



## **RETENÇÕES NA FONTE COM FOCO NA EFD REINF E DCTF WEB**

**Brasília, 25 a 29 de novembro de 2024**

### **OBJETIVOS ESPECÍFICOS**

Capacitar os participantes a compreender e aplicar os conhecimentos fundamentais sobre a Retenção na Fonte e sua obrigação acessória EFD REINF com a geração das guias na DCTF Web, proporcionando uma visão abrangente dos diferentes tipos retenção, as entregas, suas obrigações legais e os procedimentos necessários para envio, funcionamento dos eventos e, quando necessário, retificação. Será abordado no curso as alterações trazidas pela IN RFB 2.110/2022 e IN RFB 2.145/2023.

### **PÚBLICO ALVO**

Contadores, Auditores, Analistas de TI, Analistas Tributários, Gerentes Financeiros e Administrativos, Gerentes de Recursos Humanos, e demais profissionais do serviço público do Estado que estejam ligados aos processos de SPEDs (inclusive o e-SOCIAL).

### **METODOLOGIA**

Aula expositiva com uso de Projetor de Multimídia;  
Debates em sala de aula;  
Análise e resolução de situações problemas  
Exercícios de Fixação;

### **CONTEÚDO PROGRAMÁTICO**

#### **Módulo 1: Introdução aos Tipos de Retenção na Fonte**

Definição das Cadeias Mercantis  
Divisões por Tipos de Tributos Retidos  
Retenções Previdenciárias  
Retenções Fazendárias  
Dispensa de Retenção para o Simples Nacional

#### **Módulo 2: Tipos de Tomadores de Serviços**

Entidade de Direito Público  
Administração Direta e Indireta  
Autarquias e Fundações  
Empresas Públicas  
Entidades de Economia Mista

### **Módulo 3: Retenção Previdenciária**

Obrigatoriedade da Retenção  
Definição Legal da Cessão de Mão de Obra  
Serviços alcançados pela Retenção  
Fato Gerador da Retenção  
Utilização de Material Aplicado  
Desoneração da Folha de Pagamento  
Dispensa da Retenção

### **Módulo 4: Retenção Fazendária**

Definição dos Serviços Sujeitos a Retenção  
Bens Sujeitos a Retenção  
Regras para o Tomador Público  
Fato Gerador da Retenção  
Tributos Agregados na Retenção  
Dispensa da Retenção  
Rendimentos alcançados pela Retenção

### **Módulo 5: Eventos da Série 2000**

R-2010 – Retenção nos Serviços Tomados  
R-2020 – Retenção nos Serviços Prestados  
R-2030 – Retenção no Recebimento por Equipe de Futebol  
R-2040 – Retenção no Repasse para Equipe de Futebol  
R-2050 – Retenção na Venda da Produção Rural  
R-2055 – Retenção na Compra de Produção Rural  
R-2099 – Evento de Encerramento

### **Módulo 6: Eventos da Série 4000**

R-4010 – Pagamentos Efetuados à Pessoa Física  
R-4020 – Pagamentos Efetuados à Pessoa Jurídica  
R-4040 – Pagamentos Efetuados à Beneficiário Não Identificado  
R-4088 – Retenção no Recebimento – Auto Retenção  
R-4099 – Evento de Encerramento

### **Módulo 7: Pontos Polêmicos da EFD Reinf**

Entrega de Informações Sem a Retenção na Fonte  
Prazo diferenciado para o envio das informações da Distribuição de Lucros  
Informações Trabalhistas enviadas pela Reinf e não no e-Social  
Geração Automática da DCTF Web  
Material Aplicado com Percentual Acima do Limite Permitido  
Módulo 8: Prática no simulador de Ambiente  
Preenchimento dos Eventos da Série 2000  
Preenchimento dos Eventos da Série 4000  
Geração Automática da DCTF WEB

### **Referências Bibliográficas:**

IN RFB 2163/2023  
IN RFB 1900/2020

IN RFB 2110/22  
IN RFB 2145/2023  
IN RFB 1334/2012  
LEI 8212/1991  
LEI 12546/11  
LEI 10833/2003  
DECRETO 9580/2018

**INSTRUTOR:**

**ÂNGELO MARCIO LEANDRO DA COSTA**

Contador, pós-graduado em auditoria e perícia contábil; consultor contábil e Tributário, professor universitário na graduação, professor na pós graduação do IPOG, instrutor credenciado pelo Conselho Federal de Contabilidade-CFC, instrutor de treinamentos no SESCOB DF e CRC DF, palestrante no Seminário 2013 da Rede Nacional de Contabilidade – RNC, palestrante pelo CRC DF na IX e na X Convenção de Contabilidade do DF e no II Encontro das Especialidades do DF, palestrante pelo CRC AM na III Convenção de Contabilidade do Amazonas e no II Fórum Jovens Lideranças Contábeis do Amazonas pelo CRC AL no XIII Encontro Alagoano de Contabilidade, palestrante no 1º Fórum de Inteligência Fiscal de Joinville – SC, palestrante no 1º Encontro de Contabilidade do Entorno Sul do DF, palestrante no 1º CONAFISCAL, participante do 20º Congresso Brasileiro de Contabilidade, palestrante no III Congresso Nacional de Contabilidade pela FENACON. Coautor do livro Contabilidade, Auditoria e Gestão Tributária.

**Local e Data:**

**Brasília, 25 a 29 de novembro de 2024**

**Carga Horária: 20 horas**

**Horário: 08h às 12h**

**Local: Parlamundi LBV - SGAS I - Asa Sul, Brasília - DF,**

**Investimento: R\$ 2.990,00 (dois mil novecentos e noventa reais).**

**Incluso:** Material de Apoio, Coffee Break, Apostila e Certificado de participação.

**OBSERVAÇÕES:**

O Empenho deverá ser enviado por email no máximo até 3 (três) dias antes da realização do evento. Em caso do não envio, não será confirmada a inscrição dos servidores. **CANCELAMENTOS e/ou SUBSTITUIÇÕES:** Os Cancelamentos deverão ser informados até 5 (cinco) dias antes do evento. Todas as informações complementares deverão ser feitas por escrito.

A Inscrição será confirmada somente após o envio da Nota de Empenho ou comprovante de pagamento.

**A ATHENAS TREINAMENTOS GERENCIAIS** realiza treinamentos “in company”, adequando seu conteúdo programático de acordo com as necessidades de sua Organização, com excelente custo-benefício. Solicite-nos uma proposta.

**A ATHENAS TREINAMENTOS GERENCIAIS** confirmará os eventos com até cinco dias de antecedência, aguarde este prazo para tomar as providências necessárias para o seu comparecimento. Caso contrário, não nos responsabilizaremos por qualquer dano que

possa a vir a acontecer durante a antecedência do curso como compra de passagens, hospedagens, etc.

**Mais informações:** 61 99136-8132/99277-3453

E-Mail: [athenastreinamentos@gmail.com](mailto:athenastreinamentos@gmail.com)

Site: [www.athenastreinamentos.com.br](http://www.athenastreinamentos.com.br)

CNPJ: 37.428.344/0001-06

Endereço: SRTVS Quadra 701, Conjunto L, Bloco 02, no 30, sala 417.

ASA SUL – BRASÍLIA-DF

**Somos cadastrados no SICAF.**