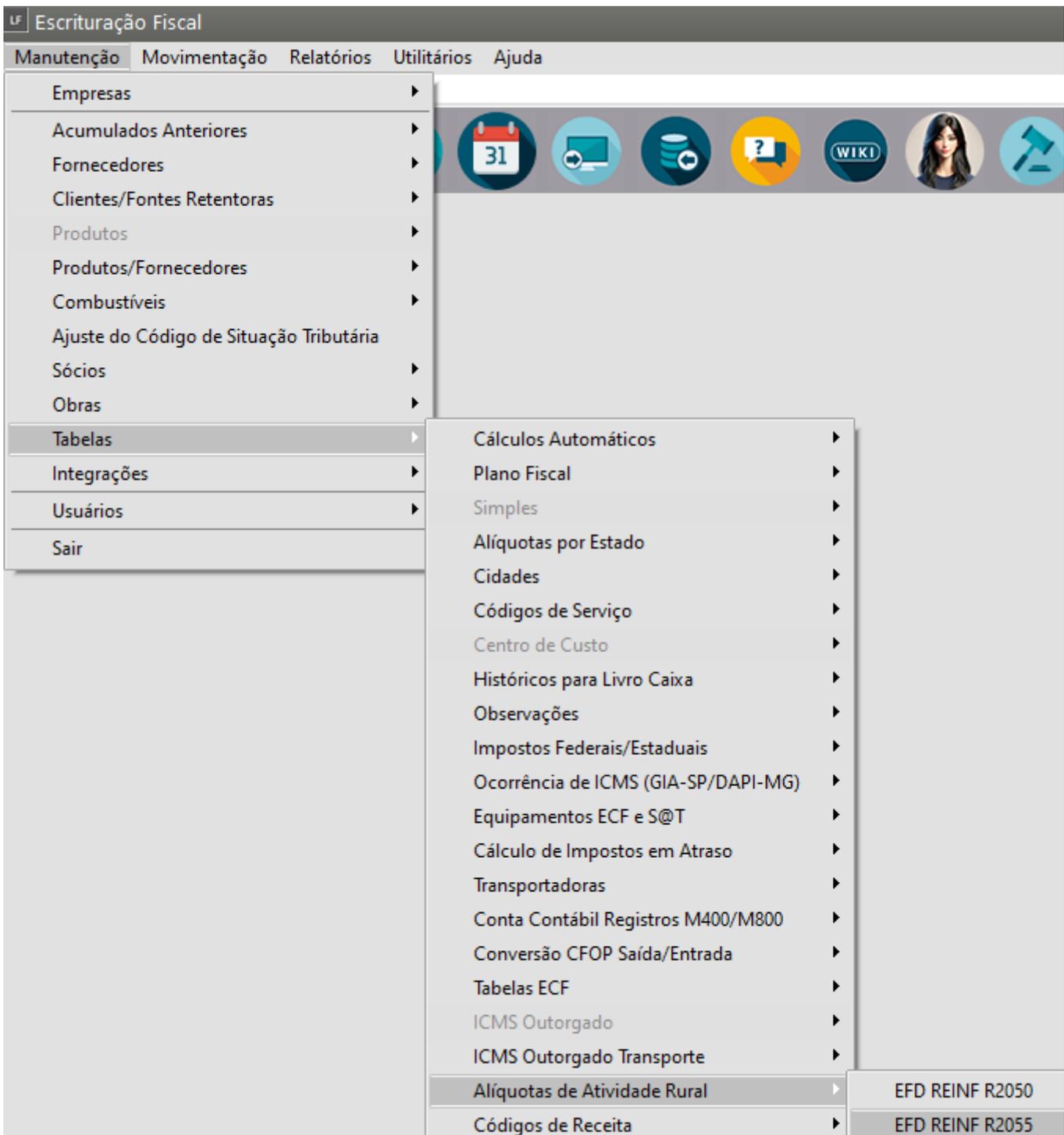


# Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2055

## Veja também os Itens

- [EFD - REINF - Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais](#)
- [Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2055](#)
- [Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2050](#)
- [REINF - Evento R-1000](#)
- [REINF - Evento R-2050](#)
- [REINF - Evento R-2055](#)
- [REINF - Evento R-2060](#)
- [REINF - Campos Obrigatórios](#)
- [REINF - Série R-4000](#)

Para cadastrar as Alíquota da Atividade Rural para atendimento da **EFD REINF R-2055** acesse o menu **Manutenção>Tabelas>Alíquotas da atividade rural/EFD REINF R-2055**.



## Instruções para preenchimento dos campos e envio do Evento R - 2055 - Aquisição de produção rural.

### Conceito do evento:

É aquele pelo qual são enviadas as informações relativas a **aquisição de produção rural de origem animal ou vegetal** decorrente de responsabilidade **tributária por substituição**, nos termos da legislação pertinente.

### Quem está obrigado:

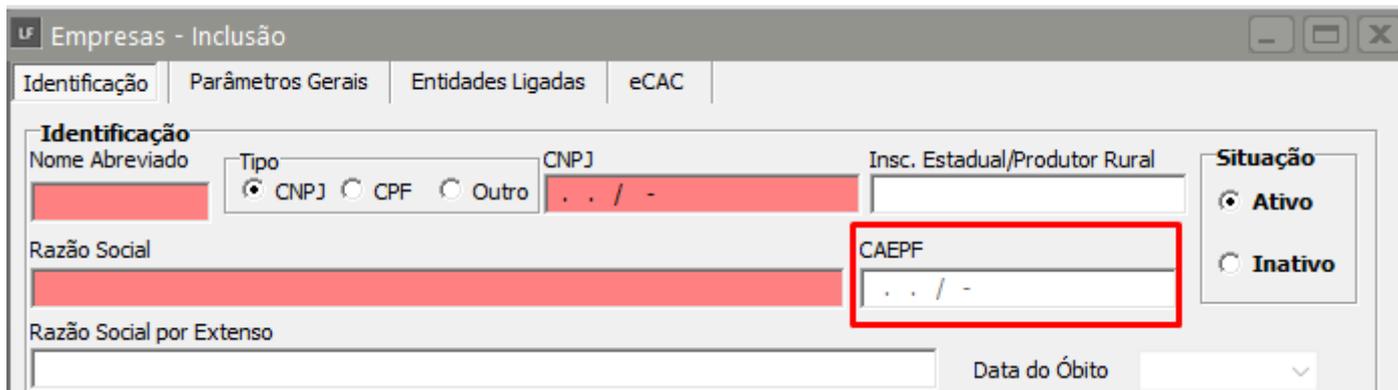
a) a empresa adquirente, consumidora ou consignatária ou a cooperativa quando adquirirem ou receberem em consignação produtos rurais de pessoa física ou de segurado especial, independentemente dessas operações terem sido realizadas diretamente com o produtor ou com intermediário pessoa física ainda que a produção rural adquirida seja isenta;

b) pessoa física, na qualidade de intermediário, que adquire produção de produtor rural pessoa física ou de segurado especial para venda no varejo a consumidor final pessoa física, a outro produtor rural pessoa física ou a segurado especial, ainda que a produção rural adquirida seja isenta;

c) entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos (PAA) quando efetuar a aquisição de produtos rurais no âmbito do PAA, de produtor rural pessoa física ou pessoa jurídica, ainda que a produção rural adquirida seja isenta; e (Manual de orientação do usuário versão 1.5.1.3)

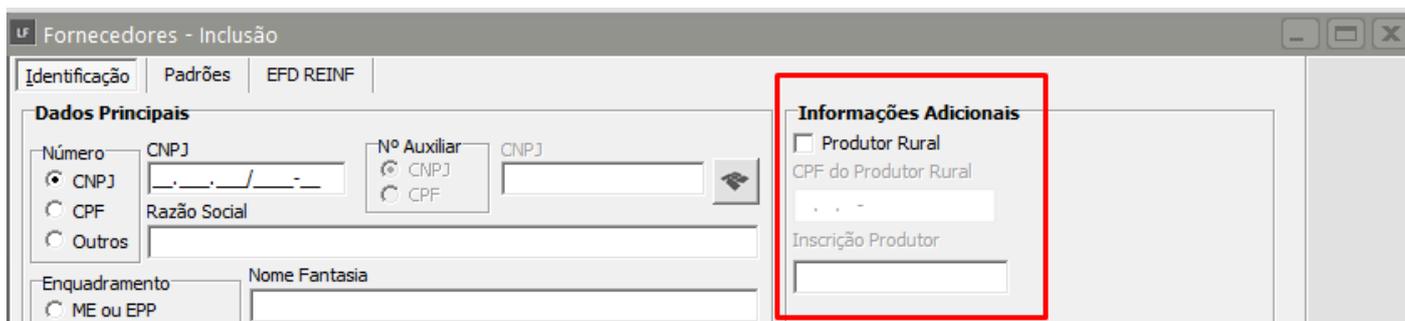
### No Sistema Livros Fiscais foram criados alguns campos específicos, que deverão ser preenchidos para o Envio do evento R - 2055.

1) Campo **CAEPF** - [Cadastro de Empresas](#) - Somente para Pessoas Físicas.



The screenshot shows the 'Empresas - Inclusão' window with the 'Identificação' tab selected. The 'Identificação' section includes fields for 'Nome Abreviado', 'Tipo' (with radio buttons for CNPJ, CPF, and Outro), 'CNPJ', 'Insc. Estadual/Produtor Rural', 'Razão Social', 'Razão Social por Extenso', and 'Data do Óbito'. The 'Situação' section has radio buttons for 'Ativo' and 'Inativo'. The 'CAEPF' field is highlighted with a red box.

2) Campo Indicativo de Produtor Rural e Indicativo da Aquisição e Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária - [Cadastro dos Fornecedores](#).



The screenshot shows the 'Fornecedores - Inclusão' window with the 'Identificação' tab selected. The 'Dados Principais' section includes fields for 'Número' (with radio buttons for CNPJ, CPF, and Outros), 'CNPJ', 'Nº Auxiliar' (with radio buttons for CNPJ and CPF), 'Razão Social', 'Enquadramento' (with radio buttons for ME ou EPP), and 'Nome Fantasia'. The 'Informações Adicionais' section is highlighted with a red box and contains a checkbox for 'Produtor Rural', a field for 'CPF do Produtor Rural', and a field for 'Inscrição Produtor'.

Fornecedores - Alteração

Identificação Padrões EFD REINF

Aquisição de Produção Rural

Indicativo da Aquisição

Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

3) No [Plano Fiscal](#) campo para indicar qual o CFOP há incidência da Contribuição Produção Rural.

Plano Fiscal - Alteração

Identificação Classificação da Operação para DIPJ/DACON/SPED/DEFIS

**Identificação**

**Código Fiscal**  
1.101  Obedece o decreto 46.966/2002

**Descrição**  
Compra para Industrialização

Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

**Código Observação Padrão**

**Tipo de Cód. Fiscal**

Integra as Compras  
 Deduz IPI  
 Deduz ICMSRF  
 Integra as Vendas  
 Transferência  
 Transfere titularidade

**Inf.DIPAM-DS Simples**

Compra de Ativo  
 Imobilizado/Material de Consumo

**Incidências Base de Cál. dos Impostos**

PIS  
 COFINS  
 Contribuição Social  
 IRPJ  
 Simples Nacional  
 Crédito PIS Não-Cumulativo  
 Crédito COFINS Não-Cumulativo  
 Incide Cont. Produção Rural

Exclui ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS  
 Exclui IPI da base de cálculo do PIS/COFINS  
 Compõe Base da Equação ( B / T ), referente o ICMS Outorgado  
 Aproveita Crédito ICMS Monofásico Combustível  
 ICMS Outorgado Transporte

**Situação Tributária**

**CST's - SAÍDA**

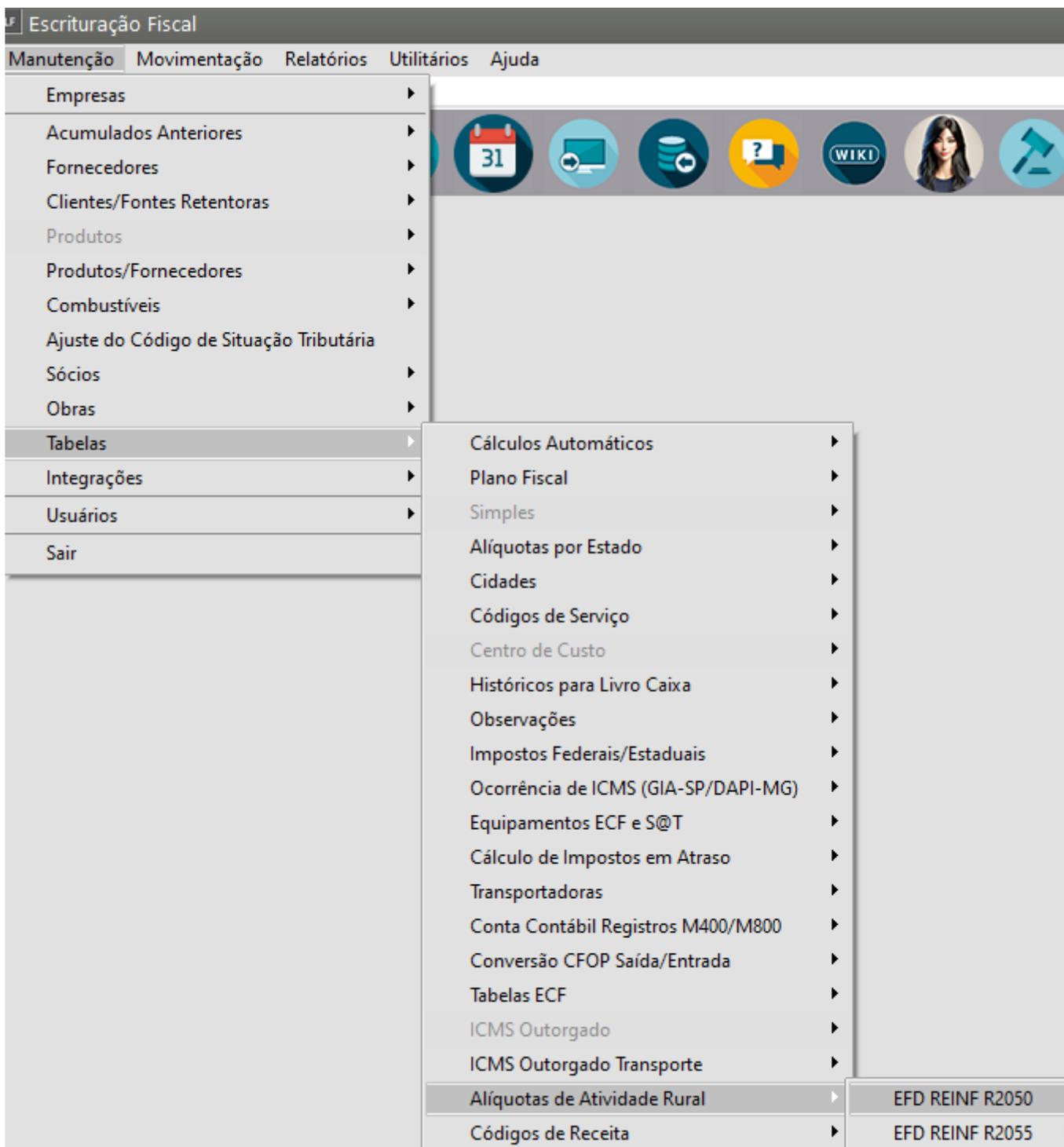
IPI ...  
PIS ...  
COFINS ...

**CST's - ENTRADA**

IPI 00 ...  
PIS 50 ...  
COFINS 50 ...

**DIEF - PA**

4) Criação da Tabelas Alíquotas Produtor Rural Pessoa Física e Pessoa Jurídica para indicar a alíquotas das Contribuições INSS, RAT e SENAR.



## Evento R - 2055

De acordo com o Manual “**o adquirente da produção encaminhará um evento para cada estabelecimento e cada produtor rural, em um determinado período de apuração (mês).** Assim, 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”.

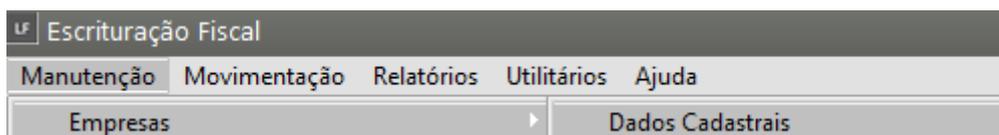
Para cada [Fornecedor](#) será gerado uma carga de acordo com o Indicativo de Aquisição informado no cadastro. O valor Bruto será a **totalização das compras do mês**, para encontrar as contribuições o Sistema fará os cálculos multiplicando sobre este valor as alíquotas informadas no

cadastro da Tabela Alíquotas de Produtor Rural, da Contribuição Previdenciária, RAT e SENAR para Pessoa Física e Jurídica.

1) Para o **Produtor Rural Pessoa Física** foi criado o campo no cadastro da Empresa para informar o CAEPF - Cadastro de Atividade Econômica da Pessoa Física.

O CAEPF tem a configuração XXX.XXX.XXX/XXX-XX, onde os primeiros nove dígitos são o número do CPF do titular (sem o DV), os três dígitos seguintes são o número de ordem das diversas contas do mesmo titular (001 a 999), o penúltimo dígito é o DV módulo 11 (v. abaixo) dos doze dígitos anteriores e o último dígito é o DV módulo 11 dos treze dígitos anteriores.

Acesse o Menu **Manutenção>Empresas>Dados Cadastrais>Manutenção** para inclusão ou Manutenção para alteração.



Empresas - Inclusão

Identificação | Parâmetros Gerais

**Identificação**

Nome Abreviado: [ICAEPF] Tipo:  CNPJ  CPF  Outro CPF: 000.000.000-00

Insc. Estadual/Produtor Rural: [ ] Situação:  Ativo  Inativo

Razão Social: PESSOA FISICA CAEPF: 000.000.000/000-00

Razão Social por Extenso: [ ] Estabelecimento:  Único  Matriz  Filial Abrev. Matriz: [ ]

Localização | Logotipo | Configuração de e-mail

Logradouro: Avenida Endereço: 10 B JSP

Complemento: [ ] Número: [ ] Bairro: Jardim São Paulo

Código Cidade (IBGE): [ ] Cidade: Rio Claro Estado: SP CEP: 13503-021

Telefone: [ ] Fax: [ ] Contato: [ ]

E-mail: [ ] Homepage: [ ]

Campos obrigatórios eSocial / REINF

## 2) Fornecedores:

No [cadastro dos Fornecedores](#) foi incluído uma aba específica **EFD REINF R - 2055**, somente será habilitada se o **check box Produtor Rural estiver selecionado**.

Acesse o Menu **Manutenção>Fornecedores>Cadastra** para inclusão ou **ou Manutenção** para alteração.

Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

Fornecedores - Alteração

Identificação Padrões **EDF REINF - R2055**

**Dados Principais**

Número  CNPJ 000.000.000-00  CPF Razão Social  Outros Fornecedor Pessoa Física

NP Auxiliar  CNPJ  CPF

Enquadramento  ME ou EPP  Simples Nacional  Outra

Nome Fantasia

Inscrição Estadual

Data do Cadastro 19/10/2021

**Informações Adicionais**

Produtor Rural

Inscrição Produtor

Inscrição Municipal

Identificação de Estrangeiro

Integração Contábil

Adiantamento à Fornec.

**Localização**

CEP 13503-021 Endereço Avenida 10 B ZSP

Cód Cidade (IBGE) 43907 Cidade RIO CLARO Estado SP País BRASIL Caixa Postal

Complemento  Bairro Jardim São Paulo Telefone  Fax

Homepage  E-mail

**Observações**

Situação  Ativo  Inativo

Anexos

### Indicativo da aquisição:

- 1 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral;
- 2 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral por entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos - PAA;
- 3 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa jurídica por entidade executora do PAA;
- 4 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral - Produção isenta (Lei 13.606/2018);
- 5 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral por entidade executora do PAA - Produção isenta (Lei 13.606/2018);
- 6 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa jurídica por entidade executora do PAA - Produção isenta (Lei 13.606/2018);
- 7 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial para fins de exportação.

### Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

- 1 - Sobre a Comercialização da Produção.
- 2 - Sobre a Folha de Pagamento.

\* Obs.: Estas informações devem ser preenchidas com os dados corretos, por que no evento R-5001 referente ao retorno do REINF, será feita uma nova apuração com base no cadastro do

Identificação Padrões EDF REINF - R2055

Aquisição de Produção Rural

Indicativo da Aquisição

1 - Aquisição de produção de produtor rural pessoa física ou segurado especial em geral;

Forma de Tributação da Contribuição Previdenciária

1 - Sobre a comercialização da sua produção

conforma manual da

### 3) Cadastro do CFOP

Acesse o Menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal>Manutenção** e selecione o [CFOP](#) que há incidência das Contribuições, marcar o check box **Incide Cont. Produção Rural**.

**Somente será gerado cargas para o Evento R - 2055 para o CFOP que estiver com este check box marcado.**

Plano Fiscal - Alteração

Identificação | Classificação da Operação para DIP/DACON/SPED

**Identificação**  
Código Fiscal: 1.102  Obedece o decreto 46.966/2002  
Descrição: Compra para Comercialização  
 Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

**Incidências Base de Cálculo dos Impostos**  
 PIS  
 COFINS  
 Contribuição Social  
 IRPJ  
 Simples Nacional  
 Crédito PIS Não-Cumulativo  
 Crédito COFINS Não-Cumulativo  
 Compõe Base da Equação (BIT), ref ICMS Outorgado  
 Incide Cont. Produção Rural

**Situação Tributária**  
CST's - SAÍDA  
IPI: ...  
PIS: ...  
COFINS: ...  
CST's - ENTRADA  
IPI: ...  
PIS: ...  
COFINS: ...

**Código Observação Padrão**  
...

**Tipo de Cód. Fiscal**  
 Integra as Compras  
 Deduz IPI  
 Deduz ICMSRF  
 Integra as Vendas  
 Transferência  
 Transfere titularidade

**Inf.DIPAM-DS Simples**  
 Compra de Ativo  
 Imobilizado/Material de Consumo

**DIEF - PA**

#### 4) Tabela Alíquotas do Produtor Rural

Incluído no Sistema uma Tabela que deverá ser preenchida com as alíquotas das contribuições para Pessoa Física e Pessoa Jurídica: Contribuição Previdenciária, RAT e SENAR.

Acessar o Menu **Manutenção>Tabelas>Alíquotas de Produção Rural** e informar a porcentagem de acordo com o tipo de pessoa.

- Empresas ▶
- Acumulados Anteriores ▶
- Fornecedores ▶
- Clientes/Fontes Retentoras ▶
- Produtos ▶
- Produtos/Fornecedores ▶
- Combustíveis ▶
- Ajuste do Código de Situação Tributária ▶
- Sócios ▶
- Obras ▶
- Tabelas ▶**
- Integrações ▶
- Usuários ▶
- Sair



- Cálculos Automáticos ▶
- Plano Fiscal ▶
- Simplex ▶
- Alíquotas por Estado ▶
- Cidades ▶
- Códigos de Serviço ▶
- Centro de Custo ▶
- Históricos para Livro Caixa ▶
- Observações ▶
- Impostos Federais/Estaduais ▶
- Ocorrência de ICMS (GIA-SP/DAPÍ-MG) ▶
- Equipamentos ECF e S@T ▶
- Cálculo de Impostos em Atraso ▶
- Transportadoras ▶
- Conta Contábil Registros M400/M800 ▶
- Conversão CFOP Saída/Entrada ▶
- Tabelas ECF ▶
- ICMS Outorgado ▶
- ICMS Outorgado Transporte ▶
- Alíquotas de Atividade Rural ▶**
- Códigos de Receita ▶

- EFD REINF R2050 ▶
- EFD REINF R2055 ▶

**Alíquota de Produção Rural - Cadastro**

**Período**  
Mês:   
Ano:

**% Contribuição Previdenciária**  
Pessoa Física:   
Pessoa Jurídica:

**% RAT**  
Pessoa Física:   
Pessoa Jurídica:

**% SENAR**  
Pessoa Física:   
Pessoa Jurídica:

### Geração da Carga do REINF

A carga do Evento **R-2055** pode ser gerada ao **Definir a Empresa**, quando o usuário **edita ou cadastro um documento no Livro de Entradas** ou poderá **inserir manual na tela de transmissão do REINF**.

#### **1ª Opção: Ao Definir a Empresa:**

Selecionar a Empresa

Confirmação

Deseja gerar as cargas do REINF?

Sim Não

**Mês de geração de cargas do REINF**

Mês:

ok

#### **2ª Opção: Na Edição ou Cadastro da Nota Fiscal no Livro de Entradas:**

Ao gravar um documento o sistema pergunta:

Confirmação

Deseja gerar carga de inclusão do REINF para o registro R-2055?

Sim Não

Se "sim" o sistema gera a carga para o

[Fornecedor](#) destacado no Lançamento da nota fiscal.

### 3º Opção: Inserir Evento manual na tela de Transmissão do REINF.

Acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Transmissor.**

Selecionar o evento R - 2055 e avançar.

Indicar o tipo: Inclusão ou Retificação.

Período: Ano e Mês.

Abreviado da Empresa.

[Fornecedor](#) e Gerar.

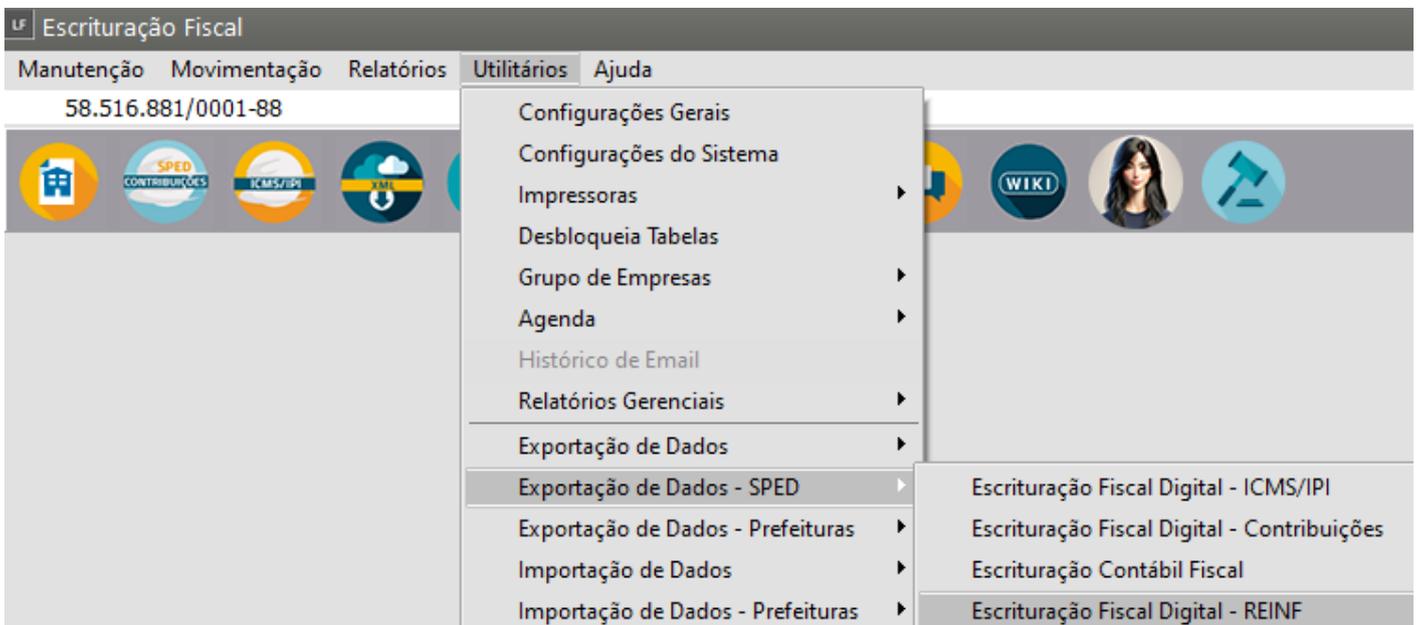
A imagem mostra uma janela de software intitulada "Inserir evento - R-2055". O formulário contém os seguintes campos:

- Tipo:** Um grupo de botões com "Inclusão" selecionado e "Retificação" desativado.
- Ano:** Um campo de seleção com o valor "2021".
- Mês:** Um campo de seleção com o valor "Outubro".
- Abreviado:** Um campo com o valor "CNPJ".
- Fornecedor:** Um campo com o valor "000.000.000-00".

Uma mensagem de aviso em vermelho indica: "Número destacado é apenas ilustrativo, para o envio do evento o número de CNPJ ou CPF deve ser válido." Na base da janela, há dois botões: "Retroceder" e "Gerar", sendo este último destacado com um retângulo vermelho.

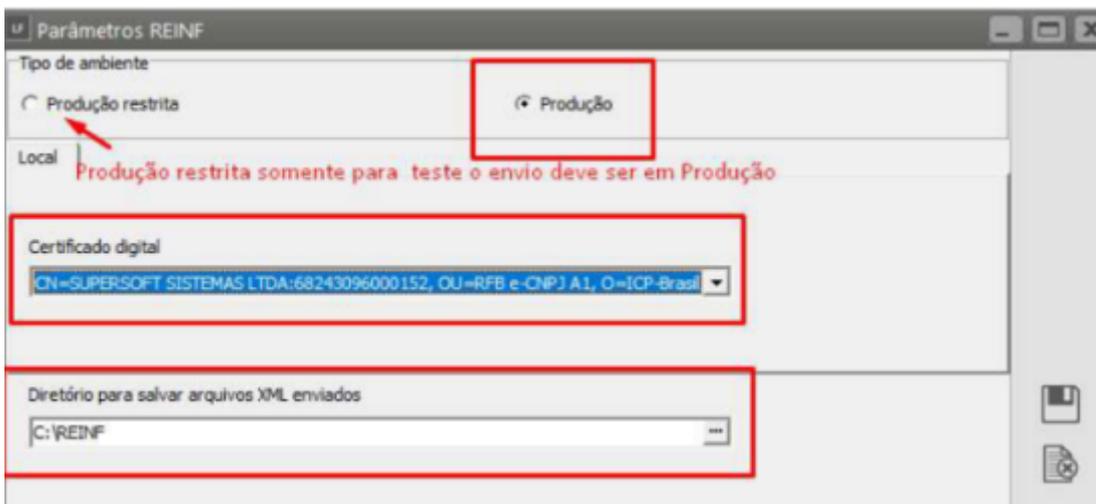
### Transmissão do evento R - 2055.

Acesse o Menu **Utilitários>Exportação de Dados SPED>Escrituração Fiscal Digital REINF>Parâmetros.**



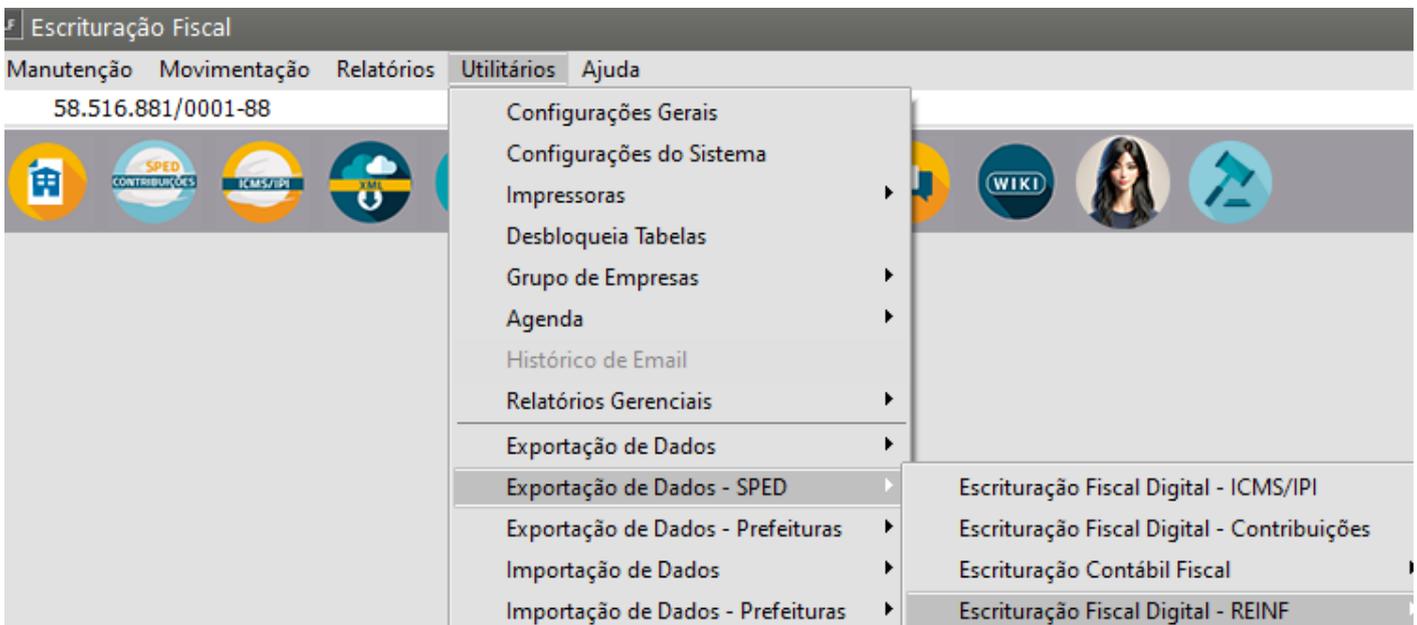
Para o envio de **teste** clicar em **produção Restrita**, após limpar a produção restrita e enviar em **Produção**.

**Se a empresa já está em produção não é possível enviar para o ambiente de teste.**



### **Envio do Evento R - 2055.**

Acesse o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Transmissor**.



- Enviar o Evento **R - 1000** (se nunca foi enviado) se já houve o envio não precisa enviar novamente, poderá o usuário enviar o R - 2055.
- Selecione o evento a ser enviado e clique em Enviar.
- Será apresentado uma tela com o número do [Fornecedor](#) o valor contábil que será a soma de todas as notas do mês, e os valores das contribuições Contribuição Previdenciária, RAT e SENAR.
- Conferir os valores se corretos clicar em Ok.

REINF R-2055 Confirmação (PESSOA JURÍDICA - 43.715.391/0001-33)

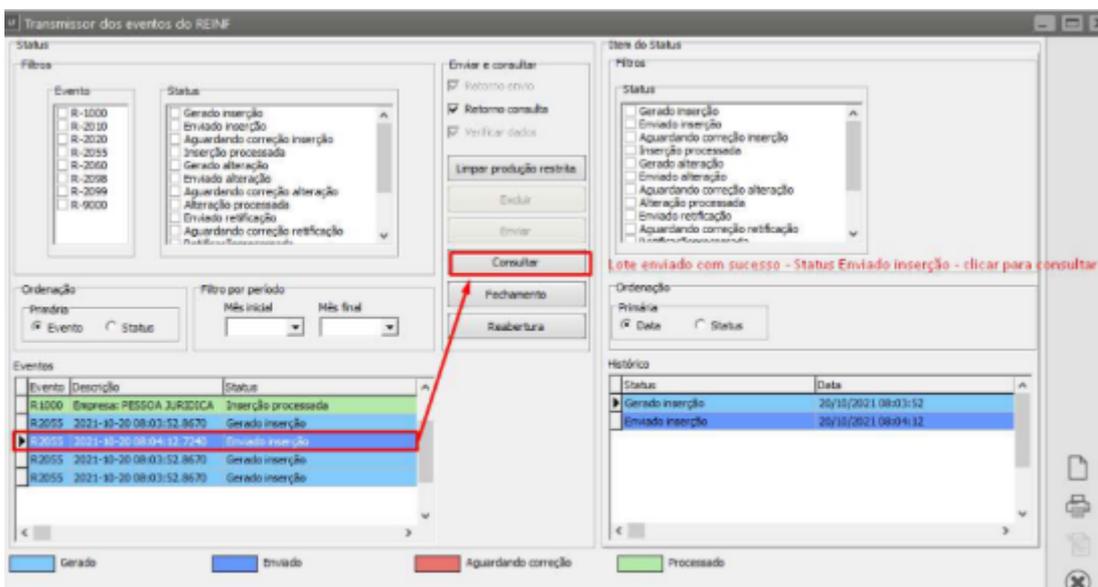
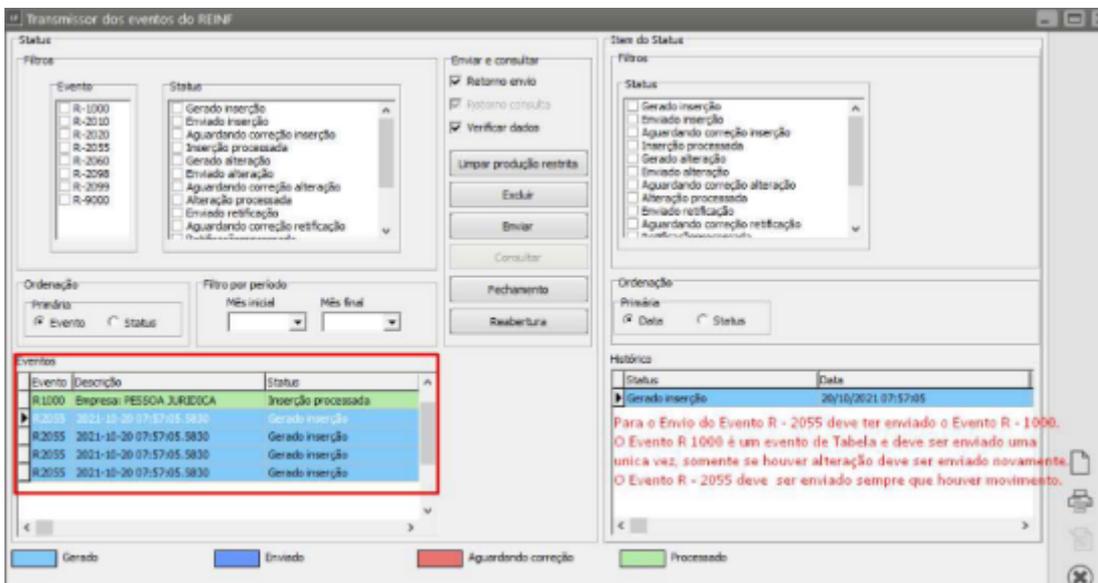
CNPJ/CPF do fornecedor	00000000000
Valor Contábil da Nota	12000,00
Valor da Contribuição Previdenciária	144,00
Valor da RAT	12,00
Valor da Contribuição SENAR	24,00

ok



- Após o Retorno - Lote enviado com sucesso - clicar para consultar o evento.

Obs.: Se retornar com erro, o usuário deverá realizar as correções e após enviar novamente o evento.



Após a consulta se retornado com sucesso o evento ficará verde - inserção processada.

Informação

--- Consulta protocolo ---

Número do Protocolo:

Mensagem de Retorno: SUCESSO

Status do Lote: PROCESSADO

--- Evento 1 ---

Id Evento: ID143715391000002021102008041205931

Número Recibo: 53934-01-2055-2109-53934

Código de Status: 0

Mensagem: SUCESSO

Status do Evento: AUTORIZADO

--- R-5001 - Informações de bases e tributos por evento ---

Período da apuração: 2021-09

Número da inscrição: 43715391

Tipo da inscrição: 1

Número do recibo do arquivo base: 53934-01-2055-2109-53934

OK

**No recibo será destacado os valores das contribuições de acordo com o Tipo do Indicativo de Aquisição.**

```
- <RAquis>
  <CRAquis>121306</CRAquis>
  <vlrCRAquis>24,00</vlrCRAquis>
</RAquis>
- <RAquis>
  <CRAquis>164603</CRAquis>
  <vlrCRAquis>12,00</vlrCRAquis>
</RAquis>
- <RAquis>
  <CRAquis>165601</CRAquis>
  <vlrCRAquis>144,00</vlrCRAquis>
</RAquis>
</ideEstab>
</infoTotal>
```

### **Fechamento do Período**

Após concluir o envio de todos os eventos será necessário enviar o **Fechamento do período**

Clicar em Fechamento, indicar o período, Ano e Mês e clicar em Gerar.

Informação

--- Consulta protocolo ---

Número do Protocolo:

Mensagem de Retorno: SUCESSO

Status do Lote: PROCESSADO

--- Evento 1 ---

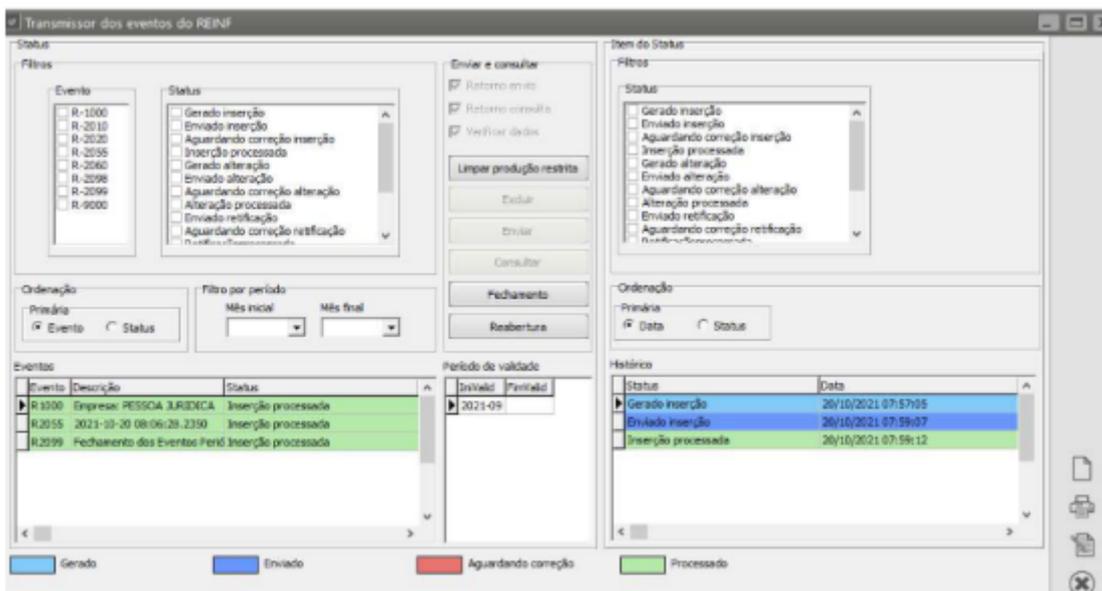
Id Evento: ID143715391000002021102008085101551 Número Recibo: 70763-2099-2109-70763

Código de Status: 0

Mensagem: SUCESSO

Status do Evento: AUTORIZADO

OK



Revision #11

Created 17 July 2023 13:56:49 by ProjetosD

Updated 30 October 2024 19:55:15 by ProjetosD