

EXEMPLO EVENTO R-2010 - SERVIÇO VIGILÂNCIA		
Registro/evento	Conteúdo	Obs.:
ideEvento		
indRetif	1	(original)
nrRecibo		
perApur	201805	AAAA-MM
tpAmb	1	Produção
procEmi	1	Aplic. Contrib
verProc	1.02	
ideContri		
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307	Raiz CNPJ
infoServTom		
ideEstabObra		
tpInscEstab	1	
nrInscEstab	07325307000101	
indObra	0	Não é obra
idePrestServ		
cnjPrestador	99999999000199	14 dígitos
vlrTotalBruto	12.000,00	
vlrTotalBaseRet	12.000,00	
vlrTotalRetPrinc	1.320,00	
vlrTotalRetAdic		
vlrTotalNRetPrinc		
vlrTotalNRetAdic		
indCPRB	0	Não tem CPRB
nfs		
serie	0	
numDocto	1543	
dtEmissaoNF	2018-05-13	
vlrBruto	7.000,00	
obs		
infoTpServ		
tpServico	100000002	Vigilância ou Segurança
vlrBaseRe	7.000,00	
vlrRetencao	770,00	
nfs		
serie	0	
numDocto	1558	
dtEmissaoNF	2018-05-25	
vlrBruto	5.000,00	
obs		
infoTpServ		
tpServico	100000002	Vigilância ou Segurança
vlrBaseRe	5.000,00	
vlrRetencao	550,00	
infoProcRetPr		
infoProcRetAd		

Id do evento

Identif. Do Contrib - raiz

CNPJ do Contratante ou CNO

CNPJ do Prestador

NF emitida p/ prestador

Serviço Constante na NF

NF emitida p/ prestador

Serviço Constante na NF

EXEMPLO EVENTO R-2010 - SERVIÇO VIGILÂNCIA

Registro/evento	Conteúdo	Obs.:
ideEvento		
indRetif	1	(original)
nrRecibo		
perApur	201805	AAAA-MM
tpAmb	1	Produção
procEmi	1	Aplic. Contrib
verProc	1.02	
ideContri		
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307	Raiz CNPJ
infoServTom		
ideEstabObra		
tpInscEstab	4	CNO
nrInscEstab	07325307000101	14 Dígitos
indObra	2	Empreitada Parcial
idePrestServ		
cnjPrestador	02333444000105	14 dígitos - CNPJ Prestador
vlrTotalBruto	50.000,00	
vlrTotalBaseRet	7.500,00	BC 15% - Terrapl. IN 971, 122, § 1º, II, "b"
vlrTotalRetPrinc	825,00	11% - não tem CPRB
vlrTotalRetAdic		
vlrTotalNRetPrinc		
vlrTotalNRetAdic		
indCPRB	0	Não tem CPRB
nfs		
serie	0	
numDocto	5201	
dtEmissaoNF	2018-05-17	
vlrBruto	50.000,00	
obs		
infoTpServ		
tpServico	100000003	Construção Civil
vlrBaseRe	7.500,00	
vlrRetencao	825,00	
infoProcRetPr		
infoProcRetAd		

EXEMPLO EVENTO R-2070 - RETENÇÕES NA FONTE		
Registro/evento	Conteúdo	Obs.:
ideContri		Identificação do Contribuinte
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307	RAIZ
ideBenef		Identif. Do Beneficiário e do Rendimento
codPgto	5952	Cód. Recolhimento
tpInscBenef	1	PJ
nrInscBenef	99999999000199	CNPJ Beneficiário
nmRazaoBenef	EMPRESA MODELO S/S	
infoPgto		Informações do Pagamento
ideEstab		Identificação do Estabelecimento
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307000101	CNPJ completo do Estab. Que irá pagar
pgtoResidBR		Pgto a PF ou PJ residente no BR
pgtoPJ		Pgto a PJ
dtPagto	2018-05-15	Dt do pagto
vlrRendTributavel	5.500,00	
vlrRet	255,75	4,65% (PIS/COFINS/CSLL)
pgtoPJ		Pgto a PJ
dtPagto	2018-05-31	Dt do pagto
vlrRendTributavel	2.000,00	
vlrRet	93,00	4,65% (PIS/COFINS/CSLL)

EXEMPLO EVENTO R-2070 - RETENÇÕES NA FONTE		
Registro/evento	Conteúdo	Obs.:
ideContri		Identificação do Contribuinte
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307	RAIZ
ideBenef		Identif. Do Beneficiário e do Rendimento
codPgto	1708	Cód. Recolhimento
tpInscBenef	1	PJ
nrInscBenef	99999999000199	CNPJ Beneficiário
nmRazaoBenef	EMPRESA MODELO S/S	
infoPgto		Informações do Pagamento
ideEstab		Identificação do Estabelecimento
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307000101	CNPJ completo do Estab. Que irá pagar
pgtoResidBR		Pgto a PF ou PJ residente no BR
pgtoPJ		Pgto a PJ
dtPagto	2018-05-08	Dt do pagto ou CRÉDITO
vlrRendTributavel	7.500,00	
vlrRet	112,50	1,5% (IRRF)

EXEMPLO EVENTO R-2070 - RETENÇÕES NA FONTE		
Registro/evento	Conteúdo	Obs.:
ideContri		Identificação do Contribuinte
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307	RAIZ
ideBenef		Identif. Do Beneficiário e do Rendimento
codPgto	3208	Cód. Recolhimento
tpInscBenef	2	PF
nrInscBenef	99911199911	CPF do Benef.
nmRazaoBenef	FULANO DE TAL	
infoPgto		Informações do Pagamento
ideEstab		Identificação do Estabelecimento
tpInsc	1	CNPJ
nrInsc	07325307000101	CNPJ completo do Estab. Que irá pagar
pgtoResidBR		Pgto a PF ou PJ residente no BR
pgtoPF		Pgto a Pessoa Física no BR
dtPgto	2018-05-30	Data Pgto PF
indSuspExig	N	
indDecTerceiro	N	
vlrRendTributavel	5.000,00	
vlrIRRF	505,64	(27,5% - Tab. Progressiva (-) dedução da fx

*Sem deduções e sem processo

Tabela 01 – Códigos de Pagamentos				
Classificação do Rendimento	Código Rendimento	Descrição	Benef.	
			PJ	PF
Benef. No Brasil	0916	Prêmios obtidos em concursos e sorteios	S	S
Benef. No Brasil	0924	Fundos de Investimento Cultural e Artístico (Ficart) e demais Rendimentos de Capital	S	S
Benef. No Brasil	1708	Remuneração de serviços profissionais prestados por Pessoa Jurídica	S	
Benef. No Brasil	3208	Aluguéis e royalties		S
Benef. No Brasil	3223	Resgate de Previdência Complementar - Modalidade Contribuição Definida/Variável - Não Optante pela Tributação Exclusiva		S
Benef. No Brasil	3426	Aplicações Financeiras de Renda Fixa, exceto em Fundos de Investimento - Pessoa Jurídica	S	
Benef. No Brasil	3533	Aposentadoria, Reserva, Reforma ou Pensão Pagos por Previdência Pública		S
Benef. No Brasil	3540	Benefício de Previdência Complementar - Não Optante pela Tributação Exclusiva		S
Benef. No Brasil	3556	Resgate de Previdência Complementar- Modalidade Benefício Definido - Não Optante pela Tributação Exclusiva		S
Benef. No Brasil	3579	Regaste de Previdência Complementar - Optante pela Tributação Exclusiva		S
Benef. No Brasil	3277	Rendimentos de partes beneficiárias ou de fundador	S	S
Benef. No Brasil	3280	Remuneração de serviços pessoais prestados por associados de cooperativas de trabalho	S	
Benef. No Brasil	3746	Cofins – pagamentos para pessoas jurídicas referidas na Lei nº 10.485/2002	S	
Benef. No Brasil	3770	Contribuição Pis/Pasep – pagamentos para pessoas jurídicas referidas na Lei nº 10.485/2002	S	
Benef. No Brasil	4085	Retenções Contribuições – Pagamentos efetuados pelos Estados, Municípios e DF pela aquisição de bens e serviços	S	
Benef. No Brasil	4397	CSLL – Pagamentos efetuados pelos Estados, Municípios e DF pela aquisição de bens e serviços	S	
Benef. No Brasil	4407	COFINS – Pagamentos efetuados pelos Estados, Municípios e DF pela aquisição de bens e serviços	S	
Benef. No Brasil	4409	PIS – Pagamentos efetuados pelos Estados, Municípios e DF pela aquisição de bens e serviços	S	
Benef. No Brasil	5204	Juros e indenizações por lucros cessantes	S	S
Benef. No Brasil	5217	Pagamentos a beneficiários não identificados	S	
Benef. No Brasil	5232	Fundos de Investimento Imobiliário	S	S
Benef. No Brasil	5273	Operações de Swap	S	S
Benef. No Brasil	5557	Mercado de Renda Variável	S	S
Benef. No Brasil	5565	Benefício de Previdência Complementar – Tributação Exclusiva		S
Benef. No Brasil	5706	Juros sobre o capital próprio	S	S
Benef. No Brasil	5944	Pagamento de PJ a PJ por serviços Factoring	S	

Tabela 01 – Códigos de Pagamentos

Benef. No Brasil	5952	Retenções de Contribuições pagamento PJ a PJ de Direito Privado	S	
Benef. No Brasil	5960	CONFIS – Retenção pagamento PJ a PJ de Direito Privado	S	
Benef. No Brasil	5979	PIS/PASEP – Retenção pagamento PJ a PJ de Direito Privado	S	
Benef. No Brasil	5987	CSLL – Retenção pagamento PJ a PJ de Direito Privado	S	
Benef. No Brasil	6147	Alimentação, energia elétrica, transporte de cargas, bens em geral, serviços c/ forn. de bens	S	
Benef. No Brasil	6175	Passagens aéreas, rodoviárias e demais serviços de transporte de passageiros	S	
Benef. No Brasil	6190	Água, telefone, correios, vigilância, limpeza, locação de mão-de-obra, locação e demais serviços	S	
Benef. No Brasil	6228	CSLL – isenção ou suspensão amparada por lei, de PIS/Pasep e/ou Cofins e/ou IRPJ	S	
Benef. No Brasil	6230	PIS/PASEP – isenção ou suspensão amparada por lei, de CSLL e/ou Cofins e/ou IRPJ	S	
Benef. No Brasil	6243	COFINS – isenção ou suspensão amparada por lei, de CSLL e/ou PIS/Pasep e/ou IRPJ	S	
Benef. No Brasil	6256	IRPJ – isenção ou suspensão amparada por lei, de CSLL e/ou PIS/Pasp e/ou Cofins	S	
Benef. No Brasil	6800	Fundos de Investimento e Fundos de Investimento em Quotas de Fundos de Investimento	S	S
Benef. No Brasil	6813	Fundos de Investimento em Ações e Fundos de Investimento em Quotas de Fundos de Investimento em Ações	S	S
Benef. No Brasil	6904	Indenização por Dano Morais		S
Benef. No Brasil	8045	Comissões e corretagens pagos à PJ e serviços de propaganda prestados por PJ (Art. 53, Lei 7.450/85)	S	
Benef. No Brasil	8053	Aplicações Financeiras de Renda Fixa, exceto em Fundos de Investimento - Pessoa Física		S
Benef. No Brasil	8468	Operações Day Trade	S	S
Benef. No Brasil	8673	Prêmios em sorteios dos jogos de bingo	S	S
Benef. No Brasil	8739	Gasolina, óleo diesel e GLP, adq. de distrib. e varej. e álcool adq. de varej.	S	
Benef. No Brasil	8767	Medicamentos e prod. de perfumaria etc...(TIPI) adq. distrib. Ou varej	S	
Benef. No Brasil	8850	Transporte internacional de passageiros efetuado por empresas nacionais.	S	
Benef. No Brasil	8863	Bens serviços adquiridos de sociedades coop. e ass. Profissionais ou assemelhados	S	
Benef. No Brasil	9060	Querosene de aviação adquirido de produtor ou importador	S	
Benef. No Brasil	9385	Multas e vantagens	S	S
Beneficiários no Brasil e Justiça – RRA	1889	Rendimentos Recebidos Acumuladamente		S
Remessa Exterior	0422	Royalties e Pagamentos de Assistência Técnica	S	S

Tabela 01 – Códigos de Pagamentos

Remessa Exterior	0473	Renda e Proventos de Qualquer Natureza	S	S
Remessa Exterior	0481	Juros e Comissões em Geral	S	S
Remessa Exterior	0490	Rendimentos de Aplicações em Fundos de Investimento de Conversão de Débitos Externos	S	S
Remessa Exterior	0610	Transporte Rodoviário Internacional de Carga por autônomo, residente no Paraguai		S
Remessa Exterior	5192	Obras Audiovisuais, Cinematográficas e Videofônicas	S	S
Remessa Exterior	5286	Aplicações em Fundos ou Entidades de Investimento Coletivo/Aplicações em Carteiras de Valores Mobiliários/ Aplicações Financeiras nos Mercados de Renda Fixa ou Renda Variável	S	S
Remessa Exterior	9412	Fretes Internacionais	S	
Remessa Exterior	9427	Remuneração de Direitos	S	S
Remessa Exterior	9453	Juros sobre o Capital Próprio	S	S
Remessa Exterior	9478	Aluguel e Arrendamento	S	S
Remessa Exterior	9466	Previdência Privada e Fapi	S	S

Tabela 03 – Rendimentos de Beneficiários no Exterior

Código	Descrição
100	Rendas de Propriedade Imobiliária
110	Rendas de Transporte Internacional
120	Lucros e Dividendos Distribuídos
130	Juros
140	Royalties
150	Ganhos de Capital
160	Rendas do Trabalho sem Vínculo Empregatício
170	Rendas do Trabalho com Vínculo Empregatício
180	Remuneração de administradores
190	Rendas de artistas e de esportistas
200	Pensões
210	Pagamentos Governamentais
220	Rendas de Professores e Pesquisadores
230	Rendas de Estudantes e Aprendizizes
240	Rendimentos de Empregados ou Contratados - COPA
250	Prêmios de árbitros, jogadores de Futebol e outros membros das delegações - COPA
300	Outras Rendas

Tabela 04 - Forma de Tributação para rendimentos de beneficiários no Exterior

Código	Descrição
10	Retenção do IRRF - Alíquota Padrão
11	Retenção do IRRF - Alíquota da Tabela Progressiva
12	Retenção do IRRF - Alíquota diferenciada (países com tributação favorecida)
13	Retenção do IRRF - Alíquota limitada conforme Cláusula em Convênio
30	Retenção do IRRF - Outras Hipóteses
40	Não Retenção do IRRF - Isenção estabelecida em Convênio
41	Não Retenção do IRRF - Isenção Prevista em Lei interna
42	Não Retenção do IRRF - Alíquota zero Prevista em Lei interna
43	Não Retenção do IRRF - Pagamento antecipado do Imposto
44	Não Retenção do IRRF - Isenção Medida Judicial
50	Não Retenção do IRRF - Outras Hipóteses

Tabela 06 – Classificação de Serviços Prestados mediante cessão de mão de obra/Empreitada

Código	Tipo de Serviço
100000001	Limpeza, conservação ou zeladoria
100000002	Vigilância ou segurança
100000003	Construção civil
100000004	Serviços de natureza rural
100000005	Digitação
100000006	Preparação de dados para processamento
100000007	Acabamento
100000008	Embalagem
100000009	Acondicionamento
100000010	Cobrança
100000011	Coleta ou reciclagem de lixo ou de resíduos
100000012	Copa
100000013	Hotelaria
100000014	Corte ou ligação de serviços públicos
100000015	Distribuição
100000016	Treinamento e ensino
100000017	Entrega de contas e de documentos
100000018	Ligação de medidores
100000019	Leitura de medidores
100000020	Manutenção de instalações, de máquinas ou de equipamentos
100000021	Montagem
100000022	Operação de máquinas, de equipamentos e de veículos
100000023	Operação de pedágio ou de terminal de transporte
100000024	Operação de transporte de passageiros
100000025	Portaria, recepção ou ascensorista
100000026	Recepção, triagem ou movimentação de materiais
100000027	Promoção de vendas ou de eventos
100000028	Secretaria e expediente
100000029	Saúde
100000030	Telefonia ou telemarketing
100000031	Trabalho temporário na forma da Lei nº 6.019, de janeiro de 1974

TABELA 8 - CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA	
01	Empresa enquadrada no regime de tributação Simples Nacional com tributação previdenciária substituída
02	Empresa enquadrada no regime de tributação Simples Nacional com tributação previdenciária não substituída
03	Empresa enquadrada no regime de tributação Simples Nacional com tributação previdenciária substituída e não substituída
04	MEI - Micro Empreendedor Individual
06	Agroindústria
07	Produtor Rural Pessoa Jurídica
08	Consórcio Simplificado de Produtores Rurais
09	Órgão Gestor de Mão de Obra
10	Entidade Sindical a que se refere a Lei 12.023/2009
11	Associação Desportiva que mantém Clube de Futebol Profissional
13	Banco, caixa econômica, sociedade de crédito, financiamento e investimento e demais empresas relacionadas no parágrafo 1º do art. 22 da Lei 8.212./91
14	Sindicatos em geral, exceto aquele classificado no código [10]
21	Pessoa Física, exceto Segurado Especial
22	Segurado Especial
60	Missão Diplomática ou Repartição Consular de carreira estrangeira
70	Empresa de que trata o Decreto 5.436/2005
80	Entidade Imune ou Isenta
85	Ente Federativo, Órgãos da União, Autarquias e Fundações Públicas
99	Pessoas Jurídicas em Geral