# MANUAL OPERACIONAL DO SIDEC

Versão 1.0

SECRETARIA CONTROLADORIA-GERAL DA FAZENDA - SEFAZ DO PIAUÍ - CGE



# MANUAL OPERACIONAL DO SIDEC

OUTUBRO/2023 1ª EDIÇÃO

## **Manual Operacional do SIDEC**

SECRETARIA DE FAZENDA DO PIAUÍ SUPERINTENDÊNCIA DE CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DO PIAUÍ Av. Pedro Freitas, 1900, 2º andar, Prédio CGE/ATI – Centro Administrativo Bairro São Pedro – Teresina/PI – CEP: 64.018-900 Fones: (086) 3326-2000 Site: http://www.cge.pi.gov.br E-mail: cge@cge.pi.gov.br

Elaboração: Marcos Antonio Honorato

Revisão Geral: Ana Virgínia da Silva Santos Maria Milde Miranda Lemos Raphael Teixeira de Araújo Lima

## **GOVERNADOR DO ESTADO DO PIAUÍ**

Rafael Tajra Fonteles

SECRETÁRIO DE FAZENDA DO PIAUÍ

Emílio Joaquim de Oliveira Júnior

**SUPERINTENDENTE DE CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO** Maria do Amparo Esmério Silva

**DIRETOR DA UNIDADE DE CONTROLADORIA** Kilmer Távora Teixeira

**DIRETOR DA UNIDADE DE AUDITORIA E MONITORAMENTO** Décio Gomes de Moura

SETOR REPONSÁVEL

#### **GERÊNCIA DE PESSOAL E PREVIDÊNCIA**

Raphael Teixeira de Araújo Lima

## **APRESENTAÇÃO**

A Controladoria-Geral do Estado do Piauí (CGE-PI), Superintendência da Secretaria da Fazenda, órgão central de Controle Interno do Poder Executivo Estadual, com fulcro na <u>Lei</u> <u>Complementar nº 7.884/2022 (art. 21, § 2º</u>), tem entre suas atribuições capacitar e orientar as equipes dos órgãos e entidades responsáveis pelo atendimento das obrigações tributárias acessórias no tocante às contribuições previdenciárias do Regime Geral de Previdência Social (RGPS).

Nesse sentido foi elaborado o Manual Operacional para a geração e transmissão dos eventos da série R-2000 da Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais (EFD-Reinf), através do Sistema de Declarações à Receita Federal (Sidec).

A EFD-Reinf é um dos módulos do Sistema Público de Escrituração Digital - SPED, a ser utilizado pelas pessoas jurídicas e físicas, em complemento ao Sistema de Escrituração Digital das Obrigações Fiscais, Previdenciárias e Trabalhistas (eSocial).

Este Manual destina-se a orientar os usuários dos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual quanto ao envio, por meio do Sidec, dos eventos da EFD-Reinf relacionados à retenção previdenciária devida na prestação de serviço mediante cessão de mão de obra ou empreitada, bem como aquelas retidas por substituição tributária nas aquisições de bens de produtores pessoa física.

Teresina, outubro de 2023

MARIA DO AMPARO ESMÉRIO SILVA Controladora-Geral do Estado do Piauí

## SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	5
1. INTRODUÇÃO	7
2. PASSO A PASSO PARA O PREEENCHIMENTO DAS INFORMAÇÕES	9
2.1. Informações do contribuinte	10
2.2 Tabela de processos administrativos/judiciais	14
2.3 Retenção de Contribuição Previdenciária - serviços tomados	15
2.4 Aquisição de produção rural	21
2.5 Reabertura dos Eventos da Série R-2000	22
2.6 Fechamento dos Eventos da Série R-2000	25
3. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES	27
4. DISPOSIÇÕES FINAIS	29

## 1. INTRODUÇÃO

A Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais (EFD-Reinf) atualmente está regulamentada pela <u>Instrução Normativa - IN nº 2043/2021</u>, da Receita Federal do Brasil (RFB), conforme estabelece o inciso IV do art. 32 da nº Lei 8212/1991.

Os eventos da série R-2000 são aqueles que permitem a escrituração das informações referentes à retenção previdenciária devida quando o serviço é prestado mediante cessão de mão de obra ou empreitada e tem por objetivo apurar as contribuições sociais previdenciárias e as devidas a Terceiros, bem como aquelas retidas por substituição tributária nas aquisições de bens de produtores pessoa física.

A EFD-Reinf é um dos módulos do Sistema Público de Escrituração Digital (Sped), instituído pelo <u>Decreto Federal nº 6.022/2007</u>, a ser utilizado pelas pessoas jurídicas e físicas, em complemento ao Sistema de Escrituração Digital das Obrigações Fiscais, Previdenciárias e Trabalhistas (eSocial), cujos dados, após transmissão, serão recepcionados no *software* da Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários e de Outras Entidades e Fundos (DCTFWeb), aplicação hospedada na plataforma online da RFB, por meio da qual será emitido o Documento de Arrecadação de Receitas Federais-DARF previdenciário.

NOTA

Os Sistemas de Escrituração Eletrônica eSocial e EFD-Reinf substituirão a Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte-DIRF.

A EFD-Reinf é modularizada por eventos de informações, contemplando a possibilidade de múltiplas transmissões em períodos distintos, de acordo com a obrigatoriedade legal, sendo sua implantação feita por etapas. O Sistema de Declarações à Receita Federal (Sidec) também sofrerá alterações, uma vez que as informações necessárias para a substituição da DIRF estão em fase de implementação pela RFB.

O Sidec tem por finalidade gerar os arquivos eletrônicos, em XML, dos eventos da EFD-Reinf dos órgãos e entidades do Poder Executivo do Estado, por intermédio do preenchimento de suas telas (campos do leiaute), conforme lista abaixo. Tais eventos devem ser transmitidos para o Sped, utilizando-se da certificação digital.

R-1000 - Informações do Contribuinte;

R-1070 - Tabela de Processos Administrativos/Judiciais;

R-2010 - Retenção de Contribuição Previdenciária - Serviços Tomados;

R-2055 - Aquisição de Produção Rural;

R-2098 - Reabertura dos Eventos Periódicos;

R-2099 - Fechamento dos Eventos Periódicos;

R-9000 - Exclusão de Eventos;

R-5001 - Informações de Bases e Tributos por Evento; (\*\*)

R-5011 - Informações de Bases e Tributos Consolidadas por Período de Apuração. (\*\*)

(\*\*) São gerados pelo sistema no retorno dos arquivos XML dos eventos R-2010, R-2055 e R-2099.

A documentação técnica, composta pelo Manual do Desenvolvedor, Tabelas Auxiliares dos Leiautes, Regras de Validação dos arquivos digitais (Eventos), Leiautes dos Eventos (arquivos digitais) e Manual de Orientação do Usuário, pode ser encontrada de forma atualizada no seguinte endereço eletrônico: <u>http://sped.rfb.gov.br/projeto/show/1196</u>.

## 2. PASSO A PASSO PARA O PREEENCHIMENTO DAS INFORMAÇÕES

O Sidec é composto por quatro módulos básicos, entre os quais se encontram, além do que produz os arquivos dos eventos antes listados de nome Declarações, as Tabelas de Apoio e a parte de administração e segurança do programa.

O usuário deve acessar a <u>página do Sidec</u> por meio da qual deverá efetuar *login* no sistema, digitando o seu CPF e sua senha, conforme janelas a seguir mostradas (Figuras 1 e 2):



Figura 1 Tela de login no Sistema



Figura 2 Tela inicial do Sistema

Para expandir ou contrair as funcionalidades dos menus principais do aplicativo, basta clicar nas opções constantes na parte lateral esquerda da janela em uso, de acordo com a Figura 3:



Figura 3 Indicação do campo para visualização das informações

## 2.1. Informações do contribuinte

Na funcionalidade **Declarações**, o primeiro arquivo digital da EFD-Reinf que deve ser preparado pelo sujeito passivo da obrigação é o **evento R-1000**, gerado na opção **Contribuinte** do sistema.

Este evento fornecerá informações de identificação e de enquadramentos para fins tributários do declarante, necessários ao preenchimento e validação dos demais eventos da obrigação acessória da RFB, inclusive para apuração de retenções e das contribuições sociais previdenciárias devidas. A utilização deste evento é compulsória para todos, quando iniciar a escrituração e sempre que ocorrer alguma alteração nas informações relacionadas aos campos envolvidos neste evento.

As informações exigidas nos campos do leiaute do **evento R-1000** podem ser alteradas no decorrer do tempo, desde que sejam remetidas até o dia quinze do mês subsequente aos fatos geradores a que se referem.

Os arquivos eletrônicos do evento, no formato XML, serão confeccionados pelo Sidec, bem como transmitidos para o ambiente do Sped, utilizando-se sempre certificado digital no padrão ICP Brasil. Para isso, deve-se abrir a janela na funcionalidade **Contribuinte** do menu **Declarações** e clicar no botão **Incluir** (Figura 4), representado na barra de ferramentas pelo sinal + (mais):

🖣 Sidec 🏻 🗘	Contribuin	ite					Incluir	
Q, Pesquisar	Digite para fil	ltrar						
Contribuinte Secretaria da Saude 🛩	Id. ¢	Contribuinte ¢	Situação ‡	Inicio validade 🛊	Fim validade ¢	Status	Status Assinatura	Status Envio
DECLARAÇÕES × Serviços Tomados								
Aquisições de produção rural								
Recursos Repassado Associação Esportiva								
Contribuinte								

Figura 4 Indicativo do local para início da inclusão dos documentos

Logo em seguida, devem ser preenchidos os dados exigidos nos campos, finalizando-o com um clique no botão **Salvar e Sair** (Figura 5), exarado na barra de ferramentas existente na parte inferior da janela em uso:

← → C ▲ Not sect	ire   sidec.logu	sinfo.com.br:8080/Sidec/con					\$	🖈 🖬 😁 Incognito
🍕 Sidec 🛛 🛕	Contribui	nte						
Q. Pesquisar	Digite para	litrar					<b>T B 2</b> 4	
& Contribuinté								
Secretaria da Saude 🛩	ld. o	Contribuinte ş	Situação 🋊	Inicio validade 🛊	Fim valida	de ç Si	tatus Status Assinatura	Status Envio
✓ DECLARAÇÕES     K Serviços Tomados		Incluir Contribuinte					₽ ×	
Aquisições de produção rural		Dados Gerais	Eventos					
Recursos		Contribuinte		Situação		Classificação Tributãi	ia .	
Repassado Associação		24923672000137 - Sect	etaria da Saude 🛛 🛩	0 - Normal	~	85 - Administração	direta da União, Esta 🗙 👻	
Esportiva		Contato						
A Contribuinte		54520602009 - Josué R	ibeiro				× ~	
➤ Processos		Obrigatória escrituração co	ntábil	Desoneração folha CPRB		Acordo internacional	para isenção de multa	
Encerramentos de		Não	~	Não	~	Não	~	
Periodo		Inicio da validade			Fim da validade			
Assinar Declarações		Ano	Mits		Ano	Mès		
Envio		2.022	Agosto	*			~	
Acompanhar Envio de Lotes								
Consulta Recibo								
<ol> <li>Entrega Declarações</li> </ol>						🗸 Selver 🗸 Se	Ivar e Sair 🗙 Cancelar	
▼ TABELAS		and the second sec						
Classificações Tributárias								
Naturezas Jurídicas								

Figura 5 Janela aberta para preenchimento de dados

Após esse passo, na janela aberta, deve-se selecionar o registro da linha com os dados do contribuinte onde mostra o *status* (Cadastramento, Não Assinada e Não Enviado); clica-se nele, em seguida, no botão Gerar Declaração (Figura 6), representado por uma folha retangular. Os *status* da linha mudam para Concluído, Aguardando Assinatura e Não Enviado (Figura 7), criando-se, nesse momento, um arquivo eletrônico com os dados antes digitados.

Q Pesquisar							()	Gerar Declaração
	Digite para I	filtrar					▼ ⊕ 2 ∞ 8	
Secretaria da Saude 🗸	Id. ¢	Contribuinte ¢	Situação ¢	Início validade 💠	Fim validade \$	Status	Status Assinatura	Status Envio
<ul> <li>DECLARAÇÕES</li> <li>Serviços Tomados</li> </ul>	4	24923672000137 - Secretaria da Saude	0 - Normal	2022-8		Cadastramento	Não Assinada	Não Enviado
Aquisições de produção rural								
Recursos Repassado Associação Esportiva								
Contribuinte								
➢ Processos								
Encerramentos de Período								
🗟 Assinar Declarações								

#### Figura 6 Botão para gerar declaração

$\leftarrow$ $\rightarrow$ C (A Not secu	ire   sidec.log	usinfo.com.br:8080/Sidec/contribuinte					🖈 🖾 🕭 🖬 🚳 Incognito 🚦
🍕 Sidec 🛛 🗘	Contribu	inte					
Q Pesquisar	Digite para	filtrar					▼ ⊕ ₽ ∞ û 0 🔒 1 0 0 0 1
≗ Contribuinte Secretaria da Saude ↔	ld. ≑	Contribuinte \$	Situação ¢	Início validade \$	Fim validade ¢	Status	Status Assinatura Status Envio
✓ DECLARAÇÕES ★ Serviços Tomados	4	24923672000137 - Secretaria da Saude	0 - Normal	2022-8		Concluido	Aguardando Assinatura Não Enviado
Aquisições de produção rural							
Recursos Repassado Associação Esportiva						×	
Contribuinte     Processos							
Encerramentos de Período							
<ul> <li>Assinar Declarações</li> <li>Gerar Lotes de Envio</li> </ul>							

#### Figura 7 Indicação de status do contribuinte

Depois da criação do arquivo, o documento eletrônico do evento será obtido com a assinatura, via sistema ou Assinador Digital Logus. Para isso, clica-se na funcionalidade **Assinar Declaração** (Figura 8), no menu lateral esquerdo **Declarações**, em seguida, no botão da barra de ferramentas com o mesmo nome. Após essas ações, o documento aparece com os *status* de **Concluído**, **Assinada** e **Aguardando Envio** (Figura 9).

Q, Pesquisar Digite p				Assinar Declaraçã
	para filtrar			T 16 4
& Contribuinte Secretaria da Saude 🗸	ld. ş	Contribuinte ¢	Identificador ¢	Tipo de Declaração 🎄
CECLARAÇÕES     Serviços Tomados     Aquisições de     produção rural	15	24923672000137 - Secretaria da Saude	ID124923672000002022082014072300001	Informações do contribuinte

Figura 8 Indicação do local para assinar Declarações

🍕 Sidec 🛛 🗘	Contribu	inte						
Q. Pesquisar	Digite para	filtrar					🍸 🕀 🖻 👁	- • • + • • • • • • • •
Contribuinte Secretaria da Saude 🗸	ld. ¢	Contribuinte ¢	Situação ¢	Inicio validade 🗄	Fim validade 🛊	Status	Status Assinatura	Status Envio
<ul> <li>DECLARAÇÕES</li> <li>x Serviços Tomados</li> <li>Aquisições de produção rural</li> <li>Recursos</li> <li>Repassado</li> <li>Associação</li> <li>Esportiva</li> </ul>	4	24923672000137 - Secretaria da Saude	0 - Normal	2022-8		Concluido	Assinada	guardando Envio

#### Figura 9 Indicação do Status do envio

O arquivo digital (documento eletrônico) do evento será remetido para o computador da RFB por meio da funcionalidade **Gerar Lote de Envio**, no menu **Declarações** do sistema. Para isso, seleciona-se a linha do registro da janela aberta e clica-se no botão da barra de ferramenta **Gerar Lote de Envio** (Figura 10).

💐 Sidec 🛛 🗘	Gera	r Lotes d	de Envio			Gerar Lotes de B
Q, Pesquisar	Digite	e para filtrar				
& Contribuinte Secretaria da Saude 🗸		ld. ¢	Contribuinte \$	Identificador ¢	Tipo de Declaração 💲	Contribuinte ¢
✓ DECLARAÇÕES ★ Serviços Tomados	8	15	24923672000137 - Secretaria da Saude	ID1249236720000002022082014072300001	Informações do contribuinte	24923672000137 - Secretaria da Saude
Aquisições de produção rural						
Recursos Repassado Associação Esportiva						

#### Figura 10 Indicação de botão para gerar lotes de envio

A conclusão da ação deverá ser confirmada clicando-se novamente na funcionalidade **Contribuinte** do menu **Declaração**, quando será aberta uma janela com os status da linha apresentando as ações como **Cadastrado** (em cor verde), **Assinado** e **Enviado** (Figura 11), de acordo com a figura abaixo:

Sidec 🇘	Contribuint	te						
Pesquisar	Digite para fi	ltrar					▼ ⊕ 🗷 👁	8 <mark>0 8</mark> 8 8 9 0
ontribuinte 176789000190 - C 🗸	Id. o	Contribuinte o	Situação 👳	Inicio validade 🛊	Fim validade ¢	Status	Status Assinatura	Status Envio
LARAÇÕES	68	05776789000190 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	0 - Normal	2022-8		Alterado	Assinada	Enviado
Serviços Tomados Aquisições de Moducão rural	2	05776789000190 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	0 - Normal	2022-8		Cadastrado	Assinada	Enviado

Figura 11 Situação do cadastro do contribuinte

Para promover alterações, porventura necessárias no Sidec, clica-se nos botões **Reabrir/Retificar** e em **Alterar** representados na barra de ferramentas pelo ícone de uma folha de papel com um círculo (Figura 12) e o outro por um lápis (Figura 13), seguindo os mesmos passos para a inclusão dos dados do Contribuinte na RFB.

💐 Sidec 🛛 🗘	Contribu	linte					(	Reabrir/Retificar
Q, Pesquisar	Digite par	a filtrar					<b>*</b> * 2 * 6	
▲ Contribuinte Secretaria da Saude ~	ld. o	Contribuinte a	Situação e	Inicio validade ş	Fim validade ¢	Status	Status Assinatura	Status Envio
DECLARAÇÕES     K Serviços Tomados     Aquisições de     produção rural     Decurpor	4	24923672000137 - Secretaria da Saude	0 - Normal	2022-8		Cadaptrado	Assinada	Envlado
Repassado Associação								

Figura 12 Indicação do botão para reabrir/retificar informações



Figura 13 Indicação de ícone para alteração de informações

## 2.2 Tabela de processos administrativos/judiciais

O evento R-1070 é aquele pelo qual se realiza a inclusão, alteração e exclusão de processos judiciais e administrativos que influenciam no cumprimento das obrigações previdenciárias. As informações consolidadas nesta tabela são utilizadas para validação de outros eventos da EFD-Reinf que repercutem no cálculo dos tributos devidos.

Por conseguinte, este evento deverá ser enviado para a RFB, antes da remessa de qualquer outro evento, no qual os dados do processo sejam necessários, pelo sujeito passivo beneficiário de decisão em processo administrativo/judicial, que tenha reflexos na apuração e retenção das contribuições do RGPS ou ainda se houver alteração da decisão durante o andamento do processo, bem como pelo sujeito passivo por substituição ao efetuar retenções.

Nesse cenário, no momento em que qualquer prestador de serviços apresentar nota fiscal de serviços com valor retido a menor ou mesmo sem retenção, que teria que ser retida, alegando que tem decisão administrativa ou judicial que ampara a medida, caberá ao fiscal do

contrato do órgão ou entidade em questão exigir Certidão de Inteiro Teor do feito, com a finalidade do setor financeiro escriturá-la no Sidec.

Cabe ressaltar que sempre será gerado um evento para cada processo e para suas alterações na UG, repercutindo nos eventos R-2010 e R-2055 para o CNPJ do prestador de serviços beneficiário da liquidação da despesa em epígrafe. Os procedimentos para criação do documento eletrônico em XML do evento e sua remessa para a RFB são idênticos aos do R-1000 (Figura 14).

Sidec 🗘	Processos	Incluir Processo						×				
Pesquisar	Digite para filtrar	Contribuinte			Tipo da Autoria -				<b>7</b> 🕀 🖻 =	B O ⊕		
Contribuinte		05776789000190 - CO	NTROLADORIA GERAL DO I	estado × ~				~				
776789000190 - 🤇 🛩	Id. e Contribuinte	Tipo •			Número •				Status Assinatura		Status Envio	
ICLARAÇÕES				~				- 8				
Serviços Tomados		Inicio da validade			Fim da validade			_				
Aquisições de producão rural		Ano •	Més •		Ano	Més						
Recursos				~			~					
Repassado		🖙 informações de	Suspensão 🕅 Eventos									
Esportiva												
Contribuinte		Digite para filtrar					T (0) (21 ×	u				
Processos		Id. o	Código e	Indicativo e	Depósito Integal e	D	ata da decisão e					
Encerramentos de								_				
Periodo			-									
Assinar Declarações			Incluir Suspensão		ø ×							
Envio			Código •									
Acompanhar Envio												
de Lotes			Data da decisão -									
Consulta Recibo Entrega					=							
Declarações			Depósito Integal	6								
REAS			Indicativo									
Classificações Tributárias					~							
Naturezas Juridicas												
Contribuintes					✓ Ok X Cancelar	🗸 Salvar	🗸 Salvar e Sair 🛛 🗙 Car	toelar				
Pessoas												
Obras												
Tipas de Serviço												
Inidades da												
MARCOS ANTONIO												

Figura 14 Incluir processo administrativo/judicial

## 2.3 Retenção de Contribuição Previdenciária - serviços tomados

**O evento R-2010** é aquele pelo qual são enviadas as informações relativas aos serviços contratados mediante cessão de mão de obra ou empreitada, com as correspondentes informações sobre as retenções previdenciárias, nos termos do art. 31 da Lei nº 8.212/1991, bem como do inciso VI do art. 30 desta mesma Lei.

Os órgãos públicos, autarquias, fundações, empresas públicas e sociedades de economia mista (a exemplo da Companhia Ferroviária e de Logística do Piauí – CFLP e Empresa de Gestão de Recursos do Piauí - Emgerpi), cuja execução orçamentária e financeira são efetuadas no SIAFE-PI, quando forem tomadores de serviços executados mediante cessão de mão de obra ou empreitada, constantes na Tabela 06 da documentação técnica da EFD-Reinf, com retenção das contribuições do RGPS, ou sua dispensa por decisão judicial ou administrativa, **deverão** confeccionar, no Sidec, os arquivos digitais desta obrigação acessória. A transmissão deve ser realizada com utilização de certificado digital no padrão ICP Brasil, para a RFB, **até o dia 15 do mês seguinte ao da emissão das notas fiscais** daqueles serviços tomados. Antecipa-se sempre o envio para o dia útil imediatamente anterior, se aquele não for útil.

Cumpre lembrar que as retenções das contribuições previdenciárias do RGPS e demais dados constantes neste evento serão confrontados, pela RFB, em procedimento de auditoria eletrônica, com os dados do evento R-2020 Retenção de Contribuição Previdenciária - Serviços Prestados, enviado àquele órgão arrecadador e fiscalizador federal pelo prestador de serviços, com as mesmas informações apresentadas pelo tomador dos serviços.

Portanto, os dados dos arquivos eletrônicos terão que ser construídos e remetidos com muito zelo, já que qualquer discrepância poderá gerar multa aplicada pelo fisco federal por descumprimento de obrigação acessória.

Nesse contexto, será de extrema importância a estratégia de não permitir que fique para a execução orçamentária do ano seguinte despesas de exercícios anteriores com retenção de contribuições do RGPS, tendo em vista que, além da multa e juros de mora pelo atraso no pagamento do tributo, a EFD-Reinf do mês de emissão da nota fiscal de serviços terá que ser retificada e, ainda, a DCTFWeb, composta também pelos arquivos do eSocial, exigirá sempre a reindexação dos pagamentos, para que não haja recolhimento em duplicidade no mês da competência retificada.

Para a correta aplicação deste evento, com fulcro nos arts. 116 ao 121 da IN RFB nº 2110/2022, a SEFAZ/CGE orienta que o servidor fiscal do contrato do órgão ou entidade que receber e atestar os serviços, bem como os documentos fiscais dos prestadores de serviços, exija que seja discriminado, de forma detalhada, os valores das retenções feitas, dos seus adicionais, das bases de cálculo, dos valores de materiais, de equipamentos, do custo da alimentação e do vale-transporte que as reduziu, como também os valores não retidos devido a medidas judiciais, administrativas ou subcontratações existentes.

Esse procedimento deve ser realizado por meio de relatório anexo ou na nota fiscal de serviços para que o setor financeiro possa exarar, no Sidec, os registros necessários com o objetivo de cumprir a legislação da EFD-Reinf, inclusive o enquadramento no tipo de serviço da Tabela 06 que o prestador registrará no evento R-2020.

O arquivo eletrônico em exame deverá ser confeccionado, no formato XML, pelo Sidec. Para tanto, abre-se a janela da funcionalidade **Serviços Tomados** do menu **Declarações**, clicando no botão **Incluir**, representado na barra de ferramentas pelo sinal + (mais), preenchendo-a, com os dados exigidos, todos os campos ali aplicáveis ao sujeito passivo, de acordo com as figuras abaixo:

📱 Sidec 🛛 🗘	Serviço	os Tomados										
Q. Pesquisar	Digite p	sara filtrar							<b>T</b> 🛞	2 * Ha 12	0 8 8 0 8	804
Contribuinte 05776789000190 - C ~	Id. o	Estabelecimento/Obra	Induir Serviço Tomado	ii.				ø	× Original a	Status	Status Assinatura	Status Envio
OECLARAÇÕES	2166	05776789000190 - CON	Contribuinte			Tipo de Serviço				Finalizado	Assinada	Enviado
κ Serviços Tomados	2163	05776789000190 - CON	05776789000190 - C	ONTROLADORIA GERAL DO ESTAD	ю × ~	0 - Serviços Gerais			~	Finalizado	Assinada	Enviado
Aquisições de	2157	05776789000190 - CON	Estabelecimento			Obra				Finalizado	Assinada	Enviado
produção rural	1968	05776789000190 - CON	05776789000190 - C	ONTROLADORIA GERAL DO ESTAD	0 × ~				80	Finalizado	Assinada	Enviado
Repassado	1965	05776789000190 - CON	Prestador Serviço			Indicativo CPR8				Finalizado	Assinada	Enviado
T Associação Esportiva	1864	05776789000190 - CON	10013974000163 - 5	ervfaz Serviços de Mão de Obra Lte	ia × ~	0 - Não é contribuinte			~	Finalizado	Assinada	Enviado
A Contribuinte	1495	05776789000190 - CON	Período Apuração							Finalizado	Assinada	Enviado
➢ Processos	1493	05776789000190 - CON	Ano	Més						Finalizado	Assinada	Enviado
_ Encerramentos de	1492	05776789000190 - CON	2.023	Abril V						Finalizado	Assinada	Enviado
<sup>To</sup> Período	1261	05776789000190 - CON	🖾 Notas Fiscais	Processos de Retenção de co	ntribuição previdenciári	ia 🕼 Eventos				Finalizado	Assinada	Enviado
Assinar Declarações	1260	05776789000190 - CON	Dinite nara filtrar							Excluído	Assinada	Enviado
Gerar Lotes de	889	05776789000190 - CON	Digite para intrar								Assinada	Enviado
Acompanhar Envio	888	05776789000190 - CON	Id. ±	Série e	Número e	Data Emissão 🛊	Valo	r bruto 🕆			Assinada	Enviado
<sup>6</sup> de Lotes	887	05776789000190 - CON							-		Assinada	Enviado
Consulta Recibo	381	05776789000190 - CON									Assinada	Enviado
Declarações	366	05776789000190 - CON									Assinada	Enviado
TABELAS	365	05776789000190 - CON								Retificado	Assinada	Enviado
■ Classificações Tributárias	364	05776789000190 - CON								Finalizado	Assinada	Enviado
■ Naturezas Jurídicas	101	05776789000190 - CON									Assinada	Enviado
Contribuintes	100	05776789000190 - CON									Assinada	Enviado
	10	05776789000190 - CON							_	Retificado	Assinada	Enviado
	9	05776789000190 - CON					_		-		Assinada	Enviado
≣ Tipos de Serviço							✓ Salvar	Salvar e Sair X Can	celar			- interest

#### Figura 15 Janela de inclusão de informações de Serviço Tomado

#### ΝΟΤΑ

Devem ser incluídos, no estabelecimento do tomador, o tipo do serviço, os dados do prestador de serviços, se ele optou pela Contribuições do RGPS sobre a Receita Bruta - CPRB, e ainda, informar o ano e período da competência mensal da EFD-Reinf preparada (Figura 15).

76789000190 - C V	Id. o	Estabelecimento/Obra	uir Serviço Tomado 🛛 🖉 🗙 priginal e	Status	Status Assinatura	Status Envi
CLARAÇÕES	2166	05776789000190 - CON	tribuinte Tipo de Serviço	Finalizado	Assinada	Enviado
Serviços Tomados	2163	05776789000190 - CON	776789000190 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO × v 1 - Obra de construção civil de empreitada total v	Finalizado	Assinada	Enviado
Aquisições de	2157	05776789000190 - CON	belecimento Obra	Finalizado	Assinada	Enviado
produção rural	1968	05776789000190 - CON	$\scriptstyle{ imes}$ 900033266373 - SEDE DA CGE-PI $\scriptstyle{ imes}$ $\scriptstyle{ imes}$	Finalizado	Assinada	Enviado
Recursos Repassado	1965	05776789000190 - CON	tador Serviço Indicativo CPRB	Finalizado	Assinada	Enviado
Associação	1864	05776789000190 - CON	402888000142 - F & W CONSTRUÇÕES × 1 - Contribuinte ~	Finalizado	Assinada	Enviado
contribuinte	1495	05776789000190 - CON	odo Apuração	Finalizado	Assinada	Enviado
Processos	1493	05776789000190 - CON	Més	Finalizado	Assinada	Enviado
ncerramentos de	1492	05776789000190 - CON	223 Abril V	Finalizado	Assinada	Enviado
eríodo	1261	05776789000190 - CON	□ Notas Fiscais 🖓 Processos de Retenção de contribuição previdenciária 🕼 Eventos	Finalizado	Assinada	Enviado
ssinar Declarações	1260	05776789000190 - CON		Excluido	Assinada	Enviado
Serar Lotes de	889	05776789000190 - CON	ngite para intrar		Assinada	Enviado
companhar Envio	888	05776789000190 - CON	id. o Série o Número o Data Emissão o Valor bruto o		Accinada	Enviado
le Lotes	887	05776789000190 - CON			Assinada	Enviado
consulta Recibo	381	05776789000190 - CON		Finalizado	Accinada	Enviado
ntrega leclarações	202	05775789000190 CON			Assistants	Candada
ELAS	200	05776789000190 - CON		Pinalizado	Assimada	Enviado
lassificações	305	05776789000190 - CON		Retificado	Assinada	Enviado
ributárias	304	05776789000190 - CON		Finalizado	Assinada	Enviado
laturezas Juridicas	101	05776789000190 - CON		Finalizado	Assinada	Enviado
contribuintes	100	05776789000190 - CON		Finalizado	Assinada	Enviado
essoas	10	05776789000190 - CON		Retificado	Assinada	Enviado
obras	9	05776789000190 - CON	✓ Salvar ✓ Salvar e Sair X Cancelar	Finalizado	Assinada	Enviado
ipos de Serviço	3	05776789000190 - CON		Retificado	Assinaria	Enviado.

Figura 16 Janela de inclusão de informações de Serviço Tomado

#### ΝΟΤΑ

Se for o caso de inclusão de obras, deve-se informar a modalidade de contratação, os dados da empresa construtora, se ela optou pela Contribuições do RGPS sobre a Receita Bruta – CPRB e, ainda, informar o ano e período da competência mensal da EFD-Reinf preparada (Figura 16).

Logo em seguida devem ser inseridos os dados das Notas Fiscais de Serviços (Figuras 17 e 18):

🖡 Sidec 🛛 🗘	Serviço	os Tomados									
२ Pesquisar	Digite p	oara filtrar						▼ ⊕	2 • h 1	0 8 8 0 9	8 0 <b>4</b>
Contribuinte 15776789000190 - C 🗸	Id. o	Estabelecimento/Obra	Visualizar Serviço Toma	do				₽ × Original e	Status	Status Assinatura	Status Envio
DECLARAÇÕES	1968	05776789000190 - CON	Contribuinte			Tipo de Serviço			Finalizado	Assinada	Enviado
K Serviços Tomados	1965	05776789000190 - CON	05776789000190 - CC	INTROLADORIA GERAL DO I	estado	0 - Serviços Gerais		~	Finalizado	Assinada	Enviado
Aquisições de	1864	05776789000190 - CON	Estabelecimento			Obra			Finalizado	Assinada	Enviado
produção rural	1495	05776789000190 - CON	05776789000190 - CC	INTROLADORIA GERAL DO I	estado 🗸			~	Finalizado	Assinada	Enviado
Repassado	1493	05776789000190 - CON	Prestador Serviço			Indicativo CPRB			Finalizado	Assinada	Enviado
Associação Esportiva	1492	05776789000190 - CON	10013974000163 - Se	rvfaz Serviços de Mão de Ot	ora Ltda 🤍 🗸	0 - Não é contribuinte		~	Finalizado	Assinada	Enviado
Contribuinte	1261	05776789000190 - CON	Período Apuração						Finalizado	Assinada	Enviado
Processos	1260	05776789000190 - CON	Ano	Mês					Excluído	Assinada	Enviado
Encerramentos de	889	05776789000190 - CON	2.023	Fevereiro					Finalizado	Assinada	Enviado
' Período	888	05776789000190 - CON	Notas Fiscais	Processos de Retenção	de contribuição previdencián	ia 🕼 Eventos			Finalizado	Assinada	Enviado
Assinar Declarações	887	05776789000190 - CON	Digite para filtrar					0 🗷 🔹 🖬	Finalizado	Assinada	Enviado
Gerar Lotes de Envio	381	05776789000190 - CON						_	Finalizado	Assinada	Enviado
Acompanhar Envio	366	05776789000190 - CON	Id. ¢	Série ¢	Número ‡	Data Emissão 💠	Valor bruto 💠		Finalizado	Assinada	Enviado
de Lotes	365	05776789000190 - CON	5668	0	00027577	06/02/23	2.740.80		Retificado	Assinada	Enviado
Consulta Recibo Entrega	364	05776789000190 - CON	5670	0	00027579	06/02/23	16.043.34		Finalizado	Assinada	Enviado
Declarações	101	05776789000190 - CON	5669	0	00027578	06/02/23	6.818,21		Finalizado	Assinada	Enviado
ABELAS	100	05776789000190 - CON							Finalizado	Assinada	Enviado
Classificações Tributárias	10	05776789000190 - CON							Retificado	Assinada	Enviado
Naturezas Jurídicas	9	05776789000190 - CON							Finalizado	Assinada	Enviado
Contribuintes	3	05776789000190 - CON							Retificado	Assinada	Enviado
Pessoas	2	05776789000190 - CON							Retificado	Assinada	Enviado
Obras								N.C. 1			
Tipos de Serviço							👗 Recibo	A rechar			
Linidades da											

Figura 17 Lista das notas fiscais de serviços prestados

🖡 Sidec 🛛 🗘	Serviço	os Tomados												
Q. Pesquisar	Digite (	para filtrar									<b>T</b> 🕀 🗷	- Na (t)	0 🔒 🖻 🖉 🖻	8 D L
Contribuinte	Id. o	Estabelecimento/Obra	Visualizar Serviço Te	omado						₽ ×	Original o	Status	Status Assinatura	Status Em
	1968	05776789000190 - CON	Contribuinte				Tipo de Serviço						Assinada	Enviado
K Serviços Tomados	1965	05776789000190 - CON	05776789000190	Visualizar Nota F	iscal				ø ×				Assinada	Enviado
Aquisições de	1864	05776789000190 - CON	Estabelecimento								_		Assinada	Enviado
produção rural	1495	05776789000190 - CON	05776789000190	Série			Número						Arrianda	Emindo
Recursos	1493	05776789000190 CON	Prestador Servico	0			00027577						Assigned	Emiado
Associação	1493	05776789000190 - CON	10013974000163	Data Emissão			Valor bruto				_		Assianda	Enviado
Esportiva	1001	05776789000190 - CON	Período Apuração	06/02/2023			RS		2.740,80				Assinada	Enviado
- Contribuinte	1201	05776769000100 - CON	Ano	Observações									Assinada	Enviado
Processos	1200	05776769000190 - CON	2.023										Assinada	Enviado
Período	009	05776789000190 - CON	🗢 Notas Fisca										Assinada	Enviado
Assinar Declarações	665	05776789000190 - CON		Itens No	ta Fiscal				_				Assinada	Enviado
Gerar Lotes de	887	05776789000190 - CON	Digite para filtra	Digite para fil	trar				2 • 0	2 . 6			Assinada	Enviado
Envio	381	05776789000190 - CON	H a										Assinada	Enviado
Acompanhar Envio	366	05776789000190 - CON	10. 0	Id. o	Tipo de Serviço 👳	Valor da B	ase de Cálculo o	Valor da Retenção o					Assinada	Enviado
Consulta Recibo	365	05776789000190 - CON	5668	5674	Сора	2.257.63		248.33				Retificado	Assinada	Enviado
Entrega	364	05776789000190 - CON	5670									Finalizado	Assinada	Enviado
Declarações	101	05776789000190 - CON	5669									Finalizado	Assinada	Enviado
Classificações	100	05776789000190 - CON										Finalizado	Assinada	Enviado
Tributárias	10	05776789000190 - CON							_			Retificado	Assinada	Enviado
Naturezas Jurídicas	9	05776789000190 - CON							V Exchar			Finalizado	Assinada	Enviado
Contribuintes	3	05776789000190 - CON				_			▲ reusar			Retificado	Assinada	Enviado
Pessoas	2	05776789000190 - CON										Retificado	Assinada	Enviado
Obras									& Recibo	× Fechar				
Tipos de Serviço				_	_	_	_	_						
I Initiarles da I MARCOS ANTONIO HONORATO m Alterer senhs														

## Figura 18 Janela de visualização da nota fiscal

Após inclusão desses documentos, deve-se inserir o tipo de serviço (itens da licitação) constante na Nota Fiscal, conforme disposto na Figura 19:

Sidec 1	Serviço	os Tomados									
esquisar	Digite p	bara filtrar						۳ 🕀 🛛	e 🛯 🖉	• • • • •	804
ntribuinte	Id. e	Estabelecimento/Obra	Visualizar Serviço To	mado			ø	× Original a	Status	Status Assinatura	Status Envi
6789000190 - C 🗸			Contribuinte			Tino de Servico					
ARAÇÕES	1966	05776789000190 - CON	05776789000190	Verse Nata Paral		npo de serviço				Assinada	
viços tottados	1965	05776789000190 - CON	Estabalacimente	Visualizar Nota Fiscal		10 10	<u> </u>			Assinada	Enviado
dução rural	1864	05776789000190 - CON	05776789000190	Série		Número				Assinada	Enviado
ursos		05776789000190 - CON		0		00027577				Assinada	Enviado
passado sociação	1493		Prestador Serviço	Data Emissão		Valor bruto				Assinada	Enviado
portiva		05776789000190 - CON	Pariodo Anuração	06/02/2023		R\$ 2.7	40,80			Assinada	Enviado
ntribuinte			Ano	Observações						Assinada	Enviado
cessos	1260	05776789000190 - CON	2.023							Assinada	Enviado
erramentos de	889	05776789000190 - CON	D. Natar Eirer							Assinada	Enviado
sinar Declarações	888	05776789000190 - CON		📼 Itens Nota Fiscal			_	- 64		Assinada	Enviado
ar Lotes de	887	05776789000190 - CON	Visualizar Item Not	a Fiscal			st ×	8		Assinada	Enviado
/io	381	05776789000190 - CON								Assinada	Enviado
ompanhar Envío	366	05776789000190 - CON	Tipo de Serviço			falor da Base de Cálculo				Assinada	Enviado
Lotes	365	05776789000190 - CON	100000012 - Cop	a		RS	2.257,63		Retificado	Assinada	Enviado
rega	364	05776789000190 - CON	Valor da Retenção		·····	falor Adicional de Retenção				Assinada	Enviado
clarações	101	05776789000190 - CON	RS		8,33	RS				Assinada	Enviado
AS	100	05776789000190 - CON	Valor da Retenção S	ubcontratados	····· )	alor dos Serviços Prestados - 15 anos Contribuição				Assinada	Enviado
ssificações utárias	10	05776789000190 - CON	RS			R\$			Retificado	Assinada	Enviado
urezas Jurídicas	9	05776789000190 - CON	Valor dos Serviços P	restados - 20 anos Contribuição	1	alor dos Serviços Prestados - 25 anos Contribuição				Assinada	Enviado
ntribuintes	3	05776789000190 - CON	RS			R\$			Retificado	Assinada	Enviado
soas	2	05776789000190 - CON	Valor da Retenção P	rincipal não Efetuada por processo judicial/administrati	vo \	alor Adicional de Retenção não Efetuada por processo judici	ial/administrativo	-	Retificado	Assinada	Enviado
ras			RS			RS					
pas de Serviço							×	har			
nirtarles rta											

#### Figura 19 Inclusão do tipo de serviço

Os procedimentos de geração da declaração, sua assinatura e transmissão do arquivo em XML do evento R-2010 para a RFB são idênticos àqueles definidos para o evento R-1000, exceto que na linha aparecerá **Em Andamento**, em vez de **Cadastramento**, bem como **Concluído**, em vez de **Cadastrado**.

As alterações, porventura necessárias, caso o movimento do mês ainda não esteja encerrado, serão confeccionadas no Sidec, clicando-se nos botões **Reabrir/Retificar** (Figura 20), representados na barra de ferramentas pelo ícone de uma folha de papel com um círculo, quando será gerado o arquivo eletrônico do registro a ser modificado.

O arquivo eletrônico gerado será apresentado com o número de identificação na linha do registro em alteração com os *status* de **Em Retificação**, **Não Assinada** e **Não Enviado** (Figura 21). Posteriormente, deve-se clicar no botão **Alterar** (Figura 22), representado pelo ícone de um lápis, executando-se os ajustes necessários. Após esta etapa será necessário gerar a declaração, assiná-la e enviar o documento eletrônico do evento para a RFB, seguindo os mesmos passos para a inclusão dos dados do evento original retificado.

Cumpre alertar que caso o movimento do mês já tenha sido encerrado com a transmissão do evento R-2099, será obrigatório, primeiro, sua reabertura com a remessa do evento R-2098.

🗏 Sidec 🛛 🗘	Serviços	Tomados					Re	abrir/Retifica
Q. Pesquisar	Digite para	filtrar			<b>▼ ⊕</b> 9	e 🖬 🛛	0 8 0	0 0
8 Contribuinte Secretaria da Saude 🗸		Periodo Apuração 🛊	Prestador Serviço \$	Tipo de Serviço \$	Serviço Tomado Original 🛊	Status	Status Assinatura	Status En
DECLARAÇÕES	i da Saude	2022-8	60014642000171 - QWER - Engenharia & Construção S.A	1 - Obra de construção civil de empreitada total		Finalizado	Assinada	Enviado
* Serviços Tomados	i da Saude	2022-8	93362984000131 - XPTO - Limpeza e Conservação	0 - Serviços Gerais		Finalizado	Assinada	Enviado
Aquisições de produção rural								
Recursos Repassado								
Esportiva								
Esportiva								
Esportiva A Contribuinte Processos								
Associação     Esportiva     Contribuinte     Processos     Encerramentos de     Período								
Contribuinte     Processos     Encertamentos de     Período     Assinar Declarações								
Losportiva     Esportiva     Contribuinte     Processos     Encerramentos de     Período     N Assinar Declarações     Gerar Lotes de     Envio								
Esportiva     Esportiva     Econtribuinte     Processos     Enerramentos de     Período     Assinar Declarações     Gerar Lotes de     Envio     Acompanhar Envio     de Lotes								
Association Esportiva Esportiva Contribuinte Processos Encerramentos de Período Acompanhar Lotes de Envis Gerar Lotes de Envis Consulta Recibo Ectarações								

#### Figura 20 Ícone para reabrir/retificar informações dos serviços tomados

💐 Sidec 🛛 🗘	Serviços Tomados						
Q. Pesquisar	Digite para filtrar				▼ ⊕ 2 • N 0		
Contribuinte Secretaria da Saude ~		Periodo Apuração 🛊	Prestador Serviço ¢	Tipo de Serviço 🛊	Serviço Tomado Original	Status	Status Assinatur
✓ DECLARAÇÕES	37 - Secretaria da Saude	2022-8	93362984000131 - XPTO - Limpeza e Conservação	0 - Serviços Gerais	7	Em Reincaçã	Não Assinada
* Serviços Tomados	37 - Secretaria da Saude	2022-8	60014642000171 - QWER - Engenharia & Construção S.A	1 - Obra de construção civil de empreitada total		Finalizado	Assinada
Aquisições de produção rural Recursos Repassado Associação Esportiva	37 - Secretaria da Saude	2022-8	93362984000131 - XPTO - Limpeza e Conservação	0 - Serviços Gerais		ulzado	Assinada
Contribuinte							
Encerramentos de Período							
🕫 Assinar Declarações							
Gerar Lotes de							





Figura 22 Ícone para alterar informações de serviços tomados após envio das informações

## 2.4 Aquisição de produção rural

**O evento R-2055** é aquele pelo qual são enviadas as informações relativas à aquisição de produção rural de origem animal ou vegetal decorrente de responsabilidade tributária por substituição, nos termos da legislação pertinente, independentemente dessas operações terem sido realizadas diretamente com o produtor ou com intermediário pessoa física, ainda que a produção rural adquirida seja isenta.

Assim, toda a aquisição de produção rural deve ser informada e enviada até o dia 15 do mês seguinte, mesmo que não tenha havido retenção de contribuição previdenciária. Antecipase o envio para o dia útil imediatamente anterior, se aquele não for dia útil.

Dessa maneira, o órgão ou entidade do Poder Executivo do Estado do Piauí, adquirente de produção, encaminhará um evento para cada estabelecimento ou produtor rural, em um determinado período de apuração (mês).

Em vista disso, um evento pode conter as informações de diversas aquisições ocorridas num mesmo período de apuração, de um mesmo produtor rural, com seus valores apurados e somados, ou seja, a estrutura é semelhante à do evento R-2010.

O valor bruto da aquisição a ser lançado no aplicativo será o montante mensal por CPF nas Notas de Liquidação da inscrição genérica PF0000028, da guia Credor Genérico, da aba Execução, do módulo Apoio, do SIAFE-PI.

Por conseguinte, com orientação da SEFAZ e assessoria da CGE, o servidor fiscal do contrato do órgão ou entidade que receber os produtos e os documentos fiscais, deverá ser instruído para registrar todas as ocorrências sobre base de cálculo, valor da retenção, sua dispensa devido à medida judicial ou administração e tributação sobre a folha de pagamento de forma discriminada, em relatório anexo, ou no documento fiscal, antes de enviar o processo para o setor financeiro.

Os procedimentos de geração da declaração, sua assinatura e transmissão do arquivo em XML, como também ratificação do evento R-2055 para a RFB, são idênticos àqueles definidos para o evento R-1000 e o R-2010 (Figuras 23 e 24).

Realça-se que as retenções das contribuições previdenciárias do RGPS e demais dados constantes neste evento serão confrontados, em procedimento de auditoria eletrônica, na RFB, com os dados do evento S-1260 - Comercialização da Produção Rural Pessoa Física, do eSocial. Portanto, será sempre importante a conformidade no registro dos dados do Sidec, para que se evite multa aplicada pelo fisco federal por descumprimento de obrigação acessória devido a divergência de informações prestadas.

Este evento é síncrono, ou seja, para cada arquivo R-2055 enviado, será retornado automaticamente, pelo sistema, por meio do recibo confirmando o processamento do arquivo, um evento R-5001.

→ C tesouro.	Aquisições de pr	nsicaoProducaoRu	r əl				07	
	Aquisições de pi	ouuçao rurar						
Contribuiato	Digite para intrar							
776789000190 - 🤇 🗸	Id. o	Contribuinte e	Período Apuração o Pr	odutor rural 👳	Aquisição Produção Rural Original e	Status	Status Assinatura	Status Envio
ECLARAÇÕES			Induir Aquisição de produção rural			₽ ×		
Serviços Tomados			Contribuinte		Estabelecimento Adquirente -			
Aquisições de			05776789000190 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTAD	D × V	Selecione	~		
produção rural			Produtor rural		Tributação da contribulção previdenciária sobre folh	a		
Repassado			09707131187 - Marcos Antônio Honorato	× ~	Não	~		
Associação Esportiva			Período Apuração					
Contribuinte			Ano Més					
Processos			2.023 Março V					
Encerramentos de Período			Produção rural 🖙 Eventos					
Assinar Declarações			Digite para filtrar			+ 2 - 1		
Gerar Lotes de Envio			Id. o Valor bruto o Valor de retençã	ios Val	or GIRALT o Valor SENAR o Indicat	tivo de aquisição o		
Acompanhar Envio de Lotes								
Consulta Recibo Entrega Declarações								
IELAS		_					_	
Classificações Tributárias	In	duir Produção rura	al			ø	×	
Naturezas Jurídicas	In	dicativo de aquisiçã	io .					
Contribuintes	1	- Aquisição de p	rodução de produtor rural pessoa física ou segurado espe	ial em geral			v	
Pessoas	Va	for bruto		v	alor de retenção			
Obras	R	S		2.000,00 ×	-	24,00	×	
lipos de Serviço	Va	for GIRALT		v	alor SENAR			
Inirlarles rla	R	s		2.00 × 7	RS	4.00	×	
MARGOS ANTONIO								

Figura 23 Janela de inclusão de informações de produção rural

	ões de produção rural				
Q. Pesquisar Digite par	a Incluir Aquisição de produção nural			27 x = % 0	
Contribuinte     Secretaria da Saude      Id.	Incluir Produção rural				년 × Status Env
▼ DECLARACOES	Valor bruto		Valor de retenção		Enviado
* Serviços Tomados 2	RS	1.000,00 ×	R\$		0,00 × Enviado
Aquisições de	Valor GIRALT		Valor SENAR		
produção rural	RS	0,00 ×	RS		0,00 ×
Repassado	Indicativo de aquisição				
Associação		1			~
Esportiva A Contribuinte	1 - Aquisição de produção de produtor rural per	ssoa física ou segurado especial em geral			
Processos	2 - Aquisição de produção de produtor rural per	ssoa física ou segurado especial em geral p	or entidade executora do Programa de A	Aquisição de Alimentos PAA	
_ Encerramentos de	4 - Aquisição de produção de produtor rural pe:	ssoa física ou segurado especial em geral F	rodução isenta (Lei 13.606/2018)		
<sup>th</sup> Periodo	5 - Aquisição de produção de produtor rural pe	ssoa física ou segurado especial em geral r	or entidade executora do PAA Produção	o isenta (Lei 13.606/2018)	
🕷 Assinar Declarações	Aquinição de produção de produtor sural pe-	sson fisica ou sogurado ospecial entrycta p	e eventação	0.00110 (E0120.00012020)	
	7 • Aquisição de produção de prodution runal pe:	soua noica ou segurado especial para ins c	e exportação		- 10
Envio					
Gerar Lotes de Envio Acompanhar Envio de Lotes					
Gerar Lotes de Envio ▲ Acompanhar Envio de Lotes Consulta Recibo					
Gerar Lotes de Envio ▲ Acompanhar Envio de Lotes Consulta Recibo Declarações					- 11
Concutor Se  Concutor Se  Concutor Se  Concutor Sector  Concutor Sector  Concutor Sector  Concutor Sector  Table				✓ ok X	Cancelar
Genz Lotes de Envio Accompanhar Envio de Lotes Consulta Recho S. Enrega Declarações * Trataulo Tratago des Tratago des Tratago des				√ ok X a	Cancelar

Figura 24 Lista de seleção quanto ao indicativo de aquisição

## 2.5 Reabertura dos Eventos da Série R-2000

**O evento R-2098** é aquele pelo qual se reabre o movimento de um período já encerrado, possibilitando o envio de retificações, de exclusões ou de novos eventos periódicos, sendo que a reabertura poderá ser realizada a qualquer tempo. Contudo, o evento R-2099 já deve ter sido enviado anteriormente, nesse sentido, o evento R-2098 somente pode ser enviado em relação a um período de apuração que já esteja encerrado.

O evento será gerado clicando na funcionalidade **Encerramento de Período** do menu **Declarações** posteriormente, deve-se clicar na linha do período a ser reaberto e no botão da barra de ferramentas **Reabrir Período**, representado pelo ícone com o formato de uma seta virada para esquerda (Figura 25). Neste momento, será gerado um arquivo eletrônico (Figura 26), o qual aparecerá com os *status* de **Em Processo de Reabertura**, **Não Assinado** e **Não Enviado**. O arquivo deverá ser assinado (Figura 27), seguindo os procedimentos normais antes citado para esta ação, mudando os *status* para **Em Processo de Reabertura**, **Assinado** e **Aguardando Envio** (Figura 28), criando-se, neste momento, um documento eletrônico, que deverá ser enviado para a RFB seguindo as instruções anteriores, de acordo com as figuras abaixo:



#### Figura 25 Indicação para reabertura do período



Figura 26 Janela de confirmação da Declaração de Reabertura de Período gerada

← → C ▲ Not se	cure   sidec.logusinfo.com	.br.8080/Sidec/assinarDeclaracoes		🖈 🖂 🗯 🖬 🎯 Incognito
💐 Sidec 🔒	Assinar Declaraç	cões		Assinar Declaraç
Q, Pesquisar	Digite para filtrar			
& Contribuinte Secretaria da Saude	👩 ld. o	Contribuinte o	Identificador \$	Tipo de Declaração o
▼ DECLARAÇÕES	35	24923672000137 - Secretaria da Saude	ID1249236720000002022082018585400001	Reabertura dos eventos periódicos
Aquisições de produção rural				
Recursos Repassado Associação Esportiva				
▲ Contribuinte				
e Encerramentos de Período				
🖙 Assinar Declarações				
Gerar Lotes de Envio				
Acompanhar Envio de Lotes				
Consulta Recibo B Entrega Declarações				
▼TABELAS Classificações Tributérias				
Naturezas Jurídicas				
Josué Ribeiro Guimarães Júrior				



Q. Pesquisar         Digite para fittrar           2. Constituente         M. 3         Constituente 6         Periodo Apuração 6         Responsável Encertamento 6           Secretaria da Saude         2         24923672000137 - Secretaria da Saude         2022-8         54520602008 - Josué Ribeiro           * deculção trait         Aquisições de produção trait         Responsável Encertaria         Secretaria da Saude         2022-8         54520602008 - Josué Ribeiro	Status Status Assinada	Image: Status Envio         Aguardando Envio
2. Construinte         Secretaria da Saude ∨         N. 3         Contribuinte s         Periodo Apuração s         Responsibuid Encomamento s           • coccusações         2         24923672000137 - Secretaria da Saude         2022-8         54520602009 - Josué Ribeiro           • produção trait         • produção trait         • Responsabul         Fereidos         Fereidos           • produção trait         • produção trait         • Responsabul         • Produção trait         • Produção trait	Status Status Assi Em Processo de Houleman Assinada	natura Status Envio
Secretaria da Sauda         VII. 8         Contributorio 8         Perindo Apuração 9         Responsável Enciramento 9           v 0002.ANACOSS         2         2.4923672000137 - Secretaria da Saude         2022-0         54520602009 - Josuá Ribeiro           x Serviços Tomados         -         -         -         -         -           -         -         -         -         -         -         -           - <th>Status Status Assi Emi Mocesso do Roaliomuz Assinada</th> <th>Aguardando Envio</th>	Status Status Assi Emi Mocesso do Roaliomuz Assinada	Aguardando Envio
	En Processo de Reabonina Assinada	Aguardando Envio
<ul> <li>Sarrigos Tomados</li> <li>producijos tomal</li> <li>producijos tumal</li> <li>Recursos</li> </ul>		
a Aquisiques de produção runal Recursos		
Recursos		
Repessado Associação Fenctiva		
Contribuinte		
▶ Processos		
a Encertamentos de Período		
💌 Assinar Declarações		
Gerar Lotes de Envio		
6 de Lotes		
Consulta Recibio 10 Entrega Declarações		
*TABELAS		
Etassificações Tributárias		

Figura 28 Indicação do status do processo

🖳 Sidec 🛛 🗘	Encerram	entos Periodos					
Q, Pesquisar	Digite para	litrar				▼ ⊕ 2	@ Na O 🔒 🗈 🖘 (
▲ Contribuinte Secretaria da Saude ∨	Id. o	Contribuinte ¢	Período Apuração 👙	Responsável Encerramento 👙	Status	Status Assinatura	Status Envio
	2	24923672000137 - Secretaria da Saude	2022-8	54520602009 - Josué Ribeiro	Em andamento	Não Assinada	Não Enviado
Aquisições de produção rural							
Recursos Repassado Associação Esportiva							
& Contribuinte							
<ul> <li>Processos</li> <li>Encerramentos de</li> <li>Período</li> </ul>							
Assinar Declarações							
Gerar Lotes de Envio							
Acompanhar Envio de Lotes							
Consulta Recibo B Entrega							

Figura 29 Documento eletrônico pronto para ser assinado

Neste caso, o período fica aberto e disponível para que se faça as alterações necessárias, quando será novamente encerrado (Figura 29).

## 2.6 Fechamento dos Eventos da Série R-2000

**O evento R-2099** é aquele pelo qual se informa o encerramento da transmissão dos eventos periódicos na EFD-Reinf em determinado período de apuração, momento no qual todas as informações prestadas relativas ao movimento do mês da série R-2000 são consolidadas e enviadas para a base de dados da DCTFWeb, que passará ao *status* de **Em Andamento**. Neste passo, **todos os sujeitos passivos deverão transmiti-lo até o dia 15 do mês subsequente ao mês da competência do encerramento, antecipando-se o prazo para o dia útil imediatamente anterior, caso aquele não seja útil. Este evento deverá ser transmitido, ainda que houver reabertura de um período, ou seja, sempre que existir o evento R-2098, haverá depois o evento R-2099.** 

Este evento é assíncrono e não pode ser enviado em lote, somente um por vez, dessa forma, o fechamento dos eventos periódicos e a validação do conteúdo lógico dos seus arquivos dar-se-ão em dois momentos sucessivos:

1º - Logo após a transmissão, concluída com a emissão de um protocolo de entrega (comprovante provisório), utilizado para busca do recibo de entrega. Ressalta-se que o Protocolo não atesta o cumprimento da obrigação acessória.

2º - Emissão de um recibo de entrega ou de uma mensagem de erro, a depender do resultado das validações efetuadas no movimento e no evento de fechamento.

Caso as validações efetuadas tenham resultado positivo, será feita emissão do recibo de entrega à UG respectiva (sujeito passivo), o qual se constitui no comprovante do

cumprimento da obrigação acessória relativamente ao movimento do período e retorno automático do evento 5011.

#### NOTA

Sempre que um mês qualquer do movimento da EFD-Reinf de uma UG for reaberto com o envio do evento R-2098, o procedimento das informações acima terá de ser executado para ela.

O arquivo eletrônico, no formato XML, será confeccionado pelo Sidec, bem como transmitido para o ambiente do Sped, utilizando-se sempre certificado digital no padrão ICP Brasil, abrindo-se a janela na funcionalidade **Encerramento do Período** do menu **Declarações**, clicando-se no botão **Incluir**, representado na barra de ferramentas pelo sinal + (mais), preenchendo, com os dados exigidos, todos os campos ali aplicáveis ao sujeito passivo, finalizando-o com um clique no botão **Salvar e Sair**, exarado na barra de ferramentas existente na parte inferior da janela em uso.

Os procedimentos de geração da declaração, sua assinatura e transmissão do arquivo em XML são idênticos àqueles definidos para outros eventos, entretanto será necessário voltar na janela de **Encerramento** do período (Figura 30) e clicar na linha da declaração e no botão **Atualizar**, identificado pelo ícone com formato de um círculo. Depois desta ação, os *status* na linha que estavam em **Concluído**, **Assinada** e **Enviado**, passarão para **Finalizado**, na cor verde, **Assinada** e **Enviado**.

Neste momento, as informações da UG são recepcionadas no repositório da DCTFWeb, na base de dados da RFB, a qual aparecerá com o *status* de **Em Andamento**. Ato contínuo, a Declaração deve ser transmitida para aquele órgão fazendário federal, utilizando-se certificado digital, com a finalidade de possibilitar a emissão, no botão constante da mesma, do DARF alusivo às contribuições do RGPS, decorrentes da escrituração eletrônica da EFD-Reinf.

→ C i tesouro.si	faz.pi.gov.br/Sid	dec/encerramentoPe	fiedo				아 월 :	8 12 1 1 1 1 1 1 1
Sidec 🗘	Encerramen	ntos Periodos						
Pesquisar	Digite para fi	itrar					<b>T</b> 🕀	
ontribuinte 76789000190 - C ~	Id. o	Contribuinte	•	Período Apuração o	Responsivel Encerramento o	Status	Status Assinatura	Status Envio
LARADÕES	315	0577678900	0190 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	2023-2	06781508342 - IGOR SOUSA BORGES	Finalizado	Assinada	Enviado
cos Tomados	286	0577678900	0190 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	2023-1	06781508342 - IGOR SOUSA BORGES	Finalizado	Assinada	Enviado
es de	218	0577678900	Visualizar Encerramento Período			z ×	Assinada	Enviado
ural	178	0577678900					Assinada	Enviado
	110	0577678900	🔄 Dados Gerais 📧 Informações 🕷	Problemas 🕬 Eventos			Assinada	Enviado
	52	0577678900	Contribuinte				Assinada	Envlado
	3	0577678900	05776789000190 - CONTROLADORIA GERAL D	D ESTADO		in a second s	Assinada	Enviado
			Periodo Apuração					
os de			2.023 Fevereiro					
tarações			Responsável Encerramento					
de			Responsável Encerramento					
			06781508342 - IGOR SOUSA BORGES			~		
nvio			Telefone Fixo	Telefone Celular	E-mail			
00				8694808316	cge@cge.pLgov.br			
			Informações de Fechamento					
			Contratou serviços sujeitos à retenção de contri	tribuição previdenciária.				
ies			A associação desportiva que mantém equipe o	de futebol profissional, possui infor	mações sobre recursos recebidos.			
			Possui informações sobre repasses efetuados	à associação desportiva que manté	m equipe de futebol profissional.			
Juridicas			O produtor rural PJ/agroindustria possui informações sobre aquisição de produc	nações de comercialização de prod ão rural de pessoas físicas.	ução.			
s			Possui informações sobre a apuração da contr	ibuição previdenciária sobre a recei	ta bruta (CPR8).			
eiviço ta						🛓 Recibo 🗙 Fechar		
ANTONIO						_		
HONORATO mi Alterer senhs [= Sair								

Figura 30 Janela com os dados da UG

## 3. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

3.1 Na funcionalidade Tabela, encontram-se opções existentes para auxiliar e racionalizar a confecção dos eventos da obrigação acessória da RFB, a saber:

1 - **Classificação Tributária** - onde se obtém os códigos que permitem verificar quais espécies de contribuições sociais previdenciárias são devidas para cada tipo de sujeito passivo. A padronização deles é feita pela RFB e estão discriminados na Tabela 08 do anexo I do leiaute da EFD-Reinf, sendo utilizados na confecção do arquivo em XML do evento Contribuinte (R-1000);

2 - **Contribuintes** - onde se localizam o tipo de pessoa, a natureza jurídica, o nome e o CNPJ do contribuinte; se permite cadastrar obra, o Ente Federativo responsável por ele, se for o caso; e ainda o local em que fica armazenado o Certificado Digital, utilizado na transmissão dos dados, dos arquivos eletrônicos em XML, dos eventos do sujeito passivo para o órgão fazendário federal;

3 - **Pessoas** - repositório no qual estão armazenadas informações das pessoas jurídicas que prestam serviços sujeitos à retenção das contribuições do RPPS ao Governo do Estado, dos produtores rurais que fornecem bens a alguns órgãos ou entidades do Poder Executivo, dos responsáveis pela execução de atividades no SIDEC, cujos dados são utilizados nos seguintes eventos: Contribuinte; Serviços Tomados; Aquisições de Produção Rural; e Encerramento do Período;

4 - **Obras** - onde serão cadastradas as obras, como também o número do seu CNO (Cadastro Nacional de Obras) na RFB, contratadas pelos órgãos ou entidades do Governo do Estado, cujas informações serão utilizadas na confecção do evento de Serviços Tomados, agilizando-se, assim, a sua construção, com a mitigação de erros;

5 - **Tipos de Serviço** - onde estão registradas as categorias de serviços executados mediante cessão de mão de obra ou empreitada, constantes na Tabela 06 do Anexo I dos leiautes da EFD-Reinf, as quais serão usadas na confecção do evento Serviços Tomados (R-2010), sempre que for cadastrado uma nota fiscal de serviços no SIDEC;

6 - **Unidade da Federação** - onde se encontram dados dos Estados Brasileiros, extraídos dos arquivos do IBGE, necessário para a construção do evento Processos (R-1070);

7 - **Municípios** - onde se encontram dados dos municípios dos Estados Brasileiros, extraídos dos arquivos do IBGE, necessário para a construção do evento Processos (R-1070);

8 - Vara - repositório para o preenchimento das informações relativas à vara judicial, do evento Processos, quando existir aqueles judiciais, necessário para a construção do evento Processos (R-1070). Nesses casos, devem ser considerados os dados da vara da instância originária (vara de distribuição).

3.2 Na funcionalidade Segurança do Sistema, encontram-se opções existentes com a finalidade de:

1 - Definir o papel de quem a ele se conectar, dividido de acordo com o seu perfil em Administrador e Usuário, conforme as telas que os mesmos terão acesso;

2 - Local para configurar certificado digital do tipo A1 e e-CPF do responsável pelo sujeito passivo perante a RFB ou do seu procurador com a finalidade de que o Sidec faça a assinatura digital dos eventos a serem enviados à RFB.

3.3 Na funcionalidade Administração do Sistema, encontram-se as seguintes abas empregadas na configuração dele:

1 - Dados Gerais - local para fazer a *Webservice* entre o computador do sujeito passivo e o da RFB e ainda a extração e *download* do seu certificado público. Essa integração será usada para enviar os arquivos em XML dos eventos gerados no Sidec para o ambiente digital da EFD-Reinf, sendo eles assinados também pela RFB, no momento do retorno dos seus dados para o sistema. Isso poderá ser visualizada na funcionalidade Acompanhar Envio de Lotes. Este também é o local da barra de endereço empregada para customizar o Assinador Digital, desenvolvido pela empresa LOGUS, o qual sempre terá de estar aberto antes de efetuar a assinatura do arquivo eletrônico dos eventos;

2 - **Certificado Digital** - onde é possível fazer um arranjo, com o objetivo de um sujeito passivo transmitir os eventos da EFD-Reinf de outro, mediante procuração passada no e-CAC.

## 4. DISPOSIÇÕES FINAIS

Por fim, vale destacar os seguintes pontos que devem ser observados pelos órgãos ou entidades do Poder Executivo em relação à EFD-Reinf:

1 - O período de apuração da contribuição previdenciária incidente sobre o serviço prestado mediante cessão de mão de obra ou empreitada é o da emissão da respectiva nota fiscal ou fatura, conforme determina o art. 31 da Lei Federal nº 8.212/1991;

2 - Realizar os lançamentos das notas fiscais no Sidec em tempo hábil de gerar os arquivos da EFD-Reinf, transmiti-los para RFB e, consequentemente, gerar a DCTFWeb, a qual deve ser enviada mensalmente até o dia 15 do mês seguinte ao da ocorrência dos fatos geradores. Caso neste dia não haja expediente bancário, antecipa-se para o dia útil imediatamente anterior;

3 - Observar o prazo de recolhimento das contribuições previdenciárias, objeto deste Manual, cuja realização deverá ser efetuada até o dia 20 do mês subsequente ao da emissão da respectiva nota fiscal ou fatura, ou até o dia útil imediatamente anterior se não houver expediente bancário naquele dia;

4 - Emitir DARF para recolhimento das contribuições previdenciárias originadas da EFD-REINF pela própria DCTFWeb, com o intuito de evitar erros em sua impressão e, consequentemente, pendências fiscais dos órgãos ou entidades perante a Receita Federal do Brasil.