entidade ou empresa. Valores Válidos: 1, 2.
19	infoSusp	ideProcesso	G	-	1-50	-	-	Informações de 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 das informações.
29	ideProcesso	alteracao	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de identificação do processo, apresentando número e período de validade do registro cujas informações serão alteradas pelos dados constantes neste evento.
30	tpProc	ideProcesso	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores Válidos: 1, 2.
31	nrProc	ideProcesso	E	C	1-1	021	-	Informar o número do processo administrativo/judicial.
32	iniValid	ideProcesso	E	C	1-1	007	-	Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar.
33	fimValid	ideProcesso	E	C	0-1	007	-	Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informado, deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende alterar.
34	indAutoria	ideProcesso	E	N	1-1	001	-	Indicativo da autoria da ação judicial: 1 - Próprio contribuinte; 2 - Outra entidade ou empresa. Valores Válidos: 1, 2.
35	infoSusp	ideProcesso	G	-	1-50	-	-	Informações de Suspensão de Exibibilidade 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 do registro identificado no evento, 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 inicial de implantação da EFD-Reinf, 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 das informações.
48	ideProcesso	exclusao	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações que identifica o processo objeto da exclusão.
49	tpProc	ideProcesso	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de processo:

								1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores Válidos: 1, 2.
50	nrProc	ideProcesso	E	C	1-1	021	-	Informar o número do processo administrativo/judicial.
51	iniValid	ideProcesso	E	C	1-1	007	-	Preencher com o mês e ano de início da validade das informações prestadas no evento, no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende excluir.
52	fimValid	ideProcesso	E	C	0-1	007	-	Preencher com o mês e ano de término da validade das informações, se houver. Validação: Se informada, deve ser uma data informada anteriormente no registro que se pretende excluir.

R-2010 - Retenção Contribuição Previdenciária - Serviços Tomados

Tabela 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 - 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 NF		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])

Registros e campos do evento R-2010 - Retenção Contribuição Previdenciária - Serviços Tomados

#	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 - Cessão de Mão de Obra ou Empreitada. Regras de validação: REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EVE_VALIDO_PREST REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
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 informadas 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
14	infoServTom	evtServTom	G	-	1-1	-	-	Serviços Tomados - 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [4] CNO.
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 - Obra de Construção Civil - Empreitada Total; 2 - Obra de Construção Civil - 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 do campo {nrInscEstab}.
21	vlrTotalBruto	idePrestServ	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor bruto da(s) nota(s) fiscal(is). Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrBruto} dos registros vinculados.
22	vlrTotalBaseRet	idePrestServ	E	N	1-1	14	2	Preencher com a soma da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária das notas fiscais emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrBaseRet} dos registros vinculados.
23	vlrTotalRetPrinc	idePrestServ	E	N	1-1	14	2	Soma do valor da retenção das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrRetencao}, subtraído da soma do campo {vlrRetSub} dos registros vinculados.
24	vlrTotalRetAdic	idePrestServ	E	N	0-1	14	2	Soma do valor do adicional de retenção das notas fiscais. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrAdicional} dos registros vinculados.
25	vlrTotalNRetPrinc	idePrestServ	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrNRetPrinc} dos registros vinculados.
26	vlrTotalNRetAdic	idePrestServ	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. Validação: Deve corresponder a soma do 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 contribuição previdenciária: 0 - Não é contribuinte da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta (CPRB) - Retenção 11%; 1 - Contribuinte da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta (CPRB) - Retenção 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 outros documentos fiscais válidos, como Recibo Provisório de Serviço - RPS, CT-e OS, 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	14	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 0.
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 6. Validação: O código informado deve existir na tabela 6.
36	vlrBaseRet	infoTpServ	E	N	1-1	14	2	2	Valor da Base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária.
37	vlrRetencao	infoTpServ	E	N	1-1	14	2	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	14	2	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 {vlrRetencao}.
39	vlrNRetPrinc	infoTpServ	E	N	0-1	14	2	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	14	2	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 campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao {vlrBaseRet} indicado na nota fiscal.
41	vlrServicos20	infoTpServ	E	N	0-1	14	2	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 campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao {vlrBaseRet} indicado na nota fiscal .
42	vlrServicos25	infoTpServ	E	N	0-1	14	2	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 campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao {vlrBaseRet} indicado na nota fiscal .
43	vlrAdicional	infoTpServ	E	N	0-1	14	2	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	14	2	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}), vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetPrinc}.
49	valorPrinc	infoProcRetPr	E	N	1-1	14	2	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}), vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetAdic}.
54	valorAdic	infoProcRetAd	E	N	1-1	14	2	Valor da retenção de contribuição previdenciária adicional que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial.

R-2020 - Retenção Contribuição Previdenciária - Serviços Prestados

Tabela 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	Serviços Prestados (Cessão de Mão de Obra ou Empreitada)		1-1	-	O
ideEstabPrest	infoServPrest	4	Registro que identifica o estabelecimento "prestador" de serviços mediante cessão de mão de obra		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 NF		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])).

Registros e campos do evento R-2020 - Retenção Contribuição Previdenciária - Serviços Prestados

#	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 - Cessão de Mão de Obra ou Empreitada. Regras de validação: REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EVE_VALIDO_TOMAD REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
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 informadas 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	-	Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido.
14	infoServPrest	evtServPrest	G	-	1-1	-	-	-	Informação dos Serviços Prestados (Cessão de Mão de Obra ou Empreitada).
15	ideEstabPrest	infoServPrest	G	-	1-1	-	-	-	Registro que identifica o estabelecimento "prestador" de serviços mediante cessão de mão de obra.
16	tpInscEstabPrest	ideEstabPrest	E	N	1-1	001	-	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
17	nrInscEstabPrest	ideEstabPrest	E	C	1-1	014	-	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstabPrest}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com o {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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [4] CNO. 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 o {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 (Empreitada Total), o {nrInscTomador} informado deve ser um CNO de propriedade do estabelecimento prestador {ideEstabPrest} na base da RFB. Se {indObra} for igual a 2 (Empreitada Parcial), o {nrInscTomador} informado 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 - Obra de Construção Civil - Empreitada Total; 2 - Obra de Construção Civil - Empreitada Parcial. Valores Válidos: 0, 1, 2.
22	vlrTotalBruto	ideTomador	E	N	1-1	14	2	-	Preencher com o valor bruto da(s) nota(s) fiscal(is). Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrBruto} dos registros vinculados.
23	vlrTotalBaseRet	ideTomador	E	N	1-1	14	2	-	Preencher com a soma da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária das notas fiscais emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrBaseRet} dos registros vinculados.
24	vlrTotalRetPrinc	ideTomador	E	N	1-1	14	2	-	Soma do valor da retenção das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrRetencao} - a soma do campo {vlrRetSub} dos registros vinculados.
25	vlrTotalRetAdic	ideTomador	E	N	0-1	14	2	-	Soma do valor do adicional de retenção das notas fiscais. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrAdicional} dos registros vinculados.
26	vlrTotalNRetPrinc	ideTomador	E	N	0-1	14	2	-	Valor da retenção principal que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrNRetPrinc} dos registros vinculados. Não pode ser maior que {vlrTotalRetPrinc}.
27	vlrTotalNRetAdic	ideTomador	E	N	0-1	14	2	-	Valor da retenção adicional que deixou de ser efetuada pelo contratante ou que foi depositada em juízo em decorrência da decisão judicial. Validação: Deve corresponder a soma do 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 outros documentos fiscais válidos, como Recibo Provisório de Serviço - RPS, CT-e OS, 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	14	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 0 (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 6. Validação: O código informado deve existir na tabela 6.
36	vlrBaseRet	infoTpServ	E	N	1-1	14	2	-	Valor da Base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária.
37	vlrRetencao	infoTpServ	E	N	1-1	14	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	14	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 {vlrRetencao}.
39	vlrNRetPrinc	infoTpServ	E	N	0-1	14	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 maior que {vlrRetencao}.
40	vlrServicos15	infoTpServ	E	N	0-1	14	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 campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao {vlrBaseRet} indicado na nota fiscal.
41	vlrServicos20	infoTpServ	E	N	0-1	14	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 campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao {vlrBaseRet} indicado na nota fiscal.
42	vlrServicos25	infoTpServ	E	N	0-1	14	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 campos {vlrServicos15}, {vlrServicos20} e {vlrServicos25} não pode ser superior ao {vlrBaseRet} indicado na nota fiscal.
43	vlrAdicional	infoTpServ	E	N	0-1	14	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	14	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.
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}), vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetPrinc}.
49	valorPrinc	infoProcRetPr	E	N	1-1	14	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.
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}), vinculado ao número do processo informado em {nrProcRetAdic}.
54	valorAdic	infoProcRetAd	E	N	1-1	14	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

Tabela 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 que mantenha equipe de Futebol profissional	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 dos estabelecimentos que receberam os recursos	1-1	tpInscEstab, nrInscEstab	O
recursosRec	ideEstab	5	Recursos recebidos por associação desportiva que mantenha equipe de futebol profissional	1-N	cnpjOrigRecurso	O
infoRecurso	recursosRec	6	Detalhamento dos recursos recebidos	1-N	tpRepasse	O
infoProc	recursosRec	6	Informações de Processos Administrativos/Judiciais com decisão/sentença favorável ao contribuinte	0-50	tpProc, nrProc, codSusp	O (Se {vlrTotalNRet}>0; N (Nas demais situações, exceto se {indSusp}=[92])).

Registros e campos do evento R-2030 - Recursos Recebidos por Associação Desportiva

#	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 REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
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 informadas 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido.
14	ideEstab	ideContri	G	-	1-1	-	-	Identificação dos estabelecimentos da associação desportiva que receberam os recursos.
15	tpInscEstab	ideEstab	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. 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	-	-	Registro preenchido exclusivamente por associação desportiva que mantenha equipe de futebol profissional, quando receber repasse de outras empresas a

#	Registro	Registro Pai	Ele	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
								título de patrocínio, publicidade, licenciamento, etc .Totalizador dos recursos recebidos por estabelecimento.
18	cnjOrigRecurso	recursosRec	E	C	1-1	014	-	Preencher com o CNPJ da empresa que repassou recursos. Validação: Deve ser um CNPJ válido, diferente do CNPJ do declarante.
19	vlrTotalRec	recursosRec	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor bruto dos recursos recebidos. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrBruto} do grupo {infoRecurso}.
20	vlrTotalRet	recursosRec	E	N	1-1	14	2	Soma do valor da retenção dos recursos recebidos. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrRetApur} do grupo {infoRecurso}.
21	vlrTotalNRet	recursosRec	E	N	0-1	14	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 a soma do campo {vlrNRet} dos registros vinculados.
22	infoRecurso	recursosRec	G	-	1-N	-	-	Detalhamento dos recursos recebidos.
23	tpRepasso	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	14	2	Preencher com o valor bruto do repasse recebido a título de patrocínio, publicidade, licenciamento, etc. Validação: Deve ser maior que 0 (zero).
26	vlrRetApur	infoRecurso	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor da retenção de contribuição previdenciária.
27	infoProc	recursosRec	G	-	0-50	-	-	Informações de processos relacionados a não retenção de contribuição previdenciária. 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.
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}), vinculado ao número do processo informado em {nrProc}.
31	vlrNRet	infoProc	E	N	1-1	14	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

Tabela 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 Associação Desportiva			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 associação desportiva			1-N	cnjAssocDesp	O
infoRecurso	recursosRep	6	Detalhamento dos recursos repassados			1-N	-	O
infoProc	recursosRep	6	Informações de Processos Administrativos/Judiciais com decisão/sentença favorável ao contribuinte			0-50	tpProc, nrProc, codSusp	O (Se {vlrTotalNRet} > 0; N (Nas demais situações, exceto se {indSusp} = [92]).

Registros e campos do evento R-2040 - Recursos Repassados para Associação Desportiva

#	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 Associação Desportiva de mantenha equipe de futebol profissional. Regras de validação:

									REGRA_EVE_ASSOCDESP_PER REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EVE_VALIDO_ESTAB REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
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 informadas 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	-	Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido.
14	ideEstab	ideContri	G	-	1-1	-	-	-	Identificação do estabelecimento que efetuou o repasse de recursos a Associação Desportiva que mantém equipe de futebol profissional.
15	tpInscEstab	ideEstab	E	N	1-1	001	-	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. 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	-	-	-	Detalhamento dos repasses efetuados pelo estabelecimento indicado em {ideEstab} a Associação Desportiva que mantenha equipe de futebol profissional.
18	cnpjAssocDesp	recursosRep	E	C	1-1	014	-	-	Preencher com o CNPJ da associação desportiva que mantém clube de futebol 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	14	2	-	Preencher com o valor bruto dos recursos repassados. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrBruto} do grupo {infoRecurso}.
20	vlrTotalRet	recursosRep	E	N	1-1	14	2	-	Soma do valor da retenção dos recursos recebidos. Validação: Deve corresponder a soma do campo {vlrRetApur} do grupo {infoRecurso}.
21	vlrTotalNRet	recursosRep	E	N	0-1	14	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 a soma do 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 mantém equipe de futebol profissional.
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 repassado.
25	vlrBruto	infoRecurso	E	N	1-1	14	2	-	Preencher com o valor bruto do repasse efetuado a título de patrocínio, publicidade, licenciamento, etc. Validação: Deve ser maior que 0.
26	vlrRetApur	infoRecurso	E	N	1-1	14	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.
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.
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}), vinculado ao número do processo informado em {nrProc}.
31	vlrNRet	infoProc	E	N	1-1	14	2	Valor da retenção de contribuição previdenciária principal que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial.

R-2050 - Comercialização da Produção por Produtor Rural PJ/Agroindústria

Tabela 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]).

Registros/campos do evento R-2050 - Comercialização da Produção p/Produtor Rural PJ/Agroindústria

#	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 REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
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 informadas 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.

								Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido.
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. Validação: Deve ser igual a [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 deve ser válido.
18	vlrRecBrutaTotal	ideEstab	E	N	1-1	14	2	Valor da Receita Bruta Total do Estabelecimento no Período. Validação: Deve ser igual a soma dos valores informados no campo {vlrRecBruta}.
19	vlrCPApur	ideEstab	E	N	1-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária.
20	vlrRatApur	ideEstab	E	N	1-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária GILRAT.
21	vlrSenarApur	ideEstab	E	N	1-1	14	2	Valor da Contribuição para o SENAR.
22	vlrCPSuspTotal	ideEstab	E	N	0-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual ao somatório dos valores informados no campo {vlrCPSusp} do grupo {infoProc}, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92].
23	vlrRatSuspTotal	ideEstab	E	N	0-1	14	2	Valor da contribuição Gilrat com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual a totalização do campo {vlrRATSusp} do grupo {infoProc}, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92].
24	vlrSenarSuspTotal	ideEstab	E	N	0-1	14	2	Valor da contribuição para o Senar com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual a totalização do campo {vlrSenarSusp} do grupo {infoProc}, com exceção dos valores informados para {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 Prod. Rural PJ/Agroindústria, exceto para entidades executoras do 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 do Programa de Aquisição de Alimentos - PAA; 9 - Comercialização direta da Produção no Mercado Externo. Valores Válidos: 1, 7, 8, 9.
27	vlrRecBruta	tipoCom	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor total da comercialização. Validação: Deve ser maior que "0" e não pode ser maior que {vlrRecBrutaTotal}.
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.
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	14	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	14	2	Valor da contribuição para Gilrat com exigibilidade suspensa. Validação: Preenchimento obrigatório se {vlrCPSusp} e {vlrSenarSusp} não tiverem sido preenchidos. Deve ser maior que zero.
34	vlrSenarSusp	infoProc	E	N	0-1	14	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-2060 - Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB

Tabela 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	Tipo do ajuste da CPRB	0-N	-	OC
infoProc	tipoCod	6	Informações de Processos	0-50	tpProc, nrProc, codSusp	OC

Registros e campos do evento R-2060 - Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB

#	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 REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
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 informadas 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido.
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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [4] CNO.
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	14	2	Valor da Receita Bruta Total do Estabelecimento no Período.

19	vlrCPApurTotal	ideEstab	E	N	1-1	14	2	Valor total da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta apurada pelo Estabelecimento no período. Validação: Deve ser igual a totalização do campo {vlrCPRBapur} do grupo {tipoCod}.
20	vlrCPRBSuspTotal	ideEstab	E	N	0-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária com exigibilidade suspensa. Validação: Deve ser igual a totalização do 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, conforme Tabela 09. Validação: Deve ser um código válido existente na Tabela 09.
23	vlrRecBrutaAtiv	tipoCod	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor total da receita da atividade. Validação: Não pode ser maior que {vlrRecBrutaTotal}.
24	vlrExcRecBruta	tipoCod	E	N	1-1	14	2	Preencher com o Valor total das Exclusões da Receita Bruta previstas em lei. Validação: Deve ser igual a 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	14	2	Preencher com o Valor total das Adições da Receita Bruta previstas em lei. Validação: Deve ser igual a 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	14	2	Preencher com o Valor da Base de Cálculo da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta. 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	14	2	Preencher com o Valor Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta.
28	observ	tipoCod	E	C	0-1	200	-	Observações.
29	tipoAjuste	tipoCod	G	-	0-N	-	-	Registro a ser preenchido caso a pessoa jurídica tenha de proceder a ajustes da contribuição apurada no período, decorrentes da legislação tributária da contribuição, de estorno ou de outras situações.
30	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.
31	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.
32	vlrAjuste	tipoAjuste	E	N	1-1	14	2	Valor do ajuste.
33	descAjuste	tipoAjuste	E	C	1-1	020	-	Descrição resumida do ajuste.
34	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.
35	infoProc	tipoCod	G	-	0-50	-	-	Informações de processos relacionados a Suspensão da CPRB.
36	tpProc	infoProc	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores Válidos: 1, 2.
37	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.
38	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}.
39	vlrCPRBSusp	infoProc	E	N	1-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária com exigibilidade suspensa.

R-2098 - Reabertura dos Eventos Periódicos

Tabela 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

Registros e campos do evento R-2098 - Reabertura dos Eventos Periódicos

#	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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
11	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.

R-2099 - Fechamento dos Eventos Periódicos

Tabela 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

Registros e campos do evento R-2099 - Fechamento dos Eventos Periódicos

#	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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
11	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
12	ideRespInf	evtFechaEvPer	G	-	0-1	-	-	Responsável pelas informações.
13	nmResp	ideRespInf	E	C	1-1	070	-	Nome do responsável pelas informações.
14	cpfResp	ideRespInf	E	C	1-1	011	-	Preencher com o CPF do responsável. Validação: Deve ser um número de CPF válido.
15	telefone	ideRespInf	E	C	0-1	013	-	Informar o número do telefone, com DDD. Validação: Se preenchido, deve conter apenas números com o mínimo de dez dígitos.
16	email	ideRespInf	E	C	0-1	060	-	Endereço eletrônico. Validação: O e-mail deve possuir o caractere "@" e este não pode estar no início e/ou no final do endereço informado. Deve possuir no mínimo um caractere "." depois do @ e não pode estar no final do endereço informado.
17	infoFech	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.
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? 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	evtPgts	infoFech	E	C	0-1	001	-	Possui informações de pagamentos diversos no período de apuração? S - Sim; N - Não. Validação: Só preencher este campo se {perApur} <= [2018-10]. Não preencher nos demais casos. Valores Válidos: S, N.
25	compSemMovto	infoFech	E	C	0-1	007	-	Informar a primeira competência a partir da qual não houve movimento, cuja situação perdura até a competência atual. Validação: Preenchimento opcional se {perApur} <= [2018-10]. Não pode ser preenchido nos demais casos.

R-3010 - Receita de Espetáculo Desportivo

Tabela 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	0-999	-	OC
receitaTotal	ideEstab	5	Totalização da Receita	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])

Registros e campos do evento R-3010 - Receita de Espetáculo Desportivo

#	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 REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
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 posterior a implementação da EFD-Reinf. Não pode ser superior 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições.

								Validação: Deve ser um número de CNPJ válido.
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. Validação: Deve ser igual a [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: A inscrição informada deve ser válida e compatível com {tpInscEstab}.
17	boletim	ideEstab	G	-	1-N	-	-	Boletim do Espectáculo Desportivo.
18	nrBoletim	boletim	E	C	1-1	004	-	Número do boletim relativo ao espetáculo desportivo. Validação: Não pode haver duplicidade de registros com o mesmo {nrBoletim}.
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 CNPJ do clube mandante. 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 não preencher {cnjVisitante}.
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. 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	14	2	Preço individual do ingresso.
38	vlrTotal	receitaIngressos	E	N	1-1	14	2	Valor total arrecadado. Validação: Deve corresponder a {qtdeIngrVendidos} x {precoIndiv}.
39	outrasReceitas	boletim	G	-	0-999	-	-	Outras receitas do espetáculo.
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	14	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.
44	vlrReceitaTotal	receitaTotal	E	N	1-1	14	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	14	2	Valor da contribuição previdenciária.
46	vlrCPSuspTotal	receitaTotal	E	N	0-1	14	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} seja igual a [92]. Não pode ser superior a {vlrCP}.

47	vlrReceitaClubes	receitaTotal	E	N	1-1	14	2	Valor total da receita destinada aos clubes participantes.
48	vlrRetParc	receitaTotal	E	N	1-1	14	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.
52	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}.
53	vlrCPSusp	infoProc	E	N	1-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária com exigibilidade suspensa.

R-4010 - Retenções na Fonte - Pessoa Física

Tabela Resumo dos Registros						
Registro	Registro Pai	Nível	Descrição	Ocorr.	Chave	Condição
Reinf		1	EFD-Reinf	1-1	-	O
evtRetPF	Reinf	2	Evento Pagamentos ou Créditos efetuados a Pessoa Física	1-1	Id	O
ideEvento	evtRetPF	3	Informações de identificação do evento	1-1	-	O
ideContri	evtRetPF	3	Informações de identificação do contribuinte	1-1	tpInsc, nrInsc	O
ideEstab	evtRetPF	3	Informações de identificação do estabelecimento	1-1	tpInscEstab, nrInscEstab	O
ideBenef	ideEstab	4	Identificação de beneficiário	1-1	-	O
idePgto	ideBenef	5	Identificação do rendimento	1-100	natRend, paisResid	O
infoPgto	idePgto	6	Informações do pagamento	1-999	dtFG, indDecTerc	O
FCI	infoPgto	7	Fundo ou clube de investimento	0-1	nrInscFCI	OC (Conforme regras definidas na Tabela 01); N (Nas demais situações).
SCP	infoPgto	7	Sociedade em conta de participação	0-1	nrInscSCP	OC (Se {natRend} = {000000006}); N (Nas demais situações).
detDed	infoPgto	7	Detalhamento das deduções	0-7	indTpDeducao	OC (Se {paisResid} = [105], nas situações permitidas na Tabela 01); N (Nas demais situações).
benefPen	detDed	8	Beneficiários da pensão alimentícia	0-99	cpf	O (Se {indTpDeducao} = [5, 7]); N (Nas demais situações).
rendIsento	infoPgto	7	Rendimentos isentos ou não tributáveis	0-9	tpIsencao	O (Se {paisResid} = [105] e ({vrRendBruto} > {vrRendTrib})); N (Nas demais situações).
infoProcRet	infoPgto	7	Processos relacionados a não retenção de tributos	0-50	tpProcRet, nrProcRet	O (Se ({vrNIR} + {vlrDep}) > 0); N (Nas demais situações).
infoRRA	infoPgto	7	Informações complementares - RRA	0-1	tpProcRRA, nrProcRRA	OC (Se {paisResid} = [105] e {infoProcJud} não contiver informações, nas situações permitidas na Tabela 01); 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
origemRec	infoRRA	8	Origem dos recursos	0-1	cnjOrigRecurso	O (Se {indOrigRec} = [2]); N (Nas demais situações).
infoProcJud	infoPgto	7	Despesas de processo judicial	0-1	nrProc	O (Se ({natRend} = [000000001], [000000002], [000000003]) e {infoRRA} não contiver informações); 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
origemRec	infoProcJud	8	Origem dos recursos	0-1	cnjOrigRecurso	O (Se {indOrigRec} = [2]); N (Nas demais situações).
infoPgtoExt	idePgto	6	Informações complementares relativas a pagamentos no Exterior	0-1	-	O (Se {paisResid} <> [105]); N (Nas demais situações).

endExt	infoPgtoExt	7	Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior	1-1	-	O
infoFiscal	infoPgtoExt	7	Informações fiscais do beneficiário residente ou domiciliado no exterior	1-1	-	O
ideOpSaude	ideBenef	5	Identificação da operadora do plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde	0-99	nrInsc	OC (Se {paisResid} = [105]); N (Nas demais situações).
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	cpf	OC
infoReembDep	infoDependPl	7	Informação de reembolso do dependente do plano de saúde coletivo empresarial	0-99	-	OC

Registros e campos do evento R-4010 - Retenções na Fonte - Pessoa Física

#	Registro/Campo	Registro Pai	Ele	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	Reinf		G	-	1-1	-	-	EFD-Reinf.
2	evtRetPF	Reinf	G	-	1-1	-	-	Evento Pagamentos ou Créditos efetuados a Pessoa Física. Regras de validação: REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_BENEF REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
3	Id	evtRetPF	A	C	1-1	036	-	Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
4	ideEvento	evtRetPF	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	indRetif	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Informe [1] para arquivo original ou [2] para arquivo de retificação. Valores Válidos: 1, 2.
6	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	052	-	Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Validação: O preenchimento é obrigatório se {indRetif} = [2]. Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo objeto da retificação.
7	perApur	ideEvento	E	C	1-1	010	-	Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte informadas 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
14	ideEstab	evtRetPF	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do estabelecimento.
15	tpInscEstab	ideEstab	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - CNPJ; 2 - CPF; 3 - CAEPF. Valores Válidos: 1, 2, 3.
16	nrInscEstab	ideEstab	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do estabelecimento de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInscEstab}. Validação: A inscrição informada deve ser compatível com o {tpInscEstab}. Se {tpInscEstab} = [2], deve ser igual a {ideContri/nrInsc}.
17	ideBenef	ideEstab	G	-	1-1	-	-	Identificação de beneficiário.
18	cpfBenef	ideBenef	E	C	0-1	011	-	Informar o número de inscrição no Cadastro da Pessoa Física - CPF do beneficiário do pagamento. Validação: Informação obrigatória se houver ao menos um registro {infoPgto} cujo {paisResid} = [105]. 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. Se informado, deve ser um número de inscrição no CPF válido.

19	nmBenef	ideBenef	E	C	0-1	070	-	Nome do beneficiário. Validação: Informação obrigatória se {cpfBenef} não for informado.
20	idePgto	ideBenef	G	-	1-100	-	-	Identificação do rendimento.
21	natRend	idePgto	E	C	1-1	009	-	Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. Validação: Deve ser um código válido, existente na Tabela 01.
22	paisResid	idePgto	E	C	1-1	003	-	Preencher com o código do país de residência fiscal, conforme Tabela 07. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 07. Deve estar de acordo com as regras de validação da Tabela 01 para a natureza de rendimento informada em {natRend}.
23	observ	idePgto	E	C	0-1	200	-	Observações.
24	infoPgto	idePgto	G	-	1-999	-	-	Informações relativas ao pagamento efetuado.
25	dtFG	infoPgto	E	D	1-1	-	-	Informar a data do fato gerador ou pagamento/crédito. Validação: A data informada deve estar compreendida no período de apuração ao qual se refere o arquivo, conforme informado em {perApur}.
26	indDecTerc	infoPgto	E	C	1-1	001	-	Indicativo de décimo terceiro salário: S - Sim; N - Não. Validação: Deve estar de acordo com as regras estabelecidas na Tabela 01, na coluna 13º Salário. Valores Válidos: S, N.
27	vlrRendBruto	infoPgto	E	N	1-1	14	2	Valor do rendimento bruto, inclusive os rendimentos não tributáveis ou isentos.
28	vlrRendTrib	infoPgto	E	N	0-1	14	2	Valor do rendimento tributável, conforme previsto na legislação. Validação: Só pode ser informado se, para a natureza de rendimento informada em {natRend}, a coluna "TRIBUTO" da Tabela 01 for igual a 'R'.
29	vlrIR	infoPgto	E	N	0-1	14	2	Valor do Imposto de Renda Retido na Fonte, conforme previsto na legislação. Validação: Só pode ser informado se, para a natureza de rendimento informada em {natRend}, a coluna "TRIBUTO" da Tabela 01 for igual a 'R'.
30	vlrRendSusp	infoPgto	E	N	0-1	14	2	Valor do rendimento com exigibilidade suspensa. Validação: Não pode ser maior que {vlrRendTrib}.
31	vlrNIR	infoPgto	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção que deixou de ser efetuada, relativo ao Imposto de Renda Retido na Fonte. Validação: O somatório de {vlrNIR} + {vlrDeposito} não pode ser maior que {vlrIR}.
32	vlrDeposito	infoPgto	E	N	0-1	14	2	Valor do depósito judicial. Validação: O somatório de {vlrNIR} + {vlrDeposito} não pode ser maior que {vlrIR}.
33	vlrCompAnoCalend	infoPgto	E	N	0-1	14	2	Compensação Judicial relativa ao ano calendário. Validação: Deve estar de acordo com a Tabela 01, na coluna "Compensação do Imposto por Decisão Judicial". Informação obrigatória e exclusiva se {paisResid} = [105] (Brasil).
34	vlrCompAnoAnt	infoPgto	E	N	0-1	14	2	Compensação Judicial relativa a anos anteriores ao ano calendário. Validação: Deve estar de acordo com a Tabela 01, na coluna "Compensação do Imposto por Decisão Judicial". Informação obrigatória e exclusiva se {paisResid} = [105] (Brasil).
35	FCI	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Fundo ou clube de investimento do qual o beneficiário faça parte e seja administrado pelo declarante.
36	nrInscFCI	FCI	E	C	1-1	014	-	Número de inscrição no CNPJ do fundo ou clube de investimento do qual o beneficiário faça parte e seja administrado pelo declarante. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Observar as regras de preenchimento estabelecidas na Tabela 01.
37	SCP	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Sociedade em conta de participação do qual o beneficiário faça parte e o declarante seja sócio ostensivo.
38	nrInscSCP	SCP	E	C	1-1	014	-	Número de inscrição no CNPJ da Sociedade em Conta de Participação da qual o beneficiário faça parte e o declarante seja sócio ostensivo. Validação: Deve ser um CNPJ válido.
39	percSCP	SCP	E	N	1-1	005	4	Percentual que o beneficiário possui na Sociedade em Conta de Participação.
40	detDed	infoPgto	G	-	0-7	-	-	Detalhamento das deduções.
41	indTpDeducao	detDed	E	N	1-1	002	-	Indicativo do Tipo de Dedução: 1 - Previdência Oficial; 2 - Previdência Privada; 3 - Fapi; 4 - Funpresp; 5 - Pensão Alimentícia; 6 - Contribuição do ente público patrocinador; 7 - Dependentes. Valores Válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7.
42	vlrDeducao	detDed	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor da dedução da base de cálculo.
43	vlrDedSusp	detDed	E	N	0-1	14	2	Valor da dedução da base de cálculo do Imposto de Renda, com exigibilidade suspensa. Validação: Informação permitida apenas se {vlrRendSusp} > 0.
44	nrInscPrevComp	detDed	E	C	0-1	014	-	Número de inscrição da entidade de previdência complementar. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indTpDeducao} = [2, 3, 4].
45	benefPen	detDed	G	-	0-99	-	-	Informação dos beneficiários da pensão alimentícia.
46	cpf	benefPen	E	C	0-1	011	-	Número do CPF do dependente. Validação: Deve ser um CPF válido.
47	dtNascto	benefPen	E	D	0-1	-	-	Informar a data de nascimento do dependente.
48	nome	benefPen	E	C	1-1	060	-	Nome do dependente.
49	relDep	benefPen	E	N	1-1	002	-	Relação de dependência, conforme opções a seguir:

									1 - Neto, bisneto; 2 - Irmão; 3 - Cônjuge/companheiro; 4 - Filho; 5 - Pais, avós e bisavós; 6 - Enteado; 7 - Sogro; 99 - Agregado/Outros. Valores Válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 99.
50	descrDep	benefPen	E	C	0-1	060	-	-	Informar a descrição da dependência.
51	rendIsento	infoPgto	G	-	0-9	-	-	-	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; 4 - Abono pecuniário; 5 - Valores pagos a titular ou sócio de microempresa ou empresa de pequeno porte, exceto pró-labore e alugueis; 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; 99 - Outros (especificar). Validação: Vide regras na Tabela 01 - Regras para Utilização dos Tipos de Isenção, na coluna "Rendimentos Isentos". Valores Válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 99.
53	vlrIsento	rendIsento	E	N	1-1	14	2	-	Valor da parcela isenta. Validação: Não pode ser maior que {vlrRendBruto}.
54	descRendimento	rendIsento	E	C	0-1	100	-	-	Descrição do rendimento isento/Não tributável. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {tpIsencao} = [99]).
55	dtLaudo	rendIsento	E	D	0-1	-	-	-	Data da moléstia grave atribuída pelo laudo. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {tpIsencao} = [8]. Se informada, a data deve ser anterior ou igual ao período de apuração ao qual se refere o arquivo.
56	infoProcRet	infoPgto	G	-	0-50	-	-	-	Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou depósitos judiciais. Validação: A soma dos valores informados nos campos {vlrNRetido} e {vlrDep} deste grupo, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92], devem ser iguais a {vlrNIR} e {vlrDeposito}, respectivamente.
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: 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}.
60	vlrNRetido	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	-	Valor da retenção que deixou de ser efetuada em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indDeposito} em R-1070 = [N].
61	vlrDep	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	-	Valor do depósito judicial em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação obrigatória e exclusiva se {indDeposito} relativo ao processo {nrProcRet}, informado R-1070 = [S].
62	infoRRA	infoPgto	G	-	0-1	-	-	-	Informações complementares relativos a Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA.
63	tpProcRRA	infoRRA	E	N	1-1	001	-	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores Válidos: 1, 2.
64	nrProcRRA	infoRRA	E	C	0-1	021	-	-	Informar o número do processo/requerimento administrativo/judicial. Validação: Informação obrigatória se {tpProcRRA} = [2]. Deve ser número de processo válido de acordo com o tipo.
65	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 apenas pelo repasse dos valores. Validação: Se {tpProcRRA} = [1], deve ser = [1]. Se {natRend} = 000000001, deve ser = [2]. Valores Válidos: 1, 2.
66	descRRA	infoRRA	E	C	1-1	050	-	-	Descrição dos Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA.
67	qtdMesesRRA	infoRRA	E	N	1-1	004	1	-	Número de meses relativo aos Rendimentos Recebidos Acumuladamente - RRA.
68	despProcJud	infoRRA	G	-	0-1	-	-	-	Detalhamento das despesas com processo judicial.
69	vlrDespCustas	despProcJud	E	N	1-1	14	2	-	Preencher com o valor da despesa com custas judiciais.

70	vlrDespAdvogados	despProcJud	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor da despesa com advogado(s).
71	ideAdv	despProcJud	G	-	0-99	-	-	Identificação do advogado.
72	tpInscAdv	ideAdv	E	N	1-1	001	-	Tipo de inscrição do advogado: 1 - Pessoa Física; 2 - Pessoa Jurídica. Valores Válidos: 1, 2.
73	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}.
74	vlrAdv	ideAdv	E	N	1-1	14	2	Valor da despesa com o advogado.
75	origemRec	infoRRA	G	-	0-1	-	-	Informações sobre a origem dos recursos.
76	cnpjOrigRecurso	origemRec	E	C	1-1	014	-	Preencher com o CNPJ da empresa que repassou recursos. Validação: Informação obrigatória se {indOrigRec} = [2].
77	infoProcJud	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Informações complementares - Demais rendimentos decorrentes de Decisão Judicial.
78	nrProc	infoProcJud	E	C	1-1	021	-	Informar o número do processo judicial. Validação: Deve ser número de processo válido de acordo com o tipo.
79	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 apenas pelo repasse dos valores. Valores Válidos: 1, 2.
80	desc	infoProcJud	E	C	0-1	050	-	Descrição.
81	despProcJud	infoProcJud	G	-	0-1	-	-	Detalhamento das despesas com processo judicial.
82	vlrDespCustas	despProcJud	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor da despesa com custas judiciais.
83	vlrDespAdvogados	despProcJud	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor da despesa com advogado(s).
84	ideAdv	despProcJud	G	-	0-99	-	-	Identificação do advogado.
85	tpInscAdv	ideAdv	E	N	1-1	001	-	Tipo de inscrição do advogado: 1 - Pessoa Física; 2 - Pessoa Jurídica. Valores Válidos: 1, 2.
86	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}.
87	vlrAdv	ideAdv	E	N	1-1	14	2	Valor da despesa com o advogado.
88	origemRec	infoProcJud	G	-	0-1	-	-	Identificação da origem dos recursos.
89	cnpjOrigRecurso	origemRec	E	C	1-1	014	-	Preencher com o CNPJ da empresa que repassou recursos. Validação: Informação obrigatória se {indOrigRec} = [2].
90	infoPgtoExt	idePgto	G	-	0-1	-	-	Informações complementares relativas a pagamentos a residente fiscal no Exterior.
91	endExt	infoPgtoExt	G	-	1-1	-	-	Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior.
92	dscLograd	endExt	E	C	1-1	080	-	Descrição do logradouro.
93	nrLograd	endExt	E	C	0-1	010	-	Número do logradouro.
94	complem	endExt	E	C	0-1	030	-	Complemento do logradouro.
95	bairro	endExt	E	C	0-1	060	-	Nome do bairro/distrito.
96	cidade	endExt	E	C	0-1	030	-	Nome da cidade.
97	estado	endExt	E	C	0-1	030	-	Nome da província/estado.
98	codPostal	endExt	E	C	0-1	012	-	Código de Endereçamento Postal.
99	telef	endExt	E	C	0-1	015	-	Número do telefone.
100	infoFiscal	infoPgtoExt	G	-	1-1	-	-	Informações fiscais do beneficiário residente ou domiciliado no exterior.
101	indNIF	infoFiscal	E	N	1-1	001	-	Indicativo do Número de Identificação Fiscal: 1 - Beneficiário com NIF; 2 - Beneficiário dispensado do NIF; 3 - País não exige NIF. Valores Válidos: 1, 2, 3.
102	nifBenef	infoFiscal	E	C	0-1	020	-	Número de Identificação Fiscal - NIF. Validação: Obrigatório se {indNIF} = [1].
103	frmTribut	infoFiscal	E	C	1-1	002	-	Forma de tributação, conforme tabela de informações sobre os rendimentos constante na Tabela 02. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 02.
104	ideOpSaude	ideBenef	G	-	0-99	-	-	Identificação da operadora do plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde.
105	nrInsc	ideOpSaude	E	C	1-1	014	-	Informar o número do CNPJ da operadora de plano privado coletivo empresarial de assistência à saúde. Validação: Deve ser um CNPJ válido.
106	regANS	ideOpSaude	E	N	0-1	006	-	Registro na Agência Nacional de Saúde - ANS.
107	vlrSaude	ideOpSaude	E	N	1-1	14	2	Valor pago ao plano de saúde.
108	infoReemb	ideOpSaude	G	-	0-99	-	-	Informação de reembolso do titular do plano de saúde coletivo empresarial.
109	tpInsc	infoReemb	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição: 1 - Pessoa Jurídica; 2 - Pessoa Física. Valores Válidos: 1, 2.
110	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}.
111	vlrReemb	infoReemb	E	N	1-1	14	2	Valor do reembolso relativo ao período indicado em {perApur}.
112	vlrReembAnt	infoReemb	E	N	0-1	14	2	Valor do reembolso relativo a anos anteriores.
113	infoDependPI	ideOpSaude	G	-	0-99	-	-	Informações de dependente do plano de saúde coletivo empresarial.

114	cpf	infoDependPI	E	C	0-1	011	-	Número do CPF do dependente. Validação: Deve ser um CPF válido.
115	dtNascto	infoDependPI	E	D	0-1	-	-	Informar a data de nascimento do dependente.
116	nome	infoDependPI	E	C	1-1	060	-	Nome do dependente.
117	relDep	infoDependPI	E	N	1-1	002	-	Relação de dependência, conforme opções a seguir: 1 - Neto, bisneto; 2 - Irmão; 3 - Cônjuge/companheiro; 4 - Filho; 5 - Pais, avós e bisavós; 6 - Enteado; 7 - Sogro; 99 - Agregado/Outros. Valores Válidos: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 99.
118	vlrSaude	infoDependPI	E	N	1-1	14	2	Valor pago ao plano de saúde.
119	infoReembDep	infoDependPI	G	-	0-99	-	-	Informação de reembolso do dependente do plano de saúde coletivo empresarial.
120	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.
121	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}.
122	vlrReemb	infoReembDep	E	N	1-1	14	2	Valor do reembolso relativo ao período indicado em {perApur}.
123	vlrReembAnt	infoReembDep	E	N	0-1	14	2	Valor do reembolso relativo a anos anteriores.

R-4020 - Retenções na Fonte - Pessoa Jurídica

Tabela Resumo dos Registros						
Registro	Registro Pai	Nível	Descrição	Ocorr.	Chave	Condição
Reinf		1	EFD-Reinf	1-1	-	O
evtRetPJ	Reinf	2	Evento Retenções na Ronte	1-1	Id	O
ideEvento	evtRetPJ	3	Informações de identificação do evento	1-1	-	O
ideContri	evtRetPJ	3	Informações de identificação do contribuinte	1-1	tpInsc, nrInsc	O
ideEstab	evtRetPJ	3	Informações de identificação do estabelecimento	1-1	tpInscEstab, nrInscEstab	O
ideBenef	ideEstab	4	Identificação do beneficiário do rendimento	1-1	-	O
idePgto	ideBenef	5	Identificação do rendimento	1-100	natRend, paisResid	O
infoPgto	idePgto	6	Informações relativas ao pagamento	1-999	-	O
IR	infoPgto	7	Informações relativas ao Imposto de Renda	0-1	-	OC (Conforme regras definidas na Tabela 01); N (Nas demais situações).
CSLL	infoPgto	7	Informações relativas à CSLL	0-1	-	OC (Conforme regras definidas na Tabela 01 e {paisResid} = [105]); N (Nas demais situações).
Cofins	infoPgto	7	Informações relativas à Cofins	0-1	-	OC (Conforme regras definidas na Tabela 01 e {paisResid} = [105]); N (Nas demais situações).
PP	infoPgto	7	Informações relativas ao PIS/PASEP	0-1	-	OC (Conforme regras definidas na Tabela 01 e {paisResid} = [105]); N (Nas demais situações).
FCI	infoPgto	7	Fundo ou clube de investimento	0-1	nrInscFCI	OC (Conforme regras definidas na Tabela 01); N (Nas demais situações).
SCP	infoPgto	7	Sociedade em conta de participação	0-1	nrInscSCP	OC (Se {natRend} = [000000006]); N (Nas demais situações).
infoProcRet	infoPgto	7	Processos relacionados a não retenção de tributos	0-99	tpProcRet, nrProcRet	O (Se ({vlrBaseNIR} + {vlrBaseNCSLL} + {vlrBaseNCofins} + {vlrBaseNPP}) > 0); N (Nas demais situações).
infoProcJud	infoPgto	7	Informações complementares relativas a rendimentos decorrentes de decisão judicial	0-1	nrProc	O (Se {natRend} = [000000001], [000000002] ou [000000003]); 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
origemRec	infoProcJud	8	Origem dos recursos	0-1	cnpjOrigRecurso	O (Se {indOrigemRec} = [2]); N (Nas demais situações).
infoPgtoExt	idePgto	6	Informações complementares relativas a pagamentos no Exterior	0-1	-	O (Se {paisResid} <> [105]); N (Nas demais situações).
endExt	infoPgtoExt	7	Endereço do beneficiário residente ou	1-1	-	O

			domiciliado no exterior				
infoFiscal	infoPgtoExt	7	Informações fiscais do beneficiário residente ou domiciliado no exterior	1-1	-		O

Registros e campos do evento R-4020 - Retenções na Fonte - Pessoa Jurídica

#	Registro/Campo	Registro Pai	Ele	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	Reinf		G	-	1-1	-	-	EFD-Reinf.
2	evtRetPJ	Reinf	G	-	1-1	-	-	Evento Retenções na Fonte - IR, CSLL, Cofins e PIS/PASEP. Regras de validação: REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_BENEF REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
3	Id	evtRetPJ	A	C	1-1	036	-	Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
4	ideEvento	evtRetPJ	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	indRetif	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Informe [1] para arquivo original ou [2] para arquivo de retificação. Valores Válidos: 1, 2.
6	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	052	-	Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Validação: O preenchimento é obrigatório se {indRetif} = [2]. Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo objeto da retificação.
7	perApur	ideEvento	E	C	1-1	010	-	Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte informadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente.
8	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores Válidos: 1, 2.
9	procEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores Válidos: 1, 2.
10	verProc	ideEvento	E	C	1-1	020	-	Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento.
11	ideContri	evtRetPJ	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
12	tpInsc	ideContri	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição do contribuinte. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ).
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o CNPJ apenas com a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica do declarante for de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4] e [116-3]), situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo com 14 posições. Validação: Deve ser um número de CNPJ válido.
14	ideEstab	evtRetPJ	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do estabelecimento.
15	tpInscEstab	ideEstab	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Validação: Deve ser igual a [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: Se {classTrib} <> [85], deve ser um número de CNPJ, pertencente ao contribuinte declarante (mesma raiz de {ideContri/nrInsc}).
17	ideBenef	ideEstab	G	-	1-1	-	-	Identificação do beneficiário do rendimento.
18	cnpjBenef	ideBenef	E	C	0-1	014	-	Informar o CNPJ do beneficiário do crédito ou pagamento. Validação: Informação obrigatória se houver ao menos um registro {infoPgto} cujo {paisResid} = [105]. 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. Se informado, deve ser um número de inscrição no CNPJ válido.
19	nmBenef	ideBenef	E	C	0-1	070	-	Nome do beneficiário. Validação: Informação obrigatória se {cnpjBenef} não for informado.
20	isenImun	ideBenef	E	N	1-1	001	-	Informações sobre isenção e imunidade: 1 - Não isenta/não imune; 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.
21	idePgto	ideBenef	G	-	1-100	-	-	Identificação do rendimento.
22	natRend	idePgto	E	C	1-1	009	-	Código da natureza do rendimento, conforme Tabela 01. Validação: Deve ser um código válido, existente na Tabela 01.
23	paisResid	idePgto	E	C	1-1	003	-	Preencher com o código do país de residência fiscal, conforme Tabela 07. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 07. Deve estar de acordo com as regras de validação da Tabela 01 para a natureza de rendimento informada em {natRend}.

24	observ	idePgto	E	C	0-1	200	-	Observações.
25	infoPgto	idePgto	G	-	1-999	-	-	Informações relativas ao pagamento efetuado.
26	dtFG	infoPgto	E	D	1-1	-	-	Informar a data do fato gerador ou pagamento/crédito. Validação: A data informada deve estar compreendida no período de apuração ao qual se refere o arquivo, conforme informado em (perApur).
27	vlrTotalPag	infoPgto	E	N	1-1	14	2	Valor total pago. Validação: Deve ser maior ou igual a 0 (zero).
28	vlrTotalCred	infoPgto	E	N	1-1	14	2	Valor total creditado. Validação: Deve ser maior ou igual a 0 (zero).
29	IR	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Informações relativas ao Imposto de Renda.
30	vlrBaseIR	IR	E	N	1-1	14	2	Valor da base do IR, conforme previsto na legislação.
31	vlrIR	IR	E	N	1-1	14	2	Valor do Imposto de Renda Retido na Fonte, conforme previsto na legislação.
32	vlrBaseNIR	IR	E	N	0-1	14	2	Valor da base do IR com exigibilidade suspensa. Validação: Não pode ser maior que {vlrBaseIR}.
33	vlrNIR	IR	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção que deixou de ser efetuada, relativo ao Imposto de Renda Retido na Fonte. Validação: O somatório de {vlrNIR} + {vlrDeposito} não pode ser maior que {vlrIR}.
34	vlrDepIR	IR	E	N	0-1	14	2	Valor do depósito judicial de IR. Validação: Não pode ser maior que {vlrIR}.
35	CSLL	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Informações relativas à CSLL.
36	vlrBaseCSLL	CSLL	E	N	1-1	14	2	Valor da base da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL, conforme previsto na legislação.
37	vlrCSLL	CSLL	E	N	1-1	14	2	Valor da retenção da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL, conforme previsto na legislação.
38	vlrBaseNCSLL	CSLL	E	N	0-1	14	2	Valor da base da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL, com exigibilidade suspensa. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrBaseCSLL}.
39	vlrNCSLL	CSLL	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção da Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL, com exigibilidade suspensa, que deixou de ser efetuada. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrCSLL}.
40	vlrDepCSLL	CSLL	E	N	0-1	14	2	Valor relativo a depósito judicial de Contribuição Social sobre Lucro Líquido - CSLL. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrCSLL}.
41	Cofins	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Informações relativas à Cofins.
42	vlrBaseCofins	Cofins	E	N	1-1	14	2	Valor da base Cofins, conforme previsto na legislação.
43	vlrCofins	Cofins	E	N	1-1	14	2	Valor da retenção relativa a Cofins, conforme previsto na legislação.
44	vlrBaseNCofins	Cofins	E	N	0-1	14	2	Valor da base de cálculo da Cofins com exigibilidade suspensa. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrBaseCofins}.
45	vlrNCofins	Cofins	E	N	0-1	14	2	Valor da Cofins com exigibilidade suspensa, que deixou de ser retida. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrCofins}.
46	vlrDepCofins	Cofins	E	N	0-1	14	2	Valor relativo a depósito judicial de Cofins. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrCofins}.
47	PP	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Informações relativas ao PIS/PASEP.
48	vlrBasePP	PP	E	N	1-1	14	2	Valor da base do PIS/PASEP, conforme previsto na legislação.
49	vlrPP	PP	E	N	1-1	14	2	Valor da retenção do PIS/PASEP, conforme previsto na legislação.
50	vlrBaseNPP	PP	E	N	0-1	14	2	Valor da base do PIS/PASEP com exigibilidade suspensa. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrBasePP}.
51	vlrNPP	PP	E	N	0-1	14	2	Valor do PIS/PASEP com exigibilidade suspensa, que deixou de ser retido. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrPP}.
52	vlrDepPP	PP	E	N	0-1	14	2	Valor depósito judicial de PIS/PASEP. Validação: Se informado, não pode ser maior que {vlrPP}.
53	FCI	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Fundo ou clube de investimento do qual o beneficiário faça parte e seja administrado pelo declarante.
54	nrInscFCI	FCI	E	C	1-1	014	-	Número de inscrição no CNPJ do fundo ou clube de investimento do qual o beneficiário faça parte e seja administrado pelo declarante. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Observar as regras de preenchimento estabelecidas na Tabela 01.
55	SCP	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Sociedade em conta de participação do qual o beneficiário faça parte e o declarante seja sócio ostensivo.
56	nrInscSCP	SCP	E	C	1-1	014	-	Número de inscrição no CNPJ da Sociedade em Conta de Participação da qual o beneficiário faça parte e o declarante seja sócio ostensivo. Validação: Deve ser um CNPJ válido.
57	percSCP	SCP	E	N	1-1	005	4	Percentual que o beneficiário possui na Sociedade em Conta de Participação.
58	infoProcRet	infoPgto	G	-	0-99	-	-	Informações de processos relacionados a não retenção de tributos ou depósitos judiciais. Validação: A soma dos valores informados no campos {NIR}{depIR}{NCSLL}{depCSLL}{NCOFINS}{depCOFINS}{NPP}{depPP} deste grupo, com exceção dos valores informados para {indSusp} = [92], deve ser igual a soma de {vlrNIR}{VlrDepIR}{vlrNCSLL}{VlrDepCSLL}{vlrNCOFINS}{VlrDepCOFINS}{vlrNPP}{VlrDepPP}, respectivamente.

59	tpProcRet	infoProcRet	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de processo: 1 - Administrativo; 2 - Judicial. Valores Válidos: 1, 2.
60	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).
61	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}.
62	nIR	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção de IR que deixou de ser efetuada em função de processo informado em {nrProcRet}. Validação: Informação permitida apenas se {indDeposito} do R-1070 = [N].
63	depIR	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor do depósito judicial do IR em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se {indDeposito} do R-1070 = [S].
64	nCSLL	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção de CSLL que deixou de ser efetuada em função de processo informado em {nrProcRet}. Validação: Informação permitida apenas se {paisResid} = [105] e {indDeposito} do R-1070 = [N].
65	depCSLL	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor do depósito judicial da CSLL em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se {paisResid} = [105] e {indDeposito} do R-1070 = [S].
66	nCofins	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção de Cofins que deixou de ser efetuada em função de processo informado em {nrProcRet}. Validação: Informação permitida apenas se {paisResid} = [105] e {indDeposito} do R-1070 = [N].
67	depCofins	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor do depósito judicial da Cofins em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se {paisResid} = [105] e {indDeposito} do R-1070 = [S].
68	nPP	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor da retenção de PIS/PASEP que deixou de ser efetuada em função de processo informado em {nrProcRet}. Validação: Informação permitida apenas se {paisResid} = [105] e {indDeposito} do R-1070 = [N].
69	depPP	infoProcRet	E	N	0-1	14	2	Valor do depósito judicial do PIS/PASEP em função de processo administrativo ou judicial. Validação: Informação permitida apenas se {paisResid} = [105] e {indDeposito} do R-1070 = [S].
70	infoProcJud	infoPgto	G	-	0-1	-	-	Informações complementares relativas a rendimentos decorrentes de decisão judicial.
71	nrProc	infoProcJud	E	C	1-1	021	-	Informar o número do processo judicial. Validação: Deve ser número de processo válido.
72	indOrigemRecursos	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 apenas pelo repasse dos valores. Valores Válidos: 1, 2.
73	desc	infoProcJud	E	C	0-1	050	-	Descrição.
74	despProcJud	infoProcJud	G	-	0-1	-	-	Detalhamento das despesas com processo judicial.
75	vlrDespCustas	despProcJud	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor da despesa com custas judiciais.
76	vlrDespAdvogados	despProcJud	E	N	1-1	14	2	Preencher com o valor da despesa com advogado(s).
77	ideAdv	despProcJud	G	-	0-99	-	-	Identificação do advogado.
78	tpInscAdv	ideAdv	E	N	1-1	001	-	Tipo de inscrição do advogado: 1 - Pessoa Física; 2 - Pessoa Jurídica. Valores Válidos: 1, 2.
79	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}.
80	vlrAdv	ideAdv	E	N	1-1	14	2	Valor da despesa com o advogado.
81	origemRec	infoProcJud	G	-	0-1	-	-	Identificação da origem dos recursos.
82	cnpjOrigRecurso	origemRec	E	C	1-1	014	-	Preencher com o CNPJ da empresa que repassou recursos.
83	infoPgtoExt	idePgto	G	-	0-1	-	-	Informações complementares relativas a pagamentos a residente fiscal no Exterior.
84	endExt	infoPgtoExt	G	-	1-1	-	-	Endereço do beneficiário residente ou domiciliado no exterior.
85	dscLograd	endExt	E	C	1-1	080	-	Descrição do logradouro.
86	nrLograd	endExt	E	C	0-1	010	-	Número do logradouro.
87	complem	endExt	E	C	0-1	030	-	Complemento do logradouro.
88	bairro	endExt	E	C	0-1	060	-	Nome do bairro/distrito.
89	cidade	endExt	E	C	0-1	030	-	Nome da cidade.

90	estado	endExt	E	C	0-1	030	-	Nome da província/estado.
91	codPostal	endExt	E	C	0-1	012	-	Código de Endereçamento Postal.
92	telef	endExt	E	C	0-1	015	-	Número do telefone.
93	infoFiscal	infoPgtoExt	G	-	1-1	-	-	Informações fiscais do beneficiário residente ou domiciliado no exterior.
94	indNIF	infoFiscal	E	N	1-1	001	-	Indicativo do Número de Identificação Fiscal: 1 - Beneficiário com NIF; 2 - Beneficiário dispensado do NIF; 3 - País não exige NIF. Valores Válidos: 1, 2, 3.
95	nifBenef	infoFiscal	E	C	0-1	020	-	Número de Identificação Fiscal - NIF. Validação: Obrigatório se {indNIF} = [1].
96	relFontPg	infoFiscal	E	N	1-1	003	-	Relação da fonte pagadora com o beneficiário, conforme Tabela 03. Validação: O código informado deve existir na Tabela 03.
97	frmTribut	infoFiscal	E	C	1-1	002	-	Forma de tributação, conforme tabela de informações sobre os rendimentos constante na Tabela 02. Validação: Deve ser um código existente na Tabela 02.

R-4040 - Retenções na Fonte - Beneficiários não identificados

Tabela 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	natRendim	O
infoPgto	ideNat	5	Informações de pagamentos a beneficiários não identificados			1-31	dtFG	O

Registros e campos do evento R-4040 - Retenções na Fonte - Beneficiários não identificados

#	Registro/Campo	Registro Pai	Ele	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	Reinf		G	-	1-1	-	-	EFD-Reinf.
2	evtBenefNId	Reinf	G	-	1-1	-	-	Evento Beneficiários não identificados. Regras de validação: REGRA_EVE_IND_RETIFICACAO REGRA_EVE_VALIDO_ESTAB REGRA_EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
3	Id	evtBenefNId	A	C	1-1	036	-	Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
4	ideEvento	evtBenefNId	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	indRetif	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Informe [1] para arquivo original ou [2] para arquivo de retificação. Valores Válidos: 1, 2.
6	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	052	-	Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Validação: O preenchimento é obrigatório se {indRetif} = [2]. Deve ser um recibo de entrega válido, correspondente ao arquivo objeto da retificação.
7	perApur	ideEvento	E	C	1-1	010	-	Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte informadas 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
13	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14

								posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
14	ideEstab	evtBenefNid	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do estabelecimento.
15	tpInscEstab	ideEstab	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Validação: Deve ser igual a [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}.
17	ideNat	ideEstab	G	-	1-2	-	-	Identificação da natureza do rendimento.
18	natRendim	ideNat	E	N	1-1	001	-	Informar a natureza dos rendimentos pagos a beneficiários não identificados, conforme opções a seguir: 1 - Rendimentos do trabalho; 9 - Demais rendimentos. Valores Válidos: 1, 9.
19	infoPgto	ideNat	G	-	1-31	-	-	Informações de pagamentos a beneficiários não identificados.
20	dtFG	infoPgto	E	D	1-1	-	-	Informar a data do fato gerador ou pagamento/crédito. Validação: A data informada deve estar compreendida no período de apuração ao qual se refere o arquivo, conforme informado em (perApur).
21	vlrLiq	infoPgto	E	N	1-1	14	2	Valor líquido do pagamento. Validação: Deve ser maior que 0 (zero).
22	vlrReaj	infoPgto	E	N	1-1	14	2	Valor reajustado, considerado como valor bruto da base de cálculo do IRRF. Validação: Deve corresponder a ({vlrLiq} / 0,65).
23	vlrIR	infoPgto	E	N	1-1	14	2	Valor do Imposto de Renda Retido na Fonte, conforme previsto na legislação.
24	descr	infoPgto	E	C	1-1	200	-	Descrição do pagamento.

R-4098 - Reabertura dos Eventos Periódicos Série R-4000

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

Registros e campos do evento R-4098 - Reabertura dos Eventos Periódicos Série R-4000

#	Registro/Campo	Registro Pai	Ele	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	Reinf		G	-	1-1	-	-	EFD-Reinf.
2	evtReab	Reinf	G	-	1-1	-	-	Evento de reabertura de eventos periódicos do grupo R-4000. Regras de validação: REGRA_REABERT_VALIDA_PER_APUR_4000 REGRA_VALIDA_CONTRIBUINTE
3	Id	evtReab	A	C	1-1	036	-	Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
4	ideEvento	evtReab	G	-	1-1	-	-	Informações de Identificação do Evento.
5	perApur	ideEvento	E	C	1-1	010	-	Informar o ano/mês de referência das informações no formato AAAA-MM. Validação: Deve ser um ano/mês válido para o qual haja informações do contribuinte informadas através do evento R-1000. Não pode ser maior que o ano/mês corrente.
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Identificação do ambiente: 1 - Produção; 2 - Produção restrita. Valores Válidos: 1, 2.
7	procEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Processo de emissão do evento: 1 - Aplicativo do contribuinte; 2 - Aplicativo governamental. Valores Válidos: 1, 2.
8	verProc	ideEvento	E	C	1-1	020	-	Versão do processo de emissão do evento. Informar a versão do aplicativo emissor do evento.
9	ideContri	evtReab	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
10	tpInsc	ideContri	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
11	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido.

								S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir evento R-4020 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores Válidos: S, N.
20	evtPgtoNId	infoFech	E	C	0-1	001	-	Possui informações de pagamentos a beneficiários não identificados no período de apuração? S - Sim; N - Não. Validação: Se for igual a [S], deve existir o evento R-4040 para o mesmo período de apuração. Caso contrário, não deve existir o referido evento. Valores Válidos: S, N.

R-9000 - Exclusão de Eventos

Tabela 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

Registros e campos do evento R-9000 - Exclusão de Eventos

#	Registro/Campo	Registro Pai	Ele	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	Reinf		G	-	1-1	-	-	EFD-Reinf.
2	evtExclusao	Reinf	G	-	1-1	-	-	Evento destinado a exclusão de eventos. Regras de validação: REGRA_EVE_PERMITE_EXCLUSAO 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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
10	nrInsc	ideContri	E	C	1-1	014	-	Informar o número de inscrição do contribuinte de acordo com o tipo de inscrição indicado no campo {tpInsc}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
11	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-4040.
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 - Informações de bases e tributos por evento - Contrib. Previdenc.

Tabela 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	1-1	-	O
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	1-1	-	O
RTom	ideEstab	5	Totalizador do evento R-2010	0-1	cnjPrestador	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	Totalizador do evento R-2050	0-3	-	OC
RCPRB	ideEstab	5	Totalizador do evento R-2060	0-4	-	OC
RRecEspetDesp	ideEstab	5	Totalizador do evento R-3010	0-1	-	OC

Registros e campos do evento R-9001 - Informações de bases e tributos por evento - Contrib. Previdenc.

#	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	-	1-1	-	-	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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [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}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
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.
15	localErroAviso	regOcorr	E	C	1-1	200	-	Campo que originou o erro ou aviso.
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.
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	-	1-1	-	-	Identificação do estabelecimento.
27	tpInsc	ideEstab	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [4] (CNO). Valores Válidos: 1, 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	cnjPrestador	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	14	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: 1141-06, 1162-01.
35	vlrCRTom	infoCRTom	E	N	0-1	14	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 0 (zero).
36	vlrCRTomSusp	infoCRTom	E	N	0-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao código de Receita - CR informado em {CRTom}. Valores Válidos: Deve ser maior que 0 (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	14	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	14	2	Soma do valor da retenção das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante.
42	vlrTotalRetAdic	RPrest	E	N	0-1	14	2	Soma do valor do adicional de retenção das notas fiscais.
43	vlrTotalNRetPrinc	RPrest	E	N	0-1	14	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	14	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	cnjAssocDesp	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	14	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 0 (zero). Valores Válidos: 1151-02.
49	vlrCRRecRepAD	RRecRepAD	E	N	1-1	14	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	14	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 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	CRComl	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) 1657-01 se {classTrib} = [7] b) 1657-02 se {classTrib} <> [7], c) 1646-05 se {classTrib} = [7], d) 1646-06 se {classTrib} <> [7], e) 1213-02 se {classTrib} = [7], f) 1213-04 se {classTrib} <> [7]. Valores Válidos: 1657-01, 1657-02, 1646-05, 1646-06, 1213-02, 1213-04.
53	vlrCRComl	RComl	E	N	1-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRComl}. Origem: R-2050. Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência.
54	vlrCRComlSusp	RComl	E	N	0-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRComl}. Origem: R-2050.
55	RCPRB	ideEstab	G	-	0-4	-	-	Totalizador da contribuição previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB, apuradas no evento R-2060.
56	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: 2991-01, 2985-01, 2985-04, 2985-06 (sem os hífens).
57	vlrCRCPRB	RCPRB	E	N	1-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor.
58	vlrCRCPRBSusp	RCPRB	E	N	0-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB com exigibilidade suspensa. Origem: R-2060.
59	RRecEspetDesp	ideEstab	G	-	0-1	-	-	Totalizador da contribuição previdenciária incidente sobre Receitas de Espetáculos Desportivos, apuradas no evento R-3010.
60	CRRecEspetDesp	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: 1151-01.
61	vlrReceitaTotal	RRecEspetDesp	E	N	1-1	14	2	Valor da receita bruta total auferida em espetáculos desportivos. Origem: R-3010 - somatório dos valores informados no campo {vlrReceitaTotal}.
62	vlrCRRecEspetDesp	RRecEspetDesp	E	N	1-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRRecEspetDesp}. Origem:R-3010. Validação: Deve ser igual ao somatório dos valores informados no campo {vlrReceitaTotal} multiplicado por 5%.
63	vlrCRRecEspetDespSusp	RRecEspetDesp	E	N	0-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRRecEspetDesp}. Origem: R-3010.

R-9002 - Informações de bases e tributos por evento - Retenções na fonte

Tabela Resumo dos Registros						
Registro	Registro Pai	Nível	Descrição	Ocorr.	Chave	Condição
Reinf		1	EFD-Reinf	1-1	-	O
evtRet	Reinf	2	Evento Totalização	1-1	Id	O
ideEvento	evtRet	3	Informações de Identificação do Evento	1-1	-	O
ideContri	evtRet	3	Informações de identificação do contribuinte	1-1	tpInsc, nrInsc	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 às Totalizações	0-1	-	OC
ideEstab	infoTotal	4	Identificação do estabelecimento	1-1	-	O
totApurMen	ideEstab	5	Totalizador de tributos com período de apuração mensal	0-50	-	OC
totApurQui	ideEstab	5	Totalizador de tributos com período de apuração quinzenal	0-50	-	OC
totApurDec	ideEstab	5	Totalizador dos tributos com período de apuração decenal	0-60	-	OC
totApurSem	ideEstab	5	Totalizador dos tributos com período de apuração semanal	0-50	-	OC
totApurDia	ideEstab	5	Totalizador dos tributos com período de apuração diário	0-350	-	OC

Registros e campos do evento R-9002 - Informações de bases e tributos por evento - Retenções na fonte

#	Registro/Campo	Registro Pai	Ele	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	Reinf		G	-	1-1	-	-	EFD-Reinf.
2	evtRet	Reinf	G	-	1-1	-	-	Evento Totalização.
3	Id	evtRet	A	C	1-1	036	-	Identificação única do evento. Regra de validação: REGRA_VALIDA_ID_EVENTO
4	ideEvento	evtRet	G	-	1-1	-	-	Informações de Identificação do Evento.
5	perRef	ideEvento	E	C	1-1	007	-	Informar o ano/mês no formato AAAA-MM de referência das informações. Validação: Deve ser uma data igual ou posterior à implementação da EFD-Reinf. Não pode ser maior que o ano/mês corrente.
6	ideContri	evtRet	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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [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}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, (exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
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; 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.
15	localErroAviso	regOcorr	E	C	1-1	200	-	Campo que originou o erro ou aviso.
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	evtRet	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.
23	hash	infoRecEv	E	C	1-1	060	-	Hash do arquivo processado.
24	infoTotal	evtRet	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	-	1-1	-	-	Identificação do estabelecimento.
27	tpInsc	ideEstab	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [2] (CPF). Valores Válidos: 1, 2.
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	totApurMen	ideEstab	G	-	0-50	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração mensal.
30	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: [0561, 0588, 5200, 5936, 1889, 3533, 3562, 3223, 3540, 3556, 5565, 3579, 3208, 3277, 8045, 3280, 1708, 5944, 5204, 6891, 5928, 1895, 5952, 5987, 5960, 5979, 6147, 9060, 8739, 8767, 6175, 8850, 8863, 6188, 6190].
31	vlrBaseCRMen	totApurMen	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração mensal. Origem: R-4010, R-4020.
32	vlrCRMen	totApurMen	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração mensal, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-4010, R-4020.
33	vlrBaseCRMenSusp	totApurMen	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração mensal, com exigibilidade suspensa. Origem: R-4010, R-4020.
34	vlrCRMenSusp	totApurMen	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido. Origem: R-4010, R-4020.
35	totApurQui	ideEstab	G	-	0-50	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração quinzenal.
36	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.
37	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: [3746, 3770].
38	vlrBaseCRQui	totApurQui	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração quinzenal. Origem: R-4020.
39	vlrCRQui	totApurQui	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-4020.
40	vlrBaseCRQuiSusp	totApurQui	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração quinzenal, com exigibilidade suspensa. Origem: R-4020.
41	vlrCRQuiSusp	totApurQui	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração quinzenal, que deixou de ser retido. Origem: R-4020.
42	totApurDec	ideEstab	G	-	0-60	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração decendial.
43	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.
44	CRDec	totApurDec	E	C	1-1	006	-	Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração decendial. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [5706, 3426, 8053, 6800, 6813, 0924, 5029, 5035, 5273, 8468, 5557, 0916, 8673, 9385, 0490, 9453, 5232, 5286].
45	vlrBaseCRDec	totApurDec	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração decendial. Origem: R-4010, R-4020.
46	vlrCRDec	totApurDec	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração decendial, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-4010, R-4020.
47	vlrBaseCRDecSusp	totApurDec	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração decendial, com exigibilidade suspensa. Origem: R-4010, R-4020.
48	vlrCRDecSusp	totApurDec	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração decendial, que deixou de ser retido. Origem: R-4010, R-4020.
49	totApurSem	ideEstab	G	-	0-50	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com apuração semanal.
50	perApurSem	totApurSem	E	N	1-1	001	-	Período de apuração semanal do Código de Receita - CR. Origem: R-4020. Valores Válidos: 1, 2, 3, 4.
51	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: [6147, 9060, 8739, 8767, 6175, 8850, 8863, 6188, 6190].
52	vlrBaseCRSem	totApurSem	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração semanal. Origem: R-4020.
53	vlrCRSem	totApurSem	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração semanal, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-4020.
54	vlrBaseCRSemSusp	totApurSem	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração semanal, com exigibilidade suspensa. Origem: R-4020.
55	vlrCRSemSusp	totApurSem	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração semanal, que deixou de ser retido. Origem: R-4020.
56	totApurDia	ideEstab	G	-	0-350	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração diário.
57	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.
58	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: [0473, 2063, 0422, 0481, 9478, 9472, 9466, 9427, 5192, 5286, 5217, 2063].
59	vlrBaseCRDia	totApurDia	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração diário. Origem: R-4010, R-4020, R-4040.
60	vlrCRDia	totApurDia	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração diário, calculado segundo as

								regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-4010, R-4020, R-4040.
61	vlrBaseCRDiaSusp	totApurDia	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração diário, com exigibilidade suspensa. Origem: R-4010, R-4020, R-4040.
62	vlrCRDiaSusp	totApurDia	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração diário, que deixou de ser retido. Origem: R-4010, R-4020, R-4040.

R-9011 - Informações consolidadas de bases e tributos - Contrib. Previdenciária

Tabela 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
RCPRB	infoTotalContrib	4	Totalizador da CPRB			0-4	-	OC

Registros e campos do evento R-9011 - Informações consolidadas de bases e tributos - Contrib. Previdenciária

#	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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [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}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
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.
15	localErroAviso	regOcorr	E	C	1-1	200	-	Campo que originou o erro ou aviso.
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 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	RTom	infoTotalContrib	G	-	0-N	-	-	Totalizador das bases de cálculo e retenções de contribuição previdenciária sobre serviços tomados.
28	cnpjPrestador	RTom	E	C	1-1	014	-	CNPJ do Prestador de Serviços. Origem: R-9001.
29	cno	RTom	E	C	0-1	012	-	Número de inscrição no Cadastro Nacional de Obras - CNO. Origem: S-9001.
30	vlrTotalBaseRet	RTom	E	N	1-1	14	2	Base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária. Origem: R-9001.
31	infoCRTom	RTom	G	-	0-2	-	-	Totalizador das retenções de contribuição previdenciária sobre serviços tomados.
32	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: 1141-06, 1162-01.
33	vlrCRTom	infoCRTom	E	N	0-1	14	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 0 (zero).
34	vlrCRTomSusp	infoCRTom	E	N	0-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao código de Receita - CR informado em {CRTom}. Origem: R-9001. Valores Válidos: Deve ser maior que 0 (zero).
35	RPrest	infoTotalContrib	G	-	0-N	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções de contribuição previdenciária sobre serviços prestados.
36	tpInscTomador	RPrest	E	N	1-1	001	-	Preencher com o código correspondente ao tipo de inscrição. Origem: R-9001. Valores Válidos: 1,4.
37	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.
38	vlrTotalBaseRet	RPrest	E	N	1-1	14	2	Preencher com a soma da base de cálculo da retenção da contribuição previdenciária das notas fiscais emitidas para o contratante. Origem: R-9001.
39	vlrTotalRetPrinc	RPrest	E	N	1-1	14	2	Soma do valor da retenção das notas fiscais de serviço emitidas para o contratante. Origem: R-9001.
40	vlrTotalRetAdic	RPrest	E	N	0-1	14	2	Soma do valor do adicional de retenção das notas fiscais. Origem: R-9001.
41	vlrTotalNRetPrinc	RPrest	E	N	0-1	14	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.
42	vlrTotalNRetAdic	RPrest	E	N	0-1	14	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.
43	RRecRepAD	infoTotalContrib	G	-	0-N	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções de contribuição previdenciária sobre recursos repassados a Associação Desportiva que mantenha equipe de futebol profissional.
44	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 0 (zero). Valores Válidos: 1151-02.

45	vlrCRRecRepAD	RRecRepAD	E	N	1-1	14	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.
46	vlrCRRecRepADSusp	RRecRepAD	E	N	0-1	14	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 em {CRRecRepAD}. Origem: R-9001.
47	RComl	infoTotalContrib	G	-	0-3	-	-	Totalizador das contribuições sociais incidentes sobre a comercialização de produção por Produtor Rural Pessoa Jurídica e Agroindústria.
48	CRComl	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) 1657-01 se {classTrib} = [7], b) 1657-02 se {classTrib} <> [7], c) 1646-05 se {classTrib} = [7], d) 1646-06 se {classTrib} <> [7], e) 1213-02 se {classTrib} = [7], f) 1213-04 se {classTrib} <> [7]. Valores Válidos: 1657-01, 1657-02, 1646-05, 1646-06, 1213-02, 1213-04.
49	vlrCRComl	RComl	E	N	1-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRComl}. Origem: R-9001. Validação: Deve ser apurado de acordo com a legislação em vigor na competência.
50	vlrCRComlSusp	RComl	E	N	0-1	14	2	Valor da contribuição previdenciária com exigibilidade suspensa correspondente ao Código de Receita - CR informado em {CRComl}. Origem: R-9001.
51	R CPRB	infoTotalContrib	G	-	0-4	-	-	Totalizador da contribuição previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB.
52	CR CPRB	R CPRB	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: 2991-01, 2985-01, 2985-04, 2985-06 (sem os hífens).
53	vlrCR CPRB	R CPRB	E	N	1-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB, calculada segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9001.
54	vlrCR CPRB Susp	R CPRB	E	N	0-1	14	2	Valor da Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta - CPRB com exigibilidade suspensa. Origem: R-9001.

R-9012 - Informações consolidadas de bases e tributos - Retenções na fonte

Tabela 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	tpInsc, nrInsc	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 dos eventos			1-1	-	O
infoTotalContrib	evtRetCons	3	Identificação do estabelecimento			0-1	-	OC
totApurMen	infoTotalContrib	4	Totalizador de tributos com período de apuração mensal			0-50	-	OC
totApurQui	infoTotalContrib	4	Totalizador de tributos com período de apuração quinzenal			0-50	-	OC
totApurDec	infoTotalContrib	4	Totalizador dos tributos com período de apuração decendial			0-60	-	OC
totApurSem	infoTotalContrib	4	Totalizador dos tributos com período de apuração semanal			0-50	-	OC
totApurDia	infoTotalContrib	4	Totalizador dos tributos com período de apuração diário			0-350	-	OC

Registros e campos do evento R-9012 - Informações consolidadas de bases e tributos - Retenções na fonte

#	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	-	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	evtRetCons	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. Validação: Deve ser igual a [1] (CNPJ) ou [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}. Se for um CNPJ deve ser informada apenas a Raiz/Base de oito posições, exceto se natureza jurídica de administração pública direta federal ([101-5], [104-0], [107-4], [116-3], situação em que o campo deve ser preenchido com o CNPJ completo (14 posições). Validação: Se {tpInsc} for igual a [1], deve ser um número de CNPJ válido. Se {tpInsc} for igual a [2], deve ser um CPF válido.
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; 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.
15	localErroAviso	regOcorr	E	C	1-1	200	-	Campo que originou o erro ou aviso.
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 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	evtRetCons	G	-	0-1	-	-	Identificação do estabelecimento.
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-4099).
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	totApurMen	infoTotalContrib	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-9002. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [0561, 0588, 5200, 5936, 1889, 3533, 3562, 3223, 3540, 3556, 5565, 3579, 3208, 3277, 8045, 3280, 1708, 5944, 5204, 6891, 5928, 1895, 5952, 5987, 5960, 5979, 6147, 9060, 8739, 8767, 6175, 8850, 8863, 6188, 6190].
29	vlrBaseCRMen	totApurMen	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração mensal. Origem: R-9002.
30	vlrCRMen	totApurMen	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração mensal, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9002.
31	vlrBaseCRMenSusp	totApurMen	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração mensal, com exigibilidade suspensa. Origem: R-9002.
32	vlrCRMenSusp	totApurMen	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração mensal, que deixou de ser retido. Origem: R-9002.
33	totApurQui	infoTotalContrib	G	-	0-50	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração quinzenal.
34	perApurQui	totApurQui	E	N	1-1	001	-	Período de apuração quinzenal do Código de Receita - CR. Origem: R-9002. 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.
35	CRQui	totApurQui	E	C	1-1	006	-	Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração

								quinzenal. Origem: R-9002. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [3746, 3770].
36	vlrBaseCRQui	totApurQui	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração quinzenal. Origem: R-9002.
37	vlrCRQui	totApurQui	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração quinzenal, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9002.
38	vlrBaseCRQuiSusp	totApurQui	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração quinzenal, com exigibilidade suspensa. Origem: R-9002.
39	vlrCRQuiSusp	totApurQui	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração quinzenal, que deixou de ser retido. Origem: R-9002.
40	totApurDec	infoTotalContrib	G	-	0-60	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração decencial.
41	perApurDec	totApurDec	E	N	1-1	001	-	Período de apuração decenal do Código de Receita - CR. Origem: R-9002. 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.
42	CRDec	totApurDec	E	C	1-1	006	-	Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração decencial. Origem: R-9002. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [5706, 3426, 8053, 6800, 6813, 0924, 5029, 5035, 5273, 8468, 5557, 0916, 8673, 9385, 0490, 9453, 5232, 5286].
43	vlrBaseCRDec	totApurDec	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração decencial. Origem: R-9002.
44	vlrCRDec	totApurDec	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração decencial, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9002.
45	vlrBaseCRDecSusp	totApurDec	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração decencial, com exigibilidade suspensa. Origem: R-9002.
46	vlrCRDecSusp	totApurDec	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração decencial, que deixou de ser retido. Origem: R-9002.
47	totApurSem	infoTotalContrib	G	-	0-50	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com apuração semanal.
48	perApurSem	totApurSem	E	N	1-1	001	-	Período de apuração semanal do Código de Receita - CR. Origem: R-9002. Valores Válidos: 1, 2, 3, 4.
49	CRSem	totApurSem	E	C	1-1	006	-	Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração semanal. Origem: R-9002. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as informações prestadas nos demais eventos: [6147, 9060, 8739, 8767, 6175, 8850, 8863, 6188, 6190].
50	vlrBaseCRSem	totApurSem	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração semanal. Origem: R-9002.
51	vlrCRSem	totApurSem	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração semanal, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9002.
52	vlrBaseCRSemSusp	totApurSem	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração semanal, com exigibilidade suspensa. Origem: R-9002.
53	vlrCRSemSusp	totApurSem	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração semanal, que deixou de ser retido. Origem: R-9002.
54	totApurDia	infoTotalContrib	G	-	0-350	-	-	Totalizador das bases de cálculo e das retenções dos tributos com período de apuração diário.
55	perApurDia	totApurDia	E	N	1-1	002	-	Período de apuração diário do Código de Receita - CR. Origem: R-9002. 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.
56	CRDia	totApurDia	E	C	1-1	006	-	Código de Receita - CR relativo a tributo que possui período de apuração diário. Origem: R-9002. Validação: Deve ser um dos seguintes valores, compatível com as

								informações prestadas nos demais eventos: [0473, 2063, 0422, 0481, 9478, 9472, 9466, 9427, 5192, 5286, 5217, 2063].
57	vlrBaseCRDia	totApurDia	E	N	1-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração diário. Origem: R-9002.
58	vlrCRDia	totApurDia	E	N	1-1	14	2	Valor do tributo retido com período de apuração diário, calculado segundo as regras estabelecidas na legislação em vigor. Origem: R-9002.
59	vlrBaseCRDiaSusp	totApurDia	E	N	0-1	14	2	Valor da base do tributo com período de apuração diário, com exigibilidade suspensa. Origem: R-9002.
60	vlrCRDiaSusp	totApurDia	E	N	0-1	14	2	Valor do tributo com período de apuração diário, que deixou de ser retido. Origem: R-9002.