



**TRIBUNAL DE CONTAS DO
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

IN 68/2020

ANEXO IV

Prestação de Contas Mensal

Sumário

| | | |
|--------|---|----|
| 1 | DEFINIÇÕES..... | 6 |
| 1.1 | Obrigatoriedade | 6 |
| 1.2 | Conceitos..... | 6 |
| 1.3 | Envio e Homologação..... | 6 |
| 1.4 | Retificação..... | 7 |
| 1.5 | Controle da Gestão Fiscal Municipal | 7 |
| 1.6 | Alerta | 7 |
| 2 | COMPOSIÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL..... | 8 |
| 2.1 | Unidades Gestoras Municipais | 8 |
| 2.2 | Unidades Gestoras de Consórcios Públicos..... | 15 |
| 2.3 | Tabela Unidades Gestoras Estaduais | 15 |
| 3 | ESTRUTURA E MODELO DOS ARQUIVOS | 16 |
| 3.1 | Unidades Gestoras Municipais | 20 |
| 3.1.1 | UGS.XML (ou UnidadeGestoraMunicipio.xml) | 20 |
| 3.1.2 | PPA.XML (ou PlanoPlurianual.xml)..... | 21 |
| 3.1.3 | PPAPROG.XML (ou ProgramasPlanoPlurianual.xml)..... | 22 |
| 3.1.4 | LDO.XML (ou LeiDiretrizesOrcamentarias.xml) | 25 |
| 3.1.5 | LDOPROG.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrcamentarias.xml) | 27 |
| 3.1.6 | LOA.XML (ou LeiOrcamentariaAnual.xml) | 27 |
| 3.1.7 | LOAAZ.XML (ou LeiOrcamentariaAnualAtualizada.xml)..... | 29 |
| 3.1.8 | DADOSLOA.XML (ou DadosLeiOrcamentariaAnual.xml) | 30 |
| 3.1.9 | LOAPROGCONS.XML (ou ProgramasLeiOrcamentariaAnualConsolidado.xml) 31 | |
| 3.1.10 | LOAPROG.XML (ou ProgramasLeiOrcamentariaAnual.xml) | 32 |
| 3.1.11 | ORGAOCONS.XML (ou OrgaoConsolidado.xml) | 33 |
| 3.1.12 | ORGAO.XML | 34 |
| 3.1.13 | UORCONS.XML (ou UnidadeOrcamentariaConsolidado.xml)..... | 35 |
| 3.1.14 | UOR.XML (ou UnidadeOrcamentaria.xml)..... | 35 |
| 3.1.15 | PRATIVOECONS.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisConsolidado.xml)..... | 36 |
| 3.1.16 | PRATIVOE.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciais.xml) | 37 |
| 3.1.17 | CONSREC.XML (ReceitaPrevistaConsolidada.xml)..... | 38 |

| | | |
|--------|--|-----|
| 3.1.18 | RECEITAP.XML (ou ReceitaPrevistaUnidadeGestora.xml)..... | 39 |
| 3.1.19 | CONSDASP.XML (DespesaFixadaConsolidada.xml)..... | 41 |
| 3.1.20 | DESPESAF.XML (ou DespesaFixadaUnidadeGestora.xml)..... | 42 |
| 3.1.21 | DOCS.XML (ou Documento.xml)..... | 43 |
| 3.1.22 | UGSALT.XML (ou UnidadeGestoraAlteracao.xml)..... | 45 |
| 3.1.23 | PPAATZ.XML (ou PlanoPlurianualAtualizado.xml)..... | 47 |
| 3.1.24 | PPAPROGATZ.XML (ProgramasPlanoPlurianualAtualizado.xml)..... | 48 |
| 3.1.25 | LDOATZ.XML (LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)..... | 50 |
| 3.1.26 | LDOPROGATZ.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)..... | 52 |
| 3.1.27 | PROGEXTCONS.XML (ou ProgramaExtraConsolidado.xml)..... | 53 |
| 3.1.28 | PROGEXT.XML (ou ProgramaExtra.xml)..... | 54 |
| 3.1.29 | ORGAOEXTCONS.XML (ou OrgaoExtraConsolidado.xml)..... | 55 |
| 3.1.30 | ORGAOEXT.XML (ou OrgaoExtra.xml)..... | 56 |
| 3.1.31 | UNIEXTRACONS.XML (ou UnidadeOrcamentariaExtraConsolidado.xml) ... | 56 |
| 3.1.32 | UNIEXTRA.XML (ou UnidadeOrcamentariaExtra.xml)..... | 57 |
| 3.1.33 | PROJEXTRCONS.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtraConsolidado.xml)..... | 58 |
| 3.1.34 | PROJEXTR.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtra.xml)..... | 58 |
| 3.1.35 | CDDR.XML (ou CodigosDetalhamentoDestinacoesRecursos.xml)..... | 59 |
| 3.1.36 | CREFOR.XML (ou CredorFornecedorIdentificacaoEspecial.xml)..... | 60 |
| 3.1.37 | CIG.XML (ou InscricaoGenerica.xml)..... | 61 |
| 3.1.38 | HISTEMPENHO.XML (ou HistoricoEmpenhos.xml)..... | 62 |
| 3.1.39 | CONVENIO.XML..... | 65 |
| 3.1.40 | ADITICONV.XML (ou AditivoConvenio)..... | 67 |
| 3.1.41 | FONTECONV.XML (ou FontesConvenios.xml)..... | 68 |
| 3.1.42 | IDCONSORCIO.XML..... | 69 |
| 3.1.43 | ROLRESP.XML (ou RolResponsaveis.xml)..... | 69 |
| 3.1.44 | BALANCONT.XML (ou BalancetelSoladoCodigoContabil.xml)..... | 72 |
| 3.1.45 | BALANCORR.XML (ou BalancetelSoladoContaCorrente.xml)..... | 74 |
| 3.1.46 | EMPENHOSCOVID.XML..... | 135 |
| 3.1.47 | PLANOAMORT.XML (Ou PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial.XML)..... | 136 |
| 3.1.48 | PARCELPREVCONS.XML (Ou ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao.XML)..... | 139 |
| 3.1.49 | PARCELPREVACOMP.XML (ou ParcelamentoPrevidenciarioAcompanhamento.XML)..... | 143 |

| | | |
|-------|--|-----|
| 3.2 | Unidades Gestoras de Consórcios Públicos..... | 145 |
| 3.2.1 | BALVERF.XML (ou BalanceteVerificacao.xml) | 145 |
| 3.2.2 | BALEXOR.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaReceita.xml)..... | 147 |
| 3.2.3 | BALEXOD.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaDespesa.xml)..... | 149 |
| 3.2.4 | ENTESCON.XML (ou EntesConsoiciados.xml) | 152 |
| 3.3 | Unidades Gestoras Estaduais | 153 |
| 3.3.1 | BALVERF_E.XML (ou BalanceteVerificacaoEstado.xml)..... | 153 |
| 3.3.2 | BALEXOR_E.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaReceitaEstado.xml) 154 | |
| 3.3.3 | BALEXOD_E.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaDespesaEstado.xml) 157 | |
| 4 | TABELAS AUXILIARES | 160 |
| 4.1 | Grupo de Fonte/Destinação de Recursos..... | 160 |
| 4.2 | Especificação das Fontes/Destinação de Recursos | 161 |
| 4.3 | Complemento das Fontes/Destinação de Recursos..... | 162 |
| 4.4 | Tipo de Identificação..... | 163 |
| 4.5 | Categoria Econômica da Receita | 165 |
| 4.6 | Origem da Receita..... | 165 |
| 4.7 | Espécie da Receita..... | 166 |
| 4.8 | Ementário da Receita | 169 |
| 4.9 | Tipos da Receita..... | 170 |
| 4.10 | Função – Portaria 42/99 | 172 |
| 4.11 | Subfunção – Portaria 42/99 | 174 |
| 4.12 | Categoria Econômica da Despesa | 180 |
| 4.13 | Grupo de Natureza da Despesa | 180 |
| 4.14 | Modalidade de Aplicação | 181 |
| 4.15 | Elemento de Despesa | 183 |
| 4.16 | Classificação Econômica da Despesa..... | 187 |
| 4.17 | Tipo de Empenho | 187 |
| 4.18 | Tipo de Regime de Execução da Despesa | 187 |
| 4.19 | Tipo de Convênio | 188 |
| 4.20 | Tipo de Legislação | 188 |
| 4.21 | Tipo de Contratação..... | 189 |
| 4.22 | Regime Previdenciário | 189 |
| 4.23 | Tipo de Contribuição | 190 |
| 4.24 | Tipo de Documento | 190 |

| | | |
|------|--|-----|
| 4.25 | Tipo de Responsável..... | 191 |
| 5 | Histórico de Alterações..... | 192 |
| 5.1 | Excluído do Rol das Remessas Mensais e de Encerramento..... | 192 |
| 5.2 | Excluído o arquivo CONTRATO.XML..... | 193 |
| 5.3 | Excluído o arquivo ADITICONT.XML (ou AditivoContrato.xml) | 194 |
| 5.4 | Alterado o Conta Corrente 28: CONTRATOS..... | 195 |
| 5.5 | Alterado o arquivo HISTEMPENHO.XML (ou HistoricoEmpenhos.xml) | 197 |
| 5.6 | Alterada a Tabela Auxiliar Tipo de Contratação | 201 |
| 5.7 | Alterado o Conta Corrente 32: ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA..... | 202 |
| 5.8 | Alterado o Conta Corrente 19: PAGAMENTO DE EMPENHO | 203 |
| 5.9 | Alterado o Conta Corrente 39: PAGAMENTO DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS..... | 205 |
| 5.10 | Alterado o Conta Corrente 36: CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS 208 | |
| 5.11 | Alterado o Conta Corrente 38: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES – RPPS 211 | |
| 5.12 | Alterado o Conta Corrente 43: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS/FONTE DE RECURSOS | 213 |
| 5.13 | Alterada a Tabela Auxiliar Subfunção – Portaria 42/99..... | 215 |
| 5.14 | Alterado o arquivo PLANOAMORT.XML (Ou PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial.XML)..... | 216 |
| 5.15 | Alterado o arquivo BALEXOR.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaReceita.xml) – Consórcios Públicos..... | 220 |
| 5.16 | Alterado o arquivo BALEXOD.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaDespesa.xml) – Consórcios Públicos..... | 222 |
| 5.17 | Alterações Promovidas pela Portaria Normativa nº 75/2023..... | 225 |
| 5.18 | Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 86, de 14 de dezembro de 2023 | 229 |
| 5.19 | Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 4, de 9 de janeiro de 2024 231 | |
| 5.20 | Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 26, de 7 de fevereiro de 2024 | 232 |
| 5.21 | Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 34, de 28 de fevereiro de 2024. | 233 |
| 5.22 | Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 47, de 16 de abril de 2024. 235 | |

1 DEFINIÇÕES

1.1 Obrigatoriedade

Subordinam-se a este Anexo todos os órgãos e entidades públicas constantes do artigo 3º desta Instrução Normativa, regidos pela Lei 4.320/64, e as empresas estatais dependentes definidas no artigo 2º, inciso III, da Lei Complementar 101/2000.

1.2 Conceitos

Para os efeitos deste Anexo considera-se Prestação de Contas Mensal (PCM) o envio de informações ao TCEES por meio de arquivos estruturados e não estruturados, a saber:

Remessa de abertura do exercício: remessa de dados e informações relativas à abertura do exercício, compreendendo, dentre outras informações, aquelas referentes às peças de planejamento originais previstas no art. 165 da Constituição da República;

Remessas mensais de execução do exercício: remessas de dados e informações relativas à execução dos meses de janeiro a dezembro do exercício, compreendendo, dentre outras informações, as atualizações das peças de planejamento e os registros de natureza orçamentária, financeira, patrimonial, fiscal e previdenciária, e de controle;

Remessa de encerramento de exercício: remessa denominada mês 13 para as Unidades Gestoras estaduais, municipais e consórcios públicos, assim consideradas para efeito de sistema. Essa remessa deve conter somente os lançamentos de encerramento, não cabendo lançamentos de procedimentos de encerramento do exercício, tais como estornos e reclassificações com a finalidade de realizar a conciliação das contas.

1.3 Envio e Homologação

Os arquivos da PCM serão encaminhados conforme este Anexo, exclusivamente por meio do CidadES.

A UG municipal sem dotação prevista na Lei Orçamentária Anual (LOA), assim como a UG estadual e o consórcio público ficam dispensados do encaminhamento da remessa de abertura do exercício.

A UG criada durante o exercício deverá enviar a PCM a partir do mês de início de suas atividades, observando-se os prazos estabelecidos nesta Instrução Normativa. No caso de jurisdicionado municipal, a prefeitura deverá atualizar no CidadES as peças de planejamento consolidadas, de forma a adequá-las quando da criação de UG durante o exercício, nos mesmos prazos.

No caso de jurisdicionado municipal, a PCM da UG consolidadora prefeitura somente será homologada se a PCM de cada UG do respectivo Município estiver homologada, para o mesmo mês de referência.

Os dados e informações referentes às remessas mensais e de encerramento de exercício deverão ser homologadas nos prazos estabelecidos nesta Instrução Normativa. A

homologação mencionada não abrange a remessa de abertura do exercício, bastando seu envio sem qualquer inconsistência impeditiva.

Somente após a homologação da PCM, a UG estará apta a prestar contas da remessa mensal subsequente.

A homologação da PCM do mês de janeiro somente ocorrerá após homologados os demonstrativos referentes às remessas de encerramento do exercício anterior.

1.4 Retificação

Após a homologação, a PCM não poderá ser substituída e qualquer retificação nas informações prestadas deverá ser efetuada por meio dos procedimentos contábeis usuais nas remessas mensais subsequentes, mantendo-se preservado o histórico dos lançamentos contábeis originais, sob pena de infringência às normas contábeis.

1.5 Controle da Gestão Fiscal Municipal

O controle da gestão fiscal dos Poderes Executivo e Legislativo municipais será executado com base nos dados encaminhados na PCM.

A UG prefeitura deverá indicar a opção semestral de divulgação dos relatórios de gestão fiscal, observados os requisitos do artigo 63 da Lei Complementar 101/2000. A opção será aplicada para os Poderes Executivo e Legislativo do Município, e deverá ser informada até a data-limite de homologação da PCM do mês de janeiro do respectivo exercício.

Os dados de publicação do RREO e do RGF deverão ser informados para fins de apuração do cumprimento do disposto nos artigos 52 e 55, § 2º, da Lei Complementar 101/2000, respectivamente.

Os mapeamentos referentes aos cálculos realizados para o controle da gestão fiscal serão divulgados no sítio eletrônico do TCEES.

1.6 Alerta

O TCEES, nos termos do artigo 59, § 1º, da Lei Complementar 101/2000, alertará os Poderes municipais, por meio de termo de notificação eletrônico, com base nas informações de gestão fiscal obtidas na PCM.

A ciência do alerta deverá ser efetuada pelo Chefe de Poder ou Órgão, no próprio termo de notificação eletrônico, a qual é condição necessária para o restabelecimento das funcionalidades do CidadES.

A publicação pelo TCEES, em seu diário oficial eletrônico, do alerta emitido supre eventual inobservância acerca da ciência do alerta.

2 COMPOSIÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL

2.1 Unidades Gestoras Municipais

REMESSA DE ABERTURA

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|-------------------------------|---|---|---|
| UGS.XML | Unidades Gestoras | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| PPA.XML | Plano Plurianual | Obrigatório com pelo menos um registro. Deverá ser encaminhado quadrienalmente. | Prefeitura |
| PPAPROG.XML | Programas do PPA | Obrigatório com pelo menos um registro. Deverá ser encaminhado quadrienalmente. | Prefeitura |
| PPAATZ.XML ^[1] | Plano Plurianual Atualizado | Não Obrigatório | Prefeitura |
| PPAPROGATZ.XML ^[1] | Programas do PPA Atualizado | Não Obrigatório | Prefeitura |
| LDO.XML | Lei de Diretrizes Orçamentárias | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| LDOPROG.XML | Programas da LDO | Obrigatório mesmo sem registro. | Prefeitura |
| LOA.XML | Lei Orçamentária | Obrigatório com somente um registro. | Prefeitura |
| DADOSLOA.XML | Dados da Lei Orçamentária Anual referente a Unidade Gestora | Obrigatório com pelo menos um registro. | Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |
| LOAPROGCONS.XML | Programas da LOA Consolidados | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| LOAPROG.XML | Programas da LOA | Obrigatório com pelo menos um registro. | Câmara, Autarquia, Fundação, Fundos, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|------------------|--|--|---|
| ORGAOCONS.XML | Órgãos Consolidados | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| ORGAO.XML | Órgãos da Unidade Gestora | Obrigatório com pelo menos um registro. | Câmara, Autarquia, Fundação, Fundos, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |
| UORCONS.XML | Unidades Orçamentárias Consolidadas | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| UOR.XML | Unidades Orçamentárias | Obrigatório com pelo menos um registro. | Câmara, Autarquia, Fundação, Fundos, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |
| PRATIVOECONS.XML | Ações (Projetos, Atividades e Operações Especiais) da LOA Consolidadas | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| PRATIVOE.XML | Ações (Projetos, Atividades e Operações Especiais) da LOA | Obrigatório com pelo menos um registro. | Câmara, Autarquia, Fundação, Fundos, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |
| CONSREC.XML | Consolidado da Receita Prevista da LOA | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| RECEITAP.XML | Receita Prevista na LOA | Fundos e Secretarias: Obrigatório mesmo sem registro. Outros: Obrigatório com pelo menos um registro. | Autarquia, Fundos, Fundação, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |
| CONSDISP.XML | Consolidado da Despesa Fixada da LOA | Obrigatório com pelo menos um registro. | Prefeitura |
| DESPESAF.XML | Despesa Fixada na LOA | Obrigatório com pelo menos um registro. | Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|-------------------------|------------------|--|---|
| DOCS.XML ^[2] | Documentos | Prefeitura: Obrigatório com pelo menos um registro. Outros: Obrigatório mesmo sem registro. | Prefeitura, Câmara, Autarquia, Fundação, Fundos, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |

^[1] Os arquivos PPAATZ.XML e PPAPROGATZ.XML deverão ser utilizados para enviar as atualizações do Plano Plurianual não informadas anteriormente.

^[2] O arquivo DOCS.XML deverá ser enviado originalmente na abertura do exercício e mensalmente sempre que ocorrerem fatos geradores que impliquem na necessidade de encaminhamento de novos documentos.

REMESSAS MENSAIS E DE ENCERRAMENTO

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|-----------------------------|---|--------------------------------|---|
| DADOSLOA.XML ^[1] | Dados da Lei Orçamentária Anual referente a Unidade Gestora | Obrigatório mesmo sem registro | Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação, RPPS sem e com segregação de massa, Secretarias, Empresas Estatais Dependentes |
| UGSALT.XML | Alterações das Unidades Gestoras Orçamentárias | Obrigatório mesmo sem registro | Prefeitura |
| PPAATZ.XML | Plano Plurianual Atualizado | Não Obrigatório | Prefeitura |
| PPAPROGATZ.XML | Programas do PPA Atualizado | Não Obrigatório | Prefeitura |
| LDOATZ.XML | Lei de Diretrizes Orçamentárias Atualizada | Não Obrigatório | Prefeitura |
| LDOPROGATZ.XML | Programas da LDO Atualizado | Não Obrigatório | Prefeitura |
| PROGEXTCONS.XML | Novos Programas Consolidados criados durante o Exercício | Não Obrigatório | Prefeitura |

| | | | |
|------------------|--|-----------------|--|
| PROGEXT.XML | Novos Programas criados durante o Exercício | Não Obrigatório | Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| ORGAOEXTCONS.XML | Novos órgãos consolidados criados durante o exercício | Não Obrigatório | Prefeitura |
| ORGAOEXT.XML | Novos órgãos criados durante o exercício | Não Obrigatório | Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| UNIEXTRACONS.XML | Novas Unidades Orçamentárias Consolidadas | Não Obrigatório | Prefeitura |
| UNIEXTRA.XML | Novas Unidades Orçamentárias | Não Obrigatório | Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| PROJEXTRCONS.XML | Projeto/Atividade/Operações Especiais Consolidados criados via créditos adicionais | Não Obrigatório | Prefeitura |
| PROJEXTR.XML | Projeto/Atividade/Operações Especiais criados via créditos adicionais | Não Obrigatório | Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| CDDR.XML | Cadastro dos Códigos do Detalhamento das Destinações de Recursos. | Não Obrigatório | Prefeitura, Câmara Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo | |
|-----------------|--|-----------------|--|-------------------------------|
| | | | | |
| CREDFOR.XML | Cadastro de Credor/Fornecedor/Identificação Especial | Não Obrigatório | Prefeitura, Autarquia, Fundação RPPS sem segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes | Câmara Fundos, Pública, e com |
| CIG.XML | Cadastro de Inscrição Genérica | Não Obrigatório | Prefeitura, Autarquia, Fundação RPPS sem segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes | Câmara Fundos, Pública, e com |
| HISTEMPENHO.XML | Histórico dos empenhos realizados | Não Obrigatório | Prefeitura, Autarquia, Fundação RPPS sem segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes | Câmara Fundos, Pública, e com |
| CONVENIO.XML | Convênio inicial | Não Obrigatório | Prefeitura, Autarquia, Fundação RPPS sem segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes | Câmara Fundos, Pública, e com |
| ADITICONV.XML | Termos aditivos de convênio | Não Obrigatório | Prefeitura, Autarquia, Fundação RPPS sem segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes | Câmara Fundos, Pública, e com |
| FONTECONV.XML | Fontes dos convênios firmados | Não Obrigatório | Prefeitura, Autarquia, Fundação RPPS sem segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes | Câmara Fundos, Pública, e com |

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|------------------------------|---|--|---|
| IDCONSORCIO.XML | Identificação dos Consórcios Públicos | Não Obrigatório | Prefeitura, Autarquia, Fundos, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| ROLRESP.XML | Rol de Responsáveis pela Unidade Gestora | Obrigatório para os meses 01 a 12. | Prefeitura, Autarquia, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| BALANCONT.XML ^[2] | Balancete Isolado por código contábil | Obrigatório mesmo sem registro | Prefeitura, Autarquia, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| BALANCORR.XML ^[2] | Balancete Isolado por Conta-Corrente | Obrigatório mesmo sem registro | Prefeitura, Autarquia, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
| EMPENHOSCOVID.XML | Tabela para detalhar todos os empenhos emitidos e identificar os destinados ao combate à Pandemia da COVID-19 | Obrigatório para o mês 13 de 2020 e mensalmente (meses 01 a 12) a partir do exercício de 2021. | Prefeitura, Autarquia, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| PLANOAMORT.XML | Plano de Amortização do Déficit Atuarial | Não obrigatório | RPPS |

| | | | |
|-------------------------|--|-----------------|---|
| PARCELPREVCONS.X ML | Parcelamento Previdenciário Consolidação | Não obrigatório | Prefeitura |
| PARCELPREVACOMP .XML | Parcelamento Previdenciário Acompanhamento | Não obrigatório | Prefeitura, Câmara Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |

[1] O arquivo DADOSLOA.XML deverá ser enviado mensalmente sem registro, exceto para as UGs ativadas no decorrer do exercício, no mês de início de sua execução contábil, onde o mesmo deverá ser enviado com um registro.

[2] Os arquivos BALANCORR.XML e BALANCONT.XML não deverão ser enviados pela Prefeitura se o Prefeito não ordenar despesas.

2.2 Unidades Gestoras de Consórcios Públicos

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|--------------|---|--------------------------------|--|
| BALVERF.XML | Balancete de verificação | Obrigatório mesmo sem registro | Consórcio Público |
| BALEXOR.XML | Balancete da execução orçamentária da receita | Obrigatório mesmo sem registro | Consórcio Público |
| BALEXOD.XML | Balancete da execução orçamentária da despesa | Obrigatório mesmo sem registro | Consórcio Público |
| ENTESCON.XML | Entes consorciados | Obrigatório mesmo sem registro | Consórcio Público |

2.3 Tabela Unidades Gestoras Estaduais

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|---------------|---|--------------------------------|--|
| BALVERF_E.XML | Balancete de verificação | Obrigatório mesmo sem registro | UGs Estaduais |
| BALEXOR_E.XML | Balancete da execução orçamentária da receita | Obrigatório mesmo sem registro | UGs Estaduais |
| BALEXOD_E.XML | Balancete da execução orçamentária da despesa | Obrigatório mesmo sem registro | UGs Estaduais |

3 ESTRUTURA E MODELO DOS ARQUIVOS

As remessas serão compostas por arquivos estruturados no formato XML. A especificação do documento XML adotada é a recomendação W3C para XML 1.0, disponível em www.w3.org/TR/REC-xml e a codificação dos caracteres em UTF-8. Assim todos os documentos XML serão iniciados com a declaração: `<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>`.

O tamanho total dos arquivos enviados, compactados em um único arquivo, não poderá ultrapassar o tamanho máximo de 150 MB.

Este documento utiliza os seguintes tipos de dados:

a) **Decimal:** Não deverá ser utilizado caracter para separação de milhar. Deverá ser utilizado o ponto para separação de inteiros e decimais. Não poderá conter caracteres especiais. Os valores deverão ser maiores ou iguais a zero. Caso contrário será expressamente informado a sua permissão.

Sintaxe: 999999999999.99 (neste caso, decimal (14,2))

Exemplo: Valor decimal: 1.453,25. Tamanho indicado no layout do arquivo: (14,2) (tamanho de 14 inteiros e 02 decimais). Valor a ser enviado: 1453.25

b) **Inteiro:** Não deverá ser utilizado caracter para separação de milhar. Não poderá conter caracteres especiais.

Sintaxe: 99999 (neste caso, inteiro de tamanho 5)

Exemplo: Valor: 1.453. Valor a ser enviado: 1453

c) **Caracter:** Campos do tipo caracter não deverão exceder ao tamanho máximo especificado.

Sintaxe: XXXXXXXX (neste caso, caracter de tamanho 8)

d) **Data:** Datas deverão ser preenchidas no formato AAAA-MM-DD.

Exemplo: 2018-07-03

Regra de formação dos arquivos XML

Para cada arquivo listado será gerado um arquivo XML com o seguinte formato:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<PrestacaoContasMensal>
  <NomeDoArquivo_Schema>
    <NomeDaEstrutura>
      <NomeDoCampoXML>Conteúdo</NomeDoCampoXML>
      < ... >
    </NomeDaEstrutura>
  </NomeDoArquivo_Schema>
</PrestacaoContasMensal >
```

Exemplo do arquivo **UGS.XML (ou UnidadeGestoraMunicipio.xml)**:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<PrestacaoContasMensal >
  < UnidadeGestoraMunicipio_Schema>
    < UnidadeGestoraMunicipio>
      <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
      <CodigoUnidadeGestoraTCEES>XXXXXXXXXXXX</CodigoUnidadeGestoraTCEES>
      <NomeCompletoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
        XXXXXXXXXXXX</NomeCompletoUnidadeGestora>
      <TipoUnidadeGestora>XX</TipoUnidadeGestora>
      <Situacao>X</Situacao>
      <OrdenaDespesa>X</ OrdenaDespesa>
    </UnidadeGestoraMunicipio>
  </UnidadeGestoraMunicipio_Schema>
</PrestacaoContasMensal>
```

Exemplo do arquivo **PPA.XML (ou PlanoPlurianual.xml)**

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<PrestacaoContasMensal>
  <PlanoPlurianual_Schema>
    <PlanoPlurianual>
      <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
      <AnoInicialPPAVigente>9999</AnoInicialPPAVigente>
      <AnoFinalPPA>9999</AnoFinalPPA>
      <NumeroLeiMunicipalAprovouPPA>XXXXXXXXXX</NumeroLeiMunicipalAprovouPPA>
```

```

<AnoLeiMunicipalAprovouPPA>9999</AnoLeiMunicipalAprovouPPA>
<DataPublicacaoLeiPPA>9999-99-99</DataPublicacaoLeiPPA>
<ValorTotalPPA>99999999999999.99</ValorTotalPPA>
</PlanoPlurianual>
<ArquivoPlanoPlurianual>
  <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
  <AnoInicialPPAVigente>9999</AnoInicialPPAVigente>
  <NumeroLeiMunicipalAprovouPPA>XXXXXXXX</NumeroLeiMunicipalAprovouPPA>
  <AnoLeiMunicipalAprovouPPA>9999</AnoLeiMunicipalAprovouPPA>
  <NomeArquivo>XXXXXXXXXX</NomeArquivo>
</ArquivoPlanoPlurianual>
</PlanoPlurianual_Schema>
</PrestacaoContasMensal>

```

Exemplo do arquivo **BALANCORR.XML (ou BalancetelsoladoContaCorrente.xml)**

Estrutura:

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<PrestacaoContasMensal>
  <BalancetelsoladoContaCorrente_Schema>
    <BalancetelsoladoContaCorrente>
      <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
      <CodigoContabil>999999999</CodigoContabil>
      <IndicadorSuperavitFinanceiro>X</IndicadorSuperavitFinanceiro>

```

Subestrutura Definida Conforme a Respectiva Tabela Conta Corrente

```

      <SaldoInicial>99999999999999.99</SaldoInicial>
      <NaturezaSaldoInicial>X</NaturezaSaldoInicial>
      <MovimentoDebito>99999999999999.99</MovimentoDebito>
      <MovimentoCredito>99999999999999.99</MovimentoCredito>
      <SaldoFinal>99999999999999.99</SaldoFinal>
      <NaturezaSaldoFinal>X</NaturezaSaldoFinal>
    </BalancetelsoladoContaCorrente>
  </BalancetelsoladoContaCorrente_Schema>
</PrestacaoContasMensal>

```

Exemplo do arquivo **BALANCORR.XML** (ou **BalancetelsoladoContaCorrente.xml**) - **Conta Corrente 01: FONTE DE RECURSOS**

Estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<PrestacaoContasMensal>
  <BalancetelsoladoContaCorrente_Schema>
    <BalancetelsoladoContaCorrente>
      <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
      <CodigoContabil>999999999</CodigoContabil>
      <IndicadorSuperavitFinanceiro>X</IndicadorSuperavitFinanceiro>
      <IdentificacaoTabelaContaCorrente>01</IdentificacaodaTabelaContaCorrente>
      <CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos>X</CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos>
      <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>XXX</CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>
      <CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos>XXXX</CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos>
      <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos>XXXX</CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos>
      <SaldoInicial>999999999999999.99</SaldoInicial>
      <NaturezaSaldoInicial>X</NaturezaSaldoInicial>
      <MovimentoDebito>999999999999999.99</MovimentoDebito>
      <MovimentoCredito>999999999999999.99</MovimentoCredito>
      <SaldoFinal>999999999999999.99</SaldoFinal>
      <NaturezaSaldoFinal>X</NaturezaSaldoFinal>
    </BalancetelsoladoContaCorrente>
  </BalancetelsoladoContaCorrente_Schema>
</PrestacaoContasMensal>
```

Os arquivos obrigatórios mesmo sem registro deverão ser enviados conforme a seguir:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
< PrestacaoContasMensal />
```

3.1 Unidades Gestoras Municipais

3.1.1 UGS.XML (ou UnidadeGestoraMunicipio.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter as Unidades Gestoras do Município cujo titular está sujeito à prestação de contas nos termos da Lei Estadual Complementar 621/2012.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------|--|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestoraTCEES | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| NomeCompletoUnidadeGestora | Nome completo da Unidade Gestora, sem abreviações. | caracter | 45 | Obrigatório |
| TipoUnidadeGestora | Tipo da Unidade Gestora | caracter | 02 | Obrigatório 01-Autarquia exceto RPPS 02-Câmara 03-Empresa Estatal Dependente 04-Fundação 05-Fundos 06-Secretarias 07-Prefeitura 08-RPPS sem segregação de massa ou Taxa de Administração |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------|--|----------|---------|---|
| | | | | 09-RPPS com segregação de massa |
| Situacao | Situação das UGs | caracter | 01 | Obrigatório A – Ativo I – Inativo |
| OrdenaDespesa | Prefeito é Ordenador de Despesas da Unidade Gestora Prefeitura? ^[1] | caracter | 01 | Obrigatório S – Sim N – Não |

^[1] O campo “Prefeito é Ordenador de Despesas da Unidade Gestora Prefeitura?” deve ser informado como “Sim” para as Unidades Gestoras de tipo diferente de Prefeitura (Tipo 07).

Nota: Deverão ser cadastrados no Tipo de Unidade Gestora “09”, **como UG’s independentes**, os fundos: FINANCEIRO (xxxE0900001) e PREVIDENCIÁRIO (xxxE0900002). Quando há segregação de massas a UG do tipo 08 (xxxE0800001) responderá pela TAXA DE ADMINISTRAÇÃO.

3.1.2 PPA.XML (ou PlanoPlurianual.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter os dados do Plano Plurianual do Município.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------------|-------------------------------------|---------|---------|-------------------|
| Estrutura ‘PlanoPlurianual’ | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |

| | | | | |
|---|---|----------|--------|-------------------------|
| AnoFinalPPA | Ano final do PPA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouPPA | Número da lei municipal que aprovou o PPA | caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalAprovouPPA | Ano da lei municipal que aprovou o PPA | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| DataPublicacaoLeiPPA | Data de publicação da Lei do PPA | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| ValorTotalPPA | Valor total do PPA | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| Estrutura 'ArquivoPlanoPlurianual' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouPPA | Número da lei municipal que aprovou o PPA | caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalAprovouPPA | Ano da lei municipal que aprovou o PPA | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NomeArquivo | Nome do arquivo | Caracter | 30 | Obrigatório |

Observação:

- Este arquivo deverá ser encaminhado quadrienalmente, somente no segundo ano de mandato do prefeito municipal.

3.1.3 PPAPROG.XML (ou ProgramasPlanoPlurianual.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter todos os programas aprovados no Plano Plurianual do Município.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------|--|-------------|----------------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| CodigoPrograma | Código do programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| DescricaoPrograma | Descrição do programa | caracter | 90 | Obrigatório |
| ObjetivoPrograma | Objetivo do programa | caracter | 250 | Obrigatório |
| DiretrizPrograma | Diretriz do Programa ⁽¹⁾ | caracter | 250 | Obrigatório |
| SituacaoProblemaPrograma | Situação Problema do Programa ⁽²⁾ | caracter | 250 | Obrigatório |
| TipoPrograma | Tipo de Programa | Inteiro | 1 | Obrigatório; 1 – Apoio 2 – Finalístico em Educação 3 – Finalístico em Saúde 4 – Finalístico em Assistência Social 5 – Finalístico em Previdência 6 – Finalístico em outras áreas |
| IndicadorPrograma | Indicador do Programa ⁽³⁾ | caracter | 90 | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------------------------|---|-------------|----------------|---|
| FonteIndicadorPrograma | Fonte do Indicador do Programa ⁽⁴⁾ | caracter | 90 | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |
| ReferenciaAtualIndicadorPrograma | Referência Atual do Indicador do Programa ⁽⁵⁾ | Decimal | 17 (14,2) | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |
| ReferenciaEsperadaIndicadorPrograma | Referência Esperada do Indicador do Programa ⁽⁶⁾ | Decimal | 17 (14,2) | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |
| ObjetivoDesenvSustentavel | Objetivo do Desenvolvimento Sustentável ⁽⁷⁾ | caracter | 250 | Obrigatório |
| ValorTotalPrograma | Valor total do programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |

- (1) conjunto de critérios de ação e de decisão que deve disciplinar e orientar os diversos aspectos envolvidos no processo de planejamento governamental.
- (2) informar qual a situação problema que o programa se propõe a resolver. A situação-problema é um conjunto de condições ou circunstâncias que produzem ou podem vir a produzir consequências de natureza econômica, social e ambiental que afetam a sociedade estando no âmbito da atuação governamental;
- (3) metodologia capaz de medir o desempenho do programa;
- (4) informar a fonte utilizada para definição do indicador do programa;
- (5) informar a medição atual do indicador do programa;
- (6) informar a medição desejada o indicador do programa para o último ano do PPA;
- (7) correlacionar o programa elaborado com um dos objetivos do desenvolvimento sustentável da agenda 2030;

Observações:

- Este arquivo deverá ser encaminhado quadrienalmente, somente no segundo ano de mandato do prefeito municipal.
- Não poderá ser cadastrado no sistema programas diferentes de governo com mesmo o código.

3.1.4 LDO.XML (ou LeiDiretrizesOrçamentarias.xml)

Descrição: Este arquivo conterá informações sobre a Lei de Diretrizes Orçamentárias do Município que orientou a elaboração do orçamento vigente.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|---|----------|---------|------------------------------------|
| Estrutura 'LeiDiretrizesOrçamentarias' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLDO | Ano da vigência da LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalLDO | Número da Lei Municipal que aprovou a LDO | caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalLDO | Ano da Lei Municipal que aprovou a LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| DataPublicacaoLeiLDO | Data de publicação da Lei do LDO | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| LDOEstabeleceuProgramasPrioritarios | A LDO estabeleceu os programas prioritários para a execução no exercício seguinte? ^[1] | inteiro | 01 | Obrigatório: 1 – Sim 2 - Não |
| ValorCorrenteMetaFiscalReceitaTotal | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a Receita Total | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalDespesaTotal | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a Despesa Total | decimal | (14,2) | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|-------------|----------------|------------------------|
| Estrutura 'LeiDiretrizesOrcamentarias' | | | | |
| ValorCorrenteMetaFiscalResultadoPrimario | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para o <u>Resultado Primário</u> | decimal | *(14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalResultadoNominal | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para o <u>Resultado Nominal</u> | decimal | *(14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalDividaPublicaConsolidada | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a <u>Dívida Pública Consolidada</u> | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalDividaConsolidadaLiquida | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a <u>Dívida Consolidada Líquida</u> | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| Estrutura 'ArquivoLeiDiretrizesOrcamentarias' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoVigenciaLDO | Ano da vigência da LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalLDO | Número da Lei Municipal que aprovou a LDO | caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalLDO | Ano da Lei Municipal que aprovou a LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NomeArquivo | NomeArquivo | Caracter | 30 | Obrigatório |

(*) Valor do campo pode ser negativo

[1] Se os programas prioritários foram estabelecidos na LDO então o arquivo LDOPROGR.XML deverá ser enviado com os mesmos.

3.1.5 LDOPROG.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrçamentarias.xml)

Descrição: Este arquivo deverá informar os programas definidos prioritariamente na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício vigente.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|----------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoLDOVigente | Ano da LDO vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| CodigoPrograma | Código do programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| DescricaoPrograma | Descrição do programa | caracter | 90 | Obrigatório |
| CaraterPrograma | Caráter do Programa ^[1] | inteiro | 01 | Obrigatório 1- Duração continuada 2- Duração não continuada |
| ValorTotalPrograma | Valor total do Programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |

^[1] A LDO deverá contemplar os programas de duração continuada, previstos no PPA, bem como aqueles de duração limitada ao exercício de referência da LDO. Assim sendo, o código do programa de duração continuada deverá ter sido informado no arquivo PPAPROG. XML ou no PPAPROGATZ. XML.

3.1.6 LOA.XML (ou LeiOrçamentariaAnual.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter dados da Lei Orçamentária Anual

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|--|-------------|----------------|---|
| Estrutura 'LeiOrçamentariaAnual' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLDO | Ano da vigência da LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLOA | Ano da vigência da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |
| AnoLOA | Ano da LOA | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| DataPublicacaoLOA | Data da Publicação da LOA | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| ValorAberturaCreditoAdicional | Valor Para Abertura de Crédito Adicional Suplementar | decimal | (14,2) | Obrigatório OBS: Informar o valor em reais (R\$) estabelecido na LOA para abertura de Créditos Adicionais Suplementares. Se o valor estabelecido for em percentual, efetuar a conversão e informar o valor em reais. |
| ReceitaTotalPrevistaMunicipio | Receita Total Prevista do Município | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NivelAprovacaoDotacaoOrçamentariaLOA | Nível de aprovação da dotação orçamentária na LOA | Inteiro | 01 | Obrigatório 1- Categoria econômica 2- Grupo de natureza da despesa 3- Modalidade de aplicação 4- Elemento de despesa 5- Subelemento de despesa |
| DespesaTotalFixadaMunicipio | Despesa Total Fixada do Município | decimal | (14,2) | Obrigatório |

| Estrutura 'ArquivoLeiOrcamentariaAnual' | | | | |
|---|-------------------------------------|----------|----|-------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoVigenciaLOA | Ano da vigência da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |
| AnoLOA | Ano de aprovação da LOA | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NomeArquivo | Nome do Arquivo | Caracter | 30 | Obrigatório |

3.1.7 LOATZ.XML (ou LeiOrcamentariaAnualAtualizada.xml)

Descrição: Deverá ser informado quando houver alteração do percentual (valor) autorizado na LOA

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|----------|---------|-------------------|
| Estrutura 'LeiOrcamentariaAnualAtualizada' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |
| AnoLOA | Ano da LOA | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouLOAAalterada | Número da lei municipal que aprovou a LOA alterada | caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalAprovouLOAAalterada | Ano da lei municipal que aprovou a LOA alterada | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |

| | | | | |
|---|---|---------|--------|--|
| DataPublicacaoLOAAalterada | Data de publicação da LOA alterada | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| ValorAtualizadoAberturaCreditoAdicional | Valor Atualizado Para Abertura de Crédito Adicional Suplementar | decimal | (14,2) | Obrigatório OBS: Informar o valor total, em reais (R\$) para abertura de Créditos Adicionais Suplementares. Se o valor estabelecido for em percentual, efetuar a conversão e informar o valor em reais. |

3.1.8 DADOSLOA.XML (ou DadosLeiOrcamentariaAnual.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter dados da Lei Orçamentária Anual referente a Unidade Gestora e portanto integra os arquivos de abertura

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------------------|--|---------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoVigenciaLOA | Ano da vigência da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |
| AnoLOA | Ano de aprovação da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório |
| ReceitaTotalPrevistaUnidadeGestora | Receita Total Prevista da Unidade Gestora ^[1] | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NivelAprovacaoDotacaoOrcamentariaLOA | Nível de aprovação da dotação orçamentária na LOA | Inteiro | 01 | Obrigatório 1- Categoria econômica 2- Grupo de natureza da despesa 3- Modalidade de aplicação 4- Elemento de despesa |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------------|---|---------|---------|---------------------------|
| | | | | 5- Subelemento de despesa |
| DespesaTotalFixadaUnidadeGestora | Despesa Total Fixada da Unidade Gestora | decimal | (14,2) | Obrigatório |

^[1] Caso a Unidade Gestora não possua receita orçamentária, informar o valor zero.

3.1.9 LOAPROGCONS.XML (ou ProgramasLeiOrçamentariaAnualConsolidado.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter a lista dos programas consolidados de todas as Unidades Gestoras do município, conforme codificação do Orçamento inicial.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|----------|---------|--------------------------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório,AAAA |
| AnoVigenciaLDO | Ano da vigência da LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLOA | Ano da vigência da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |
| CodigoPrograma | Código do Programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| CaraterPrograma | Caráter do Programa ^[1] | inteiro | 01 | Obrigatório 1- Duração continuada |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|-------------------------|---------|---------|---------------------------|
| | | | | 2- Duração não continuada |
| ValorTotalPrograma | Valor total do programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |

[1] A LOA deverá contemplar os programas de duração continuada, previstos no PPA, bem como aqueles de duração limitada ao exercício de referência. Assim sendo, o código do programa de duração continuada deverá ter sido informado previamente no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML.

3.1.10 LOAPROG.XML (ou ProgramasLeiOrcamentariaAnual.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter os programas da Unidade Gestora

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|---------|---------|-------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório,AAAA |
| AnoVigenciaLDO | Ano da vigência da LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLOA | Ano da vigência da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|------------------------------------|-------------|----------------|---|
| CodigoPrograma | Código do Programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| CaraterPrograma | Caráter do Programa ^[1] | inteiro | 01 | Obrigatório 1- Duração continuada 2- Duração não continuada |
| ValorTotalPrograma | Valor total do programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |

^[1] A LOA deverá contemplar os programas de duração continuada, previstos no PPA, bem como aqueles de duração limitada ao exercício de referência. Assim sendo, o código do programa de duração continuada deverá ter sido informado previamente no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML.

3.1.11 ORGAOCONS.XML (ou OrgaoConsolidado.xml)

Descrição: Neste arquivo a Unidade Gestora Prefeitura deverá encaminhar a relação consolidada de órgãos de todas as Unidades Gestoras do município.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|------------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| CodigoOrgao | Código do Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| CodigoOrgaoSuperior | Código do Órgão Superior | caracter | 06 | Obrigatório |

Observações:

1. Órgão superior para efeito do sistema é aquele da administração direta que tenha entidades por ele supervisionadas.
2. Caso o órgão seja o próprio órgão superior preencher o campo órgão superior com o código do órgão.

3.1.12 ORGAO.XML

Descrição: Neste arquivo a Unidade Gestora deverá encaminhar a relação de órgãos a ela vinculados. Caso a UG seja ela mesma um órgão, deverá esta informação constar neste arquivo.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|------------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoOrgao | Código do Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| CodigoOrgaoSuperior | Código do Órgão Superior | caracter | 06 | Obrigatório |

Observações:

1. Órgão superior para efeito do sistema é aquele da administração direta que tenha entidades por ele supervisionadas.
2. Caso o órgão seja o próprio órgão superior preencher o campo órgão superior com o código do órgão.

3.1.13 UORCONS.XML (ou UnidadeOrçamentariaConsolidado.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter a lista de Unidades Orçamentárias consolidadas de todas as Unidades Gestoras do município, conforme codificação publicada na Lei Orçamentária Municipal

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------|-------------------------------------|----------|---------|-----------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| Orgao | Órgão [1] | caracter | 06 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | Código da Unidade Orçamentária | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| DataCriacao | Data de Criação | data | 10 | Não obrigatório |

[1] - Órgão a que está vinculada a unidade orçamentária

Ex.: Órgão – Secretaria Municipal de Assistência Social

Unidade Orçamentária – Fundo Municipal de Assistência Social

3.1.14 UOR.XML (ou UnidadeOrçamentaria.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter a lista de Unidades Orçamentárias da Unidade Gestora conforme codificação publicada na Lei Orçamentária Municipal

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------|-------------------------------------|---------|---------|-----------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------|--------------------------------|----------|---------|-----------------|
| Orgao | Órgão ^[1] | caracter | 06 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | Código da Unidade Orçamentária | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| DataCriacao | Data de Criação | data | 10 | Não obrigatório |

[1] - Órgão a que está vinculada à unidade orçamentária
 Ex.: Órgão - Secretaria Municipal de Assistência Social
 Unidade Orçamentária – Fundo Municipal de Assistência Social

3.1.15 PRATIVOECONS.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisConsolidado.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter a lista das ações distribuídas em Projetos\Atividades\Operações Especiais consolidados de todas as Unidades Gestoras do município, conforme codificação publicada na Lei Orçamentária Municipal.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| TipoAcao | Tipo da Ação | inteiro | 01 | Obrigatório 1-Projeto 2-Atividade 3-Operação Especial |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------|--------------------|----------|---------|-----------------|
| CodigoAcao | Código da Ação | caracter | 05 | Obrigatório |

3.1.16 PRATIVOE.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciais.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter a lista das ações distribuídas em Projetos\Atividades\Operações Especiais utilizados pela Unidade Gestora conforme codificação publicada na Lei Orçamentária Municipal

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------|-------------------------------------|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| TipoAcao | Tipo da Ação | inteiro | 01 | Obrigatório 1-Projeto 2-Atividade 3-Operação Especial |
| CodigoAcao | Código da Ação | caracter | 05 | Obrigatório |

3.1.17 CONSREC.XML (ReceitaPrevistaConsolidada.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter a receita prevista de todas as Unidades Gestoras no orçamento inicial.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora gerado pelo sistema | caracter | 11 | Obrigatório |
| CategoriaEconomica | Categoria Econômica | caracter | 01 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Origem | Origem | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Especie | Espécie | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento1 | Detalhamento1 | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento2 | Detalhamento2 | caracter | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento3 | Detalhamento3 | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Tipo | Tipo | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | caracter | 01 | Obrigatório conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| ContaRedutora | Conta Redutora | caracter | 01 | Obrigatório: 1 – Sim |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|----------------------|---------|---------|-----------------|
| | | | | 2 – Não |
| ValorPrevistoAnual | Valor Previsto Anual | decimal | (14,2) | Obrigatório |

Observações:

1. Este arquivo é de envio obrigatório apenas para a Prefeitura Municipal, a qual deverá informar os dados da receita orçamentária prevista, de todas as Unidades Gestoras do Município, na LOA.
2. A classificação da receita orçamentária por natureza está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público aprovado pela Secretaria do Tesouro Nacional.
3. As contas redutoras deverão ser informadas neste arquivo utilizando-se a mesma codificação da conta reduzida, sem utilização de sinal negativo, e preenchendo o campo “conta redutora” com 1 – Sim.

3.1.18 RECEITAP.XML (ou ReceitaPrevistaUnidadeGestora.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter a receita prevista de cada Unidade Gestora conforme codificação constante no orçamento inicial.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|-------------------------------------|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CategoriaEconomica | Categoria Econômica | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Origem | Origem | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Especie | Espécie | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento1 | Detalhamento1 | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------------|---|----------|---------|--|
| Detalhamento2 | Detalhamento2 | caracter | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento3 | Detalhamento3 | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Tipo | Tipo | caracter | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | caracter | 01 | Obrigatório conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| ContaRedutora | Conta Redutora | caracter | 01 | Obrigatório: 1 – Sim 2 – Não |
| ValorPrevistoAnual | Valor Previsto Anual | decimal | (14,2) | Obrigatório |

Observações:

1. Este arquivo não deverá ser enviado pela Prefeitura Municipal, a qual deverá informar seus dados da receita orçamentária prevista na LOA no arquivo CONSREC.XML.
2. A classificação da receita orçamentária por natureza está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público aprovado pela Secretaria do Tesouro Nacional.
3. As contas redutoras deverão ser informadas neste arquivo utilizando-se a mesma codificação da conta reduzida, sem utilização de sinal negativo, e preenchendo o campo "conta redutora" com 01 – Sim.

3.1.19 CONSDESP.XML (DespesaFixadaConsolidada.xml)

Descrição: Este arquivo conterà as Dotações Orçamentárias conforme codificação constante no orçamento inicial.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------|--|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora gerado pelo sistema | caracter | 11 | Obrigatório |
| CodigoOrgao | Código do Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | Código da Unidade Orçamentária | caracter | 06 | Obrigatório |
| Funcao | Função | caracter | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | SubFunção | caracter | 03 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| Programa | Programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| CodigoAcao | Código da Ação (Projeto/Atividade/Operações Especiais) | caracter | 05 | Obrigatório |
| CategoriaEconomicaDespesa | Categoria Econômica da Despesa | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | Grupo de Natureza da despesa | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | Modalidade de Aplicação | inteiro | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | Elemento de despesa | inteiro | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Elemento de Despesa' |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------------|---|-------------|----------------|---|
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| ValorFixadoAnual | Valor Fixado Anual | decimal | (14,2) | Obrigatório |

Observação:

Este arquivo é de envio obrigatório apenas para a Prefeitura Municipal, a qual deverá informar os dados da despesa orçamentária fixada, de todas as Unidades Gestoras do Município, na LOA.

3.1.20 **DESPESAF.XML (ou DespesaFixadaUnidadeGestora.xml)**

Descrição: Este arquivo conterà as Dotações Orçamentárias de cada Unidade Gestora conforme codificação constante no orçamento inicial.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoOrgao | Código do Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeOrcamentaria | Código da Unidade Orçamentária | caracter | 06 | Obrigatório |
| Funcao | Função | caracter | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | Subfunção | caracter | 03 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| Programa | Programa | caracter | 04 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------------|--|-------------|----------------|---|
| CodigoAcao | Código da Ação (Projeto/Atividade/Operações Especiais) | caracter | 05 | Obrigatório |
| CategoriaEconomicaDespesa | Categoria Econômica da Despesa | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | Grupo de Natureza da Despesa | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | Modalidade de Aplicação | inteiro | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | Elemento de despesa | inteiro | 02 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Elemento de Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| ValorFixadoAnual | Valor Fixado Anual | decimal | (14,2) | Obrigatório |

Observação:

1. Este arquivo não deverá ser enviado pela Prefeitura Municipal, a qual deverá informar seus dados da despesa orçamentária fixada na LOA no arquivo CONSDASP.XML.

3.1.21 DOCS.XML (ou Documento.xml)

Descrição: Este arquivo deve conter a referência dos documentos que estão sendo informados na prestação de contas. Os documentos iguais a 004 e 005 são obrigatórios somente no mês de dezembro. Os demais documentos são obrigatórios no mês de ocorrência do fato gerador.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------|--|-------------|----------------|---|
| Estrutura 'Documento' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoDocumento | Código do documento | caracter | 03 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Tipo de Documento' |
| TipoDocumento | Tipo de Documento | caracter | 01 | Obrigatório: 1. Original 2. Revisão/alteração |
| DataDocumento | Data do documento | data | 10 | Obrigatório – DD/MM/AAAA |
| DataPublicacaoDocumento | Data de publicação do documento | data | 10 | Obrigatório (DD/MM/AAAA). Caso o documento não requeira publicação oficial, repetir a data do documento |
| MeioPublicacaoDocumento | Meio de publicação do documento | caracter | 01 | Obrigatório 1. Jornal de grande circulação 2. Diário Oficial do Estado 3. Diário Oficial do Município 4. Quadro de Avisos 5. Outros, exceto Internet |
| DisponivelInternet | Disponível na internet | caracter | 01 | Obrigatório: 1. Sim 2. Não |
| EnderecoEletronico | Endereço eletrônico (página da internet) | caracter | 30 | Obrigatório, caso disponível na internet |

| | | | | |
|-------------------------------------|--|----------|----|--|
| <NumeroDocumento | Número do documento (lei, decreto, ato, portaria, relatório etc) | caracter | 08 | Obrigatório, exceto para código do documento 003 e 005 |
| <AnoDocumento | Ano do documento (lei, decreto, ato, portaria, relatório etc) | Inteiro | 04 | Obrigatório, exceto para código do documento 003 e 005 |
| Estrutura 'ArquivoDocumento' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoDocumento | Código do documento | caracter | 03 | Obrigatório, conforme tabela Tipo de Documento |
| NomeArquivo | Nome do Arquivo | caracter | 30 | Obrigatório |

3.1.22 UGSALT.XML (ou UnidadeGestoraAlteracao.xml)

Descrição: Conterá as Unidades Gestoras criadas/alteradas durante o ano.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------|--|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestoraTCEES | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| NomeCompletoUnidadeGestora | Nome completo da Unidade Gestora, sem abreviações. | caracter | 45 | Obrigatório |
| TipoUnidadeGestora | Tipo da Unidade Gestora | caracter | 02 | Obrigatório 01-Autarquia exceto RPPS 02-Câmara |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------|--|----------|---------|---|
| | | | | 03-Empresa Estatal Dependente 04-Fundação 05-Fundos 06-Secretarias 07-Prefeitura 08-RPPS sem segregação de massa ou Taxa de Administração 09-RPPS com segregação de massa |
| Situacao | Situação das UGs | caracter | 01 | Obrigatório A – Ativo I – Inativo |
| OrdenaDespesa | Prefeito é Ordenador de Despesas da Unidade Gestora Prefeitura? ^[1] | caracter | 01 | Obrigatório S – Sim N – Não |

^[1] O campo “Prefeito é Ordenador de Despesas da Unidade Gestora Prefeitura?” deve ser informado como “Sim” para as Unidades Gestoras de tipo diferente de Prefeitura (Tipo 07).
Nota: Deverão ser cadastrados no Tipo de Unidade Gestora “09”, **como UG's independentes**, os fundos: FINANCEIRO (xxxE0900001) e PREVIDENCIÁRIO (xxxE0900002). Quando há segregação de massa a UG do tipo 08 (xxxE0800001) responderá pela TAXA DE ADMINISTRAÇÃO.

3.1.23 PPAATZ.XML (ou PlanoPlurianualAtualizado.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter os dados do Plano Plurianual Atualizado do Município.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|---|----------|---------|--------------------------------|
| Estrutura 'PlanoPlurianualAtualizado' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicioPPAVigente | Ano do início do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouPPAAlterado | Número da lei municipal que aprovou o PPA alterado | caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalAprovouPPAAlterado | Ano da lei municipal que aprovou o PPA alterado | Inteiro | 04 | Obrigatório , AAAA |
| DataPublicacaoLeiPPAAlterado | Data de publicação da Lei do PPA alterado | data | 10 | Obrigatório , AAAA-MM-DD |
| AnoExercicioVigenciaPPAAlterado | Ano do exercício da vigência do PPA alterado | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| HouveAlteracoesProgramasGovernos | Houve alterações nos programas de governo? ^[1] | Inteiro | 01 | Obrigatório: 1-Sim 2-Não |
| Estrutura 'ArquivoPlanoPlurianualAtualizado' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicioPPAVigente | Ano do início do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouPPAAlterado | Número da lei municipal que aprovou o PPA alterado | caracter | 08 | Obrigatório |

| | | | | |
|-----------------------------------|---|----------|----|--------------------|
| AnoLeiMunicipalAprovouPPAAlterado | Ano da lei municipal que aprovou o PPA alterado | Inteiro | 04 | Obrigatório , AAAA |
| NomeArquivo | Nome do arquivo | Caracter | 30 | Obrigatório |

[1] Se houver quaisquer alterações nos programas de governo, o arquivo PPAPROGATZ.XML deverá obrigatoriamente ser enviado.

3.1.24 PPAPROGATZ.XML (ProgramasPlanoPlurianualAtualizado.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter os programas incluídos, excluídos e alterados no Plano Plurianual do Município .

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------------------|--|----------|---------|-------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouPPAAlterado | Número da lei municipal que aprovou o PPA alterado | caracter | 08 | Obrigatório |
| CodigoPrograma | Código do programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| DescricaoPrograma | Descrição do programa | caracter | 90 | Obrigatório |
| ObjetivoPrograma | Objetivo do programa | caracter | 250 | Obrigatório |
| DiretrizPrograma | Diretriz do Programa ⁽²⁾ | caracter | 250 | Obrigatório |
| SituacaoProblemaPrograma | Situação Problema do Programa ⁽³⁾ | caracter | 250 | Obrigatório |
| TipoPrograma | Tipo de Programa | Inteiro | 1 | Obrigatório; |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------------------------|---|-------------|----------------|--|
| | | | | 1 – Apoio 2 – Finalístico em Educação 3 – Finalístico em Saúde 4 – Finalístico em Assistência Social 5 – Finalístico em Previdência 6 – Finalístico em outras áreas |
| IndicadorPrograma | Indicador do Programa ⁽⁴⁾ | caracter | 90 | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |
| FonteIndicadorPrograma | Fonte do Indicador do Programa ⁽⁵⁾ | caracter | 90 | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |
| ReferenciaAtualIndicadorPrograma | Referência Atual do Indicador do Programa ⁽⁶⁾ | Decimal | 17 (14,2) | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |
| ReferenciaEsperadaIndicadorPrograma | Referência Esperada do Indicador do Programa ⁽⁷⁾ | Decimal | 17 (14,2) | Obrigatório, quando o campo Tipo de Programa for igual a 2, 3, 4 e 5. |
| ObjetivoDesenvSustentavel | Objetivo do Desenvolvimento Sustentável ⁽⁸⁾ | caracter | 250 | Obrigatório |
| ValorTotalAtualizadoPrograma | Valor total atualizado do programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| TipoAtualizacao | Tipo da atualização ^[1] | inteiro | 01 | Obrigatório 1- alteração 2- inclusão 3- exclusão |

[1] **Alteração:** quando se tratar de alterações procedidas nos programas pré-existentes, envolvendo, por exemplo, metas, ações, custos, etc.

Inclusão: quando se tratar de inclusão de programas não previstos anteriormente no PPA, que serão agora executados.

Exclusão: quando se tratar da exclusão de programas previstos anteriormente no PPA, que não serão mais executados.

(2) conjunto de critérios de ação e de decisão que deve disciplinar e orientar os diversos aspectos envolvidos no processo de planejamento governamental.

(3) informar qual a situação problema que o programa se propõe a resolver. A situação-problema é um conjunto de condições ou circunstâncias que produzem ou podem vir a produzir consequências de natureza econômica, social e ambiental que afetam a sociedade estando no âmbito da atuação governamental;

(4) metodologia capaz de medir o desempenho do programa;

(5) informar a fonte utilizada para definição do indicador do programa;

(6) informar a medição atual do indicador do programa;

(7) informar a medição desejada o indicador do programa para o último ano do PPA;

(8) correlacionar o programa elaborado com um dos objetivos do desenvolvimento sustentável da agenda 2030;

Observações:

- Este arquivo será encaminhado quando houver alterações nos programas definidos no PPA.
- Não deverá ser reutilizado códigos de programas durante a vigência do PPA.
- As alterações, inclusões e exclusões deverão ser aprovadas por lei específica de iniciativa exclusiva do poder executivo, conforme dispõe o § 1º do art. 167 da Constituição Federal; portanto tais alterações não poderão ser efetuadas por meio de mero decreto, mesmo que haja somente troca, de mesmo valor, entre os programas.

3.1.25 LDOATZ.XML (LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter os dados da LDO Atualizada do Município.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|-------------------------------------|---------|---------|-------------------|
| Estrutura 'LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |

| | | | | |
|---|--|----------|--------|--------------------------------|
| AnoLDOVigente | Ano da LDO vigente | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouLDOAlterada | Número da lei municipal que aprovou a LDO alterada | Caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalAprovouLDOAlterada | Ano da lei municipal que aprovou a LDO alterada | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| DataPublicacaoLeiLDOAlterada | Data de publicação da Lei da LDO alterada | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| AnoExercicioVigenciaLDOAlterada | Ano do exercício da vigência da LDO alterada | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| HouveAlteracoesProgramasPrioritariosGoverno | Houve alterações nos programas prioritários de governo? ^[1] | Inteiro | 01 | Obrigatório: 1-Sim 2-Não |
| ValorCorrenteMetaFiscalReceitaTotal | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a Receita Total | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalDespesaTotal | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a Despesa Total | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalResultadoPrimario | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para o Resultado Primário (*) | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalResultadoNominal | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para o Resultado Nominal (*) | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| ValorCorrenteMetaFiscalDividaPublicaConsolidada | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a Dívida Pública Consolidada | decimal | (14,2) | Obrigatório |

| | | | | |
|--|--|----------|--------|-------------------|
| ValorCorrenteMetaFiscalDividaConsolidadaLiquida | Valor Corrente estabelecido como meta fiscal para o ano de referência para a Dívida Consolidada Líquida | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| Estrutura 'ArquivoLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoLDOVigente | Ano da LDO vigente | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouLDOAlterada | Número da lei municipal que aprovou a LDO alterada | Caracter | 08 | Obrigatório |
| AnoLeiMunicipalAprovouLDOAlterada | Ano da lei municipal que aprovou a LDO alterada | Inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NomeArquivo | Nome do arquivo | Caracter | 30 | Obrigatório |

(*) Valor do campo pode ser negativo.

[1] Se houver quaisquer alterações nos programas prioritários de governo, o arquivo LDOPROGATZ.XML deverá obrigatoriamente ser enviado.

Nota: Quando a alteração, inclusão ou exclusão for relativa a programas de natureza continuada, conseqüentemente deverá ocorrer a alteração no PPA.

3.1.26 LDOPROGATZ.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)

Descrição: Este arquivo deverá informar os programas incluídos, excluídos e alterados na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício vigente.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|---------|---------|-------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------------------|--|----------|---------|---|
| AnoLDOVigente | Ano da LDO vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLeiMunicipalAprovouLDOAlterada | Número da lei municipal que aprovou a LDO alterada | caracter | 08 | Obrigatório |
| CodigoPrograma | Código do programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| DescricaoPrograma | Descrição do programa | caracter | 90 | Obrigatório |
| CaraterPrograma | Caráter do Programa ^[1] | inteiro | 01 | Obrigatório 1- Duração continuada 2- Duração não continuada |
| ValorTotalPrograma | Valor total atualizado do programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| TipoAtualizacao | Tipo da atualização ^[2] | inteiro | 01 | Obrigatório 1- alteração 2- inclusão 3- exclusão |

^[1] A LDO deverá contemplar os programas de duração continuada, previstos no PPA, bem como aqueles de duração limitada ao exercício de referência da LDO. Assim sendo, o código do programa de duração continuada deverá ter sido informado no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGRATZ.XML.

^[2] **Alteração:** quando se tratar de alterações procedidas nos programas pré-existentes, envolvendo, por exemplo, metas, ações, custos, etc.

Inclusão: quando se tratar de inclusão de programas não previstos anteriormente na LDO, que serão agora executados.

Exclusão: quando se tratar da exclusão de programas previstos anteriormente na LDO, que não serão mais executados.

3.1.27 PROGEXTCONS.XML (ou ProgramaExtraConsolidado.xml)

Descrição: Conterão os novos programas consolidados de todas as Unidades Gestoras do município, criados durante o ano. Não é obrigatório enviar este arquivo. Não é permitida a reutilização de códigos de programa durante o mesmo ano em uma mesma Unidade Gestora.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLDO | Ano da vigência da LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLOA | Ano da vigência da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |
| CodigoPrograma | Código do Programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| CaraterPrograma | Caráter do Programa | inteiro | 01 | Obrigatório 1-Duração continuada 2-Duração não continuada |
| ValorTotalPrograma | Valor total do programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |

3.1.28 PROGEXT.XML (ou ProgramaExtra.xml)

Descrição: Conterá os novos programas criados durante o ano. Não é obrigatório enviar este arquivo. Não é permitida a reutilização de códigos de programa durante o mesmo ano.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|----------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoInicialPPAVigente | Ano inicial do PPA vigente | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLDO | Ano da vigência da LDO | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoVigenciaLOA | Ano da vigência da LOA | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroLOA | Número da LOA | inteiro | 08 | Obrigatório |
| CodigoPrograma | Código do Programa | caracter | 04 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| CaraterPrograma | Caráter do Programa | inteiro | 01 | Obrigatório 1- Duração continuada 2- Duração não continuada |
| ValorTotalPrograma | Valor total do programa | decimal | (14,2) | Obrigatório |

3.1.29 ORGAOEXTCONS.XML (ou OrgaoExtraConsolidado.xml)

Descrição: Conterão os novos órgãos consolidados de todas as Unidades Gestoras do município, criados durante o ano. Não é obrigatório enviar este arquivo. Não é permitida a reutilização de códigos de Órgãos durante o mesmo ano em uma mesma Unidade Gestora.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|----------|---------|-----------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |

| | | | | |
|---------------------|--------------------------|----------|----|-------------|
| CodigoOrgao | Código do Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| CodigoOrgaoSuperior | Código do Órgão Superior | caracter | 06 | Obrigatório |

3.1.30 ORGAOEXT.XML (ou OrgaoExtra.xml)

Descrição: Conterá os novos órgãos criados durante o ano. Não é obrigatório enviar este arquivo.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------|-------------------------------------|----------|---------|-----------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoOrgao | Código do Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| CodigoOrgaoSuperior | Código do Órgão Superior | caracter | 06 | Obrigatório |

3.1.31 UNIEXTRACONS.XML (ou UnidadeOrçamentariaExtraConsolidado.xml)

Descrição: Conterão as novas Unidades Orçamentárias consolidadas de todas as Unidades Gestoras do município, criadas durante o ano. Não é obrigatório enviar este arquivo. Não é permitida a reutilização de códigos de Unidades Orçamentárias durante o mesmo ano em uma mesma Unidade Gestora.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------|-------------------------------------|---------|---------|-----------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------|----------------------------------|-------------|----------------|------------------------|
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| Orgao | Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeOrcamentaria | Código da Unidade Orçamentária | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| DataCriacao | Data de Criação | data | 10 | Não obrigatório |

3.1.32 UNIEXTRA.XML (ou UnidadeOrcamentariaExtra.xml)

Descrição: Conterá as novas unidades orçamentárias criadas durante o ano. Não é obrigatório enviar este arquivo. Não é permitido a reutilização de códigos de unidades orçamentárias durante o mesmo ano.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|------------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| Orgao | Órgão | caracter | 06 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeOrcamentaria | Código da Unidade Orçamentária | caracter | 06 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 60 | Obrigatório |
| DataCriacao | Data de Criação | data | 10 | Não obrigatório |

3.1.33 PROJEXTRCONS.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtraConsolidado.xml)

Descrição: Conterá os códigos dos Projetos/Atividades/Operações Especiais consolidados de todas as Unidades Gestoras do município, criados ao longo do ano. Não é obrigatório enviar este arquivo. Não é permitida a reutilização de códigos de Projetos/Atividades/Operações Especiais durante o mesmo ano em uma mesma Unidade Gestora.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------|-------------------------------------|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da UG no Sistema do TCEES | caracter | 11 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| TipoAcao | Tipo da Ação | inteiro | 01 | Obrigatório 1-Projeto 2-Atividade 3-Operação Especial |
| CodigoAcao | Código da Ação | caracter | 05 | Obrigatório |

3.1.34 PROJEXTR.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtra.xml)

Descrição: Conterá projetos/atividades/Operações Especiais criados ao longo do ano. Não é obrigatório enviar este arquivo. Não é permitido a reutilização de códigos de projetos durante o mesmo ano.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| Descricao | Descrição | caracter | 90 | Obrigatório |
| TipoAcao | Tipo da Ação | inteiro | 01 | Obrigatório 1-Projeto 2-Atividade 3-Operação Especial |
| CodigoAcao | Código da Ação | caracter | 05 | Obrigatório |

3.1.35 CDDR.XML (ou CodigosDetalhamentoDestinacoesRecursos.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter os Códigos do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos utilizados na entidade quando a parte variável da Tabela Auxiliar 1.2 for igual a 'XXXX' (convênios ou outros instrumentos congêneres).

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------------------|--|-------------|----------------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoDestinacaoRecursos | Código da especificação da fonte/destinação de recursos (CDR) – parte fixa | caracter | 03 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoDestinacaoRecursos | Código do detalhamento da destinação de recursos (CDDR) – parte variável | caracter | 04 | Obrigatório, conforme vinculação com a Tabela Auxiliar 'Especificação das |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------|--|----------|---------|--|
| | | | | Fontes/Destações de Recursos' ('XXXX') [1] |
| NomeCodigoDestinacaoRecursos | Nome do código de destinação de recursos | caracter | 250 | Obrigatório quando o campo CÓDIGO DO DETALHAMENTO DA DESTINAÇÃO DE RECURSOS for um convênio ou outro instrumento congêneres. |

[1] Código que identifica a destinação dos recursos, conforme convênios e/ou outros instrumentos congêneres firmados. Obrigatório quando o campo Código da Especificação/Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – parte variável for 'XXXX' (XXXX deve ser diferente de 0000), conforme Tabela Auxiliar.

3.1.36 CREFOR.XML (ou CredorFornecedorIdentificacaoEspecial.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter o Credor/Fornecedor ou Identificação Especial, a serem cadastrados pela entidade.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------|-------------------------------------|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| Tipoidentificacao | Tipo de identificação [1] | caracter | 02 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação (códigos de 01 a 03) |
| CodigoCredorFornecedor | Código do credor/fornecedor | caracter | 14 | Obrigatório |
| NomeCredorFornecedor | Nome do credor/fornecedor | caracter | 70 | Obrigatório |
| Logradouro | Logradouro | caracter | 40 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------|--------------------|----------|---------|-----------------|
| Numero | Número | caracter | 10 | Obrigatório |
| Complemento | Complemento | caracter | 40 | Opcional |
| CEP | CEP | caracter | 08 | Obrigatório |
| Bairro | Bairro | caracter | 40 | Obrigatório |
| Município | Município | caracter | 40 | Obrigatório |
| UF | UF | caracter | 02 | Obrigatório |
| DDDTelefone | DDD/Telefone | caracter | 20 | Obrigatório |

[1] Tipo de Identificação:

Códigos 01 e 02: CNPJ/CPF que identifica o credor/fornecedor. CPF: 9 dígitos; CNPJ: 14 dígitos

Código 03: Identificação Especial - quando se tratar de código que indica individualmente um credor/fornecedor/devedor sem CPF ou CNPJ.

3.1.37 CIG.XML (ou InscricaoGenerica.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter as Inscrições Genéricas, a serem cadastradas pela entidade.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------|--------------------------------------|---------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| Tipoidentificacao | Tipo de identificação ^[1] | inteiro | 02 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' (códigos de 04 a 09) |
| Codigoidentificacao | Código de identificação | inteiro | 14 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-----------|--------------------|----------|---------|-----------------|
| Nome | Nome | caracter | 250 | Obrigatório |

[1] Tipo de Identificação:

Códigos 04 a 09: Inscrição Genérica indica credores/ fornecedores/ devedores de forma agrupada por tipo, processo ou outra característica.

3.1.38 HISTEMPENHO.XML (ou HistoricoEmpenhos.xml)

Descrição: Contém o histórico dos empenhos realizados. É obrigatório enviar este arquivo.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoEmpenho | Ano do Empenho | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroEmpenho | Número do Empenho | caracter | 08 | Sequencial e obrigatório |
| DespesaUrgenteImprevisivel | Despesa Urgente e Imprevisível - Guerras, Comoção Interna ou Calamidade Pública. | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 – Não 2 – Sim (Descrever no campo histórico). |
| DespesaObrigatoriaCaraterContinuado | Despesa Obrigatória de Caráter Continuado (Art. 17 da Lei Complementar 101/2000). | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 - Não 2 - Sim |
| AtoAdministrativoGeradorDespesa | Ato Administrativo Gerador da Despesa | Inteiro | 2 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------|----------------------------------|----------|---------|---|
| | | | | 1 – Contrato 2 – Convênio a Conceder 3 – Acordo 4 – Ajuste 5 – Outros Instrumentos Congêneres 12 - Carta Contrato 13 - Ordem de Execução de Serviço 14 - Autorização de Compra/Ordem de Fornecimento 15 - Ata de Registro de Preços 16 – Aditivo/Apostilamento de Contrato 17 – Aditivo/Apostilamento de Convênio a Conceder 18 – Aditivo/Apostilamento de Ajuste 19 – Aditivo/Apostilamento de Acordo 20 - Aditivo/Apostilamento de Outros Instrumentos Congêneres 21 - Aditivo/Apostilamento de Ata de Registro de Preços 99 - Não foi formalizado Ato Administrativo. |
| IdentificacaoContratacao | Identificação da Contratação [1] | Caracter | 24 | Obrigatório; Código de identificação da contratação obtido pela UG na Remessa de Contratação no CidadES. |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------------|---|-------------|----------------|--|
| NumeroEdital | Número do Edital [1] [2] | Caracter | 16 | Obrigatório; Número do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| AnoEdital | Ano do Edital [1] [2] | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA; Ano do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| NAtoAdministrativo | Número do Ato Administrativo [3] [5] | Caracter | 20 | Obrigatório |
| AnoAtoAdministrativo | Ano do Ato Administrativo [3] [5] | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| AnoProcesso | Ano do Processo Administrativo [3] | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do Processo administrativo |
| NumProcesso | Nº do Processo Administrativo [3] | Caracter | 26 | Obrigatório; Número Sequencial que identifica o processo administrativo |
| DataAssinaturaAtoAdministrativo | Data de Assinatura do Ato Administrativo [3] | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| ValorTotalAtoAdministrativo | Valor Total do Ato Administrativo [3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| NAtoAdministrativoInicial | Número do Ato Administrativo Inicial [4] [5] | caracter | 20 | Obrigatório |
| AnoAtoAdministrativoInicial | Ano do Ato Administrativo Inicial [4] [5] | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoProcessoAtoInicial | Ano do Processo do Ato Administrativo Inicial [4] | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-----------------------|--|----------|---------|--------------------------|
| NumProcessoAtoInicial | Número do Processo do Ato Administrativo Inicial [4] | caracter | 26 | Sequencial e obrigatório |
| Historico | Histórico | caracter | 8000 | Obrigatório |

Notas:

[1] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades;

[2] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades e que não sejam oriundos de processos de Dispensa/Inexigibilidade de Licitação.

[3] – Quando não foi formalizado ato administrativo gerador da despesa (opção 99) para o referido empenho, informar nos campos **Número do Ato Administrativo, Ano do Ato Administrativo, Ano do Processo Administrativo, Nº do Processo Administrativo, Data de Assinatura do Ato Administrativo e Valor Total do Ato Administrativo** os dados referentes ao empenho.

[4] Quando o Ato Administrativo Gerador da Despesa for igual a 1, 2, 3, 4, 5, 12, 13, 14, 15 e 99, os campos **Número do Ato Administrativo Inicial, Ano do Ato Administrativo Inicial, Ano do Processo do Ato Administrativo Inicial e Número do Processo do Ato Administrativo Inicial** deverão ser preenchidos com as mesmas informações dos campos **Número do Ato Administrativo, Ano do Ato Administrativo, Ano do Processo do Ato Administrativo e Número do Processo do Ato Administrativo**.

[5] Quando o **Ato Administrativo** gerador da despesa for um **Intrumento de Contratação** encaminhado no **Módulo Contratação**, o **número e o ano** referentes ao Intrumento de Contratação em questão deverão ser informado nestes campos.

3.1.39 CONVENIO.XML

Descrição: Este arquivo deverá conter os Convênios Inicias a serem cadastrados pela entidade.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------------------------|---|-------------|----------------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| NConvenio | Nº. do convênio | caracter | 20 | Obrigatório |
| Ano | Ano do convênio | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| TipoConvenio | Tipo de convênio | inteiro | 01 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Convênio' |
| CodigoOrgaoConcedente | Código do órgão concedente | caracter | 06 | Obrigatório para convênio concessão |
| CodigoUnidadeOrcamentariaConcedente | Código da unidade orçamentária concedente | caracter | 06 | Obrigatório para convênio concessão |
| Tipoidentificacao | Tipo de identificação | inteiro | 02 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | Código do credor/fornecedor | caracter | 14 | Obrigatório, conforme arquivo CREDFOR.XML |
| TipoLegislacao | Tipo de legislação | inteiro | 01 | Obrigatório. conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Legislação' |
| NAutorizacaoLegal | Nº. da autorização legal | caracter | 08 | Obrigatório |
| NProcesso | Nº. do processo | caracter | 26 | Obrigatório |
| AnoProcesso | Ano do processo | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| Objeto | Objeto | caracter | 255 | Obrigatório |
| DataInicioConvenio | Data de início do convênio | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataTerminoConvenio | Data de término do convênio | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| IdentificadorConvenio | Identificador do convênio | caracter | 01 | Obrigatório - (R – A receber / C – A conceder) |

3.1.40 ADITICONV.XML (ou AditivoConvênio)

Descrição: Este arquivo deverá conter os dados dos Aditivos de Convênios a serem cadastrados pela entidade.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------|-------------------------------------|-----------|---------|-------------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| NTermoAditivo | Nº. do termo de aditivo | character | 20 | Obrigatório |
| AnoEmissaoAditivo | Ano de emissão do aditivo | inteiro | 04 | Obrigatório |
| NConvênioInicial | Nº. do convênio inicial | character | 20 | Obrigatório |
| AnoEmissaoConvênioInicial | Ano da emissão do convênio inicial | inteiro | 04 | Obrigatório |
| NProcessoConvênioInicial | Nº do processo do convênio inicial | character | 26 | Obrigatório |
| AnoProcessoConvênioInicial | Ano do processo do convênio inicial | inteiro | 04 | Obrigatório |
| DescricaoAlteracaoConvênio | Descrição da alteração do convênio | character | 255 | Obrigatório |
| DataInicioAditivo | Data de início do aditivo | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataTerminoAditivo | Data de término do aditivo | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |

3.1.41 FONTESCONV.XML (ou FontesConvenios.xml)

Descrição: Contém as fontes dos convênios firmados. É obrigatório enviar este arquivo mesmo sem registro do detalhe.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|----------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoConvenio | Ano do Convênio | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroConvenio | Numero do Convenio | caracter | 20 | Sequencial e obrigatório |
| AnoProcesso | Ano do Processo | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroProcesso | Numero do Processo | caracter | 26 | Obrigatório |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de recursos | inteiro | 01 | Obrigatório |
| CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação da fonte/destinação de recursos (cdr) | caracter | 03 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos | Código do detalhamento da destinação de recursos (cddr) | caracter | 04 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |

3.1.42 IDCONSORCIO.XML

Descrição: Este arquivo deverá conter a identificação dos Consórcios Públicos.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-----------------------|-------------------------------------|----------|---------|-----------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoCNPJConsortorio | Código do CNPJ do Consórcio Público | Caracter | 14 | Obrigatório |
| NomeConsortorio | Nome do Consórcio Público | Caracter | 100 | Obrigatório |
| FinalidadeConsortorio | Finalidade do Consórcio Público | Caracter | 500 | Obrigatório |

3.1.43 ROLRESP.XML (ou RolResponsaveis.xml)

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|----------|---------|---|
| Estrutura 'RolResponsaveisMovimentacao' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| TipoResponsavel | Tipo do Responsável | Inteiro | 2 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Responsável' |
| CPFResponsavel | CPF do Responsável | Caracter | 11 | Obrigatório |
| DataInicio | Data Inicial do Período Mensal da Atividade do Responsável | Data | 10 | Obrigatório AAAA-MM-DD |

| | | | | |
|---|--|----------|-----|---|
| DataFim | Data Final do Período Mensal da Atividade do Responsável | Data | 10 | Obrigatório AAAA-MM-DD |
| TipoAtoMovimentacaoInicial | Tipo do Ato de Movimentação Inicial do Responsável | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1- Decreto 2- Outros |
| NumeroAtoMovimentacaoInicial | Número do Ato de Movimentação Inicial do Responsável | Caracter | 15 | Obrigatório |
| AnoAtoMovimentacaoInicial | Ano do Ato de Movimentação Inicial do Responsável | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| DataPublicacaoAtoMovimentacaoInicial | Data de Publicação do Ato de Movimentação Inicial do Responsável | Data | 10 | Obrigatório AAAA-MM-DD |
| Subestrutura 'RolResponsaveisCadastro' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| TipoResponsavel | Tipo do Responsável | Inteiro | 2 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Responsável' |
| CPFResponsavel | CPF do Responsável | Caracter | 11 | Obrigatório |
| NomeResponsavel | Nome do Responsável | Caracter | 200 | Obrigatório |
| TelefoneResponsavel | Telefone do Responsável | Caracter | 11 | Obrigatório |
| EmailResponsavel | E-mail do Responsável | Caracter | 50 | Obrigatório |
| CargoFuncaoResponsavel | Cargo ou função na estrutura da Entidade | Caracter | 200 | Obrigatório |

Observações:

1 - No caso de ausência de Responsável no período referenciado, **apenas** os campos TipoResponsavel, DataInicio e DataFim devem ser enviados.

2 - O campo Tipo do Responsável com valores 1,2,3 e 4 são de envio obrigatório, pelo menos uma vez no mês para todas as UGs. O tipo de Responsável com valor 5 será obrigatório apenas para as UGs Empresas Estatais Dependentes e pelo menos uma vez no mês.

3 - Para os Tipos de Responsáveis relacionados no item anterior deverá ser enviada uma data inicial referente ao primeiro dia do mês e uma data final referente ao último dia do mês.

4 - Os campos "TipoAtoMovimentacaoInicial", "NumeroAtoMovimentacaoInicial", "AnoAtoMovimentacaoInicial" e "DataPublicacaoAtoMovimentacaoInicial" são de envio obrigatório para a primeira vez de envio do Responsável e opcional para os demais envios enquanto não houver alteração na responsabilidade.

5 - A subestrutura 'RolResponsaveisCadastro' é de envio obrigatório no mês de janeiro de cada exercício e na primeira vez de envio do Responsável, sendo opcional para os demais envios no exercício, se não houver alteração na responsabilidade.

6 - Este arquivo deverá ser homologado pelo Controle Interno, conforme Art. 43, parágrafo único da LC nº 621/12.

7 – No mês 13, o arquivo deverá ser enviado sem registro.

3.1.44 BALANCONT.XML (ou BalancetelsoladoCodigoContabil.xml)

Descrição: Este arquivo conterà as movimentações contábeis ocorridas durante o mês em uma única Unidade Gestora.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------|-------------------------------------|----------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoContabil | Código Contábil | inteiro | 09 | Obrigatório – conforme Plano de Contas |
| IndicadorSuperavitFinanceiro | Indicador de Superávit Financeiro | Caracter | 01 | Obrigatório ^[1] Deve ser: “ F” – Financeiro ou “ P” - Permanente. |
| SaldoInicial | Saldo Inicial | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoInicial | Natureza do Saldo Inicial | caracter | 01 | Obrigatório – deve ser: “D” p/ saldo devedor e “C” p/ saldo credor |
| MovimentoDebito | Movimento de débito | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| MovimentoCredito | Movimento de crédito | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| SaldoFinal | Saldo Final | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoFinal | Natureza do Saldo Final | caracter | 01 | Obrigatório – deve ser: “D” p/ saldo devedor e “C” p/ saldo credor |

^[1] Obrigatório para contas classes 1- Ativo e 2-Passivo conforme Plano de Contas TCEES. As contas com o Indicador de Superávit Financeiro X, poderão ser “F”(Financeiro) ou “P” (Permanente).

Observações:

- 1- Deverão ser informados, neste arquivo, apenas os códigos contábeis analíticos (contas de lançamento) do Plano de Contas.
- 2- O Saldo Inicial de cada Código Contábil deve ser igual ao Saldo Final do mesmo Código Contábil informado no mês anterior, exceto, no primeiro mês do ano, para os Códigos Contábeis que iniciam o exercício com Saldo Inicial igual a zero;
- 3- Se a Conta Contábil possuir Saldo Inicial diferente de zero, mesmo não tendo sido movimentada no mês, os dados deverão ser informados no balancete do mês de envio da prestação de contas;
- 4- Se a Conta Contábil possuir Saldo Inicial igual a zero, e tiver sido movimentada no mês, os dados deverão ser informados no balancete do mês de envio da prestação de contas.

Exemplo:

| Balancete Contábil Isolado Unidade Gestora: Prefeitura | | | | | | | |
|---|--|----------------------|------------|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------|------------|
| Código Contábil | Indicador de Superávit Financeiro | Saldo Inicial | D/C | Movimento de Débito no mês | Movimento de Crédito no mês | Saldo Final | D/C |
| 111110100 | F | 62.000,00 | D | 14.000,00 | 13.000,00 | 63.000,00 | D |
| 111110200 | F | 132.000,00 | D | 40.000,00 | 53.000,00 | 119.000,00 | D |
| 211110101 | F | 25.000,00 | C | 42.000,00 | 32.000,00 | 15.000,00 | C |
| 211110101 | P | 15.000,00 | C | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | C |
| 211410101 | F | 10.000,00 | C | 3.000,00 | 7.000,00 | 14.000,00 | C |
| 211410101 | P | 2.000,00 | C | 1.000,00 | 3.000,00 | 4.000,00 | C |
| 311210100 | | 0,00 | D | 24.000,00 | 0,00 | 24.000,00 | D |
| 411210200 | | 0,00 | C | 0,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | C |
| 411210400 | | 34.000,00 | C | 0,00 | 0,00 | 34.000,00 | C |
| Total Geral | | | | 124.000,00 | 124.000,00 | | |

3.1.45 BALANCORR.XML (ou BalancetelsoladoContaCorrente.xml)

Descrição: Este arquivo conterà as movimentações das contas correntes associadas às contas contábeis ocorridas durante o mês em uma única Unidade Gestora.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|----------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| CodigoContabil | Código Contábil | inteiro | 09 | Obrigatório, conforme Plano de Contas |
| IndicadorSuperavitFinanceiro | Indicador de Superávit Financeiro | Caracter | 01 | Obrigatório ^[1] Deve ser: " F" – Financeiro ou " P" - Permanente. |
| Subestrutura Definida Conforme a Respectiva Tabela Conta Corrente | Identificação da Tabela Conta-Corrente | caracter | 100 | Obrigatório; Conforme Estrutura da Tabela de Conta-Corrente |
| SaldoInicial | Saldo Inicial | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoInicial | Natureza do Saldo Inicial | caracter | 01 | Obrigatório – deve ser: "D" p/ saldo devedor e "C" p/ saldo credor |
| MovimentoDebito | Movimento de débito | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| MovimentoCredito | Movimento de crédito | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| SaldoFinal | Saldo Final | decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoFinal | Natureza do Saldo Final | caracter | 01 | Obrigatório – deve ser: "D" p/ saldo devedor e "C" p/ saldo credor |

^[1] Obrigatório

para contas classes 1 - Ativo e 2-Passivo conforme Plano de Contas TCEES. As contas com o Indicador de Superávit Financeiro X, poderão ser "F" (Financeiro) ou "P" (Permanente).

Observações:

- 1 - Deverão ser informados, neste arquivo, apenas os códigos contábeis analíticos (contas de lançamento) do Plano de Contas e suas Contas-Correntes associadas;
- 2 - O Saldo Inicial de cada Conta-Corrente deve ser igual ao Saldo Final da mesma Conta-Corrente informado no mês anterior, exceto, no primeiro mês do ano, para as Contas-Correntes atreladas aos Códigos Contábeis que iniciam o exercício com Saldo Inicial igual a zero;
- 3a - A Conta Corrente de determinada Conta Contábil deverá ser informada no balancorr.xml do mês de envio da prestação de contas, desde que exista movimento a débito ou a crédito na referida conta contábil no balancont.xml.
- 3b - A conta contábil com atributo de detalhamento obrigatório no PCASP TCEES exige o envio do conta corrente associado independente de movimento ou não.
- 4 - Se a Conta-Corrente possuir Saldo Inicial igual a zero, e tiver sido movimentada no mês, os dados deverão ser informados no balancete do mês de envio da prestação de contas;
- 5 - O somatório do movimento de débitos das contas-correntes do código contábil deverá coincidir com movimento de débitos do código contábil correspondente, informado no BALANCONT. XML;
- 6 - O somatório do movimento de créditos das contas-correntes do código contábil deverá coincidir com movimento de créditos do código contábil correspondente, informado no BALANCONT. XML;

Exemplo:

Balancete Conta-Corrente Isolado Unidade Gestora: Prefeitura

| Código Contábil | Indicador de Superávit Financeiro | Estrutura Conta Corrente | Saldo Inicial | D/C | Moviment o de Débito no mês | Movimento de Crédito no mês | Saldo Final | D/C |
|-----------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|-------------|-----|
| 111110100 | F | 0110010000 | 21.000,00 | D | 0,00 | 2.000,00 | 19.000,00 | D |
| 111110100 | F | 0110010001 | 18.000,00 | D | 11.000,00 | 4.000,00 | 25.000,00 | D |
| 111110100 | F | 0110010002 | 20.000,00 | D | 3.000,00 | 4.000,00 | 19.000,00 | D |
| 111110100 | F | 0120010000 | 3.000,00 | D | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | D |

Código Contábil: 111110100 (Caixa)

Estrutura Contas-Correntes associadas (Fonte de Recursos)

0110010000, onde:

'01' Identificação da Tabela Conta Corrente

'1' – Recursos do Exercício Corrente

'001' Recursos Ordinários – Código Fixo

'0000' Recursos Ordinários – Código Variável

0110010001, onde:

'01' Identificação da Tabela Conta Corrente

'1' – Recursos do Exercício Corrente

'001' Recursos Ordinários – Código Fixo

'0001' Recursos Ordinários – Código Variável (Ex: Contrapartida do Convênio 0001)

0110010002, onde:

'01' Identificação da Tabela Conta Corrente

'1' – Recursos do Exercício Corrente

'001' Recursos Ordinários – Código Fixo

'0002' Recursos Ordinários – Código Variável (Ex: Contrapartida do Convênio 0002)

0120010000, onde:

'01' Identificação da Tabela Conta Corrente

'2' – Recursos de Exercícios Anteriores

'001' Recursos Ordinários – Código Fixo

'0000' Recursos Ordinários – Código Variável

3.1.45.1 Conta Corrente 01: FONTE DE RECURSOS**Função:** Detalhar as movimentações contábeis identificando as fontes e as destinações de recursos.**Subestrutura:**

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (01 – Fonte de Recursos) |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS * | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa * | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---|--|----------|---------|--|
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |

*Mesma Codificação Utilizada nas Peças de Planejamento

3.1.45.2 Conta Corrente 02: DOMICILIO BANCÁRIO

Função: Detalhar as movimentações financeiras identificando as contas bancárias existentes em estabelecimentos financeiros (bancos)

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (02 – Domicilio Bancario) |
| CodigoCNPJ | CÓDIGO DO CNPJ DO TITULAR DA CONTA BANCÁRIA | Caracter | 14 | Código do CNPJ do titular da conta bancária, mesmo que não seja o CNPJ da UG |
| CodigoBanco | CÓDIGO DO BANCO | Caracter | 3 | Código de identificação do Agente Financeiro no FEBRABAN |
| CodigoAgencia | CÓDIGO DA AGÊNCIA sem dígito verificador | Caracter | 15 | Código que identifica a Agência Bancária de cada Banco. |
| NumeroContaBancaria | NÚMERO DA CONTA BANCÁRIA sem dígito verificador | Caracter | 15 | Número que identifica a Conta Bancária. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |

3.1.45.3 Conta Corrente 03: CREDOR/FORNECEDOR/FONTE DE RECURSOS

Função: Detalhar os códigos contábeis identificando de forma individual ou grupal os credores ou fornecedores da entidade

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (03 – Credor/Fornecedor) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | Conforme arquivo CREDFOR.XML ou CIG.XML |

| | | | | |
|--|--|----------|---|--|
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO/DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |

3.1.45.4 Conta Corrente 04: IDENTIFICADOR DE RECEITAS

Função: Detalhar as movimentações dos créditos tributários a receber, dívida ativa tributária e créditos de transferências a receber identificando as suas origens (IPTU, ISS, etc).

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (04 – Identificador de Receitas) |
| CodigoReceitaCategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica * | Caracter | 1 | Indicação da Categoria Econômica da Receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem * | Caracter | 1 | Indicação da Origem da Receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------|-------------------------------------|----------|---------|--|
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie * | Caracter | 1 | Indicação da Espécie da Receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1 * | Caracter | 1 | Indicação do Detalhamento1 da Receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2 * | Caracter | 2 | Indicação do Detalhamento2 da Receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3 * | Caracter | 1 | Indicação do Detalhamento3 da Receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA –Tipo* | Caracter | 1 | Indicação do Tipo da Receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |

Obs.: * Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

3.1.45.5 Conta Corrente 05: PREVISÃO/ARRECAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Função: Detalhar as previsões e arrecadações de receitas orçamentárias por classificação econômica, fonte de recursos e, eventualmente nas previsões e obrigatoriamente nas arrecadações, por códigos de aplicação segundo as classificações econômicas, conforme constante das peças de planejamento, em especial a LOA – Lei orçamentária.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (05 – Previsão/Arrecadação da Receita Orçamentária) |
| CodigoReceitaCategoriaEconomicas | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica* | Caracter | 1 | Indicação da categoria econômica da receita, |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| | | | | conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem* | Caracter | 1 | Indicação da origem da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie* | Caracter | 1 | Indicação da espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1* | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2* | Caracter | 2 | Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3* | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo* | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |
| Mes | MÊS ^[1] | Inteiro | 2 | Número do mês |

^[1] Identifica o mês de previsão, quando estiver detalhando os códigos contábeis de previsão da receita, bem como o mês de arrecadação da receita, quando estiver detalhando os códigos de arrecadação da receita orçamentária.

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

3.1.45.6 Conta Corrente 06: RECEITA A REALIZAR

Função: Detalhar as previsões de receitas orçamentárias por classificação econômica, fonte de recursos e, eventualmente por códigos de aplicação segundo as classificações econômicas, conforme constante das peças de planejamento, em especial a LOA- Lei orçamentária

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (06 – Receita a Realizar) |
| CodigoReceitaCategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica* | Caracter | 1 | Indicação da categoria econômica da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem* | Caracter | 1 | Indicação da origem da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie* | Caracter | 1 | Indicação da espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1* | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2* | Caracter | 2 | Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3* | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo* | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO/DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

3.1.45.7 Conta Corrente 07: DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Função: Detalhar as movimentações das dotações orçamentárias composta da classificação institucional, classificação funcional-programática e classificação econômica, distinguindo as fontes e destinações de recursos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (07 – Dotação Orçamentária) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora do Município |
| CodigoOrgao | CÓDIGO DO ÓRGÃO * | Caracter | 6 | Código do Órgão da Unidade Gestora |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | CÓDIGO DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | Caracter | 6 | Código da Unidade Orçamentária da Unidade Gestora |
| Funcao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Função* | Caracter | 2 | Código da Função apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Subfunção* | Caracter | 3 | Código da Subfunção apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| Programa | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Programa* | Caracter | 4 | Código dos Programas do governo, constante no orçamento. |
| CodigoAcao | CÓDIGO DA AÇÃO – Projeto\Atividade\Operações Especiais* | Caracter | 5 | Código das Ações distribuídas em projetos\atividades\operações especiais de governo, constante do orçamento. |
| CategoriaEconomicaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – categoria econômica* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por categoria econômica da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |

| | | | | |
|--|--|----------|---|--|
| GrupoNaturezaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – grupo de natureza da despesa* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por grupo da natureza da despesa, conforme Tabela Auxiliar ‘Grupo de Natureza da Despesa’ |
| ModalidadeAplicacao | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – modalidade de aplicação* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por modalidade de aplicação, conforme Tabela Auxiliar ‘Modalidade de Aplicação’ |
| ElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – elemento de despesa* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por elemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar ‘Elemento de despesa’ |
| SubElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – subelemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por subelemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar ‘Classificação Econômica da Despesa’ |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar ‘Grupo de Fonte/Destinação de Recursos’ |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar ‘Especificação das Fontes/Destinações de Recursos’ |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar ‘Especificação das Fontes/Destinações de Recursos’ e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar ‘Complemento das Fontes/Destinações de Recursos’ |

3.1.45.8 Conta Corrente 08: ALTERAÇÃO DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Função: Detalhar as alterações das dotações orçamentárias composta da classificação institucional, classificação funcional-programática e classificação econômica, distinguindo as fontes e destinações de recursos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (08 – Alteração da Dotação Orçamentária) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DO MUNICÍPIO | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora, conforme cadastro sistema TCEES |
| CodigoOrgao | CÓDIGO DO ÓRGÃO | Caracter | 6 | Código do Órgão da Unidade Gestora |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | CÓDIGO DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | Caracter | 6 | Código da Unidade Orçamentária da Unidade Gestora |
| Funcao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Função | Caracter | 2 | Código da Função apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Subfunção | Caracter | 3 | Código da Subfunção apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| Programa | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Programa | Caracter | 4 | Código dos Programas do governo, constante no orçamento. |
| CodigoAcao | CÓDIGO DA AÇÃO – Projeto\Atividade\Operações Especiais | Caracter | 5 | Código das Ações distribuídas em projetos\atividades\operações especiais de governo, constante do orçamento. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|---|----------|---------|--|
| CategoriaEconomicaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – categoria econômica | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por categoria econômica da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – grupo de natureza da despesa | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por grupo da natureza da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – modalidade de aplicação | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por modalidade de aplicação, conforme Tabela Auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – elemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por elemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Elemento de despesa' |
| SubElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – subelemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por subelemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|---|
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinacões de Recursos' |
| TipoAlteracao | TIPO DE ALTERAÇÃO ORÇAMENTÁRIA | Inteiro | 1 | 1 – Abertura de Crédito Suplementar 2 – Abertura de Crédito Especial 3 – Abertura de Crédito Extraordinário 4 – Alteração de QDD 5 – Transposição 6 – Transferência 7 – Remanejamento |
| NLeiAutorizativa | NÚMERO DA LEI AUTORIZATIVA [1] | Caracter | 8 | Informar o número da Lei que autorizou a alteração orçamentária |
| AnoLeiAutorizativa | ANO DA LEI AUTORIZATIVA [1] | Inteiro | 4 | Indicar o ano da Lei |
| DataPublicacaoLeiAutorizativa | DATA DE PUBLICAÇÃO DA LEI AUTORIZATIVA | Data | 10 | Indicar a data da publicação da Lei |
| TipoLeiAutorizativa | TIPO DA LEI AUTORIZATIVA | Inteiro | 1 | 1 – LOA – Lei Orçamentária Anual 2 – LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 3 – Lei Específica |
| NAtoOficial | NÚMERO DO ATO OFICIAL (Decreto ou outro ato normativo) | Caracter | 8 | Informar o número do Ato Oficial que detalhou a alteração orçamentária |
| AnoAtoOficial | ANO DO ATO OFICIAL | Inteiro | 4 | Informar o número do Ato Oficial |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--------------------------|-----------------------------------|---------|---------|---|
| DataPublicacaoAtoOficial | DATA DE PUBLICAÇÃO DO ATO OFICIAL | Data | 10 | Indicar a data da publicação do Ato Oficial |
| TipoAtoOficial | TIPO DO ATO OFICIAL | Inteiro | 1 | 1 – Decreto 2 – Outros |

[1] Informar o Ano, Número, a Data de Publicação e o tipo da Lei Municipal que fornece a base legal para a ocorrência da alteração orçamentária. Para os Créditos Adicionais Extraordinários e Alterações de QDD não é obrigatório informar estes campos.

3.1.45.9 Conta Corrente 09: EMISSÃO DE EMPENHO

Função: Detalhar os empenhos emitidos

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (09 – Emissão de Empenho) |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do empenho |
| NumEmpenho | Nº DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original |
| TipoEmpenho | TIPO DE EMPENHO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Empenho' |
| CodigoOrgao | CÓDIGO DO ÓRGÃO * | Caracter | 6 | Código do Órgão da Unidade Gestora |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | CÓDIGO DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | Caracter | 6 | Código da Unidade Orçamentária da Unidade Gestora |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------------------|--|----------|---------|--|
| Funcao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Função* | Caracter | 2 | Código da Função apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Subfunção* | Caracter | 3 | Código da Subfunção apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| Programa | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Programa* | Caracter | 4 | Código dos Programas do governo, constante no orçamento. |
| CodigoAcao | CÓDIGO DA AÇÃO – Projeto\Atividade\Operações Especiais* | Caracter | 5 | Código das Ações distribuídas em projetos\atividades\operações especiais de governo, constante do orçamento. |
| CategoriaEconomicaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – categoria econômica* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por categoria econômica da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – grupo de natureza da despesa* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por grupo da natureza da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – modalidade de aplicação* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por modalidade de aplicação, conforme Tabela Auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – elemento de despesa* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por elemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Elemento de despesa' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| SubElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – subelemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por subelemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO/DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | Conforme arquivo CREDFOR.XML ou CIG.XML |
| TipoRegimeExecucaoDespesa | TIPO DE REGIME DE EXECUÇÃO DA DESPESA | Inteiro | 1 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Regime de Execução da Despesa' |
| DataEmissao | DATA DE EMISSÃO | Data | 10 | Data de emissão do Empenho |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA DESPESA | Inteiro | 4 | Identificação do ano de competência da despesa incorrida. *** |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------|-------------------------------|---------|---------|---|
| | | | | <p>Enviar este campo apenas para as seguintes classificações da despesa orçamentária:</p> <p>3.1.XX.91.XX; ou</p> <p>3.1.XX.92.XX; ou</p> <p>3.3.90.92.34; ou</p> <p>3.3.90.91.34; ou</p> <p>3.3.91.97.00; ou</p> <p>3.1.91.13.20; ou</p> <p>3.1.91.13.21; ou</p> <p>3.1.91.13.22; ou</p> <p>3.1.91.13.23</p> |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA DESPESA | Inteiro | 2 | <p>Identificação do mês de competência da despesa incorrida. ***</p> <p>Enviar este campo apenas para as seguintes classificações da despesa orçamentária:</p> <p>3.1.XX.91.XX; ou</p> <p>3.1.XX.92.XX; ou</p> <p>3.3.90.92.34; ou</p> <p>3.3.90.91.34; ou</p> <p>3.3.91.97.00; ou</p> |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-----------|--------------------|------|---------|--|
| | | | | 3.1.91.13.20; ou 3.1.91.13.21; ou 3.1.91.13.22; ou 3.1.91.13.23 |

* Mesmas codificações utilizadas nas peças de planejamento e já informadas para este Tribunal na abertura do exercício.

*** Informações inseridas a fim de atender o Inciso IV, § 1º, Artigo 19 da Lei Complementar 101/2000 – LRF.

Obs.: O número do empenho não poderá ser repetido no exercício. A cada registro em nível de subelemento deverá ser gerado um novo empenho.

3.1.45.10 Conta Corrente 11: ANULAÇÃO DO EMPENHO

Função: Detalhar as anulações dos empenhos emitidos

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (11 – Anulação do Empenho) |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do empenho |
| NumEmpenho | Nº DO EMPENHO | Inteiro | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço. |
| DataEmissao | DATA DE EMISSÃO | Data | 10 | Data de Emissão da Anulação do Empenho |

3.1.45.11 Conta Corrente 12: PRÉ_EMPENHO

Função: Detalhar os pré-empenhos emitidos

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (12 – Pré-Empenho) |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Número Sequencial que indica o ano do processo |
| NumProcesso | Nº DO PROCESSO | Caracter | 26 | Número Sequencial que identifica o número do processo |
| CodigoOrgao | CÓDIGO DO ÓRGÃO * | Caracter | 6 | Código do Órgão da Unidade Gestora |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | CÓDIGO DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | Caracter | 6 | Código da Unidade Orçamentária da Unidade Gestora |
| Funcao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Função* | Caracter | 2 | Código da Função apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Subfunção* | Caracter | 3 | Código da Subfunção apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| Programa | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Programa* | Caracter | 4 | Código dos Programas do governo, constante no orçamento. |
| CodigoAcao | CÓDIGO DA AÇÃO – Projeto\Atividade\Operações Especiais* | Caracter | 5 | Código das Ações distribuídas em projetos\atividades\operações especiais de governo, constante do orçamento. |

| | | | | |
|--|--|----------|---|--|
| CategoriaEconomicaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – categoria econômica* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por categoria econômica da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – grupo de natureza da despesa* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por grupo da natureza da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – modalidade de aplicação* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por modalidade de aplicação, conforme Tabela Auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – elemento de despesa* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por elemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Elemento de despesa' |
| SubElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – subelemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por subelemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |

| | | | | |
|--|--|----------|----|--|
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |
| DataEmissao | DATA DE EMISSÃO | Data | 10 | Data de emissão do Pré-Empenho |

* Mesmas codificações utilizadas nas peças de planejamento e já informadas para este Tribunal na abertura do exercício.

3.1.45.12 Conta Corrente 13: DOTAÇÃO UTILIZADA

Função: Detalhar as dotações orçamentárias já utilizadas nas diversas fases de execução da despesa.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (13 – Dotação Utilizada Esturtura) |
| CodigoOrgao | CÓDIGO DO ÓRGÃO * | Caracter | 6 | Código do Órgão da Unidade Gestora |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | CÓDIGO DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA | Caracter | 6 | Código da Unidade Orçamentária da Unidade Gestora |
| Funcao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Função* | Caracter | 2 | Código da Função apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Subfunção* | Caracter | 3 | Código da Subfunção apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| Programa | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Programa* | Caracter | 4 | Código dos Programas do governo, constante no orçamento. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoAcao | CÓDIGO DA AÇÃO – Projeto\Atividade\Operações Especiais* | Caracter | 5 | Código das Ações distribuídas em projetos\atividades\operações especiais de governo, constante do orçamento. |
| CategoriaEconomicaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – categoria econômica* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por categoria econômica da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – grupo de natureza da despesa* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por grupo da natureza da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – modalidade de aplicação* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por modalidade de aplicação, conforme Tabela Auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – elemento de despesa* | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por elemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Elemento de despesa' |
| SubElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – subelemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por subelemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS (*) | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---|--|----------|---------|--|
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |

* Mesmas codificações utilizadas nas peças de planejamento e já informadas para este Tribunal na abertura do exercício.

3.1.45.13 Conta Corrente 14: EMPENHO EMITIDO

Função: Detalhar os empenhos emitidos pendentes de liquidação

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (14 – Empenho Emitido) |
| NumEmpenho | Nº DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço. |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do empenho |

3.1.45.14 Conta Corrente 15: LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO

Função: Detalhar as liquidações de empenhos emitidos

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (15 – Liquidação de Empenho) |
| NumEmpenho | Nº DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do empenho |
| NumLiquidacao | NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO | Caracter | 8 | Indicar o nº da liquidação da despesa |
| AnoLiquidacao | ANO DA LIQUIDAÇÃO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da liquidação da despesa |
| DataLiquidacao | DATA DA LIQUIDAÇÃO | Data | 10 | Data da Liquidação da despesa |
| DataVencimento | DATA DE VENCIMENTO* | Data | 10 | Data de Vencimento da Obrigação da Despesa |
| LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha | LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA? | Inteiro | 1 | Obrigatório; 1 – Sim; 2 – Não; |
| TipoFolha | TIPO FOLHA | Inteiro | 1 | Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim. O tipo informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <TipoFolha> , observando a Unidade Gestora Responsável , para o mesmo mês e ano de referência. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------|--------------------|----------|---------|---|
| | | | | 1 – Normal 2 - 13º salário 3 - Folha de férias 4 - Folha extra |
| CodigoFolha | CÓDIGO FOLHA | Caracter | 16 | Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim. O Código Folha informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <CodigoFolha> , observando a Unidade Gestora Responsável , para o mesmo mês e ano de referência. |

* Identifica a data de vencimento da obrigação da despesa empenhada. Normalmente é conhecida após a liquidação da despesa.

3.1.45.15 Conta Corrente 17: CONTROLE DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

Função: Detalhar os empenhos inscritos em Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora que Registrou o Empenho |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| NumEmpenho | NÚMERO DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do empenho |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO/DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |
| NumLiquidacao | NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO | Caracter | 8 | Indicar o número da liquidação |
| AnoLiquidacao | ANO DA LIQUIDAÇÃO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da liquidação |
| DataLiquidacao | DATA DA LIQUIDAÇÃO | Data | 10 | Indicar a data da liquidação da despesa |
| DataVencimento | DATA DE VENCIMENTO* | Data | 10 | Data de vencimento da obrigação da despesa |
| LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha | LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA? | Inteiro | 1 | Obrigatório; 1 – Sim; 2 – Não; |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------|--------------------|----------|---------|--|
| TipoFolha | TIPO FOLHA | Inteiro | 1 | <p>Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim.</p> <p>O tipo informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <TipoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável, para o mesmo mês e ano de referência.</p> <p>1 – Normal 2 - 13º salário 3 - Folha de férias 4 - Folha extra</p> |
| CodigoFolha | CÓDIGO FOLHA | Caracter | 16 | <p>Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim.</p> <p>O Código Folha informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <CodigoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável, para o mesmo mês e ano de referência.</p> |

* Identifica a data de vencimento da obrigação da despesa empenhada. Normalmente é conhecida após a liquidação da despesa.

3.1.45.16 Conta Corrente 18: CONTROLE DE RP NÃO PROCESSADO

Função: Detalhar por data os empenhos inscritos em Restos a Pagar como Não Processados.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (18 – Controle de Restos a Pagar) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora que Registrou o Empenho |
| NumEmpenho | NÚMERO DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do empenho |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO/DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |
| DataInscricao | DATA DE INSCRIÇÃO | Data | 10 | Data de Inscrição em Restos a Pagar |

3.1.45.17 Conta Corrente 19: PAGAMENTO DE EMPENHO

Função: Detalhar por data os valores de pagamento dos empenhos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (19 – Pagamento de Empenho) |
| NumEmpenho | NÚMERO DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do empenho |
| NumLiquidacao | NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO | Caracter | 8 | Indicar o nº da liquidação da despesa |
| AnoLiquidacao | ANO DA LIQUIDAÇÃO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da liquidação da despesa |
| DataLiquidacao | DATA DA LIQUIDAÇÃO | Data | 10 | Data da Liquidação da despesa |
| DataVencimento | DATA DE VENCIMENTO* | Data | 10 | Data de Vencimento da Obrigação da Despesa |
| LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha | LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA? | Inteiro | 1 | Obrigatório; 1 – Sim; 2 – Não; |
| TipoFolha | TIPO FOLHA | Inteiro | 1 | Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim. O tipo informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <TipoFolha> , observando a Unidade Gestora Responsável , para o mesmo mês e ano de referência. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------|--------------------|----------|---------|--|
| | | | | 1 – Normal 2 - 13º salário 3 - Folha de férias 4 - Folha extra |
| CodigoFolha | CÓDIGO FOLHA | Caracter | 16 | Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim. O Código Folha informado deve ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <CodigoFolha> , observando a Unidade Gestora Responsável , para o mesmo mês e ano de referência. |
| DataPagamento | DATA DE PAGAMENTO | Data | 10 | Data de Pagamento da Despesa |

* Identifica a data de vencimento da obrigação da despesa empenhada. Normalmente é conhecida após a liquidação da despesa.

3.1.45.18 Conta Corrente 20: CANCELAMENTO DE RP

Função: Detalhar por data os valores de cancelamento de cada empenho inscrito em Restos a Pagar.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (20 – Cancelamento de RP) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora que registrou o Empenho |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| NumEmpenho | NÚMERO DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do empenho |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO/DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |
| Data | DATA | Data | 10 | Data de Cancelamento da Despesa |

3.1.45.19 Conta Corrente 21: ADIANTAMENTOS CONCESSÃO

Função: Detalhar o valor concedido a cada servidor/ funcionário responsável por adiantamentos, detalhando por empenho e período de aplicação.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (21 – Adiantamentos Concessão) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO ^[1] | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CPF DO BENEFICIÁRIO DO ADIANTAMENTO ^[2] | Caracter | 14 | CPF conforme arquivo CREFOR.XML |
| NumEmpenho | Nº DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço |
| AnoEmpenho | ANO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do empenho |
| PeriodoAplicacao | PERÍODO DE APLICAÇÃO | Inteiro | 3 | Quantidade de dias para aplicação do recurso recebido |
| Data | DATA ^[3] | Data | 10 | Data de entrega do numerário |

^[1] Tipo de Identificação deverá ser 02 – CPF

^[2] No caso específico de adiantamentos, o CPF DO BENEFICIÁRIO DO ADIANTAMENTO só poderá ser de um servidor ou funcionário da entidade, conforme dispõe o artigo 68 da Lei Federal nº 4.320/64.

^[3] Identifica a data de pagamento do empenho emitido para a realização de despesa pelo regime de adiantamento. Independente do mês de envio dos dados contábeis.

3.1.45.20 Conta Corrente 22: ADIANTAMENTOS-UTILIZADO

Função: Detalhar o valor utilizado pelo servidor/ funcionário responsável por adiantamentos, detalhando por empenho e data da prestação de contas.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (22 – Adiantamentos-Utilizado) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO ^[1] | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CPF DO BENEFICIÁRIO DO ADIANTAMENTO ^[2] | Caracter | 14 | CPF conforme arquivo CREDFOR.XML |
| NumEmpenho | Nº DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço |
| AnoEmpenho | ANO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do empenho |
| Data | DATA ^[3] | Data | 10 | Data da prestação de contas – valor utilizado |

^[1] Tipo de Identificação deverá ser 02 – CPF

^[2] No caso específico de adiantamentos, o CPF DO BENEFICIÁRIO DO ADIANTAMENTO só poderá ser de um servidor ou funcionário da entidade, conforme dispõe o artigo 68 da Lei Federal nº 4.320/64.

^[3] Identifica a data de prestação de contas do valor utilizado do empenho emitido para a realização de despesa pelo regime de adiantamento. Independente do mês de envio dos dados contábeis.

3.1.45.21 Conta Corrente 23: ADIANTAMENTOS-DEVOLUÇÃO

Função: Detalhar o valor não utilizado a ser devolvido pelo servidor/funcionário responsável por adiantamentos, detalhando por empenho e data.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (23 – Adiantamentos-Devolução) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO ^[1] | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CPF DO BENEFICIÁRIO DO ADIANTAMENTO ^[2] | Caracter | 14 | CPF conforme arquivo CREFOR.XML |
| NumEmpenho | Nº DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do empenho |
| Data | DATA ^[3] | Data | 10 | Data da devolução do recurso não utilizado |

^[1] Tipo de Identificação deverá ser 02 – CPF

^[2] No caso específico de adiantamentos, o CPF do Beneficiário do Adiantamento só poderá ser de um servidor ou funcionário da entidade, conforme dispõe o artigo 68 da Lei Federal nº 4.320/64.

^[3] Identifica a data de devolução do valor não utilizado do empenho emitido para a realização de despesa pelo regime de adiantamento. Independente do mês de envio dos dados contábeis

3.1.45.22 Conta Corrente 24: CONVÊNIOS A RECEBER / A CONCEDER

Função: Detalhar os valores a receber/ a conceder decorrentes de convênio.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (24 – Convênios a Receber/ a conceder) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Tipo de identificação do credor/ fornecedor/identificação especial, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|------------------------|---------------------------------|----------|---------|--|
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/ FORNECEDOR | Caracter | 14 | CNPJ / CPF / Identificação Especial que identifica o credor/fornecedor, conforme arquivo CREDFOR.XML |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Ano do Processo |
| NumProcesso | Nº. DO PROCESSO | Caracter | 26 | Número Sequencial que identifica o processo |
| AnoConvenio | ANO DO CONVÊNIO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do convênio |
| NumConvenio | Nº DO CONVÊNIO | Caracter | 20 | Número do convênio inicial, conforme arquivo CONVENIO.XML |
| DataCelebracao | DATA DA CELEBRAÇÃO | Data | 10 | Data da celebração do convênio |

Obs.: Informar opcionalmente as Fontes de Convênio, conforme arquivo FONTESCONV.XML

3.1.45.23 Conta Corrente 25: CONVÊNIO-CONCESSÃO

Função: Detalhar as concessões efetuadas pela entidade a título de convênios.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (25 – Convênios-Concessão) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Tipo de identificação do credor/ fornecedor/identificação especial, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | CNPJ / CPF / Identificação Especial que identifica o credor/fornecedor, conforme arquivo CREDFOR.XML |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Ano do Processo |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------|--------------------|----------|---------|---|
| NumProcesso | Nº. DO PROCESSO | Caracter | 26 | Número Sequencial que identifica o processo |
| NumConvenio | Nº DO CONVÊNIO | Caracter | 20 | Número do convênio inicial, conforme arquivo CONVENIO.XML |
| AnoConvenio | ANO DO CONVÊNIO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do convênio |
| DataConcessao | DATA DA CONCESSÃO | Data | 10 | Data da concessão do recurso do convênio |

OBS: Obrigatório Informar as fontes de Convênio, conforme arquivo FONTESCONV.XML

3.1.45.24 Conta Corrente 26: CONVÊNIOS-RECEBIMENTO

Função: Detalhar os recebimentos da entidade decorrentes de convênios.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (26 – Convênios-Recebimento) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Tipo de identificação do credor/ fornecedor/identificação especial, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | CNPJ / CPF / Identificação Especial que identifica o credor/fornecedor, conforme arquivo CREFOR.XML |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Ano do Processo |
| NumProcesso | Nº. DO PROCESSO | Caracter | 26 | Número Sequencial que identifica o processo |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-----------------|---------------------|----------|---------|---|
| AnoConvenio | ANO DO CONVÊNIO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do convênio |
| NumConvenio | Nº DO CONVÊNIO | Caracter | 20 | Número do convênio inicial, conforme arquivo CONVENIO.XML |
| DataRecebimento | DATA DO RECEBIMENTO | Data | 10 | Data da entrada do recurso do convênio |

OBS: Informar opcionalmente as Fontes de Convênio, conforme arquivo FONTESCONV.XML

3.1.45.25 Conta Corrente 27: CONVÊNIOS-QUITAÇÃO

Função: Detalhar as quitações de cada convênio assinado pela entidade, independentemente se concedido ou recebido.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (27 – Convênios-Quitação) |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Ano do Processo |
| NumProcesso | Nº. DO PROCESSO | Caracter | 26 | Número Sequencial que identifica o processo |
| AnoConvenio | ANO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da emissão do convênio inicial |
| NumConvenio | Nº DO CONVÊNIO | Caracter | 20 | Número do convênio inicial, conforme arquivo CONVENIO.XML |
| DataPrestacao | DATA DA PRESTAÇÃO | Data | 10 | Data da prestação de contas do Convênio |

3.1.45.26 Conta Corrente 28: INSTRUMENTOS DE CONTRATAÇÃO

Função: Detalhar os Instrumentos de Contratação assinados pela entidade.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (28 – Contratos) |
| IdentificacaoContratacao | IDENTIFICAÇÃO DA CONTRATAÇÃO [1] | Caracter | 24 | Obrigatório; Código de identificação da contratação obtido pela UG na Remessa de Contratação no CidadES. |
| NumeroEdital | NÚMERO DO EDITAL [1] [2] | Caracter | 16 | Obrigatório; Número do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| AnoEdital | ANO DO EDITAL [1] [2] | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| TipoContratacao | TIPO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 2 | Obrigatório; Conforme Tabela Auxiliar Tipo de Contratação |
| NumeroInstrumentoContratacao | NÚMERO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 20 | Obrigatório; Número que identifica o instrumento de contratação |
| AnoInstrumentoContratacao | ANO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do instrumento de contratação |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do Processo Administrativo |
| NumProcesso | Nº DO PROCESSO | Caracter | 26 | Obrigatório; |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|------------------------|-----------------------------|----------|---------|--|
| | | | | Número Sequencial que identifica o Processo Administrativo |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | Conforme arquivo CREDFOR.XML ou CIG.XML |

Notas:

[1] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades;

[2] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades e que não sejam oriundos de processos de Dispensa/Inexigibilidade de Licitação.

3.1.45.27 Conta Corrente 29: ÓRGÃO RECEBEDOR

Função: Detalhar, na UG concessionária, os órgãos que receberam alguma transferência financeira.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (29 – Órgão Recebedor) |
| CodigoUnidadeGestoraFavorecida | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA FAVORECIDA | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora que recebe a transferência, conforme cadastro Sistema TCEES |
| CodigoOrgaoFavorecido | CÓDIGO DO ÓRGÃO FAVORECIDO* | Caracter | 6 | Código do Órgão da Unidade Gestora que recebe a transferência |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------------------------------|--|----------|---------|--|
| CodigoUnidadeOrcamentariaFavorecida | CÓDIGO DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA FAVORECIDO* | Caracter | 6 | Código da Unidade Orçamentária da Unidade Gestora que recebe a transferência |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

3.1.45.28 Conta Corrente 30: ÓRGÃO CONCESSOR

Função: Detalhar, na UG recebedora, os órgãos que efetuaram alguma transferência financeira.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (30 – Órgão Concessor) |
| CodigoUnidadeGestoraConcessora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA CONCESSORA | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora que efetua a transferência, conforme cadastro Sistema TCEES |
| CodigoOrgaoConcessor | CÓDIGO DO ÓRGÃO CONCESSOR* | Caracter | 6 | Código do Órgão da Unidade Gestora que efetua a transferência |
| CodigoUnidadeOrcamentariaConcessora | CÓDIGO DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA CONCESSORA* | Caracter | 6 | Código da Unidade Orçamentária da Unidade Gestora que efetua a transferência |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

3.1.45.29 Conta Corrente 32: ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Função: Detalhar a origem da antecipação da receita.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (32 – Antecipação de Receita Orçamentaria) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | Conforme arquivo CREFOR.XML ou CIG.XML |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS * | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa * | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Ano do Processo |
| NumProcesso | Nº DO PROCESSO | Caracter | 26 | Número Sequencial que identifica o processo |
| TipoContratacao | TIPO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 2 | Obrigatório; |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-----------------------------|--------------------------------------|----------|---------|--|
| | | | | Conforme Tabela Auxiliar Tipo de Contratação |
| NumerInstrumentoContratacao | NÚMERO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 20 | Obrigatório; Número que identifica o instrumento de contratação |
| AnoInstrumentoContratacao | ANO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do instrumento de contratação |
| Data | DATA | Data | 10 | Data da celebração da antecipação de receita |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

3.1.45.30 Conta Corrente 34: EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS

Função: Detalhar as dotações orçamentárias utilizadas nas diversas fases de execução da despesa aos Consórcios Públicos, do qual o ente faça parte, incluindo os controles do contrato de rateio, controle da prestação de contas, bem como as informações que serão consolidadas no ente consorciado para fins de elaboração dos demonstrativos dos consórcios, conforme portaria STN nº 72/2012.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (34 – Execução dos Consórcios) |
| CodigoCNPJConsortorio | CÓDIGO DO CNPJ DO CONSÓRCIO PÚBLICO | Caracter | 14 | CNPJ que identifica o consórcio público, conforme conste no arquivo IDCONSORCIO.XML |
| TipoRecursoConsortorio | TIPO DE RECURSO DO CONSÓRCIO | Inteiro | 5 | Será utilizada a seguinte codificação: |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------------------|---|----------|---------|--|
| | | | | 10000 – Orçamento do Exercício 2XXXX – Restos a Pagar + ANO |
| Funcao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Função | Caracter | 2 | Código da Função apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| SubFuncao | CÓDIGO DA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA – Subfunção | Caracter | 3 | Código da Subfunção apresentada na Portaria 42/99, conforme Tabela Auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| CategoriaEconomicaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – categoria econômica* | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por categoria econômica da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – grupo de natureza da despesa | Caracter | 1 | Código da classificação econômica da despesa por grupo da natureza da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – modalidade de aplicação | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por modalidade de aplicação, conforme Tabela Auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – elemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por elemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Elemento de despesa' |
| SubElementoDespesa | CÓDIGO DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA – subelemento de despesa | Caracter | 2 | Código da classificação econômica da despesa por subelemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| DetSIOPE SIOPS | DETALHAMENTO SIOPE E SIOPS (1) | Inteiro | 4 | Código de detalhamento que possibilita o preenchimento dos Demonstrativos Fiscais já utilizada pelo SIOPE e pelo SIOPS (4 dígitos) * |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinção de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |
| AnoDotacao | ANO DA DOTAÇÃO (2) | Inteiro | 4 | Ano de Execução da Despesa Orçamentária |

OBSERVAÇÕES:

(1) Campo somente deverá ser enviado em caso de despesas com Educação e Saúde informadas aos Sistemas SIOPE e SIOPS, respectivamente.

(2) Para as Contas Contábeis 7.5.3.1.0.00.00, 7.5.3.2.0.00.00, 8.5.3.1.0.00.00, 8.5.3.2.1.00.00, 8.5.3.2.2.00.00, 8.5.3.2.3.00.00, 8.5.3.2.4.00.00, 8.5.3.2.5.00.00, 8.5.3.2.6.00.00, 8.5.3.2.7.00.00, o ANO DA DOTAÇÃO informado será o ano da prestação de contas;

Para as Contas Contábeis 8.5.3.3.1.00.00, 8.5.3.3.2.00.00, 8.5.3.3.3.00.00, 8.5.3.3.4.00.00, 8.5.3.3.5.00.00, 8.5.3.3.6.00.00, 8.5.3.3.8.00.00, 8.5.3.4.1.00.00, 8.5.3.4.2.00.00, 8.5.3.4.3.00.00, 8.5.3.4.5.00.00, o ANO DA DOTAÇÃO informado será anterior ao ano da prestação de contas.

3.1.45.31 Conta Corrente 35: INDICADOR DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS

Função: Detalhar a identificação dos Consórcios Públicos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (35 – Indicador dos Consórcios Públicos) |
| CodigoCNPJConsortio | CÓDIGO DO CNPJ DO CONSÓRCIO PÚBLICO | Caracter | 14 | CNPJ que identifica o consórcio público, conforme conste no arquivo IDCONSORCIO.XML |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |

3.1.45.32 Conta Corrente 36: CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS

Função: Detalhar, na UG Devedora, o ano/mês de competência das contribuições patronais e dos servidores ao RPPS e/ou ao RGPS.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|------------------------------------|---|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (36 – Contribuições Previdenciárias Devidas) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DEVEDORA | Caracter | 11 | Código da UG, conforme cadastro do Sistema CidadES. |
| RegimePrevidenciario | REGIME PREVIDENCIÁRIO | Inteiro | 1 | Conforme Tabela Auxiliar 'Regime Previdenciário' |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 4 | Identifica o Ano de Competência da Contribuição Patronal ou do Servidor Devida |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 2 | Identifica o Mês de Competência da Contribuição Patronal ou do Servidor Devida |
| EstornoMovimentoDebito [1] | ESTORNO MOVIMENTO DÉBITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Débito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor "zero". |
| EstornoMovimentoCredito [1] | ESTORNO MOVIMENTO CRÉDITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Crédito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor "zero". |
| TipoContribuicao | TIPO DE CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 1 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Contribuição' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |
| DividaConsolidada | DÍVIDA CONSOLIDADA | Caracter | 1 | Identifica se o saldo compõe a Dívida Consolidada do Ente. 0 – Sim 1 – Não |

Nota 1: Os campos **EstornoMovimentoDebito** e **EstornoMovimentoCredito** não compõem a **CHAVE** do Conta Corrente.

Obs: A criação dos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito objetiva expurgar os estornos, de forma a permitir a correta apuração dos valores das contribuições previdenciárias e outros repasses efetivamente registrados no patrimônio e recolhidos ao RPPS ou RGPS.

Outras Observações:

- a) No campo *Mês de Competência* utilizar 13 para a contribuição referente ao décimo-terceiro;
- b) Quando conta contábil for igual a 2.1.1.2.2.06.00, 2.1.1.2.2.07.00, 2.1.1.4.2.01.00, 2.1.1.4.2.02.02, 2.2.1.4.2.01.00, 2.2.1.4.2.02.02, 2.1.8.8.2.01.01, 2.2.8.8.2.01.01 ou 3.1.2.1.2.01.00, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 1, 2 ou 3;
- c) Quando conta contábil for 3.1.2.2.3.01.00, 2.1.8.8.3.01.02 ou 2.2.8.8.3.01.0, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 4 ou 5;

- d) Quando conta contábil for 2.1.1.4.1.01.01, 2.1.1.4.1.01.02, 2.1.1.4.3.01.01, 2.1.1.4.3.01.02 ou 2.2.1.4.3.01.01, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 4 e o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 4;
- e) Quando conta contábil for 2.1.1.4.3.01.03, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 5;
- f) Quando campo *Regime Previdenciário* for igual a 5, então o campo *Tipo de Contribuição* não deve ser enviado;
- g) Quando campo *Regime Previdenciário* for igual a 1, 2 ou 3, então campo *Tipo de Contribuição* deve ser 1, 2, 3, 6, 7, 8 ou 9.
- h) Quando campo *Regime Previdenciário* for igual a 4, então campo *Tipo de Contribuição* deve ser 4 ou 5;
- i) Quando conta contábil for 2.1.8.8.3.01.02 ou 2.2.8.8.3.01.02 e o campo *Regime Previdenciário* for igual a 4, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 5;
- j) Quando conta contábil for 2.1.1.4.2.02.02, 2.1.8.8.2.01.01, 2.2.1.4.2.02.02 ou 2.2.8.8.2.01.01, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 3, 6 ou 7.
- k) Quando conta contábil for 2.1.1.4.2.01.00, 2.2.1.4.2.01.00 ou 3.1.2.1.2.01.00, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 1 ou 2;
- l) Quando conta contábil for 3.1.2.2.3.01.00 e o campo *Regime Previdenciário* for igual a 4, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 4;
- m) Quando conta contábil for 2.1.1.4.2.02.01, 2.1.1.4.4.03.01, 2.1.1.4.5.03.01, 2.1.1.4.4.06.00, 2.1.1.4.5.06.00 ou 2.2.1.4.2.02.01, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 1, 2 ou 3 e o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 1 ou 2.
- n) Quando a Contribuição Patronal for oriunda de parcelamento de dívida com o RPPS ou RGPS, preencher o conta corrente da seguinte forma:
<AnoCompetencia>9999</AnoCompetencia> - Informar o último ano do período parcelado.
<MesCompetencia>99</MesCompetencia> - Informar o último mês do período parcelado.
- o) A informação de composição para a Dívida Consolidada só deve ser enviada para as seguintes contas contábeis: 2.1.1.4.1.01.02, 2.1.1.4.1.06.00, 2.1.1.4.2.02.01, 2.1.1.4.2.02.02, 2.1.1.4.3.01.02, 2.1.1.4.3.06.00, 2.1.1.4.4.06.00, 2.1.1.4.5.06.00, 2.2.1.4.1.01.00 e 2.2.1.4.3.01.01. Nas demais contas contábeis, a informação não deve ser enviada.

3.1.45.33 Conta Corrente 38: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS

Função: Detalhar as movimentações das contribuições do RPPS a receber.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (38 – Identificador de Contribuições - RPPS) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM DA CONTRIBUIÇÃO | Caracter | 11 | Código da UG, conforme cadastro do Sistema CidadES. |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO/APORTE ATUARIAL | Inteiro | 4 | Identifica o Ano de Competência da Contribuição a Receber |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO/APORTE ATUARIAL | Inteiro | 2 | Identifica o Mês de Competência da Contribuição a Receber |
| EstornoMovimentoDebito [1] | ESTORNO MOVIMENTO DÉBITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Débito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |
| EstornoMovimentoCredito [1] | ESTORNO MOVIMENTO CRÉDITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Crédito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |
| FundoRecebedor | FUNDO RECEBEDOR | Inteiro | 1 | Fundo Recebedor, conforme códigos 1, 2 e 3 da Tabela Auxiliar ‘Regime Previdenciário’ |
| TipoContribuicao | TIPO DE CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 1 | Conforme Tabela Auxiliar ‘Tipo de Contribuição’ |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------------------------|---|----------|---------|--|
| CodigoReceitaCategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica * | Caracter | 1 | Indicação da categoria econômica da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem * | Caracter | 1 | Indicação da origem da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie * | Caracter | 1 | Indicação da espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2 * | Caracter | 2 | Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo * | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

Nota 1: Os campos **EstornoMovimentoDebito** e **EstornoMovimentoCredito** não compõem a **CHAVE** do Conta Corrente.

Obs. 1: A criação dos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito objetiva expurgar os estornos, de forma a permitir a correta apuração dos valores das contribuições previdenciárias e outros repasses efetivamente registrados no patrimônio e recolhidos ao RPPS ou RGPS.

Obs. 2: No campo **Mês de Competência** utilizar **13** para a contribuição referente ao décimo-terceiro.

IMPORTANTE !!!**Notas:**

1 - Se a informação encaminhada neste Conta Corrente referir-se a parcelamento, deverão ser informados nos campos “MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO” e “ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO”, as competências do período parcelado.

2 - Quando for referente a Aporte para Cobertura do Déficit Financeiro, o Conta Corrente 38 - IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES – RPPS, deve ser preenchido com a seguinte codificação: 0.0.0.0.00.0.0

3.1.45.34 Conta Corrente 39: PAGAMENTO DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

Função: Detalhar por data os valores de pagamento de cada empenho inscrito em Restos a Pagar.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|---|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (39 – Pagamento de restos a pagar processado e não processado) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora que registrou o Empenho |
| NumEmpenho | NÚMERO DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do empenho |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---|--|----------|---------|--|
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar ‘Especificação das Fontes/Destinações de Recursos’ e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar ‘Complemento das Fontes/Destinações de Recursos’ |
| NumLiquidacao | NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO | Caracter | 8 | Indicar o Número da Liquidação |
| AnoLiquidacao | ANO DA LIQUIDAÇÃO | Inteiro | 4 | Indicar o Ano da Liquidação |
| DataLiquidacao | DATA DA LIQUIDAÇÃO | Data | 10 | Indicar a data da Liquidação da despesa |
| DataVencimento | DATA DE VENCIMENTO | Data | 10 | Indicar a data de vencimento da obrigação da despesa |
| LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha | LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA? | Inteiro | 1 | Obrigatório; 1 – Sim; 2 – Não; |
| TipoFolha | TIPO FOLHA | Inteiro | 1 | Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim. O tipo informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <TipoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável , para o mesmo mês e ano de referência. 1 – Normal 2 - 13º salário |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------|--------------------|----------|---------|---|
| | | | | 3 - Folha de férias 4 - Folha extra |
| CodigoFolha | CÓDIGO FOLHA | Caracter | 16 | Obrigatório, quando o campo "LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA" = 1 – Sim. O Código Folha informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura 'FolhaPagamento', campo <CodigoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável, para o mesmo mês e ano de referência. |
| DataPagamento | DATA DE PAGAMENTO | Data | 10 | Data de Pagamento da Despesa |

OBS: Todos os campos, tamanhos de campo, tipo e obrigatoriedade dos campos contidos nas subestruturas dos Conta Corrente definidos acima, são referenciados e definidos em Tabelas Auxiliares, Tabelas Cadastrais ou Arquivos de envio de Abertura/Mensais descritos neste documento.

3.1.45.35 Conta Corrente 40: FONTE DE RECURSOS/DÍVIDA CONSOLIDADA

Função: Detalhar informações de Fonte de Recursos e Dívida Consolidada.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|------------------------------------|---|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (40 – FONTE DE RECURSOS/DÍVIDA CONSOLIDADA) |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |
| DividaConsolidada | DÍVIDA CONSOLIDADA | Caracter | 1 | Identifica se o saldo compõe a Dívida Consolidada do Ente. 0 – Sim 1 – Não |

3.1.45.36 Conta Corrente 41: CREDOR/FORNECEDOR/FONTE DE RECURSOS/DÍVIDA CONSOLIDADA

Função: Detalhar os códigos contábeis identificando de forma individual ou grupal os credores ou fornecedores, as Fontes de Recursos e a Dívida Consolidada.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (03 – Credor/Fornecedor) |
| Tipoidentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | Conforme arquivo CREDFOR.XML ou CIG.XML |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |
| DividaConsolidada | DÍVIDA CONSOLIDADA | Caracter | 1 | Identifica se o saldo compõe a Dívida Consolidada do Ente. 0 – Sim 1 – Não |

3.1.45.37 Conta Corrente 42: IDENTIFICADOR DE RECEITAS/FONTE DE RECURSOS

Função: Detalhar as movimentações dos créditos tributários a receber, dívida ativa tributária e créditos de transferências a receber identificando as suas origens (IPTU, ISS, etc) e a fonte de recursos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (42 – Identificador de Receitas/Fonte de Recursos) |
| CodigoReceitaCategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica * | Caracter | 1 | Indicação da categoria econômica da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem * | Caracter | 1 | Indicação da origem da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie * | Caracter | 1 | Indicação da espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2 * | Caracter | 2 | Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo* | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---|--|----------|---------|--|
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |

Obs.: * Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

3.1.45.38 Conta Corrente 43: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES – RPPS/FONTE DE RECURSOS

Função: Detalhar as movimentações das contribuições do RPPS a receber e a fonte de recursos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (43 – Identificador de Contribuições – RPPS/Fonte de Recursos) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM DA CONTRIBUIÇÃO | Caracter | 11 | Código da UG, conforme cadastro do Sistema CidadES. |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 4 | Identifica o Ano de Competência da Contribuição a Receber |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 2 | Identifica o Mês de Competência da Contribuição a Receber |
| EstornoMovimentoDebito [1] | ESTORNO MOVIMENTO DÉBITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Débito, o valor referente a estorno. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------------------------|---|----------|---------|---|
| | | | | Caso não haja valor estornado, informar valor "zero". |
| EstornoMovimentoCredito [1] | ESTORNO MOVIMENTO CRÉDITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Crédito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor "zero". |
| FundoRecebedor | FUNDO RECEBEDOR | Inteiro | 1 | Fundo Recebedor, conforme códigos 1, 2 e 3 da Tabela Auxiliar 'Regime Previdenciário' |
| CodigoReceitaCategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica * | Caracter | 1 | Indicação da categoria econômica da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem * | Caracter | 1 | Indicação da origem da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie * | Caracter | 1 | Indicação da espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2 * | Caracter | 2 | Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo * | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

Nota 1: Os campos **EstornoMovimentoDebito** e **EstornoMovimentoCredito** não compõem a **CHAVE** do Conta Corrente.

Obs. 1: A criação dos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito objetiva expurgar os estornos, de forma a permitir a correta apuração dos valores das contribuições previdenciárias e outros repasses efetivamente registrados no patrimônio e recolhidos ao RPPS ou RGPS.

Obs. 2: No campo **Mês de Competência** utilizar **13** para a contribuição referente ao décimo-terceiro.

IMPORTANTE !!!

Notas:

1 - Se a informação encaminhada neste Conta Corrente referir-se a parcelamento, deverão ser informados nos campos "MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO" e "ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO", as competências do período parcelado.

2 - Quando for referente a Aporte para Cobertura do Déficit Financeiro, o Conta Corrente 38 - IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES – RPPS, deve ser preenchido com a seguinte codificação: 0.0.0.0.00.0.0

3.1.46 EMPENHOSCOVID.XML

Descrição: Este arquivo conterà as informações dos empenhos emitidos pela Unidade Gestora durante o exercício, e deverá ser encaminhado na prestação de contas referente ao Mês 13 de 2020 e mensalmente (meses 01 a 12) a partir do exercício de 2021.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-----------------|-------------------------------------|----------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoEmpenho | Ano do Empenho | Inteiro | 04 | Obrigatório |
| NumEmpenho | Nº do Empenho | Caracter | 08 | Obrigatório |
| PandemiaCovid19 | Pandemia COVID-19 | Inteiro | 01 | Obrigatório: O empenho da despesa foi realizado para o combate a calamidade pública da Covid-19? 1 - Sim 2 - Não |

Observação: Deverão ser encaminhados todos os empenhos enviados nas Prestações de Contas Mensais, inclusive os empenhos anulados integralmente. Os relatórios de controle e acompanhamento das despesas com combate à calamidade publica da Covid19 serão feitos a partir deste arquivo.

3.1.47 PLANOAMORT.XML (Ou PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial.XML)

Descrição: Este arquivo deverá detalhar as informações do plano de amortização do déficit atuarial do RPPS, estabelecido em lei pelo ente. **Deverá ser encaminhado Pela Unidade Gestora RPPS (Unidades Gestoras XXXE08XXXXX), no mês de janeiro de cada exercício,**e sempre que houver um novo plano de amortização do déficit atuarial ou alteração do plano existente já encaminhado.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|---------|---------|---|
| Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| TipoPlanoAmortizacao | Tipo de Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 - Aportes Atuariais 2 - Contribuições suplementares |
| TipoAtoNormativo | Tipo do Ato Normativo | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Lei 2 – Decreto ou outros atos infralegais |
| NumeroAtoNormativo | Número do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| AnoAtoNormativo | Ano do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| DataPublicacao | Data de Publicação do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|-------------|----------------|---|
| DataInicioPagamento | Data de Início da Vigência da Obrigação de Pagamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataFimPagamento | Data Final da Vigência da Obrigação de Pagamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario' [1] | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| TipoAtoNormativo | Tipo do Ato Normativo | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Lei 2 – Decreto ou outros atos infralegais |
| NumeroAtoNormativo | Número do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| AnoAtoNormativo | Ano do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| CodigoCNPJTitularConta | Código do CNPJ do Titular da Conta Bancária | Caracter | 14 | Obrigatório; Código do CNPJ do titular da conta bancária, mesmo que não seja o CNPJ da UG |
| CodigoBanco | Código do Banco, Utilizado pelo RPPS, Destinatário do Recurso do Aporte Atuarial (conforme tabela auxiliar 2.1) | Caracter | 3 | Obrigatório; Código de identificação do Agente Financeiro no FEBRABAN |
| CodigoAgencia | Código da Agência Bancária do RPPS, Destinatária do Recurso do Aporte Atuarial - sem dígito verificador | Caracter | 15 | Obrigatório; Código que identifica a Agência Bancária de cada Banco. |
| DigitoVerificadorAgencia | Dígito Verificador da Agência | Caracter | 1 | Opcional |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|-------------|----------------|--|
| NumeroContaBancaria | Número da Conta Bancária do RPPS, Destinatária do Recurso do Aporte Atuarial - sem dígito verificador | Caracter | 15 | Obrigatório; Número que identifica a Conta Bancária. |
| DigitoVerificadorContaBancaria | Dígito Verificador da Conta Bancária | Caracter | 1 | Obrigatório |
| Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| TipoAtoNormativo | Tipo do Ato Normativo | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Lei 2 – Decreto ou outros atos infralegais |
| NumeroAtoNormativo | Número do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| AnoAtoNormativo | Ano do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| Exercicio [2] | Exercício | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |
| CodigoUGPagadora | Unidade Gestora Responsável pelo Pagamento da Parcela do Aporte Atuarial | Caracter | 11 | Obrigatório, quando campo tipo de amortização for igual a 1 [3] |
| ValorPercentualAnual | Valor Anual/Alíquota Mensal [4] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

Notas:

[1] Exigível apenas em caso de plano de amortização baseado em aportes atuariais. É a conta destinatária dos repasses realizados ou a realizar.

[2] Detalhar a partir do exercício de referência até o último exercício de vigência do Plano de Amortização.

[3] Se o campo Tipo de Amortização for igual a 2 - Alíquota da Contribuição Suplementar, o campo Unidade Gestora Responsável pelo Pagamento da Parcela do Aporte Atuarial não deverá ser enviado.

[4] O valor do aporte atuarial deverá ser atualizado de acordo com o índice de correção estabelecido pelo ato normativo, quando aplicável.

Observações:

1 - Excepcionalmente para o exercício de 2022 este arquivo será exigido a partir da do mês de referência 05/2022.

2 – No caso envio de Ato Normativo alterando o Plano de Amortização original, todas as estruturas do arquivo PLANOAMORT.XML deverão ser encaminhadas.

3.1.48 PARCELPREVCONS.XML (Ou ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao.XML)

Descrição: Este arquivo deverá detalhar as informações dos parcelamentos previdenciários firmados pelo Ente junto ao RPPS ou RGPS, vigentes no exercício da prestação de contas, em consonância com as informações encaminhadas por meio do Sistema Cadprev da Secretaria de Previdência do Governo Federal e Receita Federal do Brasil. **Deverá ser encaminhado pela Unidade Gestora do Tipo Prefeitura (XXXE07XXXXX) no mês de janeiro de cada exercício e sempre que houver um novo parcelamento previdenciário.**

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|-------------------------------------|---------|---------|-------------------------|
| Estrutura 'ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| NumeroAcordoParcelamento | Número do Acordo de Parcelamento | Inteiro | 10 | Obrigatório; |
| AnoAcordoParcelamento | Ano do Acordo de Parcelamento | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |
| CredorParcelamento | Credor do Parcelamento | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – RPPS |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------------|---|-------------|----------------|--|
| | | | | 2 - RGPS |
| CodigoCNPJCredorParcelamento | CNPJ do Credor do Parcelamento | Caracter | 14 | Obrigatório; |
| LeiParcelamento | Lei Autorizativa do Parcelamento | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| DataPublicacaoLeiParcelamento | Data de Publicação da Lei que Aprovou o Parcelamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataConsolidacaoParcelamento | Data de Consolidação do Parcelamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataAssinaturaAcordoParcelamento | Data da Assinatura do Acordo de Parcelamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataVencimentoParcela1 | Data de Vencimento da Primeira Parcela | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| QuantidadeParcelas | Quantidade de Parcelas do Parcelamento | Inteiro | 3 | Obrigatório |
| ValorTotalConsolidado | Valor Total Consolidado do Parcelamento | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorInicialParcela | Valor Inicial da Parcela | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| SaldoDevedorParcelamento | Saldo Devedor do Parcelamento | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| IndiceAtualizacao | Índice de Atualização para Consolidação do Parcelamento (IPCA, IPC, INPC, etc.) | Caracter | 10 | Obrigatório 1 – IPCA 2 - IGPM 3 – INPC 4 – IPC |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------------------|--|-------------|----------------|---|
| | | | | 5 - OUTRO |
| OutroIndiceAtualizacao | Outro Índice Informado para Consolidação do Parcelamento | Caracter | 10 | Obrigatório, quando o campo Índice de atualização para consolidação do Parcelamento for igual a 5 |
| TxJurosConsolidacao | Taxa de Juros para Consolidação do Parcelamento | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| TipoJurosConsolidacao | Tipo de Juros para Consolidação do Parcelamento | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Simples 2 - Composto |
| MultaAtrasoConsolidacao | Multa Aplicada por Atraso de Pagamento para Consolidação do Parcelamento | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| IndiceAtualizacaoParcela | Índice de Atualização da Parcela | Caracter | 10 | Obrigatório 1 – IPCA 2 - IGPM 3 – INPC 4 – IPC 5 – OUTRO |
| OutroIndiceAtualizacaoParcela | Outro Índice Informado de Atualização da Parcela | Caracter | 10 | Obrigatório, quando o campo Índice de atualização da Parcela for igual a 5 |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|-------------|----------------|--|
| TxJurosParcela | Taxa de Juros da Parcela | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| TipoJurosParcela | Tipo de Juros da Parcela | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 - Simples 2 - Composto |
| MultaPercentualParcela | Multa Percentual Aplicada por Atraso de Pagamento da Parcela | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Estrutura 'ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacaoOrigem'[1] | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| NumeroAcordoParcelamento | Número do Acordo de Parcelamento | Inteiro | 10 | Obrigatório; |
| AnoAcordoParcelamento | Ano do Acordo de Parcelamento | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |
| CodigoUGDevedora | Código da Unidade Gestora Devedora | Caracter | 11 | Obrigatório |
| OrigemVerbaAtraso | Origem da Verba em Atraso | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 - Contribuição de Servidor 2 - Contribuição Patronal 3 - Recursos do plano de amortização 4 - Outros |
| DataCompetencia | Competência | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DiferencaApurada | Diferença Apurada | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorAtualizacao | Valor da Atualização | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------------|---|----------|---------|-------------------|
| ValorJuros | Valor dos Juros | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorMulta | Valor da Multa | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| DiferencaAtualizada | Diferença Atualizada | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| EmpenhoPrincipal | Número do Empenho Referente ao Valor Principal | Caracter | 8 | Obrigatório |
| AnoEmpenhoPrincipal | Ano do Empenho Referente ao Valor Principal | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |
| EmpenhoJurosEncargos | Número do Empenho Referente ao Valor dos Juros e Encargos | Caracter | 8 | Obrigatório |
| AnoEmpenhoJurosEncargos | Ano do Empenho Referente ao Valor de Juros e Encargos | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |

Notas:

[1] Essa subestrutura é obrigatória para parcelamentos consolidados a partir de 2022

Observações:

1 - Excepcionalmente para o exercício de 2022 este arquivo será exigido a partir do mês de referência 05/2022.

3.1.49 PARCELPREVACOMP.XML (ou ParcelamentoPrevidenciarioAcompanhamento.XML)

Descrição: Este arquivo deverá detalhar as informações do acompanhamento dos acordos de parcelamentos previdenciários firmados pelo Ente junto ao RPPS ou RGPS, vigentes no exercício da prestação de contas, em consonância com as informações encaminhadas por meio do Sistema Cadprev da Secretaria de Previdência do Governo Federal e Receita Federal do Brasil. **Deverá ser encaminhado pelas Unidades Gestoras que efetuarem os pagamentos das parcelas pagas, de acordo com sua execução orçamentária.**

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|---|-------------|----------------|-------------------------|
| Estrutura 'ParcelamentoPrevidenciarioAcompanhamento' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora | Caracter | 11 | Obrigatório |
| NumeroAcordoParcelamento | Número do Acordo de Parcelamento | Inteiro | 10 | Obrigatório; |
| AnoAcordoParcelamento | Ano do Acordo de Parcelamento | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroParcela | Número da Parcela | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| DataVencimentoParcela | Data de Vencimento da Parcela | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataPagamentoParcela | Data do Pagamento da Parcela | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| ValorPrincipalParcela | Valor do Principal da Parcela | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorAtualizacaoParcela | Valor da Atualização Incidente Sobre a Parcela | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorJurosParcela | Valor dos Juros Incidentes Sobre a Parcela | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorMultaParcela | Valor da Multa Sobre a Parcela, Caso Paga em Atraso | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorTotalParcela | Valor Total Pago/Estornado na Parcela | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| RegistroValorEstornado | É Registro de Valor Estornado? | Inteiro | 1 | 1 – Sim 2 – Não |
| EmpenhoPrincipalParcela | Número do Empenho Referente ao Valor Principal pago | Caracter | 8 | Obrigatório |
| AnoEmpenhoPrincipalParcela | Ano do Empenho Referente ao Valor Principal | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------------|---|----------|---------|-------------------|
| EmpenhoJurosEncargosParcela | Número do Empenho Referente ao Valor dos Juros e Encargos pagos | Caracter | 8 | Obrigatório |
| AnoEmpenhoJurosEncargosParcela | Ano do Empenho Referente ao Valor de Juros e Encargos | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |

Observações:

1 - Excepcionalmente, para 2022 este arquivo será exigido a partir da do mês de referência 05/2022.

3.2 Unidades Gestoras de Consórcios Públicos

3.2.1 BALVERF.XML (ou BalanceteVerificacao.xml)

Descrição: Este arquivo conterà as movimentações contábeis da unidade gestora ocorridas durante o mês de referência.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|--|----------|---------|--|
| Estrutura 'BalanceteVerificacao' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora ^[1] | Caracter | 11 | Obrigatório – conforme Código do CidadES |
| CodigoContabil | Código Contábil ^[2] | Inteiro | 9 | Obrigatório – conforme Plano de Contas TCEES (CidadES) |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------|--|-------------|----------------|---|
| IndicadorSuperavitFinanceiro | Indicador de Superávit Financeiro ^[3] | Caracter | 1 | Obrigatório: F – Financeiro P – Permanente Se a conta contábil não possuir tal atributo, a tag não deverá ser enviada. |
| SaldoInicial | Saldo Inicial | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoInicial | Natureza do Saldo Inicial | Caracter | 1 | Obrigatório: D - saldo Devedor C - saldo Credor. |
| MovimentoDebito | Movimento débito | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| MovimentoCredito | Movimento crédito | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| SaldoFinal | Saldo Final | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoFinal | Natureza do Saldo Final | Caracter | 1 | Obrigatório: D - saldo Devedor C - saldo Credor. |

[1] O Código da Unidade Gestora deverá ser o mesmo da UG que estiver prestando contas.

[2] Deverão ser informados códigos das contas analíticas (que recebem lançamento) do Plano de Contas TCEES.

[3] Obrigatório para contas classes 1 - Ativo e 2 - Passivo conforme Plano de Contas TCEES. As contas com o Indicador de Superávit Financeiro X poderão ser "F" (Financeiro) ou "P" (Permanente).

Observações:

1- O Saldo Inicial de cada Código Contábil deve ser igual ao Saldo Final do mesmo Código Contábil informado no mês anterior;

2- Se a Conta Contábil possuir Saldo Inicial diferente de zero, mesmo não tendo sido movimentada no mês de referência, os dados deverão ser informados no Balancete de Verificação;

3- Todas as contas contábeis que apresentarem movimentação no mês, independente de saldo inicial ou final, deverão ser informadas no Balancete de Verificação;

3.2.2 BALEXOR.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaReceita.xml)

Descrição: Este arquivo conterà o Balancete da Execução Orçamentária da Receita.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|-------------------------------------|----------|---------|---|
| Estrutura 'BalanceteExecucaoOrcamentariaReceita' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora | Caracter | 14 | Obrigatório: - Se Origem do Recurso 1 ou 2 -- Ente sob gestão do TCEES: Código da UG -- Ente externo: CNPJ (não está no cadastro de UGs) - Se Origem do Recurso 3 ou 9: código da UG do Consórcio |
| CategoriaEconomica | Categoria Economica | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Origem | Origem | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Especie | Espécie | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|-------------|----------------|--|
| Detalhamento1 | Detalhamento1 | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento2 | Detalhamento2 | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento3 | Detalhamento3 | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Tipo | Tipo | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | Inteiro | 1 | Obrigatório conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação da fonte/destinação de recursos (fixo) | Caracter | 3 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação/detalhamento da destinação de recursos (variável) | Caracter | 4 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | Código do Complemento das Fontes/Destinações de Recursos | Caracter | 4 | Obrigatório |
| OrigemRecurso | Origem do recurso | Inteiro | 1 | Obrigatório. 1 – Contrato de Rateio; 2 – Contrato de Programa; 3 – Contratação Direta; 9 – Outros. |
| Previsaolnicial | Previsao Inicial ^[1] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|------------------------------------|---------|---------|-----------------|
| PrevisaoAtualizada | Previsão Atualizada ^[2] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorArrecadado | Valor Arrecadado ^[3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

[1] Valor da Previsão Inicial da Receita Orçamentária Líquida.

[2] Valor da Previsão Atualizada da Receita Orçamentária Líquida até o mês de referência.

[3] Valor da Receita Orçamentária Arrecadada até o mês de referência.

3.2.3 BALEXOD.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaDespesa.xml)

Descrição: Este arquivo conterà o Balancete da Execução Orçamentária da Despesa.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|-------------------------------------|----------|---------|--|
| Estrutura 'BalanceteExecucaoOrcamentariaDespesa' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora | Caracter | 14 | Obrigatório: - Se Origem do Recurso 1 -- Ente sob gestão do TCEES: Código da UG -- Ente externo: CNPJ (não está no cadastro de UGs) - Se Origem do Recurso 9: código da UG do Consórcio. |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|-------------|----------------|--|
| CodigoFuncao | Código da Função | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| CodigoSubFuncao | Código da Subfunção | Caracter | 3 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| CategoriaEconomicaDespesa | Categoria Econômica da Despesa | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | Grupo de Natureza da Despesa | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | Modalidade de Aplicação | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | Elemento de Despesa | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Elemento de Despesa' |
| SubElementoDespesa | Subelemento de Despesa ^[8] ^[9] | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme o subelemento da tabela auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | Inteiro | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação da fonte/destinação de recursos (fixo) | Caracter | 3 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação/detalhamento da destinação de recursos (variável) | Caracter | 4 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | Código do Complemento das Fontes/Destinações de Recursos | Caracter | 4 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------|-----------------------------------|---------|---------|--|
| OrigemRecurso | Origem do recurso | Inteiro | 1 | Obrigatório. 1 – Contrato de Rateio; 9 – Outros. |
| DotacaoInicial | Dotação Inicial ^[1] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Adicao | Adição Dotação ^[2] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Subtracao | Subtração Dotação ^[3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| DotacaoAtualizada | Dotação Atualizada ^[4] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorEmpenhado | Valor Empenhado ^[5] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorLiquidado | Valor Liquidado ^[6] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorPago | Valor Pago ^[7] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

[1] Valor da Dotação Inicial da Despesa Orçamentária.

[2] Valor das adições da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[3] Valor das subtrações da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[4] Valor da Dotação Atualizada da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[5] Valor da Despesa Orçamentária Empenhada até o mês de referência.

[6] Valor da Despesa Orçamentária Liquidada até o mês de referência.

[7] Valor da Despesa Orçamentária Paga até o mês de referência.

[8] O campo "SubElementoDespesa" é obrigatório de envio para os registros pertinentes à Execução Orçamentária da Despesa, sendo obrigatórios os envios dos campos "ValorEmpenhado", "ValorLiquidado" e "ValorPago". Portanto, quando for enviado o campo "SubelementoDespesa", os campos "DotaçãoInicial", "AdicaoDotacao", "SubtracaoDotacao" e "DotacaoAtualizada" não deverão ser enviados.

[9] O campo "SubElementoDespesa" não deve ser enviado para os registros pertinentes ao detalhamento do Orçamento, sendo obrigatórios os envios dos campos "DotaçãoInicial", "AdicaoDotacao", "SubtracaoDotacao" e "DotacaoAtualizada". Portanto, quando não for enviado o campo "SubElementoDespesa", os campos "ValorEmpenhado", "ValorLiquidado" e "ValorPago" não deverão ser enviados.

3.2.4 ENTESCON.XML (ou EntesConsoiciados.xml)

Descrição: Este arquivo conterà os entes consorciados.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------------------|-------------------------------------|----------|---------|--|
| Estrutura 'EntesConsoiciados' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoEnteConsoiciado | Código do Ente Consoiciado | Caracter | 14 | Obrigatório: - Se ente é município capixaba ou do Espírito Santo: informar Código da Esfera Administrativa (3 dígitos) - Se município fora do Espírito Santo ou outro Estado: informar CNPJ (14 dígitos) |
| NomeEnteConsoiciado | Nome do Ente Consoiciado | Caracter | 50 | Obrigatório para os entes externos ao ES |
| AlteracaoRolConsoiciado | Alteração do Rol de Consoiciados | Caracter | 1 | Obrigatório: C – Ente Consoiciado (envio no mês 1) E – Entrada de novo Ente Consoiciado (mês 2 a 12) S – Saída de um Ente Consoiciado (mês 2 a 12) |

3.3 Unidades Gestoras Estaduais

3.3.1 BALVERF_E.XML (ou BalanceteVerificacaoEstado.xml)

Descrição: Este arquivo conterá as movimentações contábeis da unidade gestora ocorridas durante o mês de referência.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|--|----------|---------|---|
| Estrutura 'BalanceteVerificacaoEstado' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora ^[1] | Caracter | 11 | Obrigatório – conforme Código do CidadES |
| CodigoContabil | Código Contábil ^[2] | Inteiro | 9 | Obrigatório – conforme Plano de Contas TCEES (CidadES) |
| IndicadorSuperavitFinanceiro | Indicador de Superávit Financeiro ^[3] | Caracter | 1 | Obrigatório: F – Financeiro P – Permanente Se a conta contábil não possuir tal atributo, a tag não deverá ser enviada. |
| SaldoInicial | Saldo Inicial | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoInicial | Natureza do Saldo Inicial | Caracter | 1 | Obrigatório: D - saldo Devedor C - saldo Credor. |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|---------------------------|-------------|----------------|--|
| MovimentoDebito | Movimento débito | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| MovimentoCredito | Movimento crédito | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| SaldoFinal | Saldo Final | Decimal | (14,2) | Obrigatório |
| NaturezaSaldoFinal | Natureza do Saldo Final | Caracter | 1 | Obrigatório: D - saldo Devedor C - saldo Credor. |

[1] O Código da Unidade Gestora deverá ser o mesmo da UG que estiver prestando contas.

[2] Deverão ser informados apenas códigos das contas analíticas (atributo ESCRITURAÇÃO = S) do Plano de Contas TCEES.

[3] Obrigatório para contas classes 1 - Ativo e 2 - Passivo conforme Plano de Contas TCEES. As contas com o Indicador de Superávit Financeiro X poderão ser "F" (Financeiro) ou "P" (Permanente).

Observações:

1- O Saldo Inicial de cada Código Contábil deve ser igual ao Saldo Final do mesmo Código Contábil informado no mês anterior;

2- Se a Conta Contábil possuir Saldo Inicial diferente de zero, mesmo não tendo sido movimentada no mês de referência, os dados deverão ser informados no Balancete de Verificação;

3- Todas as contas contábeis que apresentarem movimentação no mês, independente de saldo inicial ou final, deverão ser informadas no Balancete de Verificação;

3.3.2 BALEXOR_E.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaReceitaEstado.xml)

Descrição: Este arquivo conterà o Balancete da Execução Orçamentária da Receita das UGs Estaduais.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|---|----------|---------|---|
| Estrutura 'BalanceteExecucaoOrcamentariaReceitaEstado' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora | Caracter | 11 | Obrigatório |
| CategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica | Caracter | 1 | Obrigatório Indicação da categoria econômica da receita, conforme Tabela 'Ementário da Receita' |
| Origem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem | Caracter | 1 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Especie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie | Caracter | 1 | Obrigatório Indicação da Espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1 | Caracter | 1 | Obrigatório Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2 | Caracter | 2 | Obrigatório Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3 | Caracter | 1 | Obrigatório Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Tipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo* | Caracter | 1 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|----------|---------|---|
| | | | | Conforme tabela Auxiliar Tipos da Receita |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/ DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Inteiro | 1 | Obrigatório Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DA FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Obrigatório Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO/ DETALHAMENTO DA DESTINAÇÃO DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Obrigatório Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Obrigatório Código conforme Tabela Auxiliar "Complemento das Fontes/Destações de Recursos" |
| TipoReceita | Tipo de Receita | Inteiro | 1 | Obrigatório. 1 – Receita Líquida; 2 – Renúncia de Receitas; 3 – Restituição de Receitas; 4 – Descontos Concedidos; 5 – Transferência aos Municípios; 6 – FUNDEB; 7 – Retificações; |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|------------------------------------|---------|---------|---------------------|
| | | | | 8 – Outras Deduções |
| PrevisaoInicial | Previsão Inicial ^[1] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| PrevisaoAtualizada | Previsão Atualizada ^[2] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorArrecadado | Valor Arrecadado ^[3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

[1] Valor da Previsão Inicial da Receita Orçamentária constante na LOA.

[2] Valor da Previsão Atualizada da Receita Orçamentária até o mês de referência.

[3] Valor da Receita Orçamentária Arrecadada até o mês de referência.

Observação:

1 - O Código da Unidade Gestora deverá ser o mesmo da UG que estiver prestando contas.

3.3.3 BALEXOD_E.XML (ou BalanceteExecucaoOrçamentariaDespesaEstado.xml)

Descrição: Este arquivo conterà o Balancete da Execução Orçamentária da Despesa das UGs Estaduais.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|-------------------------------------|----------|---------|--|
| Estrutura 'BalanceteExecucaoOrçamentariaDespesaEstado' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora | Caracter | 11 | Obrigatório, conforme codificação do TCEES |
| CodigoOrgao | Código do Órgão | Caracter | 2 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeOrçamentaria | Código da Unidade Orçamentária | Caracter | 5 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---------------------------|--------------------------------|-------------|----------------|---|
| CodigoFuncao | Código da Função | Caracter | 2 | Obrigatório, Conforme tabela auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| CodigoSubFuncao | Código da Subfunção | Caracter | 3 | Obrigatório, Conforme tabela auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| CodigoPrograma | Código do Programa | Caracter | 4 | Obrigatório |
| CodigoAcao | Código da Ação | Caracter | 4 | Obrigatório |
| CategoriaEconomicaDespesa | Categoria Econômica da Despesa | Caracter | 1 | Obrigatório Código da classificação econômica da despesa por categoria econômica da despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | Grupo de Natureza da Despesa | Caracter | 1 | Obrigatório Código da classificação econômica da despesa por grupo da natureza da despesa, conforme Tabela 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | Modalidade de Aplicação | Caracter | 2 | Obrigatório Código da classificação econômica da despesa por modalidade de aplicação, conforme Tabela 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | Elemento de Despesa | Caracter | 2 | Obrigatório Código da classificação econômica da despesa por elemento de despesa, conforme Tabela 'Elemento de despesa' |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|-------------|----------------|---|
| SubElementoDespesa | Subelemento de Despesa ^[8] ^[9] | Caracter | 2 | Obrigatório Código da classificação econômica da despesa por subelemento de despesa, conforme Tabela Auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | Inteiro | 1 | Obrigatório Código conforme Tabela 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação da fonte/destinação de recursos | Caracter | 3 | Obrigatório Código conforme Tabela 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação/detalhamento da destinação de recursos | Caracter | 4 | Obrigatório Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | Código do Complemento das Fontes/Destações de Recursos | Caracter | 4 | Obrigatório Código conforme Tabela "Complemento das Fontes/Destações de Recursos" |
| DotacaoInicial | Dotação Inicial ^[1] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Adicao | Adição Dotação ^[2] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Subtracao | Subtração Dotação ^[3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| DotacaoAtualizada | Dotação Atualizada ^[4] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorEmpenhado | Valor Empenhado ^[5] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorLiquidado | Valor Liquidado ^[6] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-----------|---------------------------|---------|---------|-----------------|
| ValorPago | Valor Pago ^[7] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

[1] Valor da Dotação Inicial da Despesa Orçamentária constante na LOA.

[2] Valor das adições da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[3] Valor das subtrações da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[4] Valor da Dotação Atualizada da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[5] Valor da Despesa Orçamentária Empenhada até o mês de referência.

[6] Valor da Despesa Orçamentária Liquidada até o mês de referência.

[7] Valor da Despesa Orçamentária Paga até o mês de referência.

[8] O campo "SubElementoDespesa" é de envio obrigatório para os registros pertinentes à Execução Orçamentária da Despesa, sendo obrigatórios os envios dos campos "ValorEmpenhado", "ValorLiquidado" e "ValorPago". Portanto, quando for enviados o campo "SubelementoDespesa" os campos "DotaçãoInicial", "AdicaoDotacao", "SubtracaoDotacao" e "DotacaoAtualizada" não deverão ser enviados.

[9] O campo "SubElementoDespesa" não deve ser enviado para os registros pertinentes ao detalhamento do Orçamento, sendo obrigatórios os envios dos campos "DotaçãoInicial", "AdicaoDotacao", "SubtracaoDotacao" e "DotacaoAtualizada". Portanto, quando não for enviado o campo "SubElementoDespesa", os campos "ValorEmpenhado", "ValorLiquidado" e "ValorPago" também não deverão ser enviados.

Observação:

1 - O Código da Unidade Gestora deverá ser o mesmo da UG que estiver prestando contas.

4 TABELAS AUXILIARES

4.1 Grupo de Fonte/Destinação de Recursos

| Código Grupo Fonte | Nome do Grupo |
|--------------------|--------------------------------|
| 1 | Recursos do Exercício Corrente |

| | |
|---|-----------------------------------|
| 2 | Recursos de Exercícios Anteriores |
|---|-----------------------------------|

1 - Recursos do Exercício Corrente:

Identifica se os recursos pertencem ao exercício atual.

2 - Recursos de Exercícios Anteriores:

Identifica se os recursos pertencem ao(s) exercício(s) anterior(es).

4.2 Especificação das Fontes/Destinação de Recursos

A Tabela Auxiliar **Especificação das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

Observações importantes:

- a) Os “CDR” individualizam cada destinação;
- b) Representam a destinação e aplicação dos recursos;
- c) Funcionam sempre conjugados com os Códigos do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos;
- d) Os códigos com ‘XXXX’ deverão ser informados em tabelas cadastrais para identificar os Convênios ou outros instrumentos congêneres.
- e) Os códigos (parte variável) terminados em “0000”, ‘0010’, ‘0020’, ‘0040’, ‘0060’ e ‘0090’ não poderão ser desdobrados ou alterados;
- f) Cada convênio deverá ser cadastrado apenas uma vez e seguir uma seqüência numérica por ÓRGÃO OU ENTIDADE;
- g) Para os convênios que exigem a contrapartida do conveniado, deverá ser indicada a respectiva fonte de recursos (ordinários ou outros recursos) acompanhada do código de detalhamento da fonte/destinação de recursos cadastrado para o convênio.
- h) Cada código de Grupo de Fonte poderá ser combinado com cada código formado pelas partes fixa e variável, formando dois códigos de fontes de recursos distintos.

Ex:

| Grupo Fonte | Código Fixo | Código Variável | Nomenclatura |
|-------------|-------------|-----------------|---|
| 1 | 001 | 0000 | RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIO CORRENTE |
| 2 | 001 | 0000 | RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES |

i) O controle de fonte de recursos para fins de prestação de contas do CidadES é obrigatório.

ORIENTAÇÃO IMPORTANTE PARA O FUNCIONAMENTO DAS FONTES DE RECURSOS A PARTIR DE 2019:

O Grupo de Fonte 2 - Recursos do Tesouro – Exercícios Anteriores, utilizado até 2018 apenas no controle das disponibilidades (Classes de contas contábeis 7 e 8), poderá ser utilizado também nas peças de planejamento (Abertura) e de execução orçamentária, como as Classes de contas contábeis 5 e 6 e nas atualizações das previsões orçamentárias, como ATUALDPI E ATUALDPC, ou qualquer outro arquivo que exija a informação.

4.3 Complemento das Fontes/Destinação de Recursos

A Tabela Auxiliar **Complemento das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

Observações:

- 1- Essa informação complementar tem como objetivo a identificação de informações que complementam a classificação por Fonte de Recursos e que podem estar associadas às várias classificações de Fontes existentes.
- 2- As classificações referentes aos benefícios previdenciários foram definidas com o objetivo de identificar as despesas com benefícios previdenciários de cada Poder ou órgão executadas pelo RPPS (fontes 410 e 420), aplicando-se também aos aportes realizados para coberturas de déficits financeiros, bem como ao pagamento de benefícios previdenciários a inativos e pensionistas efetuados diretamente pelo Poder (fonte 001) e, dessa forma, permitirá a segregação das despesas com inativos e pensionistas no Demonstrativo da Despesa com Pessoal. Por meio dessa classificação será possível também segregar as despesas custeadas com diversas fontes em cada plano da segregação das massas no Demonstrativo do RPPS.

- 3- As classificações referentes às transferências por emendas parlamentares têm como objetivo identificar as receitas decorrentes dessas transferências sem perder as classificações específicas da natureza da receita. Essa informação será associada às fontes de recursos referentes às transferências decorrentes de emendas obrigatórias, na fase da arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos.

4.4 Tipo de Identificação

| CÓDIGO | NOME | ESPECIFICAÇÃO |
|--------|---|---|
| 01 | CNPJ | Indica individualmente um credor/ fornecedor/ devedor como pessoa jurídica. É conjugado com o número do CNPJ a ser cadastrado pela entidade no arquivo CREFOR.XML |
| 02 | CPF | Indica individualmente um credor/ fornecedor/ devedor como pessoa física. É conjugado com o número do CPF a ser cadastrado pela entidade no arquivo CREFOR.XML |
| 03 | IDENTIFICAÇÃO ESPECIAL | Indica individualmente um credor/ fornecedor/ devedor sem CPF ou CNPJ. É conjugado com um número a ser cadastrado pela entidade no arquivo CREFOR.XML |
| 04 | INSCRIÇÃO GENÉRICA-RESTOS A PAGAR-EXERCÍCIOS ANTERIORES | Indica credores/ fornecedores/ devedores de forma agrupada por tipo, processo ou outra característica. É conjugado com um número a ser cadastrado pela entidade |

| | | |
|----|---|--|
| | | no arquivo CIG.XML. Neste caso refere-se a Restos a Pagar |
| 05 | INSCRIÇÃO GENÉRICA- SENTENÇAS JUDICIAIS- NATUREZA ALIMENTAR | Indica credores/ fornecedores/ devedores de forma agrupada por tipo, processo ou outra característica. É conjugado com um número a ser cadastrado pela entidade no arquivo CIG.XML. Neste caso refere-se a Sentenças Judiciais de Natureza Alimentar |
| 06 | INSCRIÇÃO GENÉRICA- SENTENÇAS JUDICIAIS-OUTROS | Indica credores/ fornecedores/ devedores de forma agrupada por tipo, processo ou outra característica. É conjugado com um número a ser cadastrado pela entidade no arquivo CIG.XML. Neste caso refere-se a Outras Sentenças Judiciais |
| 07 | INSCRIÇÃO GENÉRICA- PRECATÓRIOS-NATUREZA ALIMENTAR | Indica credores/ fornecedores/ devedores de forma agrupada por tipo, processo ou outra característica. É conjugado com um número a ser cadastrado pela entidade no arquivo CIG.XML. Neste caso refere-se a Precatórios de Natureza Alimentar |
| 08 | INSCRIÇÃO GENÉRICA- PRECATÓRIOS-OUTROS | Indica credores/ fornecedores/ devedores de forma agrupada por tipo, processo ou outra característica. É conjugado com um número a ser cadastrado pela entidade no arquivo CIG.XML. Neste caso refere-se a Outros Precatórios |

| | | |
|----|---------------------------|--|
| 09 | INSCRIÇÃO GENÉRICA-OUTROS | Indica credores/ fornecedores/ devedores de forma agrupada por tipo, processo ou outra característica, que não se enquadrem nas condições anteriores. É conjugado com um número a ser cadastrado pela entidade no arquivo CIG.XML. |
|----|---------------------------|--|

4.5 Categoria Econômica da Receita

| CÓDIGO | NOME DA CATEGORIA ECONÔMICA DA RECEITA |
|--------|---|
| 1 | RECEITA CORRENTE |
| 2 | RECEITA DE CAPITAL |
| 7 | RECEITA CORRENTE – INTRA ORÇAMENTÁRIA |
| 8 | RECEITA DE CAPITAL – INTRA ORÇAMENTÁRIA |
| 9 | RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES |

4.6 Origem da Receita

| CÓDIGO | | NOME DA CATEGORIA ECONÔMICA E ORIGEM DA RECEITA |
|-----------|--------|---|
| CATEGORIA | ORIGEM | |
| 1 | 1 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA |
| 1 | 2 | CONTRIBUIÇÕES |
| 1 | 3 | RECEITA PATRIMONIAL |
| 1 | 4 | RECEITA AGROPECUÁRIA |
| 1 | 5 | RECEITA INDUSTRIAL |
| 1 | 6 | RECEITA DE SERVIÇOS |

| | | |
|---|---|---|
| 1 | 7 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES |
| 1 | 9 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES |
| 2 | 1 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO |
| 2 | 2 | ALIENAÇÃO DE BENS |
| 2 | 3 | AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS |
| 2 | 4 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL |
| 2 | 9 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL |
| 9 | 9 | RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES |
| 7 | X | Nota Técnica nº 1/2017/CCONF/SUCON/STN/MF-DF. Quanto às receitas intraorçamentárias, permanece a regra já vigente, ou seja, devem ser constituídas substituindo-se o dígito referente às categorias econômicas 1 ou 2 pelos dígitos 7, se receita intraorçamentária corrente, ou 8, se receita intraorçamentária de capital, mantendo-se o restante da codificação |
| 8 | X | |

4.7 Espécie da Receita

| CÓDIGO | | | NOME DA CATEGORIA ECONÔMICA, ORIGEM E ESPÉCIE DA RECEITA |
|-----------|--------|---------|--|
| CATEGORIA | ORIGEM | ESPÉCIE | |
| 1 | 1 | 1 | IMPOSTOS |
| 1 | 1 | 2 | TAXAS |

| | | | |
|---|---|---|--|
| 1 | 1 | 3 | CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA |
| 1 | 2 | 1 | CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS |
| 1 | 2 | 2 | CONTRIBUIÇÕES ECONÔMICAS |
| 1 | 2 | 3 | CONTRIBUIÇÕES PARA ENTIDADES PRIVADAS DE SERVIÇO SOCIAL E DE FORMAÇÃO PROFISSIONAL |
| 1 | 2 | 4 | CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA |
| 1 | 3 | 1 | EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO |
| 1 | 3 | 2 | VALORES MOBILIÁRIOS |
| 1 | 3 | 3 | DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO, PERMISSÃO. AUTORIZAÇÃO OU LICENÇA |
| 1 | 3 | 4 | EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS |
| 1 | 3 | 5 | EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO INTANGÍVEL |
| 1 | 3 | 6 | CESSÃO DE DIREITOS |
| 1 | 3 | 9 | DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS |
| 1 | 4 | 1 | RECEITA AGROPECUÁRIA |
| 1 | 5 | 1 | RECEITA INDUSTRIAL |
| 1 | 6 | 1 | SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS |
| 1 | 6 | 2 | SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES À NAVEGAÇÃO E AO TRANSPORTE |
| 1 | 6 | 3 | SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES À SAÚDE |
| 1 | 6 | 4 | SERVIÇOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS |
| 1 | 6 | 9 | OUTROS SERVIÇOS |
| 1 | 7 | 1 | TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES |
| 1 | 7 | 2 | TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES |
| 1 | 7 | 3 | TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES |
| 1 | 7 | 4 | TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS |

| | | | |
|---|---|---|--|
| 1 | 7 | 5 | TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS |
| 1 | 7 | 6 | TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR |
| 1 | 7 | 9 | DEMAIS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES |
| 1 | 9 | 1 | MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS |
| 1 | 9 | 2 | INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS |
| 1 | 9 | 3 | BENS, DIREITOS E VALORES INCORPORADOS AO PATRIMÔNIO PÚBLICO |
| 1 | 9 | 4 | MULTAS E JUROS DE MORA DAS RECEITAS DE CAPITAL |
| 1 | 9 | 9 | DEMAIS RECEITAS CORRENTES |
| 2 | 1 | 1 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO – MERCADO INTERNO |
| 2 | 1 | 2 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO EXTERNO |
| 2 | 2 | 1 | ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS |
| 2 | 2 | 2 | ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS |
| 2 | 2 | 3 | ALIENAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS |
| 2 | 3 | 1 | AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS |
| 2 | 4 | 1 | TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES |
| 2 | 4 | 2 | TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES |
| 2 | 4 | 3 | TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES |
| 2 | 4 | 4 | TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS |
| 2 | 4 | 5 | TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS |
| 2 | 4 | 6 | TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR |
| 2 | 4 | 9 | DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL |
| 2 | 9 | 1 | INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL |
| 2 | 9 | 4 | RESGATE DE TÍTULOS DO TESOURO |
| 2 | 9 | 9 | DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL |
| 9 | 9 | 9 | RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 7 | X | X | <p>Nota Técnica nº 1/2017/CCONF/SUCON/STN/MF-DF.</p> <p>Quanto às receitas intraorçamentárias, permanece a regra já vigente, ou seja, devem ser constituídas substituindo-se o dígito referente às categorias econômicas 1 ou 2 pelos dígitos 7, se receita intraorçamentária corrente, ou 8, se receita intraorçamentária de capital, mantendo-se o restante da codificação.</p> |
|---|---|---|---|

4.8 Ementário da Receita

A Tabela Auxiliar **Ementário da Receita** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

* Conforme MCASP – 9ª Edição – Parte 1 – Procedimentos Contábeis Orçamentários (pág. 56):

“Para que a lei orçamentária seja aprovada de modo equilibrado, a classificação “9990.00.00 – Recursos arrecadados em exercícios anteriores” encontra-se disponível na relação de naturezas de receitas, conforme estabelecido Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001. **Somente para suprir a excepcionalidade dos Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS), o Balanço Orçamentário destes entes poderá incluir recursos arrecadados em exercícios anteriores para fins de equilíbrio orçamentário.** Quando da execução do orçamento, estes recursos serão identificados por meio de superávit financeiro, fonte para suportar as despesas orçamentárias previamente orçadas. Para fins de contabilização dos valores previstos no Projeto de Lei Orçamentária Anual (PLOA), o ente poderá efetuar facultativamente os registros em contas orçamentárias e de controle de disponibilidade de recursos, conforme demonstrado a seguir:

Natureza da informação: orçamentária
D 5.2.2.1.1.xx.xx Dotação Inicial – (RAEA)
C 6.2.2.1.1.xx.xx Crédito Disponível

Natureza da informação: controle
D 8.2.1.1.1.01.xx DDR – Recursos Disponíveis para o Exercício
C 8.2.1.1.1.02.xx DDR – Recursos de Exercícios Anteriores

A conta 8.2.1.1.1.02.xx DDR – Recursos de Exercícios Anteriores registra o valor das disponibilidades provenientes de recursos de exercícios anteriores, cuja execução depende de

autorização. Essa conta tem natureza credora e não inverte saldo. Quando da utilização desses recursos no exercício corrente, além dos registros nas contas de execução orçamentária, registra-se os valores autorizados em contas de controle.

Natureza da informação: controle

D 8.2.1.1.1.02.xx DDR – Recursos de Exercícios Anteriores

C 8.2.1.1.1.01.xx DDR – Recursos Disponíveis para o Exercício

Destaca-se, contudo, que outra forma alternativa de registro corresponderia a não incluir no PLOA as despesas que seriam suportadas pelos RAEA. Ao optar por esta prática, no início do exercício seguinte o ente poderia abrir créditos adicionais, agora já suportados pelo Superávit Financeiro no Balanço Patrimonial do exercício anterior”.

4.9 Tipos da Receita

A Tabela Auxiliar **Tipos da Receita** será disponibilizado na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

Observações:

- a) Os Tipos da Receita constantes desta Tabela Auxiliar comporão a classificação da Receita Orçamentária, conjugando-os com os códigos de receita constantes da Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita', detalhados até o nível de Detalhamento 3:

Exemplo:

| | NOME DA CATEGORIA ECONÔMICA, ORIGEM, ESPÉCIE, DETALHAMENTO 1, DETALHAMENTO 2, DETALHAMENTO 3 E TIPO DA RECEITA | VALORIZÁVEL |
|--|---|--------------------|
|--|---|--------------------|

| CATEGORIA | ORIGEM | ESPÉCIE | DETALHAMENTO 1 | DETALHAMENTO 2 | DETALHAMENTO 3 | TIPO DA RECEITA | | | |
|-----------|--------|---------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|---|-----|
| 1 | 0 | 0 | 0 | 00 | 0 | 0 | 1.0.0.0.00.0.0 | RECEITAS CORRENTES | NÃO |
| 1 | 1 | 0 | 0 | 00 | 0 | 0 | 1.1.0.0.00.0.0 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | NÃO |
| 1 | 1 | 1 | 0 | 00 | 0 | 0 | 1.1.1.0.00.0.0 | IMPOSTOS | NÃO |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 00 | 0 | 0 | 1.1.1.2.00.0.0 | IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO | NÃO |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 0 | 1.1.1.2.50.0.0 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA | NÃO |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 1 | 1.1.1.2.50.0.1 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL | SIM |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 2 | 1.1.1.2.50.0.2 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – MULTAS E JUROS DE MORA | SIM |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 3 | 1.1.1.2.50.0.3 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – DÍVIDA ATIVA | SIM |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 4 | 1.1.1.2.50.0.4 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA | SIM |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 5 | 1.1.1.2.50.0.5 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – MULTAS | SIM |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 6 | 1.1.1.2.50.0.6 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – JUROS DE MORA | SIM |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|----|---|---|----------------|--|-----|
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 7 | 1.1.1.2.50.0.7 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – MULTAS DA DÍVIDA ATIVA | SIM |
| 1 | 1 | 1 | 2 | 50 | 0 | 8 | 1.1.1.2.50.0.8 | IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA | SIM |

- a) os códigos de Natureza de Receita Orçamentária que contenham “2” na “categoria econômica da receita” somente poderão ser valorizados utilizando-se os “tipos” “1” e “3” (Portaria Conjunta STN/SOF Nº 650/2019);
- b) os recursos originados de multas e juros de mora do principal e da dívida ativa de receitas de capital serão registrados utilizando-se “1” na “categoria econômica da receita”, “9” na “origem da receita” e “4” na “espécie da receita, combinados com os tipos “2”, “4”, “5”, “6”, “7” e “8”, sendo vedados nesta específica situação utilizar os tipos “1” e “3” para fins de registro (Portaria Conjunta STN/SOF Nº 650/2019).

4.10 Função – Portaria 42/99

| | |
|----|---------------------|
| 01 | LEGISLATIVA |
| 02 | JUDICIÁRIA |
| 03 | ESSENCIAL À JUSTIÇA |
| 04 | ADMINISTRAÇÃO |
| 05 | DEFESA NACIONAL |
| 06 | SEGURANÇA PÚBLICA |
| 07 | RELAÇÕES EXTERIORES |
| 08 | ASSISTÊNCIA SOCIAL |
| 09 | PREVIDÊNCIA SOCIAL |
| 10 | SAÚDE |

| | |
|----|-----------------------|
| 11 | TRABALHO |
| 12 | EDUCAÇÃO |
| 13 | CULTURA |
| 14 | DIREITOS DA CIDADANIA |
| 15 | URBANISMO |
| 16 | HABITAÇÃO |
| 17 | SANEAMENTO |
| 18 | GESTÃO AMBIENTAL |
| 19 | CIÊNCIA E TECNOLOGIA |
| 20 | AGRICULTURA |
| 21 | ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA |
| 22 | INDÚSTRIA |
| 23 | COMÉRCIO E SERVIÇOS |
| 24 | COMUNICAÇÕES |
| 25 | ENERGIA |
| 26 | TRANSPORTE |
| 27 | DESPORTO E LAZER |
| 28 | ENCARGOS ESPECIAIS |

| | |
|-----------|-------------------------|
| 99 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA |
|-----------|-------------------------|

4.11 Subfunção – Portaria 42/99

| | | |
|-----------|---------------------|---|
| 01 | LEGISLATIVA | 031 – AÇÃO LEGISLATIVA 032 – CONTROLE EXTERNO |
| 02 | JUDICIÁRIA | 061 – AÇÃO JUDICIÁRIA 062 – DEFESA DO INTERESSE PÚBLICO NO PROCESSO JUDICIÁRIO |
| 03 | ESSENCIAL À JUSTIÇA | 091 – DEFESA DA ORDEM JURÍDICA 092 – REPRESENTAÇÃO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL |
| 04 | ADMINISTRAÇÃO | 121 – PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO 122 – ADMINISTRAÇÃO GERAL 123 – ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA 124 – CONTROLE INTERNO 125 – NORMATIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO 126 – TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO 127 – ORDENAMENTO TERRITORIAL 128 – FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS |

| | | |
|-----------|---------------------|---|
| | | 129 – ADMINISTRAÇÃO DE RECEITAS 130 – ADMINISTRAÇÃO DE CONCESSÕES 131 – COMUNICAÇÃO SOCIAL |
| 05 | DEFESA NACIONAL | 151 – DEFESA AÉREA 152 – DEFESA NAVAL 153 – DEFESA TERRESTRE |
| 06 | SEGURANÇA PÚBLICA | 181 – POLICIAMENTO 182 – DEFESA CIVIL 183 – INFORMAÇÃO E INTELIGÊNCIA |
| 07 | RELAÇÕES EXTERIORES | 211 – RELAÇÕES DIPLOMÁTICAS 212 – COOPERAÇÃO INTERNACIONAL |
| 08 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 241 – ASSISTÊNCIA AO IDOSO 242 – ASSISTÊNCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA 243 – ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE 244 – ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA |
| 09 | PREVIDÊNCIA SOCIAL | 271 – PREVIDÊNCIA BÁSICA 272 – PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO 273 – PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR 274 – PREVIDÊNCIA ESPECIAL |

| | | |
|-----------|----------|---|
| 10 | SAÚDE | 301 – ATENÇÃO BÁSICA 302 – ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL 303 – SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO 304 – VIGILÂNCIA SANITÁRIA 305 – VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA 306 – ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO |
| 11 | TRABALHO | 331 – PROTEÇÃO E BENEFÍCIOS AO TRABALHADOR 332 – RELAÇÕES DE TRABALHO 333 – EMPREGABILIDADE 334 – FOMENTO AO TRABALHO |
| 12 | EDUCAÇÃO | 361 – ENSINO FUNDAMENTAL 362 – ENSINO MÉDIO 363 – ENSINO PROFISSIONAL 364 – ENSINO SUPERIOR 365 – EDUCAÇÃO INFANTIL 366 – EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS 367 – EDUCAÇÃO ESPECIAL |
| 13 | CULTURA | 391 – PATRIMÔNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E ARQUEOLÓGICO |

| | | |
|-----------|-----------------------|--|
| | | 392 – DIFUSÃO CULTURAL |
| 14 | DIREITOS DA CIDADANIA | 421 – CUSTÓDIA E REINTEGRAÇÃO SOCIAL 422 – DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS 423 – ASSISTÊNCIA AOS POVOS INDÍGENAS |
| 15 | URBANISMO | 451 – INFRA-ESTRUTURA URBANA 452 – SERVIÇOS URBANOS 453 – TRANSPORTES COLETIVOS URBANOS |
| 16 | HABITAÇÃO | 481 – HABITAÇÃO RURAL 482 – HABITAÇÃO URBANA |
| 17 | SANEAMENTO | 511 – SANEAMENTO BÁSICO RURAL 512 – SANEAMENTO BÁSICO URBANO |
| 18 | GESTÃO AMBIENTAL | 541 – PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL 542 – CONTROLE AMBIENTAL 543 – RECUPERAÇÃO DE ÁREAS DEGRADADAS 544 – RECURSOS HÍDRICOS 545 – METEOROLOGIA |
| 19 | CIÊNCIA E TECNOLOGIA | 571 – DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO 572 – DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E ENGENHARIA |

| | | |
|-----------|---------------------|--|
| | | 573 – DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO |
| 20 | AGRICULTURA | 605 – ABASTECIMENTO 606 – EXTENSÃO RURAL 607 – IRRIGAÇÃO 608 – PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA 609 – DEFESA AGROPECUÁRIA |
| 21 | ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA | 631 – REFORMA AGRÁRIA 632 – COLONIZAÇÃO |
| 22 | INDÚSTRIA | 661 – PROMOÇÃO INDUSTRIAL 662 – PRODUÇÃO INDUSTRIAL 663 – MINERAÇÃO 664 – PROPRIEDADE INDUSTRIAL 665 – NORMALIZAÇÃO E QUALIDADE |
| 23 | COMÉRCIO E SERVIÇOS | 691 – PROMOÇÃO COMERCIAL 692 – COMERCIALIZAÇÃO 693 – COMÉRCIO EXTERIOR 694 – SERVIÇOS FINANCEIROS 695 – TURISMO |

| | | |
|-----------|--------------------|--|
| 24 | COMUNICAÇÕES | 721 – COMUNICAÇÕES POSTAIS 722 – TELECOMUNICAÇÕES |
| 25 | ENERGIA | 751 – CONSERVAÇÃO DE ENERGIA 752 – ENERGIA ELÉTRICA 753 – COMBUSTÍVEIS MINERAIS 754 – BIOCMBUSTÍVEIS |
| 26 | TRANSPORTE | 781 – TRANSPORTE AÉREO 782 – TRANSPORTE RODOVIÁRIO 783 – TRANSPORTE FERROVIÁRIO 784 – TRANSPORTE HIDROVIÁRIO 785 – TRANSPORTES ESPECIAIS |
| 27 | DESPORTO E LAZER | 811 – DESPORTO DE RENDIMENTO 812 – DESPORTO COMUNITÁRIO 813 – LAZER |
| 28 | ENCARGOS ESPECIAIS | 841 – REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA INTERNA 842 – REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA EXTERNA 843 – SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA 844 – SERVIÇO DA DÍVIDA EXTERNA 845 – OUTRAS TRANSFERÊNCIAS |

| | | |
|-----------|-------------------------|--|
| | | 846 – OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS 847 – TRANSFERÊNCIAS PARA A EDUCAÇÃO BÁSICA |
| 99 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 997 – RESERVA DO RPPS 999 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA |

4.12 Categoria Econômica da Despesa

| CÓDIGO | NOME DA CATEGORIA ECONÔMICA DA DESPESA |
|---------------|---|
| 3 | DESPESA CORRENTE |
| 4 | DESPESA DE CAPITAL |
| 9 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA |

4.13 Grupo de Natureza da Despesa

| CÓDIGO | NOME DO GRUPO DE NATUREZA DA DESPESA |
|---------------|---|
| 1 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS |
| 2 | JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA |
| 3 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES |
| 4 | INVESTIMENTOS |
| 5 | INVERSÕES FINANCEIRAS |
| 6 | AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA |
| 9 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA |

4.14 Modalidade de Aplicação

| CÓDIGO | NOME DA MODALIDADE DE APLICAÇÃO |
|---------------|--|
| 20 | TRANSFERÊNCIAS À UNIÃO |
| 22 | EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA À UNIÃO |
| 30 | TRANSFERÊNCIAS A ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL |
| 31 | TRANSFERÊNCIAS A ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL – FUNDO A FUNDO |
| 32 | EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA À ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL |
| 35 | TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO AOS ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATAM OS §§ 1º E 2º DO ART. 24 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012. |
| 36 | TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO AOS ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATA O ART. 25 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012 |
| 40 | TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS |
| 41 | TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS – FUNDO A FUNDO |
| 42 | EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A MUNICÍPIOS |
| 45 | TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO AOS MUNICÍPIOS À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATAM OS §§ 1º E 2º DO ART. 24 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 141, DE 2012. |
| 46 | TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO AOS MUNICÍPIOS À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATA O ART. 25 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 141, DE 2012. |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS |

| | |
|-----------|---|
| 60 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS |
| 67 | EXECUÇÃO DE CONTRATO DE PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA – PPP. |
| 70 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS |
| 71 | TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO |
| 72 | EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA CONSÓRCIOS PÚBLICOS |
| 73 | TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATAM OS §§ 1º E 2º DO ART. 24 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012 |
| 74 | TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATA O ART. 25 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012 |
| 75 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATAM OS §§ 1º E 2º DO ART. 24 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012 |
| 76 | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATA O ART. 25 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012 |
| 80 | TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR |
| 90 | APLICAÇÕES DIRETAS |
| 91 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS, FUNDOS E ENTIDADES DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL |
| 92 | APLICAÇÃO DIRETA DE RECURSOS RECEBIDOS DE OUTROS ENTES DA FEDERAÇÃO DECORRENTES DE DELEGAÇÃO OU DESCENTRALIZAÇÃO |

| | |
|-----------|---|
| 93 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO DE ÓRGÃO, FUNDOS E ENTIDADES INTEGRANTES DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL COM CONSÓRCIO PÚBLICO DO QUAL PARTICIPE |
| 94 | APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO DE ÓRGÃO, FUNDOS E ENTIDADES INTEGRANTES DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL COM CONSÓRCIO PÚBLICO DO QUAL NÃO PARTICIPE |
| 95 | APLICAÇÃO DIRETA À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATAM OS §§ 1º E 2º DO ART. 24 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012 |
| 96 | APLICAÇÃO DIRETA À CONTA DE RECURSOS DE QUE TRATA O ART. 25 DA LEI COMPLEMENTAR NO 141, DE 2012 |
| 99 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA |

4.15 Elemento de Despesa

| CÓDIGO | NOME DO ELEMENTO DE DESPESA |
|---------------|--|
| 01 | APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS |
| 03 | PENSÕES |
| 04 | CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO |
| 06 | BENEFÍCIO MENSAL AO DEFICIENTE E AO IDOSO |
| 07 | CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA |
| 08 | OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR |
| 10 | SEGURO DESEMPREGO E ABONO SALARIAL |
| 11 | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL CIVIL |
| 12 | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL MILITAR |

| | |
|-----------|--|
| 13 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS |
| 14 | DIÁRIAS – CIVIL |
| 15 | DIÁRIAS – MILITAR |
| 16 | OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS – PESSOAL CIVIL |
| 17 | OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS – PESSOAL MILITAR |
| 18 | AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES |
| 19 | AUXÍLIO-FARDAMENTO |
| 20 | AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES |
| 21 | JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO |
| 22 | OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO |
| 23 | JUROS, DESÁGIOS E DESCONTOS DA DÍVIDA MOBILIÁRIA |
| 24 | OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA MOBILIÁRIA |
| 25 | ENCARGOS SOBRE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA |
| 26 | OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE POLÍTICA MONETÁRIA |
| 27 | ENCARGOS PELA HONRA DE AVAIS, GARANTIAS, SEGUROS E SIMILARES |
| 28 | REMUNERAÇÃO DE COTAS DE FUNDOS AUTÁRQUICOS |
| 29 | DISTRIBUIÇÃO DE RESULTADO DE EMPRESA ESTATAIS DEPENDENTES |
| 30 | MATERIAL DE CONSUMO |
| 31 | PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS |
| 32 | MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA |
| 33 | PASSAGENS E DESPESAS COM LOCAÇÃO |
| 34 | OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO |

| | |
|----|--|
| 35 | SERVIÇOS DE CONSULTORIA |
| 36 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA FÍSICA |
| 37 | LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA |
| 38 | ARRENDAMENTO MERCANTIL |
| 39 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA |
| 40 | SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO – PESSOA JURÍDICA |
| 41 | CONTRIBUIÇÕES |
| 42 | AUXÍLIOS |
| 43 | SUBVENÇÕES SOCIAIS |
| 45 | SUBVENÇÕES ECONÔMICAS |
| 46 | AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO |
| 47 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS |
| 48 | OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS |
| 49 | AUXÍLIO-TRANSPORTE |
| 51 | OBRAS E INSTALAÇÕES |
| 52 | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE |
| 59 | PENSÕES ESPECIAIS |
| 61 | AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS |
| 62 | AQUISIÇÃO DE PRODUTOS PARA REVENDA |
| 63 | AQUISIÇÃO DE TÍTULOS DE CRÉDITO |
| 64 | AQUISIÇÃO DE TÍTULOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO |
| 65 | CONSTITUIÇÃO OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS |
| 66 | CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS |

| | |
|-----------|--|
| 67 | DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS |
| 70 | RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO |
| 71 | PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO |
| 72 | PRINCIPAL DA DÍVIDA MOBILIÁRIARESGATADO |
| 73 | CORREÇÃO MONETÁRIA OU CAMBIAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA |
| 74 | CORREÇÃO MONETÁRIA OU CAMBIAL DA DÍVIDA MOBILIÁRIA RESGATADA |
| 75 | CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA |
| 76 | PRINCIPAL CORRIGIDO DA DÍVIDA MOBILIÁRIA REFINANCIADO |
| 77 | PRINCIPAL CORRIGIDO DA DÍVIDA CONTRATUAL REFINANCIADO |
| 81 | DISTRIBUIÇÃO CONSTITUCIONAL OU LEGAL DE RECEITAS |
| 82 | APORTE DE RECURSOS PELO PARCEIRO PÚBLICO EM FAVOR DO PARCEIRO PRIVADO DECORRENTE DE CONTRATO DE PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA - PPP |
| 83 | DESPEAS DECORRENTES DE CONTRATO DE PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA - PPP, EXCETO SUBVENÇÕES ECONÔMICAS, APORTE E FUNDO GARANTIDOR |
| 84 | DESPEAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO EM FUNDOS, ORGANISMOS, OU ENTIDADES ASSEMELHADAS, NACIONAIS E INTERNACIONAIS |
| 85 | TRANSFERÊNCIAS POR MEIO DE CONTRATO DE GESTÃO |
| 86 | COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA |
| 91 | SENTENÇAS JUDICIAIS |
| 92 | DESPEAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES |
| 93 | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES |
| 94 | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS |
| 95 | INDENIZAÇÃO PELA EXECUÇÃO DE TRABALHOS DE CAMPO |

| | |
|-----------|---|
| 96 | RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO |
| 97 | APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS |
| 98 | DESPESAS DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO |
| 99 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA |

4.16 Classificação Econômica da Despesa

A Tabela Auxiliar **Classificação Econômica da Despesa** será disponibilizado na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

4.17 Tipo de Empenho

| CÓDIGO | NOME DO TIPO DE EMPENHO |
|---------------|--------------------------------|
| 01 | EMPENHO ORDINÁRIO |
| 02 | EMPENHO GLOBAL |
| 03 | EMPENHO ESTIMATIVO |

4.18 Tipo de Regime de Execução da Despesa

| CÓDIGO | NOME DO TIPO DE EXECUÇÃO DA DESPESA |
|---------------|--|
| 0 | REGIME NORMAL |
| 1 | ADIANTAMENTO |

4.19 Tipo de Convênio

| CÓDIGO | NOME DO TIPO DE CONVÊNIO |
|--------|--------------------------|
| 1 | AUXÍLIO |
| 2 | SUBVENÇÃO |
| 3 | CONTRIBUIÇÃO |
| 4 | OUTROS |

4.20 Tipo de Legislação

| CÓDIGO | NOME DO TIPO DE LEGISLAÇÃO |
|--------|----------------------------|
| 1 | LEI FEDERAL |
| 2 | LEI ESTADUAL |
| 3 | LEI MUNICIPAL |
| 4 | DECRETO FEDERAL |
| 5 | DECRETO ESTADUAL |
| 6 | DECRETO MUNICIPAL |

4.21 Tipo de Contratação

| Código | Nome do Tipo de Contratação |
|---------------|---|
| 01 | FORNECIMENTO DE MATERIAL (COMPRAS) |
| 02 | FORNECIMENTO DE SERVIÇOS |
| 03 | OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA |
| 04 | LOCAÇÃO |
| 05 | SERVIÇOS DE UTILIDADE PÚBLICA |
| 06 | CONTRATO DE GESTÃO |
| 07 | TERMO DE PARCERIA |
| 08 | PARCERIA PÚBLICO PRIVADA |
| 09 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO |
| 10 | CONSÓRCIOS |
| 11 | PERMISSÃO/CONCESSÃO |
| 12 | MISTO (FORNECIMENTO DE BENS E SERVIÇOS) |
| 13 | ALIENAÇÃO DE BENS |
| 14 | PROGRAMA |
| 99 | OUTROS |

4.22 Regime Previdenciário

| CODIGO | NOME DO TIPO DE REGIME PREVIDENCIÁRIO |
|---------------|---|
| 1 | RPPS – SEM SEGREGAÇÃO DE MASSA |
| 2 | RPPS – COM SEGREGAÇÃO DE MASSA (PLANO PREVIDENCIÁRIO) |
| 3 | RPPS – COM SEGREGAÇÃO DE MASSA (PLANO FINANCEIRO) |
| 4 | RGPS – SERVIDORES/EMPREGADOS REGIDOS PELA CLT |
| 5 | RGPS – SERVIÇOS DE TERCEIROS |

4.23 Tipo de Contribuição

| CODIGO | TIPO DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA |
|---------------|---|
| 1 | CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - RPPS |
| 2 | CONTRIBUIÇÃO SUPLEMENTAR - RPPS |
| 3 | CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO - RPPS |
| 4 | CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - RGPS |
| 5 | CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RGPS |
| 6 | CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS |
| 7 | CONTRIBUIÇÃO DO PENSIONISTA - RPPS |
| 8 | APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT FINANCEIRO |
| 9 | APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL |

4.24 Tipo de Documento

| Código | Tipo de Documento | Identificador do Arquivo |
|---------------|--|---------------------------------|
| 001 | Instrumento normativo fixador do subsídio dos vereadores | IFV |
| 002 | Instrumento normativo fixador dos subsídios do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretários | IFP |
| 003 | Notas Explicativas | NEX |
| 004 | Relatório conclusivo do órgão central do sistema de controle interno | RCI |
| 005 | Extratos Bancários | EXB |
| 006 | Cancelamento de restos a pagar | CRP |
| 007 | Cancelamento de dívida ativa | CDA |

| Código | Tipo de Documento | Identificador do Arquivo |
|---------------|---|---------------------------------|
| 410 | Ato de nomeação do ordenador de despesas | NOD |
| 411 | Ato de nomeação do controle interno | NCI |
| 412 | Ato de nomeação do contabilista responsável | NCR |
| 420 | Ato de exoneração do ordenador de despesas | EOD |
| 421 | Ato de exoneração do controle interno | ECI |
| 422 | Ato de exoneração do contabilista responsável | ECR |
| 500 | Leis RPPS | LRP |

4.25 Tipo de Responsável

| Código | TIPO DE RESPONSÁVEL |
|---------------|--|
| 1 | Ordenador de Despesas / Prefeito Municipal / Dirigente Máximo Empresa Estatal Dependente |
| 2 | Contabilista Responsável |
| 3 | Responsável pelo Controle Interno |
| 4 | Procurador |
| 5 | Membros da Diretoria |

5 Histórico de Alterações

Alterações promovidas no Anexo IV da IN 68/2020 pela Portaria Normativa nº 71, de 14 de outubro de 2022, válidas para as remessas das Prestações de Contas Mensais referentes ao exercício de 2023, e seguintes.

Legenda utilizada nas alterações:

=> Códigos e descrições marcados em azul foram incluídos;

=> Códigos e descrições marcados em vermelho e tachados foram excluídos;

=> Códigos e descrições marcados em verde foram alterados.

5.1 Excluído do Rol das Remessas Mensais e de Encerramento

| Nome | Descrição | Tipo do arquivo | Entidades Responsáveis pelo envio do Arquivo |
|-------------------------|---|----------------------------|--|
| CONTRATO.XML | Contratos | Não-Obrigatório | Prefeitura, Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |
| ADITGONT.XML | Termos aditivos de contratos | Não-Obrigatório | Prefeitura, Câmara, Autarquia, Fundos, Fundação Pública, RPPS sem e com segregação de massa, Secretaria Municipal e Empresas Estatais Dependentes |

5.2 Excluído o arquivo CONTRATO.XML

Descrição: Este arquivo deverá conter os Contratos firmados a serem cadastrados pela entidade.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------|---|----------|---------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoProcesso | Ano do Processo | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NProcesso | Número do Processo | caracter | 16 | Sequencial e obrigatório |
| NContrato | Nº. do contrato | caracter | 16 | Obrigatório |
| AnoContrato | Ano do contrato | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| TipoContratacao | Tipo de contratação | caracter | 02 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Contratação' |
| Tipoidentificacao | Tipo de identificação | inteiro | 02 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | Código do credor/fornecedor | caracter | 14 | Obrigatório, conforme arquivo CREDFOR.XML |
| ObjetoContrato | Objeto do contrato | caracter | 255 | Obrigatório |
| ValorGarantia | Valor da garantia | decimal | (14,2) | Opcional |
| DataAssinatura | Data da assinatura do contrato | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataPublicacao | Data da publicação do contrato ou data prevista para a publicação do contrato, observado o prazo estabelecido pelo Parágrafo Único do art. 61 da Lei 8.666/93 | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|--|---------------------|----------------|---|
| DataInicialContrato | Data inicial do contrato | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataFinalContrato | Data final do contrato | data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| ProcedimentoAdministrativo | Procedimento administrativo | caracter | 02 | Obrigatório: -01- Licitação -02- Dispensa -03- Inexigibilidade -99- Outros |
| NProcessoLicitatorioDispInexigibilidadeLicitacao | Nº do processo licitatório, dispensa ou inexigibilidade de licitação | caracter | 16 | Obrigatório |
| AnoProcessoLicitatorioDispInexigibilidadeLicitacao | Ano do processo licitatório, dispensa ou inexigibilidade de licitação | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| IdentificadorContrato | Identificador do contrato | caracter | 01 | 1- UG é Contratante / 2- UG é Contratada |

5.3 Excluído o arquivo ADITICONT.XML (ou AditivoContrato.xml)

Descrição: Este arquivo deverá conter os dados dos Aditivos de Contratos a serem cadastrados pela entidade.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------|--|---------------------|----------------|------------------------------|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| NTermoAditivo | Nº. do Termo de aditivo | caracter | 16 | Obrigatório |
| AnoTermoAditivo | Ano do termo aditivo | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |

| Campe XML | Descrição do Campo | Tipc | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-----------------------------------|---|-------------|----------------|--------------------------|
| AnoProcessoContratoInicialFirmado | Ano do processo do contrato inicial firmado | caracter | 16 | Obrigatório |
| NProcessoContratoInicialFirmado | No do processo do contrato inicial firmado | caracter | 16 | Obrigatório |
| NContratoInicialFirmado | Nº. do contrato inicial firmado | caracter | 16 | Obrigatório |
| AnoEmissaoContratoInicialFirmado | Ano da emissão do contrato inicial firmado | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| DescricaoAlteracaoContrato | Descrição da alteração do contrato | caracter | 255 | Obrigatório |
| DataAssinatura | Data da assinatura do termo aditivo | Data | 10 | Obrigatório, —AAAA-MM-DD |
| DataPublicacao | Data da publicação do termo aditivo ou data prevista para publicação do termo aditivo, observado o prazo estabelecido pelo Parágrafo Único do art. 61 da Lei 8.666/93 | Data | 10 | Obrigatório, —AAAA-MM-DD |
| DataInicialTermoAditivo | Data inicial do termo aditivo | Data | 10 | Obrigatório, —AAAA-MM-DD |
| DataFinalTermoAditivo | Data final do termo aditivo | Data | 10 | Obrigatório, —AAAA-MM-DD |

5.4 Alterado o Conta Corrente 28: CONTRATOS

Conta Corrente 28: **CONTRATOS INSTRUMENTOS DE CONTRATAÇÃO**

Função: Detalhar os **contratos** Instrumentos de Contratação assinados pela entidade.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (28 – Contratos) |
| IdentificacaoContratacao | IDENTIFICAÇÃO DA CONTRATAÇÃO [1] | Caracter | 24 | Obrigatório; Código de identificação da contratação obtido pela UG na Remessa de Contratação no CidadES. |
| NumeroEdital | NÚMERO DO EDITAL [1] [2] | Caracter | 16 | Obrigatório; Número do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| AnoEdital | ANO DO EDITAL [1] [2] | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| TipoContratacao | TIPO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 2 | Obrigatório; Conforme Tabela Auxiliar Tipo de Contratação |
| NumeroInstrumentoContratacao | NÚMERO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 20 | Obrigatório; Número que identifica o instrumento de contratação |
| AnoInstrumentoContratacao | ANO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do instrumento de contratação |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do Processo Administrativo |
| NumProcesso | Nº DO PROCESSO | Caracter | 26 | Obrigatório; Número Sequencial que identifica o Processo Administrativo |
| NumContrato | Nº DO CONTRATO | Caracter | 20 | Número do contrato firmado, conforme arquivo CONTRATO.XML |
| AnoContrato | ANO DO CONTRATO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do contrato inicial |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|------------------------|-----------------------------|----------|---------|--|
| TipIdentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | Conforme arquivo CREDFOR.XML ou CIG.XML |

Notas:

[1] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades;

[2] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades e que não sejam oriundos de processos de Dispensa/Inexigibilidade de Licitação.

5.5 Alterado o arquivo HISTEMPENHO.XML (ou HistoricoEmpenhos.xml)

Descrição: Contém o histórico dos empenhos realizados. É obrigatório enviar este arquivo.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------|--|----------|---------|--|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 05 | Obrigatório |
| AnoEmpenho | Ano do Empenho | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumeroEmpenho | Número do Empenho | caracter | 08 | Sequencial e obrigatório |
| DespesaUrgenteImprevisivel | Despesa Urgente e Imprevisível - Guerras, Comoção Interna ou Calamidade Pública. | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 – Não 2 – Sim (Descrever no campo histórico). |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-------------------------------------|---|---------|---------|---|
| DespesaObrigatoriaCaraterContinuado | Despesa Obrigatória de Caráter Continuado (Art. 17 da Lei Complementar 101/2000). | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 - Não 2 - Sim |
| AtoAdministrativoGeradorDespesa | Ato Administrativo Gerador da Despesa | Inteiro | 2 | Obrigatório 1 – Contrato 2 – Convênio a Conceder 3 – Acordo 4 – Ajuste 5 – Outros Instrumentos Congêneres 6 – Aditivo de Contrato 7 – Aditivo de Convênio a Conceder 8 – Aditivo de Acordo 9 – Aditivo de Ajuste 10 – Aditivo de Outros Instrumentos Congêneres 11 – Não foi formalizado Ato Administrativo. 12 - Carta Contrato 13 - Ordem de Execução de Serviço 14 - Autorização de Compra/Ordem de Fornecimento 15 - Ata de Registro de Preços |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------------|--------------------------------------|----------|---------------------|--|
| | | | | 16 – Aditivo/Apostilamento de Contrato 17 – Aditivo/Apostilamento de Convênio a Conceder 18 – Aditivo/Apostilamento de Ajuste 19 – Aditivo/Apostilamento de Acordo 20 - Aditivo/Apostilamento de Outros Instrumentos Congêneres 21 - Aditivo/Apostilamento de Ata de Registro de Preços 99 - Não foi formalizado Ato Administrativo. |
| IdentificacaoContratacao | Identificação da Contratação [1] | Caracter | 24 | Obrigatório; Código de identificação da contratação obtido pela UG na Remessa de Contratação no CidadES. |
| NumeroEdital | Número do Edital [1] [2] | Caracter | 16 | Obrigatório; Número do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| AnoEdital | Ano do Edital [1] [2] | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA; Ano do edital informado no arquivo InstrumentoContratual.xml na Remessa de Contratação no CidadES. |
| NAtoAdministrativo | Número do Ato Administrativo [3] [5] | Caracter | 16 20 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|-----------------------------------|--|--------------------|---------------------|--|
| AnoAtoAdministrativo | Ano do Ato Administrativo [3] [5] | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| AnoProcesso | Ano do Processo Administrativo [3] | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do Processo administrativo |
| NumProcesso | Nº do Processo Administrativo [3] | Caracter | 26 | Obrigatório; Número Sequencial que identifica o processo administrativo |
| DataAssinaturaAtoAdministrativo | Data de Assinatura do Ato Administrativo [2] [3] | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| ValorTotalAtoAdministrativo | Valor Total do Ato Administrativo [2] [3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| NAtoAdministrativoInicial | Número do Ato Administrativo Inicial [4] [5] | caracter | 16 20 | Obrigatório |
| AnoAtoAdministrativoInicial | Ano do Ato Administrativo Inicial [4] [5] | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| AnoProcessoAtoInicial | Ano do Processo do Ato Administrativo Inicial [4] | inteiro | 04 | Obrigatório, AAAA |
| NumProcessoAtoInicial | Número do Processo do Ato Administrativo Inicial [4] | caracter | 26 | Sequencial e obrigatório |
| CodigoContratoGeoObras | Código do Contrato no GEO-OBRA[3] | inteiro | 06 | Opcional |
| Historico | Histórico | caracter | 8000 | Obrigatório |

Notas:

[1] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades;

[2] – Estes campos são obrigatórios apenas para os instrumentos de contratação que tenham sido encaminhados no Módulo Contratação do Cidades e que não sejam oriundos de processos de Dispensa/Inexigibilidade de Licitação.

[3] ~~[2]~~ – Quando não foi formalizado ato administrativo gerador da despesa (opção 14 99) para o referido empenho, informar nos campos **Número do Ato Administrativo, Ano do Ato Administrativo, Ano do Processo Administrativo, Nº do Processo Administrativo, Data de Assinatura do Ato Administrativo e Valor Total do Ato Administrativo os dados referentes ao empenho** e ~~Número do Ato Administrativo-0000000000000000 e Ano do Ato Administrativo-0000, neste caso os demais campos referentes ao Ato Administrativo serão opcionais.~~

~~[3] Campo Obrigatório para Obras e Serviços de Engenharia de valor superior a R\$ 15.000,00, para as Prestações de Contas Mensais de competência até o mês de março de 2023, de acordo com o art. 4º da Resolução TC nº 245/2012, alterado pela Resolução 369/2022.~~

[4] ~~Obrigatório apenas~~ Quando o Ato Administrativo Gerador da Despesa for igual a 1, 2, 3, 4, 5, 12, 13, 14, 15 e 99, os campos **Número do Ato Administrativo Inicial, Ano do Ato Administrativo Inicial, Ano do Processo do Ato Administrativo Inicial e Número do Processo do Ato Administrativo Inicial** deverão ser preenchidos com as mesmas informações dos campos **Número do Ato Administrativo, Ano do Ato Administrativo, Ano do Processo do Ato Administrativo e Número do Processo do Ato Administrativo** ~~6, 7, 8, 9 e 10 (Aditivos).~~

[5] Quando o **Ato Administrativo** gerador da despesa for um **Intrumento de Contratação** encaminhado no **Módulo Contratação**, o **número e o ano** referentes ao Intrumento de Contratação em questão deverão ser informado nestes campos.

5.6 Alterada a Tabela Auxiliar Tipo de Contratação

| Código | Nome do Tipo de Contratação |
|--------|------------------------------------|
| 01 | FORNECIMENTO DE MATERIAL (COMPRAS) |
| 02 | FORNECIMENTO DE SERVIÇOS |
| 03 | OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA |
| 04 | LOCAÇÃO |
| 05 | SERVIÇOS DE UTILIDADE PÚBLICA |
| 06 | CONTRATO DE GESTÃO |
| 07 | TERMO DE PARCERIA |
| 08 | PARCERIA PÚBLICO PRIVADA |
| 09 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO |

| | |
|----|---|
| 10 | CONSÓRCIOS |
| 11 | PERMISSÃO/CONCESSÃO |
| 12 | MISTO (FORNECIMENTO DE BENS E SERVIÇOS) |
| 13 | ALIENAÇÃO DE BENS |
| 14 | PROGRAMA |
| 99 | OUTROS |

5.7 Alterado o Conta Corrente 32: ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Função: Detalhar a origem da antecipação da receita.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (32 – Antecipação de Receita Orçamentaria) |
| TipIdentificacao | TIPO DE IDENTIFICAÇÃO | Caracter | 2 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Identificação' |
| CodigoCredorFornecedor | CÓDIGO DO CREDOR/FORNECEDOR | Caracter | 14 | Conforme arquivo CREDFOR.XML ou CIG.XML |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS * | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa * | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|---------------------|---------------|--|
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinacões de Recursos' |
| AnoProcesso | ANO DO PROCESSO | Inteiro | 4 | Ano do Processo |
| NumProcesso | Nº DO PROCESSO | Caracter | 26 16 | Número Sequencial que identifica o processo |
| TipoContratacao | TIPO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 2 | Obrigatório; Conforme Tabela Auxiliar Tipo de Contratação |
| NumeroInstrumentoContratacao | NÚMERO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Caracter | 20 | Obrigatório; Número que identifica o instrumento de contratação |
| AnoInstrumentoContratacao | ANO DO INSTRUMENTO DE CONTRATAÇÃO | Inteiro | 4 | Obrigatório; Ano do instrumento de contratação |
| AnoContrato | ANO DO CONTRATO | Inteiro | 4 | Indicar ano de emissão do contrato inicial |
| NumContrato | Nº DO CONTRATO | Caracter | 16 | Número do contrato firmado, conforme arquivo CONTRATO.XML |
| Data | DATA | Data | 10 | Data da celebração da antecipação de receita |

5.8 Alterado o Conta Corrente 19: PAGAMENTO DE EMPENHO

Função: Detalhar por data os valores de pagamento dos empenhos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA DA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (19 – Pagamento de Empenho) |
| NumEmpenho | NÚMERO DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho original ou reforço |
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do empenho |
| NumLiquidacao | NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO | Caracter | 8 | Indicar o nº da liquidação da despesa |
| AnoLiquidacao | ANO DA LIQUIDAÇÃO | Inteiro | 4 | Indicar o ano da liquidação da despesa |
| DataLiquidacao | DATA DA LIQUIDAÇÃO | Data | 10 | Data da Liquidação da despesa |
| DataVencimento | DATA DE VENCIMENTO* | Data | 10 | Data de Vencimento da Obrigação da Despesa |
| LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha | LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA? | Inteiro | 1 | Obrigatório; 1 – Sim; 2 – Não; |
| TipoFolha | TIPO FOLHA | Inteiro | 1 | Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim. O tipo informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <TipoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável , para o mesmo mês e ano de referência. 1 – Normal 2 - 13º salário |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------|--------------------|----------|---------|---|
| | | | | 3 - Folha de férias 4 - Folha extra |
| CodigoFolha | CÓDIGO FOLHA | Caracter | 16 | Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim. O Código Folha informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura ‘FolhaPagamento’, campo <CodigoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável, para o mesmo mês e ano de referência. |
| DataPagamento | DATA DE PAGAMENTO | Data | 10 | Data de Pagamento da Despesa |

* Identifica a data de vencimento da obrigação da despesa empenhada. Normalmente é conhecida após a liquidação da despesa.

5.9 Alterado o Conta Corrente 39: PAGAMENTO DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

Função: Detalhar por data os valores de pagamento de cada empenho inscrito em Restos a Pagar.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|---|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (39 – Pagamento de restos a pagar processado e não processado) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM | Caracter | 11 | Código da Unidade Gestora que registrou o Empenho |
| NumEmpenho | NÚMERO DO EMPENHO | Caracter | 8 | Número Sequencial que identifica o empenho |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|--|
| AnoEmpenho | ANO DO EMPENHO | Inteiro | 4 | Indicar o ano de emissão do empenho |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DA FONTE/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destinações de Recursos' |
| NumLiquidacao | NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO | Caracter | 8 | Indicar o Número da Liquidação |
| AnoLiquidacao | ANO DA LIQUIDAÇÃO | Inteiro | 4 | Indicar o Ano da Liquidação |
| DataLiquidacao | DATA DA LIQUIDAÇÃO | Data | 10 | Indicar a data da Liquidação da despesa |
| DataVencimento | DATA DE VENCIMENTO | Data | 10 | Indicar a data de vencimento da obrigação da despesa |
| LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha | LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA? | Inteiro | 1 | Obrigatório; 1 – Sim; 2 – Não; |
| TipoFolha | TIPO FOLHA | Inteiro | 1 | Obrigatório, quando o campo "LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA" = 1 – Sim. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------|--------------------|----------|---------|---|
| | | | | <p>O tipo informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura 'FolhaPagamento', campo <TipoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável, para o mesmo mês e ano de referência.</p> <p>1 – Normal 2 - 13º salário 3 - Folha de férias 4 - Folha extra</p> |
| CodigoFolha | CÓDIGO FOLHA | Caracter | 16 | <p>Obrigatório, quando o campo “LIQUIDAÇÃO DE DESPESA INFORMADA NO MÓDULO CIDADES FOLHA” = 1 – Sim.</p> <p>O Código Folha informado dever ser igual ao encaminhado no Módulo Cidades Folha, estrutura 'FolhaPagamento', campo <CodigoFolha>, observando a Unidade Gestora Responsável, para o mesmo mês e ano de referência.</p> |
| DataPagamento | DATA DE PAGAMENTO | Data | 10 | Data de Pagamento da Despesa |

OBS: Todos os campos, tamanhos de campo, tipo e obrigatoriedade dos campos contidos nas subestruturas dos Conta Corrente definidos acima, são referenciados e definidos em Tabelas Auxiliares, Tabelas Cadastrais ou Arquivos de envio de Abertura/Mensais descritos neste documento.

5.10 Alterado o Conta Corrente 36: CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS

Função: Detalhar, na UG Devedora, o ano/mês de competência das contribuições patronais e dos servidores ao RPPS e/ou ao RGPS.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|--------------------|--------------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (36 – Contribuições Previdenciárias Devidas) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DEVEDORA | Caracter | 11 | Código da UG, conforme cadastro do Sistema CidadES. |
| RegimePrevidenciario | REGIME PREVIDENCIÁRIO | Inteiro | 1 | Conforme Tabela Auxiliar 'Regime Previdenciário' |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 4 | Identifica o Ano de Competência da Contribuição Patronal ou do Servidor Devida |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 2 | Identifica o Mês de Competência da Contribuição Patronal ou do Servidor Devida |
| TipoLancamentoContabil | TIPO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL | Inteiro | 1 | 1 – Apropriação de direito/obrigação/VPA/VPD ou baixa por pagamento. 2 – Retificação de lançamento por estorno ou transferência de saldo. |
| TipoFatoGerador | TIPO DO FATO GERADOR DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 1 | 1 – APROPRIAÇÃO 2 – DEVIDO |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|-----------------|---------------|--|
| TipoContribuicao | TIPO DE CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 1 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Contribuição' |
| DataVencimento | DATA DE VENCIMENTO | Data | 10 | Identifica a data de vencimento da obrigação |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |
| DividaConsolidada | DÍVIDA CONSOLIDADA | Caracter | 1 | Identifica se o saldo compõe a Dívida Consolidada do Ente. 0 – Sim 1 – Não |

Observações:

a) No campo *Mês de Competência* utilizar 13 para a contribuição referente ao décimo-terceiro;

b) Quando conta contábil for igual a 2.1.1.2.2.06.00, 2.1.1.2.2.07.00, 2.1.1.4.2.01.00, 2.1.1.4.2.02.02, 2.2.1.4.2.01.00, 2.2.1.4.2.02.02, 2.1.8.8.2.01.01, 2.2.8.8.2.01.01 ou 3.1.2.1.2.01.00, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 1, 2 ou 3;

- c) Quando conta contábil for 3.1.2.2.3.01.00, 2.1.8.8.3.01.02 ou 2.2.8.8.3.01.0, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 4 ou 5;
- d) Quando conta contábil for 2.1.1.4.1.01.01, 2.1.1.4.1.01.02, 2.1.1.4.3.01.01, 2.1.1.4.3.01.02 ou 2.2.1.4.3.01.01, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 4 e o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 4;
- e) Quando conta contábil for 2.1.1.4.3.01.03, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 5;
- f) Quando campo *Regime Previdenciário* for igual a 5, então o campo *Tipo de Contribuição* não deve ser enviado;
- g) Quando campo *Regime Previdenciário* for igual a 1, 2 ou 3, então campo *Tipo de Contribuição* deve ser 1, 2, 3, 6, 7, 8 ou 9.
- h) Quando campo *Regime Previdenciário* for igual a 4, então campo *Tipo de Contribuição* deve ser 4 ou 5;
- i) Quando conta contábil for 2.1.8.8.3.01.02 ou 2.2.8.8.3.01.02 e o campo *Regime Previdenciário* for igual a 4, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 5;
- j) Quando conta contábil for 2.1.1.4.2.02.02, 2.1.8.8.2.01.01, 2.2.1.4.2.02.02 ou 2.2.8.8.2.01.01, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 3, 6 ou 7.
- k) Quando conta contábil for 2.1.1.4.2.01.00, 2.2.1.4.2.01.00 ou 3.1.2.1.2.01.00, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 1 ou 2;
- l) Quando conta contábil for 3.1.2.2.3.01.00 e o campo *Regime Previdenciário* for igual a 4, o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 4;
- m) Quando conta contábil for 2.1.1.4.2.02.01, 2.1.1.4.4.03.01, 2.1.1.4.5.03.01, 2.1.1.4.4.06.00, 2.1.1.4.5.06.00 ou 2.2.1.4.2.02.01, o campo *Regime Previdenciário* deve ser igual a 1, 2 ou 3 e o campo *Tipo de Contribuição* deve ser igual a 1 ou 2.
- n) Quando a Contribuição Patronal for oriunda de parcelamento de dívida com o RPPS ou RGPS, preencher o conta corrente da seguinte forma:
<AnoCompetencia>9999</AnoCompetencia> - Informar o último ano do período parcelado.
<MesCompetencia>99</MesCompetencia> - Informar o último mês do período parcelado.
- ~~o) Quando o tipo de fato gerador da contribuição for "APROPRIAÇÃO", a data de vencimento não deve ser enviada.~~
- p) A informação de composição para a Dívida Consolidada só deve ser enviada para as seguintes contas contábeis: 2.1.1.4.1.01.02, 2.1.1.4.1.06.00, 2.1.1.4.2.02.01, 2.1.1.4.2.02.02, 2.1.1.4.3.01.02, 2.1.1.4.3.06.00, 2.1.1.4.4.06.00, 2.1.1.4.5.06.00, 2.2.1.4.1.01.00 e 2.2.1.4.3.01.01. Nas demais contas contábeis, a informação não deve ser enviada.

5.11 Alterado o Conta Corrente 38: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES – RPPS

Função: Detalhar as movimentações das contribuições do RPPS a receber.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (38 – Identificador de Contribuições - RPPS) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM DA CONTRIBUIÇÃO | Caracter | 11 | Código da UG, conforme cadastro do Sistema CidadES. |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO/APORTE ATUARIAL | Inteiro | 4 | Identifica o Ano de Competência da Contribuição a Receber |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO/APORTE ATUARIAL | Inteiro | 2 | Identifica o Mês de Competência da Contribuição a Receber |
| TipoLancamentoContabil | TIPO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL | Inteiro | 1 | 1 – Apropriação de direito/obrigação/VPA/VPD ou baixa por pagamento. 2 – Retificação de lançamento por estorno ou transferência de saldo. |
| TipoFatoGerador | TIPO DO FATO GERADOR DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 4 | 1 – APROPRIAÇÃO 2 – DEVIDO |
| FundoRecebedor | FUNDO RECEBEDOR | Inteiro | 1 | Fundo Recebedor, conforme códigos 1, 2 e 3 da Tabela Auxiliar 'Regime Previdenciário' |
| TipoContribuicao | TIPO DE CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 1 | Conforme Tabela Auxiliar 'Tipo de Contribuição' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---------------------------------|---|----------|---------|--|
| CodigoReceitaCategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica * | Caracter | 1 | Indicação da categoria econômica da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem * | Caracter | 1 | Indicação da origem da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie * | Caracter | 1 | Indicação da espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2 * | Caracter | 2 | Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo * | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

Obs. No campo Mês de Competência utilizar 13 para a contribuição referente ao décimo-terceiro.

IMPORTANTE !!!

Notas:

1 - Se a informação encaminhada neste Conta Corrente referir-se a parcelamento, deverão ser informados nos campos "MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO" e "ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO", as competências do período parcelado.

2 - Quando for referente a Aporte para Cobertura do Déficit Financeiro, o Conta Corrente 38 - IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES – RPPS, deve ser preenchido com a seguinte codificação: 0.0.0.0.00.0.0

5.12 Alterado o Conta Corrente 43: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS/FONTE DE RECURSOS

Função: Detalhar as movimentações das contribuições do RPPS a receber e a fonte de recursos.

Subestrutura:

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|---|--------------------|--------------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (43 – Identificador de Contribuições – RPPS/Fonte de Recursos) |
| CodigoUnidadeGestora | CÓDIGO DA UNIDADE GESTORA DE ORIGEM DA CONTRIBUIÇÃO | Caracter | 11 | Código da UG, conforme cadastro do Sistema CidadES. |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 4 | Identifica o Ano de Competência da Contribuição a Receber |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 2 | Identifica o Mês de Competência da Contribuição a Receber |
| TipoLancamentoContabil | TIPO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL | Inteiro | 1 | 1 – Apropriação de direito/obrigação/VPA/VPD ou baixa por pagamento. 2 – Retificação de lançamento por estorno ou transferência de saldo. |
| TipoFatoGerador | TIPO DO FATO GERADOR DA CONTRIBUIÇÃO | Inteiro | 1 | 1 – APROPRIAÇÃO 2 – DEVIDO |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|---|----------|---------|--|
| FundoRecebedor | FUNDO RECEBEDOR | Inteiro | 1 | Fundo Recebedor, conforme códigos 1, 2 e 3 da Tabela Auxiliar 'Regime Previdenciário' |
| CodigoReceitaCategoriaEconomica | CÓDIGO DA RECEITA – Categoria Econômica * | Caracter | 1 | Indicação da categoria econômica da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaOrigem | CÓDIGO DA RECEITA – Origem * | Caracter | 1 | Indicação da origem da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaEspecie | CÓDIGO DA RECEITA – Espécie * | Caracter | 1 | Indicação da espécie da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento1 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento1 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento1 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento2 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento2 * | Caracter | 2 | Indicação do detalhamento2 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaDetalhamento3 | CÓDIGO DA RECEITA – Detalhamento3 * | Caracter | 1 | Indicação do detalhamento3 da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Ementário da Receita' |
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo * | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | CÓDIGO DO GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS | Caracter | 1 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DA ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Fixa | Caracter | 3 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|---|--|----------|---------|--|
| CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO DETALHAMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS – Parte Variável | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar 'Complemento das Fontes/Destações de Recursos' |

* Mesma codificação utilizada nas peças de planejamento.

Obs. No campo Mês de Competência utilizar 13 para a contribuição referente ao décimo-terceiro.

5.13 Alterada a Tabela Auxiliar Subfunção – Portaria 42/99

| | | |
|-----|-------------|--|
| 01 | LEGISLATIVA | 031 – AÇÃO LEGISLATIVA 032 – CONTROLE EXTERNO |
| ... | ... | ... |
| 12 | EDUCAÇÃO | 361 – ENSINO FUNDAMENTAL 362 – ENSINO MÉDIO 363 – ENSINO PROFISSIONAL 364 – ENSINO SUPERIOR |

| | | |
|-----------|-------------------------|--|
| | | 365 – EDUCAÇÃO INFANTIL 366 – EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS 367 – EDUCAÇÃO ESPECIAL 368 – EDUCAÇÃO BÁSICA |
| ... | ... | ... |
| 99 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 997 – RESERVA DO RPPS 999 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA |

5.14 Alterado o arquivo PLANOAMORT.XML (Ou PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial.XML)

Descrição: Este arquivo deverá detalhar as informações do plano de amortização do déficit atuarial do RPPS, estabelecido em lei pelo ente. **Deverá ser encaminhado Pela Unidade Gestora RPPS (Unidades Gestoras XXXE08XXXXX), no mês de janeiro de cada exercício,** e sempre que houver um novo plano de amortização do déficit atuarial ou alteração do plano existente já encaminhado.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--------------------------------------|---------|---------|--------------------------------------|
| Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| TipoPlanoAmortizacao | Tipo de Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 - Aportes Atuariais |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|--|--------------------|---------------|---|
| | | | | 2 - Contribuições suplementares |
| TipoAtoNormativo | Tipo do Ato Normativo | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Lei 2 – Decreto ou outros atos infralegais |
| NumeroAtoNormativo NumeroLeiPlanoAmortizacao | Número do Ato Normativo da Lei que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| AnoAtoNormativo | Ano do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| DataPublicacao DataPublicacaoLeiPlanoAmortizacao | Data de Publicação do Ato Normativo da Lei que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataVigenciaLeiPlanoAmortizacao | Data de Vigência da Lei que Aprovou o Plano de Amortização | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataInicioPagamento | Data de Início da Vigência da Obrigação de Pagamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| DataFimPagamento | Data Final da Vigência da Obrigação de Pagamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| TipoCadastro | Tipo de Cadastro | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Inclusão 2 – Alteração |
| Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario' [1] | | | | |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|-------------|----------------|---|
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| TipoAtoNormativo | Tipo do Ato Normativo | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Lei 2 – Decreto ou outros atos infralegais |
| NumeroAtoNormativo | Número do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| AnoAtoNormativo | Ano do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| CodigoCNPJTitularConta | Código do CNPJ do Titular da Conta Bancária | Caracter | 14 | Obrigatório; Código do CNPJ do titular da conta bancária, mesmo que não seja o CNPJ da UG |
| CodigoBanco | Código do Banco, Utilizado pelo RPPS, Destinatário do Recurso do Aporte Atuarial (conforme tabela auxiliar 2.1) | Caracter | 3 | Obrigatório; Código de identificação do Agente Financeiro no FEBRABAN |
| CodigoAgencia | Código da Agência Bancária do RPPS, Destinatária do Recurso do Aporte Atuarial - sem dígito verificador | Caracter | 15 | Obrigatório; Código que identifica a Agência Bancária de cada Banco. |
| DigitoVerificadorAgencia | Dígito Verificador da Agência | Caracter | 1 | Opcional |
| NumeroContaBancaria | Número da Conta Bancária do RPPS, Destinatária do Recurso do Aporte Atuarial - sem dígito verificador | Caracter | 15 | Obrigatório; Número que identifica a Conta Bancária. |
| DigitoVerificadorContaBancaria | Dígito Verificador da Conta Bancária | Caracter | 1 | Obrigatório |
| Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------|---|
| TipoAtoNormativo | Tipo do Ato Normativo | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Lei 2 – Decreto ou outros atos infralegais |
| NumeroAtoNormativo | Número do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| AnoAtoNormativo | Ano do Ato Normativo que Aprovou/Alterou o Plano de Amortização Vigente | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| Exercicio [2] | Exercício | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |
| TipoPlanoAmortizacao | Tipo de Amortização | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Valor do Aporte Atuarial 2 – Alíquota da Contribuição Suplementar |
| CodigoUGPagadora | Unidade Gestora Responsável pelo Pagamento da Parcela do Aporte Atuarial | Caracter | 11 | Obrigatório, quando campo tipo de amortização for igual a 1 [3] |
| ValorPercentualAnual | Valor Anual/Alíquota Mensal [4] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

Notas:

[1] Exigível apenas em caso de plano de amortização baseado em aportes atuariais. É a conta destinatária dos repasses realizados ou a realizar.

[2] Detalhar a partir do exercício de referência até o último exercício de vigência do Plano de Amortização.

[3] Se o campo Tipo de Amortização for igual a 2 - Alíquota da Contribuição Suplementar, o campo Unidade Gestora Responsável pelo Pagamento da Parcela do Aporte Atuarial não deverá ser enviado.

[4] O valor do aporte atuarial deverá ser atualizado de acordo com o índice de correção estabelecido pelo ato normativo, quando aplicável.

Observações:

1 - Excepcionalmente para o exercício de 2022 este arquivo será exigido a partir da do mês de referência 05/2022.

2 – No caso envio de Ato Normativo alterando o Plano de Amortização original, todas as estruturas do arquivo PLANOAMORT.XML deverão ser encaminhadas.

5.15 Alterado o arquivo BALEXOR.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaReceita.xml) – Consórcios Públicos

Descrição: Este arquivo conterà o Balancete da Execução Orçamentária da Receita.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|-------------------------------------|----------|---------|---|
| Estrutura 'BalanceteExecucaoOrcamentariaReceita' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora | Caracter | 14 | Obrigatório: - Se Origem do Recurso 1 ou 2 -- Ente sob gestão do TCEES: Código da UG -- Ente externo: CNPJ (não está no cadastro de UGs) - Se Origem do Recurso 3 ou 9: código da UG do Consórcio |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|-------------|----------------|--|
| CategoriaEconomica | Categoria Economica | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Origem | Origem | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Especie | Espécie | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento1 | Detalhamento1 | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento2 | Detalhamento2 | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Detalhamento3 | Detalhamento3 | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Ementário da Receita' |
| Tipo | Tipo | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Tipos da Receita' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | Inteiro | 1 | Obrigatório conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |
| CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação da fonte/destinação de recursos (fixo) | Caracter | 3 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação/detalhamento da destinação de recursos (variável) | Caracter | 4 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destinações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | Código do Complemento das Fontes/Destinações de Recursos | Caracter | 4 | Obrigatório |
| OrigemRecurso | Origem do recurso | Inteiro | 1 | Obrigatório. |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--------------------|------------------------------------|---------|---------|--|
| | | | | 1 – Contrato de Rateio; 2 – Contrato de Programa; 3 – Contratação Direta; 9 – Outros. |
| PrevisaoInicial | Previsao Inicial ^[1] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| PrevisaoAtualizada | Previsão Atualizada ^[2] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorArrecadado | Valor Arrecadado ^[3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

[1] Valor da Previsão Inicial da Receita Orçamentária Líquida.

[2] Valor da Previsão Atualizada da Receita Orçamentária Líquida até o mês de referência.

[3] Valor da Receita Orçamentária Arrecadada até o mês de referência.

5.16 Alterado o arquivo BALEXOD.XML (ou BalanceteExecucaoOrcamentariaDespesa.xml) – Consórcios Públicos

Descrição: Este arquivo conterà o Balancete da Execução Orçamentária da Despesa.

Estrutura:

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|---|-------------------------------------|---------|---------|-----------------|
| Estrutura 'BalanceteExecucaoOrcamentariaDespesa' | | | | |
| IdNumRegistro | Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|------------------------------------|--|-------------|----------------|--|
| CodigoUnidadeGestora | Código da Unidade Gestora | Caracter | 14 | Obrigatório: - Se Origem do Recurso 1 -- Ente sob gestão do TCEES: Código da UG -- Ente externo: CNPJ (não está no cadastro de UGs) - Se Origem do Recurso 9: código da UG do Consórcio. |
| CodigoFuncao | Código da Função | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Função – Portaria 42/99' |
| CodigoSubFuncao | Código da Subfunção | Caracter | 3 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Subfunção – Portaria 42/99' |
| CategoriaEconomicaDespesa | Categoria Econômica da Despesa | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Categoria Econômica da Despesa' |
| GrupoNaturezaDespesa | Grupo de Natureza da Despesa | Caracter | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Natureza da Despesa' |
| ModalidadeAplicacao | Modalidade de Aplicação | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Modalidade de Aplicação' |
| ElementoDespesa | Elemento de Despesa | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Elemento de Despesa' |
| SubElementoDespesa | Subelemento de Despesa ^[8] ^[9] | Caracter | 2 | Obrigatório, conforme o subelemento da tabela auxiliar 'Classificação Econômica da Despesa' |
| CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos | Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos | Inteiro | 1 | Obrigatório, conforme tabela auxiliar 'Grupo de Fonte/Destinação de Recursos' |

| Campo XML | Descrição do Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |
|--|---|----------|---------|--|
| CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação da fonte/destinação de recursos (fixo) | Caracter | 3 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' |
| CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos | Código da especificação/detalhamento da destinação de recursos (variável) | Caracter | 4 | Obrigatório, conforme Tabela Auxiliar 'Especificação das Fontes/Destações de Recursos' e/ou arquivo CDDR.XML |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | Código do Complemento das Fontes/Destações de Recursos | Caracter | 4 | Obrigatório |
| OrigemRecurso | Origem do recurso | Inteiro | 1 | Obrigatório. 1 – Contrato de Rateio; 9 – Outros. |
| DotacaoInicial | Dotação Inicial ^[1] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Adicao | Adição Dotação ^[2] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Subtracao | Subtração Dotação ^[3] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| DotacaoAtualizada | Dotação Atualizada ^[4] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorEmpenhado | Valor Empenhado ^[5] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorLiquidado | Valor Liquidado ^[6] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ValorPago | Valor Pago ^[7] | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

[1] Valor da Dotação Inicial da Despesa Orçamentária.

[2] Valor das adições da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[3] Valor das subtrações da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[4] Valor da Dotação Atualizada da Despesa Orçamentária até o mês de referência.

[5] Valor da Despesa Orçamentária Empenhada até o mês de referência.

[6] Valor da Despesa Orçamentária Liquidada até o mês de referência.

[7] Valor da Despesa Orçamentária Paga até o mês de referência.

[8] O campo "SubElementoDespesa" é obrigatório de envio para os registros pertinentes à Execução Orçamentária da Despesa, sendo obrigatórios os envios dos campos "ValorEmpenhado", "ValorLiquidado" e "ValorPago". Portanto, quando for enviado o campo "SubelementoDespesa", os campos "DotaçãoInicial", "AdicaoDotacao", "SubtracaoDotacao" e "DotacaoAtualizada" não deverão ser enviados.

[9] O campo "SubElementoDespesa" não deve ser enviado para os registros pertinentes ao detalhamento do Orçamento, sendo obrigatórios os envios dos campos "DotaçãoInicial", "AdicaoDotacao", "SubtracaoDotacao" e "DotacaoAtualizada". Portanto, quando não for enviado o campo "SubElementoDespesa", os campos "ValorEmpenhado", "ValorLiquidado" e "ValorPago" não deverão ser enviados.

5.17 Alterações Promovidas pela Portaria Normativa nº 75/2023.

I – Alterar o **Conta Corrente 36: CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a **inclusão e exclusão** dos campos abaixo, válidos para o Exercício de 2024 e seguintes.

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-----------------------------------|--|--------------------|--------------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Character | 2 | Código do Conta-Corrente (36 – Contribuições Previdenciárias Devidas) |
| ... | ... | ... | ... | ... |
| TipoLancamentoContabil | TIPO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL | Inteiro | 1 | 1 – Apropriação de direito/obrigação/VPAA/VPD ou baixa por pagamento. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-----------------------------|---------------------------|----------|---------|---|
| | | | | 2— Retificação de lançamento por estorno ou transferência de saldo. |
| EstornoMovimentoDebito [1] | ESTORNO MOVIMENTO DÉBITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Débito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |
| EstornoMovimentoCredito [1] | ESTORNO MOVIMENTO CRÉDITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Crédito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |
| ... | ... | ... | ... | ... |
| DividaConsolidada | DÍVIDA CONSOLIDADA | Caracter | 1 | Identifica se o saldo compõe a Dívida Consolidada do Ente. 0 – Sim 1 – Não |

Nota 1: Os campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito não compõem a CHAVE do Conta Corrente.

Obs: A criação dos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito objetiva expurgar os estornos, de forma a permitir a correta apuração dos valores das contribuições previdenciárias e outros repasses efetivamente registrados no patrimônio e recolhidos ao RPPS ou RGPS.

II - Alterar o **Conta Corrente 38: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a **inclusão e exclusão** dos campos abaixo, válidos para o Exercício de 2024 e seguintes.

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-----------------------------------|--|--------------------|--------------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (38 – Identificador de Contribuições - RPPS) |
| ... | ... | ... | ... | ... |
| TipoLancamentoContabil | TIPO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL | Inteiro | 1 | 1—Apropriação de direito/obrigação/VPA/VPD ou baixa por pagamento. 2—Retificação de lançamento por estorno ou transferência de saldo. |
| EstornoMovimentoDebito [1] | ESTORNO MOVIMENTO DÉBITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Débito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |
| EstornoMovimentoCredito [1] | ESTORNO MOVIMENTO CRÉDITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Crédito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |
| ... | ... | ... | ... | ... |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-------------------|----------------------------|----------|---------|---|
| CodigoReceitaTipo | CÓDIGO DA RECEITA – Tipo * | Caracter | 1 | Indicação do tipo da receita, conforme Tabela Auxiliar ‘Tipos da Receita’ |

Nota 1: Os campos **EstornoMovimentoDebito** e **EstornoMovimentoCredito** não compõem a **CHAVE** do Conta Corrente.

Obs: A criação dos campos **EstornoMovimentoDebito** e **EstornoMovimentoCredito** objetiva expurgar os estornos, de forma a permitir a correta apuração dos valores das contribuições previdenciárias e outros repasses efetivamente registrados no patrimônio e recolhidos ao RPPS ou RGPS.

III - Alterar o **Conta Corrente 43: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS/FONTE DE RECURSOS**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a **inclusão e exclusão** dos campos abaixo, válidos para o Exercício de 2024 e seguintes.

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|-----------------------------------|--|--------------------|--------------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (43 – Identificador de Contribuições – RPPS/Fonte de Recursos) |
| ... | ... | ... | ... | ... |
| TipoLancamentoContabil | TIPO DE LANÇAMENTO CONTÁBIL | Inteiro | 4 | 1 – Apropriação de direito/obrigação/VPA/VPD ou baixa por pagamento. 2 – Retificação de lançamento por estorno ou transferência de saldo. |
| EstornoMovimentoDebito [1] | ESTORNO MOVIMENTO DÉBITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Débito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|--|--|----------|---------|---|
| EstornoMovimentoCredito [1] | ESTORNO MOVIMENTO CRÉDITO | Decimal | 14,2 | Identifica, do total lançado a Crédito, o valor referente a estorno. Caso não haja valor estornado, informar valor “zero”. |
| ... | ... | ... | ... | ... |
| CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos | CÓDIGO DO COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÕES DE RECURSOS | Caracter | 4 | Código conforme Tabela Auxiliar ‘Complemento das Fontes/Destinacões de Recursos’ |

Nota 1: Os campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito não compõem a CHAVE do Conta Corrente.

Obs: A criação dos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito objetiva expurgar os estornos, de forma a permitir a correta apuração dos valores das contribuições previdenciárias e outros repasses efetivamente registrados no patrimônio e recolhidos ao RPPS ou RGPS.

5.18 Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 86, de 14 de dezembro de 2023

I - Alterar A **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos (CDR)**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a **inclusão** da **Classificação por Fonte ou Destinação de Recurso** relacionada abaixo, válida para o Exercício de 2024 e seguintes. A **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

| CÓDIGO | | NOME | ESPECIFICAÇÃO | ENTE QUE UTILIZA |
|---|----------|--|---|------------------|
| FIXO | VARIÁVEL | | | E = ESTADO |
| | | | | M = MUNICÍPIOS |
| | | | | C = CONSÓRCIOS |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | | | |
| 704 | 0000 | TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS | Controle dos recursos transferidos pela União, originários da arrecadação de royalties do petróleo, do gás natural, da cota-parte do bônus de assinatura de contrato de partilha de produção, exceto os recursos provenientes da Lei nº 12.858/2013, destinados às áreas da saúde ou da educação. | E/M/C |

II - Alterar a Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a **exclusão** das **Classificações por Fonte ou Destinação de Recurso** relacionada abaixo, válidas para o Exercício de 2024 e seguintes. A **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

| CÓDIGO | | NOME | ESPECIFICAÇÃO | ENTE QUE UTILIZA |
|---|----------|---|--|------------------|
| FIXO | VARIÁVEL | | | E = ESTADO |
| | | | | M = MUNICÍPIOS |
| | | | | C = CONSÓRCIOS |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | | | |
| 720 | 0000 | TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES ÀS PARTICIPAÇÕES NA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL DESTINADAS AO FEP - LEI 9.478/1997 | Transferências da União referentes às participações na exploração de petróleo, gás natural e outros hidrocarbonetos fluidos, destinadas ao Fundo Especial - FEP, conforme estabelece o art. 50- | E/M/C |

| | | | | |
|-----|------|--|---|-------|
| | | | F da Lei 9.478/97, exceto os recursos obrigatórios para educação e saúde de que trata a Lei 12.858/2013. | |
| 721 | 0000 | TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A CESSÃO ONEROSA DE PETRÓLEO – LEI Nº 13.885/2019 | Controle dos recursos transferidos pela União, provenientes da cessão onerosa à Petróleo Brasileiro S.A. – PETROBRAS, do exercício das atividades de pesquisa e lavra de petróleo, gás natural e outros hidrocarbonetos fluidos, originários dos leilões dos volumes excedentes ao limite a que se refere o § 2º do art. 1º da Lei nº 12.276, conforme estabelecido na Lei nº 13.885/2019. | E/M/C |

5.19 Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 4, de 9 de janeiro de 2024

Art. 1º Tornar sem efeito o artigo 2º da Portaria Normativa TC nº 86, de 14 de dezembro de 2023, publicada no Diário Oficial do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo nº 2496, do dia 18 de dezembro de 2023, que alterou a **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos (CDR)**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, válidas para o Exercício de 2024 e seguintes. A **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

5.20 Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 26, de 7 de fevereiro de 2024

Art. 1º Alterar a especificação da Fonte/Destinação de Recursos nº 704-000 da **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos (CDR)**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, válidas para o Exercício de 2024 e seguintes. A **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

| CÓDIGO | | NOME | ESPECIFICAÇÃO | ENTE QUE UTILIZA |
|---|----------|--|--|------------------|
| | | | | E = ESTADO |
| FIXO | VARIÁVEL | | | M = MUNICÍPIOS |
| | | | | C = CONSÓRCIOS |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | | | |
| 704 | 0000 | TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS | Controle dos recursos transferidos pela União, originários da arrecadação de royalties do petróleo, do gás natural, da cota-parte do bônus de assinatura de contrato de partilha de produção, exceto os recursos provenientes da Lei nº 12.858/2013, destinados às áreas da saúde ou da educação, e exceto os recursos classificados na FR 720 e na FR 721. | E/M/C |

5.21 Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 34, de 28 de fevereiro de 2024.

Art. 1º Alterar o **Conta Corrente 09: EMISSÃO DE EMPENHO**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, no campo **Identificação** para os Campos XML **AnoCompetencia** e **MesCompetencia**, válidos para o Exercício de 2024 e seguintes.

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------------------------|--|----------|---------|--|
| IdentificacaoTabelaContaCorrente | IDENTIFICAÇÃO DA TABELA CONTA CORRENTE | Caracter | 2 | Código do Conta-Corrente (09 – Emissão de Empenho) |
| ... | ... | ... | ... | ... |
| AnoCompetencia | ANO DE COMPETÊNCIA DA DESPESA | Inteiro | 4 | Identificação do ano de competência da despesa incorrida. *** Enviar este campo apenas para as seguintes classificações da despesa orçamentária: 3.1.XX.91.XX; ou 3.1.XX.92.XX; ou 3.3.90.92.34; ou 3.3.90.91.34 ; ou 3.3.91.97.00; ou 3.1.91.13.20; ou |

| CAMPO XML | DESCRIÇÃO DO CAMPO | TIPO | TAMANHO | IDENTIFICAÇÃO |
|----------------|-------------------------------|---------|---------|---|
| | | | | 3.1.91.13.21; ou 3.1.91.13.22; ou 3.1.91.13.23 |
| MesCompetencia | MÊS DE COMPETÊNCIA DA DESPESA | Inteiro | 2 | Identificação do mês de competência da despesa incorrida. *** Enviar este campo apenas para as seguintes classificações da despesa orçamentária: 3.1.XX.91.XX; ou 3.1.XX.92.XX; ou 3.3.90.92.34; ou 3.3.90.91.34; ou 3.3.91.97.00; ou 3.1.91.13.20; ou 3.1.91.13.21; ou 3.1.91.13.22; ou 3.1.91.13.23 |

5.22 Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 47, de 16 de abril de 2024.

Art. 1º Alterar a **Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a **inclusão** das naturezas de despesas abaixo, válidas para o Exercício de 2024 e seguintes. A **Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

| 7. 7 TABELA AUXILIAR: CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA (2023) | | | | | | | |
|---|-------|------------|----------|-------------|--|--------------|--|
| CATEGORIA | GRUPO | MODALIDADE | ELEMENTO | SUBELEMENTO | NOME DA CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA | ESCRITURAÇÃO | ENTE QUE UTILIZA E=ESTADO M=MUNICÍPIOS C=CONSÓRCIOS |
| 3 | 1 | 90 | 91 | 86 | COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA | E | E/M/C |
| 3 | 1 | 90 | 92 | 86 | COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA | E | E/M/C |

Art. 2º Alterar o **Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP)**, que integra a Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a alteração das seguintes contas contábeis, válidas para o exercício de 2024 e seguintes. O Plano de Contas na versão completa com a sínteses das alterações será disponibilizado exclusivamente no Portal do TCEES, através do link <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

PLANO DE CONTAS PCASP 2024

BLC 1 - PO BLC 2 - PO-FP BLC 3 - PO-FP-DC BLC 4 - PO-FP-FR-CO BLC 5 - PO-FR-CO BLC 6 - PO-FR-CO-NR BLC 7 - PO-FS-FR-CO-ND BLC 8 - PO-FP-DC-FR BLC 9 - PO-FS-FR-CO-ND-AI

| CÓDIGO PCASP 2024 - TCEES | | <u>NATUREZA DO SALDO</u> | <u>ESCRITURAÇÃO</u> | <u>NATUREZA DA INFORMAÇÃO</u> | <u>INDICADOR SUPERÁVIT</u> | <u>VARIAÇÃO NATUREZA SALDO</u> | <u>TIPO MOVIMENTAÇÃO</u> | <u>ENCERRAMENTO</u> | <u>ENTE QUE UTILIZA: E = ESTADO</u> <u>M = MUNICÍPIOS C = CONSÓRCIOS</u> | <u>CONTA CORRENTE</u> <u>(APENAS MUNICÍPIOS)</u> | <u>CONJUNTOS DE INFORMAÇÕES - MSC - (APENAS MUNICÍPIOS)</u> | <u>Detalhamento Obrigatório</u> <small>(ADENAC MUNICÍPIOS)</small> | <u>Detalhamento Obrigatório M 12 -</u> <small>(ADENAC MUNICÍPIOS)</small> | <u>Detalhamento Obrigatório M 13 -</u> <small>(ADENAC MUNICÍPIOS)</small> | <u>FUNCAO</u> |
|---------------------------|--|--------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------|---|---|---|---|--|--|--|
| 8.6.3.1.1.01.00 | AQUISIÇÃO FINANCIADA DE BENS E ARRENDAMENTO MERCANTIL FINANCEIRO | C | S | C | | NIS | B | NENC M13 | E/M/C | | 1 | N | N | N | REGISTRA OS COMPROMISSOS FINANCEIROS ASSUMIDOS EM RAZÃO DE FINANCIAMENTOS, COMO A AQUISIÇÃO FINANCIADA DE BENS, O ARRENDAMENTO MERCANTIL FINANCEIRO E OUTRAS OPERAÇÕES ASSEMELHADAS NAS QUAIS A ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA SEJA A CONTRATANTE. CASO O ENTE TENHA OPTADO PELO REGISTRO DE RECEITA DE CAPITAL NO MOMENTO DA AQUISIÇÃO, A OPERAÇÃO NÃO DEVE SER CONTABILIZADA NESTA CONTA DE CONTROLE, UMA VEZ QUE INTEGRARÁ |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|---|---|---|--|-----|---|------------------------|-------|--|---|---|---|---|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | CONTROLE, UMA VEZ QUE INTEGRARÁ A LINHA DE "EMPRÉSTIMOS" NO DEMONSTRATIVO. |
| 8.6.3.1.2.02.00 | ANTECIPAÇÃO DE RECEITA PELA VENDA A TERMO DE BENS E SERVIÇOS | C | S | C | | NIS | B | NENC M13 | E/M/C | | 1 | N | N | N | REGISTRA AS ANTECIPAÇÕES RECEBIDAS POR OPERAÇÕES DE FORNECIMENTO DE BENS OU PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS E QUE ENSEJEM A DEVOLUÇÃO DA QUANTIA RECEBIDA, CASO A OPERAÇÃO NÃO OCORRA, NOS TERMOS DO ART. 29, INCISO III DA LC 101/2000. |
| 8.6.3.1.2.03.00 | ASSUNÇÃO, RECONHECIMENTO E CONFISSÃO DE DÍVIDAS (LRF, ART. 29, § 1º) | C | S | C | | NIS | B | NENC M13 | E/M/C | | 1 | N | N | N | REGISTRA AS OPERAÇÕES EQUIPARADAS A OPERAÇÕES DE CRÉDITO PELO ART. 29 §1º DA LC Nº 101/2000. |

5.23 Alterações promovidas pela Portaria Normativa TC nº 60, de 10 de junho de 2024.

Art. 1º Alterar a **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos (CDR)**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, válidas para o Exercício de 2024 e seguintes, com a **inclusão** da Fonte ou Destinação de Recursos abaixo. A **Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

| CÓDIGO | | NOME | ESPECIFICAÇÃO | ENTE QUE UTILIZA |
|---|----------|--|--|------------------|
| | | | | E = ESTADO |
| FIXO | VARIÁVEL | | | M = MUNICÍPIOS |
| | | | | C = CONSÓRCIOS |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS | | | | |
| 503 | 0000 | APOIO FINANCEIRO DA UNIÃO EM DECORRÊNCIA DE ESTADO DE CALAMIDADE PÚBLICA | Controle dos recursos transferidos pela União a título de apoio financeiro com o objetivo de enfrentar situações de calamidade pública e suas consequências sociais e econômicas, como o apoio financeiro decorrente da Medida Provisória nº 1.222, de 21 de maio de 2024. | E/M/C |

Art. 2º Alterar a **Tabela Auxiliar Complemento das Fontes/Destinação de Recursos (CDR)**, que integra o Anexo IV da Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, válidas para o Exercício de 2024 e seguintes, com a **inclusão** dos Complementos das Fontes ou Destinação de Recursos abaixo. A **Tabela Auxiliar Complemento das Fontes/Destinação de Recursos** será disponibilizada na página do TCEES na internet, conforme estabelecido pelo Art. 31 desta Instrução Normativa, no endereço eletrônico <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

| 1.4 - Tabela Auxiliar: COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS (CF) | | | |
|---|--------------|---------------|------------------|
| Código | Nomenclatura | Especificação | Ente que utiliza |

| | | | E=Estado |
|------|---|--|---------------------|
| | | | M=Municípios |
| | | | C=Consórcios |
| 1010 | Identificação das despesas custeadas com os recursos decorrentes da postergação do pagamento da dívida com a União em razão de calamidade pública | Identifica as despesas custeadas com os recursos decorrentes da postergação do pagamento da dívida dos entes federativos afetados por calamidade pública reconhecida pelo Congresso Nacional, mediante proposta do Poder Executivo federal, nos termos da Lei Complementar nº 206, de 16 de maio de 2024. Esse marcador será associado às fontes de recursos na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | E/M/C |
| 3101 | Identificação das transferências da União para enfrentamento à calamidade pública. | Identifica as transferências e a aplicação dos recursos transferidos pela União aos estados e aos municípios em decorrência de situações de calamidade pública e de emergência. Esse marcador será associado às fontes de recursos referentes às transferências na fase da arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | E/M/C |
| 3111 | Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais - calamidade pública. | Identifica as transferências e a aplicação dos recursos transferidos pela União em decorrência de situações de calamidade pública e de emergência por meio de emendas parlamentares individuais, na forma prevista no parágrafo 9º do art. 166, da CF/88. Esse marcador será associado às fontes de recursos referentes às transferências decorrentes de emendas obrigatórias, na fase da arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | E/M/C |

| | | | |
|------|---|---|-------|
| 3121 | Identificação das Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada - calamidade pública. | Identifica as transferências e a aplicação dos recursos transferidos pela União em decorrência de situações de calamidade pública e de emergência por meio de emendas parlamentares de bancada, na forma prevista no parágrafo 12 do art. 166, da CF/88. Esse marcador deverá ser associado às fontes de recursos referentes às transferências decorrentes de emendas obrigatórias, na fase de arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | E/M/C |
| 3201 | Identificação das transferências do Estado para enfrentamento à calamidade pública. | Identifica as transferências e a aplicação dos recursos transferidos pelos Estados aos municípios em decorrência de situações de calamidade pública e de emergência. Esse marcador será associado às fontes de recursos referentes às transferências na fase da arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | E/M/C |
| 3202 | Identificação das transferências de municípios e de demais instituições para enfrentamento à calamidade pública. | Identifica as transferências e a aplicação dos recursos transferidos ou doados por municípios e por outras entidades públicas ou privadas em decorrência de situações de calamidade pública e de emergência. Esse marcador será associado às fontes de recursos referentes às transferências na fase da arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | E/M/C |
| 3211 | Identificação das Transferências dos Estados decorrentes de emendas parlamentares individuais - calamidade pública. | Identifica as transferências e a aplicação dos recursos transferidos pelos estados em decorrência de situações de calamidade pública e de emergência por meio de emendas parlamentares individuais, na forma prevista nas Constituições Estaduais de forma similar ao previsto no parágrafo 9º do art. 166, da CF/88. Esse marcador, de utilização pelos municípios, será associado às fontes de recursos referentes às transferências decorrentes de emendas obrigatórias dos estados, devendo ser utilizado na fase da arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | M/C |

| | | | |
|------|--|---|-----|
| 3221 | Identificação das Transferências dos Estados decorrentes de emendas parlamentares de bancada - calamidade pública. | Identifica as transferências e a aplicação dos recursos transferidos pelos estados em decorrência de situações de calamidade pública e de emergência por meio de emendas parlamentares de bancada, na forma prevista nas Constituições Estaduais, de forma similar ao previsto no parágrafo 12 do art. 166, da CF/88. Esse marcador, de utilização pelos municípios, deverá ser associado às fontes de recursos referentes às transferências decorrentes de emendas obrigatórias dos estados, devendo ser utilizado na fase de arrecadação da receita, no controle dos ativos e passivos e na fase de execução das despesas custeadas com esses recursos. | M/C |
|------|--|---|-----|

Art. 3º Alterar o **Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP)**, que integra a Instrução Normativa TC 68, de 8 de dezembro de 2020, com a alteração e inclusão das contas contábeis abaixo, válidas para o exercício de 2024 e seguintes. O Plano de Contas na versão completa com a sínteses das alterações será disponibilizado exclusivamente no Portal do TCEES, através do link <https://www.tcees.tc.br/cidades/pcm-prestacao-de-contas-mensal>.

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
| PLANO DE CONTAS PCASP 2024 | | | | | | | | |
| BLC 1 - PO | BLC 2 - PO-FP | BLC 3 - PO-FP-DC | BLC 4 - PO-FP-FR-CO | BLC 5 - PO-FR-CO | BLC 6 - PO-FR-CO-NR | BLC 7 - PO-FS-FR-CO-ND | BLC 8 - PO-FP-DC-FR | BLC 9 - PO-FS-FR-CO-ND-AI |

| CÓDIGO PCASP 2024 - TCEES | | NATUREZA DO SALDO | ESCRITURAÇÃO | NATUREZA DA INFORMAÇÃO | INDICADOR SUPERÁVIT FINANCEIRO | VARIAÇÃO NATUREZA SALDO | TIPO MOVIMENTAÇÃO | ENCERRAMENTO | ENTE QUE UTILIZA: E = ESTADO M = MUNICÍPIOS C = CONSÓRCIOS | CONTA CORRENTE (APENAS MUNICÍPIOS) | CONJUNTOS DE INFORMAÇÕES - MSC - (APENAS MUNICÍPIOS) | Detalhamento Obrigatório Abertura - (APENAS MUNICÍPIOS) | Detalhamento Obrigatório M 12 - (APENAS MUNICÍPIOS) | Detalhamento Obrigatório M 13 - (APENAS MUNICÍPIOS) | FUNCAO |
|---------------------------|--|-------------------|--------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|--|------------------------------------|--|---|---|---|---|
| 3.9.9.6.3.00.00 | INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - INTER OFSS - UNIÃO | D | S N | P | - | M13 | B | M13 | E/M/C | - | ± | ± | ± | ± | COMPREENDE/ REGISTRA AS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PROVENIENTES DE INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES OU RESSARCIMENTOS DIVERSOS. COMPREENDE OS SALDOS QUE SERÃO EXCLUÍDOS NOS DEMONSTRATIVOS CONSOLIDADOS DO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL (OFSS) DE ENTES PÚBLICOS DISTINTOS, RESULTANTES DAS TRANSAÇÕES ENTRE O ENTE E A UNIÃO. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|---|---|---|--|-----|---|-----|-------|---|---|---|---|---|---|
| 3.9.9.6.3.11.00 | RESSARCIMENTO DO DECRÉSCIMO DO FPM | D | S | P | | NIS | B | M13 | E/M/C | | 1 | N | N | N | REGISTRA O VALOR RELATIVO À PERDA FINANCEIRA DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM REFERENTE À DIMINUIÇÃO POPULACIONAL AFERIDO EM CENSO DEMOGRÁFICO. |
| 3.9.9.6.3.99.00 | OUTRAS INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS | D | S | P | | NIS | B | M13 | E/M/C | | 1 | N | N | N | REGISTRA O VALOR RELATIVO A INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS NÃO CONTEMPLADAS NAS DEMAIS CLASSIFICAÇÕES. |
| 4.5.2.1.3.11.00 | TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ACRÉSCIMO DO FPM | C | S | P | | NIS | B | M13 | E/M/C | | 1 | N | N | N | REGISTRA O VALOR RELATIVO AO ACRÉSCIMO FINANCEIRO DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM REFERENTE AO AUMENTO POPULACIONAL AFERIDO EM CENSO DEMOGRÁFICO. |
| 6.2.1.3.3.00.00 | (-) DEDUÇÃO POR REDUTOR DO FPM | D | S | O | | NIS | B | M13 | E/M/C | (5) PREVISÃO/ARRECA DAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 6 | N | N | N | REGISTRA O VALOR RELATIVO À REDUÇÃO FINANCEIRA DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM REFERENTE AO DECRÉSCIMO POPULACIONAL AFERIDO EM CENSO DEMOGRÁFICO. LC 198/2023 |