

MANUAL DE REGRAS E ORIENTAÇÕES PARA O ENVIO DE REMESSAS MENSASIS - EXERCÍCIO 2021 – v.2021.1

SÍNTESE DAS ALTERAÇÕES

Neste documento resumimos as alterações propostas no Manual de Regras e Orientações para o Envio de Remessas Mensais – Exercício 2021, Anexo Único da Resolução 328/2020/TCE-RO, estando espelhadas tais alterações no arquivo das tabelas de codificações e de *layouts* publicadas no Portal do SIGAP, conforme itens adiante.

1. NO CAPÍTULO 2, SEÇÃO 2.2., FOI INCLUÍDO MAIS UM TIPO DE ELEMENTO DO ARQUIVO, A SABER, “AGRUPADOR”.

Tendo em vista que foram incluídos nos arquivos de layouts “Pessoal Ativo” e “Pessoal Inativo” campos agrupadores de outros campos (vide itens 3.13 e 3.14), fez-se necessária a inclusão do tipo de campo “Agrupador”. Assim, a redação do o Capítulo 2, seção 2.2, alínea “c” foi alterada conforme transcrição:

“CAPITULO 2 – Regras de Geração e Transmissão de Arquivos

Seção 2.2. Regras de Geração

(...)

c) Tipo - indica qual o formato esperado para o campo, podendo ser uma das seguintes opções:

(...)

Agrupador: Agrupamento de campos de dados de uma determinada informação. Por exemplo, o campo “agpfilho” é do tipo agrupador, pois, agrega as informações do “nome” e do “cpf” do filho. Assim, no arquivo .xml, a disposição do código com dois filhos seria apresentada da seguinte maneira:

```
<agpfilho>
  <nomefilho>Filho 1</nomefilho>
  <cpffilho>1111111111</cpffilho>
</agpfilho>
<agpfilho>
  <nomefilho>Filho 2</nomefilho>
  <cpffilho>2222222222</cpffilho>
</agpfilho>”
```

2. REALIZADAS AS SEGUINTEs ALTERAÇÕES NO CAPÍTULO 3:

2.1. Alteração de redação:

O trecho:

“Referidos Planos devem ser observados pelos entes jurisdicionados do TCE RO para fins da efetivação dos atos e fatos contábeis, por meio dos arquivos de “Lançamento Contábil” e “Conciliação Bancária”.

Foi alterado para:

“Referidos Planos devem ser observados pelos entes jurisdicionados do TCE RO para fins da efetivação dos atos e fatos contábeis, por meio dos arquivos de “Lançamento Contábil” e “Conciliação Bancária”, com exceção das empresas públicas, as quais devem seguir o plano de contas próprio.”

2.2. Alteração da tabela de Codificação “Plano de Contas Aplicado ao Setor Público-PCASP”:

- a) Excluída a obrigatoriedade de detalhamento do conta corrente “1” para as contas de classe 1, 2, 3, 4, 7 e 8;
- b) Incluída a obrigatoriedade de detalhamento no conta corrente “7” para as contas 218820101 e 218820199.

A tabela do PCASP, devido à sua extensão, pode ser baixada no Portal SIGAP do TCE/RO.

2.3. Alteração da Tabela de Codificação “Plano de Contas Correntes”:

Foi alterado o formato do código de conta corrente nº 9 – “Especificação da unidade gestora”, excluindo-se o rol de opções e alterando para o formato do CNPJ da Unidade Gestora, contendo 14 dígitos.

3. NO CAPÍTULO 4, FORAM PROMOVIDAS AS SEGUINTE ALTERAÇÕES:

3.1. Alteração de redação:

O trecho:

“Para o exercício de 2021, há 17 (dezessete) arquivos de remessa, sendo que dois deles são aplicáveis especificamente às empresas públicas, em resumo:

Módulo	Tabela	Aplicável a
<i>Contábil</i>	<i>Lançamento Contábil</i>	<i>Entidades, exceto empresas públicas</i>
	<i>Conciliação Bancária</i>	<i>Entidades, exceto empresas públicas</i>
	<i>Balancete de Verificação</i>	<i>Entidades, exceto empresas públicas</i>
	<i>Conta Contábil</i>	<i>Empresas públicas</i>
	<i>Lançamento Contábil Empresas</i>	<i>Empresas públicas</i>
<i>Orçamentário</i>	<i>Empenhos</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Estorno Empenho</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Liquidação</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Estorno da Liquidação</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Pagamento do Empenho</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Estorno do Pagamento do Empenho</i>	<i>Todas as entidades</i>
<i>Pessoal</i>	<i>Pessoal Ativo</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Pessoal Inativo e Beneficiários</i>	<i>Todas as entidades</i>
<i>Contratos</i>	<i>Rol de Contratos</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Acompanhamento Contratual</i>	<i>Todas as entidades</i>
<i>Obras</i>	<i>Obras</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Acompanhamento Obras</i>	<i>Todas as entidades</i>

”

Foi alterado para:

“Para o exercício de 2021, há 18 (dezoito) arquivos de remessa, sendo que três deles são aplicáveis especificamente às empresas públicas, em resumo:

Módulo	Tabela	Aplicável a
<i>Contábil</i>	<i>Lançamento Contábil</i>	<i>Entidades, exceto empresas públicas</i>
	<i>Conciliação Bancária</i>	<i>Entidades, exceto empresas públicas</i>
	<i>Balancete de Verificação</i>	<i>Entidades, exceto empresas públicas</i>
	<i>Balancete de Verificação Empresas</i>	<i>Empresas públicas</i>
	<i>Conta Contábil</i>	<i>Empresas públicas</i>
	<i>Lançamento Contábil Empresas</i>	<i>Empresas públicas</i>
<i>Orçamentário</i>	<i>Empenhos</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Estorno Empenho</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Liquidação</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Estorno da Liquidação</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Pagamento do Empenho</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Estorno do Pagamento do Empenho</i>	<i>Todas as entidades</i>
<i>Pessoal</i>	<i>Pessoal Ativo</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Pessoal Inativo e Beneficiários</i>	<i>Todas as entidades</i>
<i>Contratos</i>	<i>Rol de Contratos</i>	<i>Todas as entidades</i>
	<i>Acompanhamento Contratual</i>	<i>Todas as entidades</i>

Obras	Obras	Todas as entidades
	Acompanhamento Obras	Todas as entidades

3.2. Inclusão da tabela de layout de arquivo “Balancete de Verificação”

Embora houvesse previsão no Manual do envio do Balancete de Verificação (item 4.3), seu layout não foi divulgado, o que se faz agora.

Arquivo “BalanceteVerificacao.xml”

Íntegra do layout:

Nome	Tag	Tipo	Tamanho	Especificação	Observação
Código CNPJ	cnpj	Caractere	14	Código CNPJ de Unidade Gestora que faz parte do poder/órgão.	Obrigatório
Código da conta	cod	Caractere	9	Código da conta contábil conforme PCASP Estendido.	Obrigatório
Saldo Inicial	saldoini	Valor	16	Valor do saldo inicial do exercício	Obrigatório
Movimento a Crédito	credito	Valor	16	Valor total das movimentações a Crédito da conta	Obrigatório
Movimento a Débito	debito	Valor	16	Valor total das movimentações a Débito da conta	Obrigatório
Saldo Final do Exercício	saldofim	Valor	16	Valor total apurado no final do exercício	Obrigatório

3.3. Inclusão da tabela de layout de arquivo “Balancete de Verificação - Empresas”

Arquivo “BalanceteVerificacaoEmpr.xml”

Íntegra do layout:

Nome	Tag	Tipo	Tamanho	Especificação	Observação
Código CNPJ	cnpj	Caractere	14	Código CNPJ de Unidade Gestora que faz parte do poder/órgão.	Obrigatório
Código da conta	cod	Caractere	50	Código da conta contábil conforme as contas informadas no arquivo ContaContabil.xml	Obrigatório
Saldo Inicial	saldoini	Valor	16	Valor do saldo inicial do exercício	Obrigatório
Movimento a Crédito	credito	Valor	16	Valor total das movimentações a Crédito da conta	Obrigatório
Movimento a Débito	debito	Valor	16	Valor total das movimentações a Débito da conta	Obrigatório
Saldo Final do Exercício	saldofim	Valor	16	Valor total apurado no final do exercício	Obrigatório

3.4. Alteração da tabela de layout de arquivo “Lançamento Contábil”

Arquivo “LancContabil.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Código da Conta Contábil	cod	Tamanho passa a ser 9 (antes era 21), conforme PCASP Estendido.

3.5. Alteração da tabela de layout de arquivo “Conciliação Bancária”

Arquivo “ConcBancaria.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.

3.6. Alteração da tabela de layout de arquivo “Conta Contábil”

Arquivo “ContaContabil.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura da entidade.

3.7. Alteração da tabela de layout de arquivo “Lançamento Contábil Empresas”

Arquivo “LancContabilEmpr.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Ano de criação da conta	ano	Alteração da tag de “mov” para “ano”
Código da conta contábil	cod	Alteração da tag de “ano” para “cod”
Histórico de Lançamento	his	Alteração da tag de “cod” para “his”
Valor do Lançamento	val	Alteração da tag de “his” para “val”
Indicador de Lançamento Manual	manual	Alteração da tag “val” para “manual”

3.8. Alteração da tabela de layout de arquivo “Empenhos”

ATENÇÃO: Nas tabelas de número de empenho, liquidação, pagamento de empenho, estorno de liquidação, estorno empenho e estorno pagamento de empenho devem ser formados contendo o ano com 4 dígitos seguido da numeração dada pela unidade.

Arquivo “Empenhos.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Número do Edital	edital	A sintaxe do campo foi alterada, excluindo-se dela a informação do código da unidade orçamentária, conforme transcrição da especificação alterada: <i>“Número do edital de Licitação do qual a despesa é decorrente. Quando a despesa não decorrer de processo licitatório deve ser informado a expressão “Sem licitação”. A sintaxe do campo deve ser: JJJJJJJJJJ#EEEEEEEEEEEEEEEE Onde: Campo caractere (preencher com zeros a esquerda se necessário); ‘JJJJJJJJJJ’: CNPJ da Unidade Gestora, podendo ser do MESMO ENTE ou de OUTRO ENTE. ‘#’: separador; ‘EEEEEEEEEEEEEEEE’: Número do Edital de Licitação.”</i>

3.9. Alteração da tabela de layout de arquivo “Estorno do Empenho”

Arquivo “EstornoEmpenho.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.

3.10. Alteração da tabela de layout de arquivo “Liquidação”

Arquivo “Liquidacao.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.

3.11. Alteração da tabela de layout de arquivo “Estorno da Liquidação”

Arquivo “EstornoLiquidacao.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.

3.12. Alteração da tabela de layout de arquivo “Pagamento do Empenho”

Arquivo “PgtoDoEmpenho.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Tipo do Recurso Antecipado	tiporec	Inserção de mais uma opção: “00 – Não aplicável”.

3.13. Alteração da tabela de layout de arquivo “Estorno do Pagamento do Empenho”

Arquivo “EstornoPgtoDoEmpenho.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.

3.14. Alteração da tabela de layout de arquivo “Pessoal Ativo”

Arquivo “PessoalAtivo.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Estado Civil	estadocivil	Inserção de uma nova opção: “3 - outro”
Filho	agpfilho	Criação do campo “agpfilho” que agrupa as informações do filho: campos “nomefilho” e “cpfilho”. Deve ser utilizado um abaixo do outro, quantos forem necessários, conforme quantidade informada no campo “qtdefilhos”. Uso obrigatório quando o campo “qtdefilhos” for maior que 0.

3.15. Alteração da tabela de layout de arquivo “Pessoal Inativo”

Arquivo “PessoalInativo.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Quantidade de Beneficiários	qtdebeneficiarios	Criação do campo “qtdebeneficiarios” para informar a quantidade de beneficiários, no caso do campo “tipoprov” possuir valor diferente de 01 ou 02. Uso obrigatório quando “tipoprov” for diferente de 01 ou 02.
Beneficiário	agpbeneficiario	Criação do campo “agpbeneficiario” que agrupa as informações do beneficiário: campos “cpfpensao” e “percrateio”. Deve ser utilizado um abaixo do outro, quantos forem necessários, conforme quantidade informada no campo “qtdebeneficiarios”. Uso obrigatório quando o campo “qtdebeneficiarios” for maior que 0.

3.16. Alteração da tabela de layout de arquivo “Rol de Contratos”

Arquivo “RolContratos.xml”

Observação: Os contratos e suas atualizações devem ser informados de acordo com a competência da assinatura do contrato, ou seja, serão informados no mês seguinte ao da sua assinatura. Exemplo: se o contrato “A” foi assinado em 28/2/X1, as informações do contrato devem ser encaminhadas na remessa de fevereiro (até o último dia do mês subsequente conforme as disposições da IN nº 72/2020).

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Número contrato	contrato	Tamanho passa a ser 16 (antes era 60)
Objeto da Contratação	objeto	Tamanho passa a ser 5000 caracteres

3.17. Alteração da tabela de layout de arquivo “Acompanhamento de Contratos”

Arquivo “AcompanhamentoContrato.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras que fazem parte da estrutura do poder/órgão.
Histórico do aditivo	objeto	Tamanho passa a ser 5000 caracteres
Tipo do Aditivo	tipo	Alteração da redação das opções, agora sendo: 1 - Valor 2 - Prazo 3 - Valor e Prazo Além disso, o campo passa a ser obrigatório.

3.18. Alteração da tabela de layout de arquivo “Obras”

Arquivo “RolObras.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj das unidades gestoras responsável pela assinatura do contrato.

3.19. Alteração da tabela de layout de arquivo “Acompanhamento de Obras”

Arquivo “AcompanhamentoObras.xml”

Alterados os campos indicados na tabela abaixo:

Nome	Tag	Alteração
Código de Unidade Gestora	Uo	Exclusão do campo
Código CNPJ	cnpj	Criação do campo “cnpj” em substituição ao campo “uo”, e o tamanho passa a ser 14. O campo deve ser preenchido com o número do cnpj da unidade gestora responsável pela assinatura do contrato.