**PCA 2022**

**ALTERAÇÕES DE ARQUIVOS PARA CONSULTA PÚBLICA**

## Alterou o arquivo INFOCI.XML ((ou InformacoesControleInterno.xml)

**Descrição:** Este arquivo conterá as informações da unidade de Controle Interno, bem como as informações sobre a atuação do Controle Interno na verificação dos pontos de controle destinados à emissão do parecer sobre as Prestações de Contas Anuais – Gestão e Governo, contemplando apenas os Pontos de Controle objeto da Tabela Referencial 1, constante do item 3.2 deste Anexo.

No que se refere ao conjunto de informações que integram a Estrutura ‘**InformacoesControleInternoTomadaContasEspecial**’, devem ser informadas todas as Tomadas de Contas Especiais (TCE) que foram instauradas ou finalizadas no exercício e aquelas que foram instauradas ~~e não finalizadas~~ em exercícios anteriores e ainda não finalizadas.

**Estrutura:**

<?xml version="1.0" encoding=“UTF-8”?>

<PrestacaoContasAnual>

     <InformacoesControleInterno\_Schema>

     <InformacoesControleInternoEstruturaInicial>

        <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>

<NivelControleInterno>9</NivelControleInterno>

<QuantidadeTotalServidores>99999</QuantidadeTotalServidores>

        <QuantidadeServidoresEfetivos>99999</QuantidadeServidoresEfetivos>

        <QuantidadeContadores>99999</QuantidadeContadores>

        <NormaInternaGestaoOrcamentaria>9</NormaInternaGestaoOrcamentaria>

        <NormaInternaGestaoFinanceira>9</NormaInternaGestaoFinanceira>

        <NormaInternaGestaoPatrimonial>9</NormaInternaGestaoPatrimonial>

        <NormaInternaGestaoFiscal>9</NormaInternaGestaoFiscal>

        <NormaInternaDemContabeis>9</NormaInternaDemContabeis>

     </InformacoesControleInternoEstruturaInicial >

     <InformacoesControleInternoEstruturaInicialUnidadeGestora>

        <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>

<NivelControleInterno>9</NivelControleInterno>

        <CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXX</CodigoUnidadeGestora>

~~<ResponsavelUnidadeGestora>XXX...XXX</ResponsavelUnidadeGestora>~~

~~<ExercicioUltimaManifestacaoControleInterno>9999</ExercicioUltimaManifestacaoControleInterno>~~

        <OpiniaoPrestacaoContasControleInterno>9</OpiniaoPrestacaoContasControleInterno>

<FatoRelevanteRelaci>9</FatoRelevanteRelaci>

<AssuntoPrincipalFatoRelevanteRelaci>9</AssuntoPrincipalFatoRelevanteRelaci>

     </InformacoesControleInternoEstruturaInicialUnidadeGestora>

     <InformacoesControleInternoProcedimentos>

        <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>

<NivelControleInterno>9</NivelControleInterno>

<CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXX</CodigoUnidadeGestora>

        <CodigoProcedimento>XXXXXX</CodigoProcedimento>

        <TipoPontoControle>9</TipoPontoControle>

        <UniversoAnalisado>99999999999999.99</UniversoAnalisado>

        <AmostraSelecionada>99999999999999.99</AmostraSelecionada>

<UnidadeAmostraSelecionada>9</UnidadeAmostraSelecionada>

<DescricaoAmostraSelecionada>XXX...XXX</ DescricaoAmostraSelecionada>

        <DescricaoAnalise>XXX...XXX</DescricaoAnalise>

        <TipoProcedimentoAnalisado>9</TipoProcedimentoAnalisado>

        <SituacaoAnalise>9</SituacaoAnalise>

     </InformacoesControleInternoProcedimentosUnidadeGestora>

     <InformacoesControleInternoTomadaContasEspecial>

        <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>

<CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXX</CodigoUnidadeGestora>

        <TipoTCE>9</TipoTCE>

<Processo>XXXXXX</Processo>

        <AnoProcesso>9999</AnoProcesso>

        <FatoMotivo>9</FatoMotivo>

        <DataCiencia>9999-99-99</DataCiencia>

        <DataInstauracao>9999-99-99</DataInstauracao>

        <DataEnvioTribunalContas>9999-99-99</DataEnvioTribunalContas>

        <ValorDebito>99999999999999.99</ValorDebito>

~~<SituacaoEm31do12>9</ SituacaoEm31do12>~~

        <SituacaoEm31do12InstauradaUG>9</SituacaoEm31do12InstauradaUG>

<SituacaoEm31do12EnviadaTCEES>9</SituacaoEm31do12EnviadaTCEES>

~~<MotivoBaixaDebito>9</MotivoBaixaDebito>~~

     </InformacoesControleInternoTomadaContasEspecial >

</InformacoesControleInterno\_Schema>

</PrestacaoContasAnual>

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Campo** | **Tipo** | **Tamanho** | **Obrigatoriedade** |
| **Estrutura ‘InformacoesControleInternoEstruturaInicial’** | | | |
| Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Nível de Controle Interno | Inteiro | 1 | Obrigatório;  1 – Unidade Central  2 – Unidade Setorial |
| Quantidade Total de Servidores na Estrutura da Unidade de Controle Interno ~~[1]~~ | Inteiro | 5 | Obrigatório, ~~conforme nota~~ ~~[1]~~ |
| Quantidade de Servidores Efetivos (do Ente) na Estrutura da Unidade de Controle Interno ~~[1]~~ | Inteiro | 5 | Obrigatório, ~~conforme nota~~ ~~[1]~~ |
| Quantidade de Servidores com formação em Ciências Contábeis na Estrutura da Unidade de Controle Interno ~~[1]~~ | Inteiro | 5 | Obrigatório, ~~conforme nota~~ ~~[1]~~ |
| Normas internas estabelecendo procedimentos para execução ~~avaliação~~ da Gestão Orçamentária | Inteiro | 1 | Obrigatório |
| 1 - Existem somente os normativos |
| 2 - Existem normativos e fluxos desenhados |
| 3 - Existem normativos, fluxos e são de amplo conhecimento de toda a administração envolvida no processo |
| 4 - Não existem normas internas definidas no âmbito desta temática |
| Normas internas estabelecendo procedimentos para execução ~~avaliação~~ da Gestão Financeira | Inteiro | 1 | Obrigatório  1 - Existem somente os normativos  2 - Existem normativos e fluxos desenhados  3 - Existem normativos, fluxos e são de amplo conhecimento de toda a administração envolvida no processo  4 - Não existem normas internas definidas no âmbito desta temática |
| Normas internas estabelecendo procedimentos para execução ~~avaliação~~ da Gestão Patrimonial | Inteiro | 1 | Obrigatório |
| 1 - Existem somente os normativos |
| 2 - Existem normativos e fluxos desenhados |
| 3 - Existem normativos, fluxos e são de amplo conhecimento de toda a administração envolvida no processo |
| 4 - Não existem normas internas definidas no âmbito desta temática |
| Normas internas estabelecendo procedimentos para execução ~~avaliação~~ da Gestão Fiscal | Inteiro | 1 | Obrigatório |
| 1 - Existem somente os normativos |
| 2 - Existem normativos e fluxos desenhados |
| 3 - Existem normativos, fluxos e são de amplo conhecimento de toda a administração envolvida no processo |
| 4 - Não existem normas internas definidas no âmbito desta temática |
| Normas internas estabelecendo procedimentos para execução ~~avaliação~~ da conformidade da política e escrituração contábil, e elaboração das Demonstrações Contábeis | Inteiro | 1 | Obrigatório  1 - Existem somente os normativos  2 - Existem normativos e fluxos desenhados  3 - Existem normativos, fluxos e são de amplo conhecimento de toda a administração envolvida no processo  4 - Não existem normas internas definidas no âmbito desta temática |
| **Estrutura ‘InformacoesControleInternoUnidadeGestora’** | | | |
| Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Nível de Controle Interno | Inteiro | 1 | Obrigatório;  1 – Unidade Central  2 – Unidade Setorial |
| Código da Unidade Gestora em que os procedimentos foram aplicados | Caracter | 11 | Obrigatório |
| ~~Responsável pela Unidade Gestora (Ordenador – ou excluir, já temos no cadastro)~~ | ~~Caracter~~ | ~~1000~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Exercício da Última Manifestação do Controle Interno~~ | ~~Inteiro~~ | ~~4~~ | ~~Obrigatório, AAAA~~ |
| Opinião do Controle Interno sobre os Procedimentos Aplicados (No exercício de referência). | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 – Regular 2 – Regular com ressalva 3 – Irregular 4 – Não foi emitida opinião |
| O Controle Interno relatou algum fato relevante no RELACI, de forma a dar ciência ao Tribunal de Contas? | Inteiro | 1 | Obrigatório;  1 – Sim  2 – Não |
| Assunto principal do fato relevante relatado no RELACI | Inteiro | 2 | Obrigatório;  1 – Licitações, Contratos e Convênios;  2 – Folha de Pagamento e Concessão de Vantagens;  3 – Registro de Atos de Pessoal;  4 – Gestão de Previdência dos RPPS;  5 – Concessão de diárias e suprimento de fundos;  6 – Instrumentos de transparência;  7 – Gestão Fiscal;  8 – Gestão Orçamentária e Financeira;  9 – Gestão Patrimonial;  10 – Saúde e Educação;  11 – Obras e Serviços de Engenharia;  99 – Outros. |
| **Estrutura ‘InformacoesControleInternoProcedimentos’** | | | |
| Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Nível de Controle Interno | Inteiro | 1 | Obrigatório;  1 – Unidade Central  2 – Unidade Setorial |
| Código da Unidade Gestora em que os procedimentos foram aplicados | Caracter | 11 | Obrigatório |
| Código do Procedimento (Tabela Referencial 1 / IN 68 de 2020) | Caracter | 6 | Obrigatório |
| Tipo do Ponto de Controle | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 - Quantitativo (se mensurável quantitativamente)  2 - Qualitativo (se não mensurável quantitativamente) |
| Universo do Ponto de Controle Analisado | ~~Inteiro~~  Decimal | ~~5~~  14,2 | Obrigatório **[2]** |
| Amostra Selecionada do Ponto de Controle Analisado | ~~Inteiro~~  Decimal | ~~5~~  14,2 | Obrigatório **[2]** |
| Unidade da Amostra Selecionada | Inteiro | 1 | Obrigatório **[2]** 1 - Unidades Físicas  2 - Valores Monetários |
| Descrição da Amostra  (Identificar a unidade da amostra – Ex: Folha de pagamento, quantidade de processos; etc). | Caracter | 1000 | Obrigatório |
| Descrição da Análise | Caracter | 1000 | Obrigatório |
| Tipo de Procedimento Aplicado | Inteiro | ~~1~~ 2 | Obrigatório:  ~~1 - Auditoria de conformidade~~  ~~2 - Auditoria financeira;~~  ~~3 - Auditoria operacional;~~  4 - Análise documental;  ~~5 - Conciliações de demonstrativos~~  ~~6 - Circularização~~ 7 - Revisão Analítica ~~8 - Testes Substantivos 9 - Testes de Controle~~  10 - Inspeção Física11 - Observação Direta12 - Indagação13 – Confirmação Externa14 – Recálculo15 – Reexecução16 – Outros  17 – Reexecução;  18 – Conciliação;  19 – Exame de registros auxiliares; |
| Situação da Análise | Inteiro | 1 | Obrigatório 1 - Procedimento aplicado sem detecção de distorções  2 - Procedimento aplicado sem detecção de distorções relevantes, constatando oportunidades de melhorias do controle  3 - Procedimento aplicado com constatação de distorções que ensejam risco grave e necessidade de correções. |
| **Estrutura ‘InformacoesControleInternoTomadaContasEspecial’** | | | |
| Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Código da Unidade Gestora em que as Tomadas de Contas Especiais foram realizadas | Caracter | 11 | Obrigatório |
| Tipo de Tomada de Contas Especial | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 – Instaurada de ofício 2 – Determinada pelo TCEES |
| Número do Processo Administrativo da Tomada de Contas Especial | Caracter | 16 | Obrigatório |
| Ano do Processo Administrativo da Tomada de Contas Especial | Inteiro | 4 | Obrigatório, AAAA |
| Fatos motivadores para a Instauração da Tomada de Contas Especial | Inteiro | 1 | Obrigatório  1 - Omissão no dever de prestar contas ou a não comprovação da correta aplicação de recursos repassados mediante convênio, contrato de repasse, ou instrumento congênere;  2 - Ocorrência de desfalque, alcance, desvio, desaparecimento de dinheiro, bens ou valores públicos;  3 - Ocorrência de extravio, perda, subtração ou deterioração culposa ou dolosa de valores e bens;  4 - Prática de ato ilegal, ilegítimo ou antieconômico de que resulte dano ao erário;  5 - Concessão irregular de quaisquer benefícios fiscais ou de renúncia de receitas de que resulte dano ao erário. |
| Data do evento ou, quando desconhecida, ~~da~~ data da ciência do fato pela autoridade competente (Inciso I, do art. 2º da IN 32/2014). | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| Data de Instauração da Tomada de Contas Especial | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| Data de Envio ao TCEES da Tomada de Contas Especial | Data | 10 | Opcional, AAAA-MM-DD |
| Valor Original do Débito – R$ | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| ~~Situação da Tomada de Contas Especial em 31 de dezembro do Exercício de referência da Prestação de Contas Anual~~ | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório 1 - Em instrução dentro do prazo;~~  ~~2 - Em instrução fora do prazo;~~  ~~3 – Finalizada em complementação de informações determinada pelo Tribunal de Contas;~~  ~~4 – Finalizada~~ |
| Situação da Tomada de Contas Especial em 31 de dezembro do Exercício referência da Prestação de Contas Anual, referente as TCE’s instauradas na UG e ainda não encaminhadas ao TCEES. | Inteiro | 1 | Opcional: 1 - Aguardando o início da instrução; 2 - Em instrução dentro do prazo; 3 - Em instrução fora do prazo; 4 - Finalizada – Dispensado o encaminhamento ao TCEES – art. 9º, IN 32/2014; 5 - Finalizada - Arquivada antes do encaminhamento ao TCEES – art. 10, IN 32/2014; |
| Situação da Tomada de Contas Especial em 31 de dezembro do Exercício referência da Prestação de Contas Anual, referente as TCE’s já encaminhadas ao TCEES. | Inteiro | 1 | Opcional: 1 - Finalizada - Aguardando deliberação do TCEES; 2 - Com decisão do TCEES pela condenação ao ressarcimento / Sem baixa da responsabilidade pelo débito; 3 - Com decisão do TCEES pela baixa da responsabilidade pelo débito – art. 20, da IN 32/2014; 4 - Em complementação de informações, após retorno determinado pelo TCEES – art. 15, IN 32/2014. |
| ~~Motivo da Baixa da Responsabilidade pelo Débito~~ | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Não Obrigatório~~  ~~1 - Elisão da responsabilidade pelo dano inicialmente imputada ao responsável;~~  ~~2 - Ausência de comprovação do dano;~~  ~~3 - Arquivamento do processo por falta de pressupostos de instauração ou do seu desenvolvimento regular;~~  ~~4 - Contas consideradas iliquidáveis, nos termos do art. 90 da Lei Complementar Estadual n° 621/2012;~~  ~~5 - Quitação ao responsável pelo recolhimento do débito.~~ |

**Notas:**

**~~[1] – Obrigatório~~**~~, quando~~ **~~Nível de Controle Interno for igual a 1~~** ~~e prestação de contas for de~~ **~~Chefe de Poder ou Órgão~~**~~; ou~~ **~~Nível de Controle Interno for igual a 2~~**~~.~~

**[2] – Opcional,** se o campo **Tipo do Ponto de Controle for 2 - Qualitativo**.

**Observações:**

**1 –** Se o **Nível De Controle Interno** for estabelecido como **Unidade Central**, o arquivo será encaminhado nas **Contas de Governo**, nos **Municípios**; e pelo **Poder Executivo Estadual**, a responsabilidade de envio será da **Secretaria de Estado de Controle e Transparência - SECONT**. Os **demais Poderes e Órgãos do Estado** encaminharão o arquivo nas **respectivas Prestações de Contas Anuais.**

**2 – No Estado**, se o **Nível de Controle Interno** for estabelecido como **Unidade Setorial**, o arquivo contendo as informações relativas à Unidade de Controle Interno e os procedimentos realizados nas Unidades Gestoras serão encaminhados através deste arquivo nas **respectivas Prestações de Contas Anuais**.

**3** – **Nos municípios**, se o **Poder Legislativo** possuir controle Interno independente do Poder Executivo, **informar como Nível de Controle Interno Central,** sendo que o arquivo contendo as informações relativas à Unidade de Controle Interno e os procedimentos realizados no Poder Legislativo serão encaminhados através deste arquivo, **nas respectivas Prestações de Contas Anuais do Poder.**

4 – **Nos municípios**, nas UGs da **Administração Direta ou Indireta** que possuem **estrutura própria** de controle Interno, informar como **Nível de Controle Interno Setorial**, sendo que o arquivo contendo as informações relativas à Unidade de Controle Interno e os procedimentos realizados nas Unidades Gestoras serão encaminhados através deste arquivo, nas **respectivas Prestações de Contas Anuais**.

## Alterou o arquivo RELPRE.XML (ou RelacaoConsolidadaPrecatorios.xml)

**Descrição:**Este arquivo deverá conter a Relação Consolidada de Precatórios (Mapa de Precatórios).

**Estrutura:**

<?xml version="1.0" encoding=“UTF-8”?>

<PrestacaoContasAnual>

<RelacaoConsolidadaPrecatorio\_Schema>

<RelacaoConsolidadaPrecatorio>

<IdNumRegistro>**99999**</IdNumRegistro>

<CodigoUnidadeGestora>**XXXXXXXXXXX**</CodigoUnidadeGestora>

<OrdemCronologicaPagamento>**XXXXXXXX**</OrdemCronologicaPagamento>

<CodigoTribunalOrigem>9</CodigoTribunalOrigem>

<TribunalOrigem>**XXX...XXX**</TribunalOrigem>

<NumeroAcao>**XXX...XXX**</NumeroAcao>

<DataAjuizamentoPrecatorio>**9999-99-99**</DataAjuizamentoPrecatorio>

<DataApresentacaoPrecatorio>**9999-99-99**</DataApresentacaoPrecatorio>

<NumeroPrecatorio>**XXX...XXX**</NumeroPrecatorio>

<NaturezaPrecatorio>**9**</NaturezaPrecatorio>

<CPFCNPJBeneficiario>**XXX...XXX**</CPFCNPJBeneficiario>

<NomeBeneficiario>**XXX...XXX**</NomeBeneficiario>

<RegimePagamentoAdotado>**9**</RegimePagamentoAdotado>

<ValorOriginalPrecatorio>**99999999999999.99**</ValorOriginalPrecatorio>

<SaldoAtualizadoPrecatorioFinalExercicioAnterior>**99999999999999.99**

</SaldoAtualizadoPrecatorioFinalExercicioAnterior>

<ValorAtualizacaoMonetariaExercício>**99999999999999.99**

</ValorAtualizacaoMonetariaExercício>

<ValorInclusaoExercicio>**99999999999999.99**</ValorInclusaoExercicio>

<ValorOutroAcrescimoExercicio>**99999999999999.99**

</ValorOutroAcrescimoExercicio>

<ValorCancelamentoExercicio>**99999999999999.99**</ValorCancelamentoExercicio>

<ValorPagamentoExercicio>**99999999999999.99**</ValorPagamentoExercicio>

<ValorAbatimentoCompensacao>**99999999999999.99**

</ValorAbatimentoCompensacao>

<ValorOutraDiminuicaoExercicio>**99999999999999.99**

</ValorOutraDiminuicaoExercicio>

<SaldoAtualizadoPrecatorioFinalExercicioAtual>**99999999999999.99**

</SaldoAtualizadoPrecatorioFinalExercicioAtual>

</RelacaoConsolidadaPrecatorio>

</RelacaoConsolidadaPrecatorio\_Schema>

</PrestacaoContasAnual>

| **Campo** | **Tipo** | **Tamanho** | **Obrigatoriedade** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Estrutura ‘RelacaoConsolidadaPrecatorio’** | | | |
| Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Código da Unidade Gestora [1] | Caracter | 11 | Obrigatório conforme codificação do TCEES |
| Ordem Cronológica de Pagamento | Caracter | 8 | Obrigatório |
| Código Tribunal de Origem | Inteiro | 1 | Obrigatório  1 – TJ-ES;  2 – TRT-17ª Região;  3 – TRF-2ª Região;  9 – Outros |
| Descrição Tribunal de Origem | Caracter | 80 | Obrigatório |
| Nº da Ação | Caracter | 30 | Obrigatório |
| Data do Ajuizamento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| Data de apresentação do precatório à entidade | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| Nº do Precatório | Caracter | 30 | Obrigatório |
| Natureza do Precatório | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 - Alimentícia (> 60 anos e portadores de doença grave) 2 - Alimentícia (outros) 3 - Natureza Comum 4 - Outras Espécies |
| CPF/CNPJ do Beneficiário | Caracter | 14 | Obrigatório |
| Nome do Beneficiário | Caracter | 200 | Obrigatório |
| Regime de Pagamento Adotado | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 ‑ Regime Normal (art. 100, §5º, da CF/1988) 2 ‑ Regime Especial Mensal (ADCT - art. 97, §1º, Inciso I) 3 ‑ Regime Especial Anual (ADCT - art. 97, §1º, Inciso II) 4 ‑ Outros |
| Valor Original do Precatório | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Saldo Atualizado do Precatório até 31/12 do Exercício Anterior | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor das Atualizações Monetárias no Exercício | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor das Inclusões de Novos Precatórios no Exercício | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor dos Outros Acréscimos no Exercício | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor dos Cancelamentos no Exercício | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor dos Pagamentos no Exercício | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor dos Abatimentos por Compensação | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor das Outras Diminuições no Exercício | decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Saldo Atualizado do Precatório em 31/12 do Exercício Atual | decimal | 14,2 | Obrigatório |

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

**Obs.:** Somente serão aceitos valores positivos.

## Alterado o arquivo ESTPREC.XML (ou EstoquePrecatorios.xml)

**Descrição:**Este arquivo conterá o Estoque de Precatórios existente no final do exercício de referência da Prestação de Contas, a ser informado conforme a estrutura abaixo:

**Estrutura:**

<?xml version="1.0" encoding=“UTF-8”?>

<PrestacaoContasAnual>

<EstoquePrecatorios\_Schema>

<EstoquePrecatorios>

<IdNumRegistro>**99999**</IdNumRegistro>

~~<CodigoUnidadeGestora>~~**~~XXXXXXXXXXXXXX~~**~~</CodigoUnidadeGestora>~~

~~<DescricaoOrgaoExterno>XXX...XXX</DescricaoOrgaoExterno>~~

<CódigoCNPJEnteOrgaoDevedor>**XXXXXXXXXXXXXX**</CódigoCNPJEnteOrgaoDevedor>

<DescricaoEnteOrgaoDevedor>**XXX...XXX**</DescricaoEnteOrgaoDevedor>

<OrdemCronologicaPagamento>**XXXXXXXX**</OrdemCronologicaPagamento> <NumeroPrecatorio>**XXX...XXX**</NumeroPrecatorio>

<NaturezaPrecatorio>**9**</NaturezaPrecatorio>

<CPFCNPJBeneficiario>**XXX...XXX**</CPFCNPJBeneficiario>

<NomeBeneficiario>**XXX...XXX**</NomeBeneficiario>

<AnoInclusaoOrcamento>**XXXX**</AnoInclusaoOrcamento>

<DataRecebimento>**9999-99-99**</DataRecebimento>

<Prioridade>**9**</Prioridade>

<TipoPrioridade>**9**</TipoPrioridade>

<ValorOriginalPrecatorio>**99999999999999.99**</ValorOriginalPrecatorio>

<ValorAtualizado>**99999999999999.99**</ValorAtualizado>

</EstoquePrecatorios>

</EstoquePrecatorios\_Schema>

</PrestacaoContasAnual>

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Campo** | **Tipo** | **Tamanho** | **Obrigatoriedade** |
| **Estrutura ‘EstoquePrecatorios’** | | | |
| Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| ~~Código da Unidade Gestora ou CNPJ do Órgão Externo~~ | ~~Caracter~~ | ~~14~~ | ~~Obrigatório~~  ~~-- Ente sob gestão do TCEES: Código da UG~~  ~~-- Ente externo: CNPJ (não estar no cadastro de UGs)~~ |
| ~~Descrição do Órgão Externo ou da Pessoa Física~~ | ~~Caracter~~ | ~~300~~ | ~~Obrigatório, apenas se o campo CodigoUnidadeGestora se tratar do CNPJ de órgão externo ou de CPF.~~ |
| Código do CNPJ do Ente/Órgão Devedor | Caracter | 14 | Obrigatório |
| Descrição do Ente/Órgão Devedor | Caracter | 300 | Obrigatório |
| Ordem Cronológica de Pagamento | Caracter | 8 | Obrigatório |
| Número do Precatório | Caracter | 30 | Obrigatório |
| Natureza do Precatório | Inteiro | 1 | Obrigatório: 1 - Alimentícia (> 60 anos e portadores de doença grave) 2 - Alimentícia (outros) 3 - Natureza Comum 4 - Outras Espécies |
| CPF/CNPJ do Beneficiário | Caracter | 14 | Obrigatório |
| Nome do Beneficiário | Caracter | 200 | Obrigatório |
| Ano de inclusão no orçamento (AAAA) | Inteiro | 4 | Obrigatório |
| Data de Recebimento | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |
| Prioridade | Inteiro | 1 | Obrigatório:  1 – Sim  2 – Não |
| Tipo da Prioridade | Inteiro | 1 | Obrigatório, se Prioridade = 1:  1 – Doença  2 – Idade  3 – Outro |
| Valor original do precatório | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor atualizado | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

## Alterado o arquivo RELPCP.XML (ou RelatorioPrecatoriosPagos.XML)

**Descrição:**Este arquivo conterá a Relação de Precatórios Pagos no decorrer do exercício de referência da Prestação de Contas, a ser informada conforme a estrutura abaixo:

**Estrutura:**

<?xml version="1.0" encoding=“UTF-8”?>

<PrestacaoContasAnual>

<RelacaoPrecatoriosPagos\_Schema>

<RelacaoPrecatoriosPagos>

<IdNumRegistro>**99999**</IdNumRegistro>

~~<CodigoUnidadeGestora>~~**~~XXXXXXXXXXXXXX~~**~~</CodigoUnidadeGestora>~~

~~<DescricaoOrgaoExterno>XXX...XXX</DescricaoOrgaoExterno>~~

<CódigoCNPJEnteOrgaoDevedor>**XXXXXXXXXXXXXX**</CódigoCNPJEnteOrgaoDevedor>

<DescricaoEnteOrgaoDevedor>**XXX...XXX**</DescricaoEnteOrgaoDevedor>

<NumeroPrecatorio>**XXX...XXX**</NumeroPrecatorio>

<NumeroAlvara> **XXX...XXX**</NumeroAlvara>

<CPFCNPJBeneficiario>**XXX...XXX**</CPFCNPJBeneficiario>

<NomeBeneficiario>**XXX...XXX**</NomeBeneficiario>

<CodigoBanco>**XXX**</CodigoBanco>

<CodigoAgencia>**XXX...XXX**</CodigoAgencia>

<NumeroContaBancaria>**XXX...XXX**</NumeroContaBancaria>

<ValorBrutoPrecatorio>**99999999999999.99**</ValorBrutoPrecatorio>

<INSSRetido>**99999999999999.99**</INSSRetido>

<RPPSRetido>**99999999999999.99**</RPPSRetido>

<ISSRetido>**99999999999999.99**</ISSRetido>

<IRRFRetido>**99999999999999.99**</IRRFRetido>

<ValorLiquidoSaque>**99999999999999.99**</ValorLiquidoSaque>

<DataRecebimento>**9999-99-99**</DataRecebimento>

</RelacaoPrecatoriosPagos>

</RelacaoPrecatoriosPagos\_Schema>

</PrestacaoContasAnual>

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Campo** | **Tipo** | **Tamanho** | **Obrigatoriedade** |
| **Estrutura ‘RelacaoPrecatoriosPagos’** | | | |
| Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| ~~Código da Unidade Gestora ou CNPJ do Órgão Externo~~ | ~~Caracter~~ | ~~14~~ | ~~Obrigatório~~  ~~-- Ente sob gestão do TCEES: Código da UG~~  ~~-- Ente externo: CNPJ (não estar no cadastro de UGs)~~ |
| ~~Descrição do Órgão Externo ou da Pessoa Física~~ | ~~Caracter~~ | ~~300~~ | ~~Obrigatório, apenas se o campo CodigoUnidadeGestora se tratar do CNPJ de órgão externo ou de CPF.~~ |
| Código do CNPJ do Ente/Órgão Devedor | Caracter | 14 | Obrigatório |
| Descrição do Ente/Órgão Devedor | Caracter | 300 | Obrigatório |
| Número do Precatório | Caracter | 30 | Obrigatório |
| Número do Alvará | Caracter | 14 | Obrigatório |
| CPF/CNPJ do Beneficiário | Caracter | 14 | Obrigatório |
| Nome do Beneficiário | Caracter | 200 | Obrigatório |
| Código do Banco | Inteiro | 3 | Obrigatório |
| CÓDIGO DA AGÊNCIA - sem dígito verificador | Caracter | 15 | Obrigatório |
| Número da Conta Bancária para Saque- sem dígito verificador | Caracter | 15 | Obrigatório |
| Valor bruto do precatório | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Contribuição Previdenciária ao INSS | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Contribuição Previdenciária ao RPPS | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor do ISS retido | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor do IRRF | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor líquido do saque | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Data do saque | Data | 10 | Obrigatório, AAAA-MM-DD |

## Alterou o arquivo TVDISP.XML (ou TermoVerificacaoDisponibilidade.xml)

**Descrição:**Este arquivo conterá as informações bancárias, contábeis e as respectivas conciliações bancárias.

**Estrutura:**

<?xml version="1.0" encoding=“UTF-8”?>

<PrestacaoContasAnual>

<TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceira\_Schema>

<TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceira>

<IdNumRegistro>**99999**</IdNumRegistro>

<CodigoUnidadeGestora>**XXXXXXXXXXX**</CodigoUnidadeGestora>

<MesCompetencia>**99**</MesCompetencia>

<CodigoCNPJTitularConta>**XXX...XXX**</CodigoCNPJTitularConta>

<ContaUnica>**X**</ContaUnica>

<CodigoBanco>**XXX**</CodigoBanco>

<CodigoAgencia>**XXX...XXX**</CodigoAgencia>

<DigitoVerificadorAgencia>**X**</DigitoVerificadorAgencia>

<NumeroContaBancaria>**XXX...XXX**</NumeroContaBancaria>

<DigitoVerificadorContaBancaria>**X**</DigitoVerificadorContaBancaria>

<TipoContaBancaria>**9**</TipoContaBancaria>

<ComplementoContaBancaria>**XXXXXXXXXX**</ComplementoContaBancaria>

<DescricaoContaBancaria>**XXX... XXX**</DescricaoContaBancaria>

<TipoAplicacao>**99**</TipoAplicacao>

<CodigoCNPJFundoInvestimento>**XXX...XXX**

</CodigoCNPJFundoInvestimento>

<SaldoBancario>**99999999999999.99**</SaldoBancario>

<DescricaoSituacao1>**XXX...XXX**</DescricaoSituacao1>

<ValorSituacao1>**99999999999999.99**</ValorSituacao1>

<DescricaoSituacao2> **XXX...XXX** </DescricaoSituacao2>

<ValorSituacao2>**99999999999999.99**</ValorSituacao2>

<DescricaoSituacao3> **XXX...XXX** </DescricaoSituacao3>

<ValorSituacao3>**99999999999999.99**</ValorSituacao3>

<DescricaoSituacao4> **XXX...XXX** </DescricaoSituacao4>

<ValorSituacao4>**99999999999999.99**</ValorSituacao4>

</TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceira>

<TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceiraFonte>

<IdNumRegistro>**99999**</IdNumRegistro>

<MesCompetencia>**99**</MesCompetencia>

<CodigoBanco>**XXX**</CodigoBanco>

<CodigoAgencia>**XXX...XXX**</CodigoAgencia>

<DigitoVerificadorAgencia>**X**</DigitoVerificadorAgencia>

<NumeroContaBancaria>**XXX...XXX**</NumeroContaBancaria>

<DigitoVerificadorContaBancaria>**X**</DigitoVerificadorContaBancaria>

<TipoContaBancaria>9</TipoContaBancaria>

<ComplementoContaBancaria>**XXXXXXXXXX**</ComplementoContaBancaria>

<CodigoContabil>999999999</CodigoContabil>

<CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos>**9**</CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos>

<CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos>**XXX**

</CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos>

<CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos>**XXXX**

</CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos>

<CodigoComplementoFonteDestinacaoRecursos>**XXXX**</CodigoComplementoFonteDestinacaoRecursos>

<SaldoContabil>**99999999999999.99**</SaldoContabil>

</TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceiraFonte>

</TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceira\_Schema>

</PrestacaoContasAnual>

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Campo** | **Tipo** | **Tamanho** | **Obrigatoriedade** |
| **Estrutura ‘TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceira’** | | | |
| Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Código da Unidade Gestora | Caracter | 11 | Obrigatório conforme codificação do TCEES |
| Mês de Competência [2] | Inteiro | 2 | Obrigatório |
| Código do CNPJ do Titular da Conta Bancária | Caracter | 14 | Obrigatório |
| Conta Única | Caracter | 1 | Obrigatório.  S - Sim; N - Não |
| Código do Banco [2] | Caracter | 3 | Obrigatório |
| conforme Tabela da FEBRABAN |
| Código da Agência [2] [8] | Caracter | 15 | Obrigatório |
| Dígito Verificador da Agência [9] | Caracter | 1 | Opcional |
| Número da Conta Bancária [2] [8] | Caracter | 15 | Obrigatório |
| Dígito Verificador da Conta Bancária [9] | Caracter | 1 | Obrigatório |
| Tipo de Conta Bancária **[1] [2] [7]** | Inteiro | 1 | Obrigatório |
| 1 - Conta Movimento |
| 2 - Conta Aplicação  3 - Conta Poupança |
| Complemento da Conta Bancária **[2]** | Caracter | 10 | Obrigatório  Especificamente para o banco 021 Banestes, utilizar códigos definidos na Tabela de Complemento Banestes. |
| Descrição da Conta Bancária | Caracter | 500 | Obrigatório |
| Tipo de Aplicação **[3] [7]** | Inteiro | 2 | Obrigatório Conforme Tabela 5 - Tipo de Aplicação, em anexo. |
| Código do CNPJ do Fundo de Investimento **[3] [7]** | Caracter | 14 | Opcional |
| Saldo Bancário | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Descrição Situação 1 **[4]** | Caracter | 1000 | Opcional |
| Valor Situação 1 **[4]** | Decimal | 14,2 | Opcional |
| Descrição Situação 2 **[4]** | Caracter | 1000 | Opcional |
| Valor Situação 2 **[4]** | Decimal | 14,2 | Opcional |
| Descrição Situação 3 **[4]** | Caracter | 1000 | Opcional |
| Valor Situação 3 **[4]** | Decimal | 14,2 | Opcional |
| Descrição Situação 4 **[4]** | Caracter | 1000 | Opcional |
| Valor Situação 4 **[4]** | Decimal | 14,2 | Opcional |
| **Estrutura ‘TermoVerificacaoDisponibilidadeFinanceiraFonte’** | | | |
| Identificação do Numero do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Mês de Competência [2] | Inteiro | 2 | Obrigatório |
| Código do Banco [2] | Inteiro | 3 | Obrigatório |
| conforme Tabela da FEBRABAN |
| Código da Agência [2] [8] | Caracter | 15 | Obrigatório |
| Dígito Verificador da Agência [9] | Caracter | 1 | Opcional |
| Número da Conta Bancária [2] [8] | Caracter | 15 | Obrigatório |
| Dígito Verificador da Conta Bancária [9] | Caracter | 1 | Obrigatório |
| Tipo de Conta Bancária **[1] [2]** | Inteiro | 1 | Obrigatório |
| 1 - Conta Movimento |
| 2 - Conta Aplicação  3 - Conta Poupança |
| Complemento da Conta Bancária [2] | Caracter | 10 | Obrigatório  Especificamente para o banco 021 Banestes, utilizar códigos definidos na Tabela de Complemento Banestes. |
| Código Contábil **[6]** | Inteiro | 9 | Obrigatório Conforme o Código da Conta Contábil (PCASP/TCEES) |
| Código do grupo de fonte/destinação de recursos **[5]** | Inteiro | 1 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 1.1 |
| Código da especificação da fonte/destinação de recursos (fixo) **[5]** | Caracter | 3 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 1.2 – parte fixa |
| Código da especificação/detalhamento da destinação de recursos (variável) **[5]** | Caracter | 4 | Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 1.2 ou Tabela Cadastral 1.3 – parte variável |
| Código do Complemento das Fontes/Destinações de Recursos **[5]** | Caracter | 4 | Obrigatório  conforme Tabela Auxiliar ‘Complemento das Fontes/Destinações de Recursos’ |
| Saldo Contábil | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

## Alterou a Tabela 5 – Tipo de Aplicação

**TABELA 5 – Tipo de Aplicação**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **~~Tipo de Aplicação TCEES~~** | | |
| **~~Resolução CMN nº 3.922, de 25/11/2010 e suas atualizações~~** | | |
| **~~Código~~** | **~~Descrição Resumida~~** | **~~Enquadramento~~** |
| ~~1~~ | ~~Renda Fixa – Títulos do Tesouro Nacional (Selic), fundos de investimentos 100% em Títulos do Tesouro Nacional (condomínio aberto) e cotas de fundos de investimento em índice de mercado de renda fixa, negociáveis em bolsa de valores, cuja carteira seja composta exclusivamente por títulos públicos federais~~ | ~~Art. 7º, I, a, b e c~~ |
| ~~2~~ | ~~Renda Fixa – Operações compromissadas lastreadas em Títulos do Tesouro Nacional~~ | ~~Art. 7º, II~~ |
| ~~3~~ | ~~Renda Fixa – Fundos de investimento classificados como renda fixa com sufixo "referenciado" (fundos de renda fixa), constituidos na forma de condomínio aberto, ou referenciados em indicadores de desempenho de renda fixa (fundos de índice de renda fixa), cuja carteira seja composta por títulos não atrelados à taxa de juros de um dia, conforme regulamentação estabelecida pela CVM~~ | ~~Art. 7º, III, a e b~~ |
| ~~4~~ | ~~Renda Fixa – Fundos de investimento classificados como renda fixa, constituidos na forma de condomínio aberto, ou referenciados em indicadores de desempenho de renda fixa (fundos de índice de renda fixa)~~ | ~~Art. 7º, IV, a e b~~ |
| ~~5~~ | ~~Renda Fixa – Letras Imobiliárias Garantidas~~ | ~~Art. 7º, V, b~~ |
| ~~6~~ | ~~Renda Fixa – Certificado de Depósito Bancário (CDB) e depósito em poupança, limitado ao montante garantido pelo Fundo Garantidor de Créditos (FGC)~~ | ~~Art. 7º, VI, a e b~~ |
| ~~7~~ | ~~Renda Fixa – Fundos de investimento em direitos creditórios (classe sênior), cotas de fundos de investimento classificados como renda fixa com sufixo “crédito privado” constituidos na forma de condomínio aberto e cotas de fundo de investimento de que trata o art. 3º da Lei nº 12.431, de 24 de junho de 2011~~ | ~~Art. 7º, VII, a, b e c~~ |
| ~~8~~ | ~~Renda Variável – Fundos de investimento classificados como ações ou fundos de investimento em índice de mercado de renda variável, negociáveis em bolsa de valores, compostos por, no mínimo, cinquenta ações, correspondentes bônus ou recibos de subscrição e de certificados de depósitos de tais ações, conforme regulamentação estabelecida pela CVM~~ | ~~Art. 8º, I, a e b~~ |
| ~~9~~ | ~~Renda Variável – Cotas de fundos de investimento classificados como ações, constituídos sob a forma de condomínio aberto, ou cotas de fundos de investimento em índice de mercado variável, negociáveis em bolsa de valores, cujas carteiras sejam compostas por ativos financeiros que busquem refletir as variações e rentabilidade de índices de renda variável~~ | ~~Art. 8º, II, a e b~~ |
| ~~10~~ | ~~Renda Variável – Fundos de Investimento classificados como multimercado, constituídos sob a forma de condomínio aberto, cujos regulamentos determinem tratar-se de fundos sem alavancagem~~ | ~~Art. 8º, III~~ |
| ~~11~~ | ~~Renda Variável – Fundos de investimento em participações (condomínio fechado), cotas de fundos de investimento imobiliário (FII) negociadas nos pregões de bolsa de valores e cotas de fundos de investimento classificados como “Ações - Mercado de Acesso”~~ | ~~Art. 8º, IV, a, b e c~~ |
| ~~12~~ | ~~Fundos de investimento e contas de fundos de investimento classificados como "Renda Fixa - Dívida Externa", fundos de investimento sob forma de condomínio aberto com o sufíxo "Investimento no Exterior" e cotas dos fundos da classe "Ações - BDR Nível I"~~ | ~~Art. 9º-A, I, II e III~~ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tipo de Aplicação TCEES** | | |
| **Resolução CMN nº 4.963, de 25/11/2021 e suas atualizações** | | |
| **Código** | **Descrição Resumida** | **Enquadramento** |
| 1 | Renda Fixa – Títulos do Tesouro Nacional (Selic) | Art. 7º, I, a |
| 2 | Renda Fixa – Cotas de fundos de investimento classificados como renda fixa (condomínio aberto), cujos regulamentos determinem que seus recursos sejam aplicados exclusivamento em títulos do Tesouro Nacional; e, cotas de fundos de investimento em índice de mercado de renda fixa, negociáveis em bolsa de valores, cuja carteira seja composta exclusivamente por títulos do Tesouro Nacional | Art. 7º, I, b e c |
| 3 | Renda Fixa – Operações compromissadas lastreadas em títulos do Tesouro Nacional | Art. 7º, II |
| 4 | Renda Fixa – Cotas de fundos de investimento classificados como renda fixa, constituidos na forma de condomínio aberto (fundos de renda fixa); e, cotas de fundos de investimento em índice de mercado de renda fixa, negociáveis em bolsa de valores, compostos por ativos financeiros que busquem refletir as variações e rentabilidade de índice de renda fixa (fundos de índice de renda fixa) | Art. 7º, III, a e b |
| 5 | Renda Fixa – Ativos financeiros de renda fixa de emissão com obrigação ou coobrigação de instituições financeiras bancárias autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil, que atendam às condições previstas no inciso I do § 2º do art. 21 da Res. CMN 4.963/2021 | Art. 7º, IV |
| 6 | Renda Fixa – Cotas de classe sênior de fundos de investimento em direitos creditórios (FIDC); cotas de fundos de investimento classificados como renda fixa com sufixo “crédito privado” constituídos sob a forma de condomínio aberto (fundos de renda fixa); e, cotas de fundos de investimento de que trata o art. 3º da Lei nº 12.431/2011, que disponha em seu regulamento que 85% do patrimônio líquido do fundo seja aplicado em debêntures de que trata o art. 2º dessa mesma Lei | Art. 7º, V, a, b e c |
| 7 | Renda Variável – Cotas de fundos de investimento classificados como ações, constituídos sob a forma de condomínio aberto (fundos de renda variável); e, cotas de fundos de investimento em índice de mercado de renda variável, negociáveis em bolsa de valores, cujas carteiras sejam compostas por ativos financeiros que busquem refletir as variações e rentabilidade de índices de renda variável, divulgados ou negociados por bolsa de valores no Brasil (fundos de índice de renda variável) | Art. 8º, I e II |
| 8 | Investimentos no Exterior – Cotas de fundos de investimento e cotas de fundos de investimento em cotas de fundo de investimentos classificados como "Renda Fixa - Dívida Externa"; cotas em fundos de investimento constituídos no Brasil sob forma de condomínio aberto com o sufíxo "Investimento no Exterior", que invistam, no mínimo, 67% (sessenta e sete por cento) do seu patrimônio líquido em cotas de fundos de investimento constituídos no exterior; e, cotas dos fundos da classe "Ações - BDR Nível I" | Art. 9º, I, II e III |
| 9 | Investimentos Estruturados – Até 10% em cotas de fundos de investimento classificados como multimercado (FIM) e em cotas de fundos de investimento em cotas de fundos de investimento classificados como multimercado (FICFIM); até 5% em cotas de fundos de investimento em participações (FIP), constituídos sob a forma de condomínio fechado, vedada a subscrição em distribuições de cotas subsequentes, salvo se para manter a mesma proporção já investida nesses fundos; e, até 5% em cotas de fundos de investimento classificados como “Ações - Mercado de Acesso” | Art. 10, I, II e III |
| 10 | Fundos Imobiliários – cotas de fundos de investimento imobiliários (FII) negociadas nos pregões de bolsa de valores | Art. 11 |

## Alterou o arquivo DEMREC.XML (ou DemonstrativoReceitaContribuicaoRPPS.xml)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Campo** | **Tipo** | **Tamanho** | **Obrigatoriedade** |
| **Estrutura ‘DemonstrativoReceitaContribuicaoRPPS’** | | | |
| Identificação do Número do Registro | Inteiro | 5 | Obrigatório |
| Código da Tabela | Inteiro | 2 | Obrigatório:  1 – Receita de Contribuições Previdenciárias dos Servidores; ~~exceto servidores em gozo de auxílio doença ou salário maternidade~~  ~~2 – Receita de Contribuições Previdenciárias dos Servidores em Gozo de Auxílio Doença ou Salário Maternidade~~  3 – Receita de Contribuições Previdenciárias Retidas dos Inativos  4 – Receita de Contribuições Previdenciárias Retidas dos Pensionistas  5 – Receita de Contribuições Previdenciárias do Ente (Parte Patronal); ~~exceto as Contribuições Devidas sobre Benefícios de auxílio doença ou salário maternidade~~  ~~6 – Receita de Contribuição Patronal Devida sobre Benefícios de Auxílio Doença e Salário Maternidade~~  7 – Receita de Contribuição Patronal Incidente sobre Inativos e Pensionistas  8 – Complementação de Insuficiências Financeiras  9 – Receita de Contribuições Previdenciárias do Ente (Alíquota Suplementar)  10 – Aporte Atuarial  11 – Receita de Parcelamentos do Exercício |
| Código da Unidade Gestora ou CNPJ do Órgão Externo ou CPF | Caracter | 14 | Obrigatório  Em caso de unidade gestora existente no CidadES, utilizar codificação do sistema CidadES.  Para órgãos externos, utilizar o CNPJ do Órgão Externo  Em caso de Pessoa Física, utilizar CPF. |
| Descrição do Órgão Externo ou da Pessoa Física | Caracter | 300 | Obrigatório, apenas se o campo CodigoUnidadeGestora se tratar do CNPJ de órgão externo ou de CPF. |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente a Exercícios Anteriores | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Janeiro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Janeiro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Fevereiro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Fevereiro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Março | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Março | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Abril | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Abril | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Maio | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Maio | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Junho | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Junho | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Julho | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Julho | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Agosto | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Agosto | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Setembro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Setembro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Outubro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Outubro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Novembro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Novembro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor devido ao RPPS referente ao Mês Dezembro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor arrecadado pelo RPPS referente ao Mês Dezembro | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor total anual devido ao RPPS | Decimal | 14,2 | Obrigatório |
| Valor total anual arrecadado pelo RPPS | Decimal | 14,2 | Obrigatório |

Obs.:

1 - Somente serão aceitos valores positivos.

2 - **Os valores devidos ao RPPS e demonstrados mensalmente:** referem-se aos valores efetivamente devidos ao RPPS, apurado por meio do regime contábil de competência no exercício de referência da PCA, tendo como documentação hábil (fonte de informação) para firmar a declaração, nos códigos:

* 1, 5 e 9: folha de pagamento mensal dos servidores efetivos vinculados ao RPPS;
* ~~2 e 6: folha de pagamento mensal dos benefícios previdenciários de auxílio doença e salário maternidade;~~
* 3, 4 e 7: folha de pagamento mensal dos aposentados e pensionistas vinculados ao RPPS;
* 8: valor mensal apurado pelo RPPS, nos termos da legislação local, para efetuar o pagamento dos benefícios previdenciários, cujos recursos vinculados do RPPS não foram suficientes e será necessário a complementação de recursos do tesouro para efetivar o pagamento mensal da referida folha;
* 10: valor do aporte atuarial, definido na lei local do ente como plano de amortização;
* 11: valor da parcela mensal devida ao RPPS conforme diretrizes estabelecidas nos termos de parcelamentos firmados.

Esses valores deverão ser coincidentes com os valores registrados, em suas respectivas classificações, nas Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA).

## Excluído o arquivo DEMCAD.XML (ou DemonstrativoCreditosAdicionais.xml)

**~~Descrição:~~**~~Este arquivo conterá as atualizações da Lei Orçamentária Anual decorrentes de modificações durante o processo de execução orçamentária da Despesa Pública consolidada por Unidade Gestora do município.~~

**~~Estrutura:~~**

~~<?xml version="1.0" encoding=“UTF-8”?>~~

~~<PrestacaoContasAnual>~~

~~<DemonstrativoCreditoAdicional\_Schema>~~

~~<DemonstrativoCreditoAdicional>~~

~~<IdNumRegistro>~~**~~99999~~**~~</IdNumRegistro>~~

~~<NumeroLeiAutorizativa>~~**~~XXXXXXXX~~**~~</NumeroLeiAutorizativa>~~

~~<AnoLeiAutorizativa>~~**~~9999~~**~~</AnoLeiAutorizativa>~~

~~<DataPublicacaoLeiAutorizativa>~~**~~9999-99-99~~**~~</DataPublicacaoLeiAutorizativa>~~

~~<TipoLeiAutorizativa>~~**~~9~~**~~</TipoLeiAutorizativa>~~

~~<DispositivoLegalAberturaCreditoAdicional>~~**~~XXX...XXX~~**

~~</DispositivoLegalAberturaCreditoAdicional>~~

~~<ValorFixadoAberturaCreditoAdicional>~~**~~99999999999999.99~~**

~~</ValorFixadoAberturaCreditoAdicional>~~

~~<NumeroAtoOficial>~~**~~XXXXXXXX~~**~~</NumeroAtoOficial>~~

~~<AnoAtoOficial>~~**~~9999~~**~~</AnoAtoOficial>~~

~~<DataPublicacaoAtoOficial>~~**~~9999-99-99~~**~~</DataPublicacaoAtoOficial>~~

~~<TipoAtoOficial>~~**~~9~~**~~</TipoAtoOficial>~~

~~<TipoCreditoAdicional>~~**~~9~~**~~</TipoCreditoAdicional>~~

~~<TipoFonteRecursos>~~**~~9~~**~~</TipoFonteRecursos>~~

~~<TipoAtualizacao>~~**~~9~~**~~</TipoAtualizacao>~~

~~<CodigoUnidadeGestora>~~**~~XXXXXXXXXXX~~**~~</CodigoUnidadeGestora>~~

~~<CodigoOrgao>~~**~~XXXXXX~~**~~</CodigoOrgao>~~

~~<CodigoUnidadeOrcamentaria>~~**~~XXXXXX~~**~~</CodigoUnidadeOrcamentaria>~~

~~<CodigoFuncao>~~**~~XX~~**~~</CodigoFuncao>~~

~~<CodigoSubFuncao>~~**~~XXX~~**~~</CodigoSubFuncao>~~

~~<CodigoPrograma>~~**~~XXXX~~**~~</CodigoPrograma>~~

~~<CodigoAcao>~~**~~XXXXX~~**~~</CodigoAcao>~~

~~<CategoriaEconomicaDespesa>~~**~~9~~**~~</CategoriaEconomicaDespesa>~~

~~<GrupoNaturezaDespesa>~~**~~9~~**~~</GrupoNaturezaDespesa>~~

~~<ModalidadeAplicacao>~~**~~99~~**~~</ModalidadeAplicacao>~~

~~<ElementoDespesa>~~**~~99~~**~~</ElementoDespesa>~~

~~<CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos>~~**~~9~~**

~~</CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos>~~

~~<CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos>~~**~~XXX~~**

~~</ CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos>~~

~~<CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos>~~**~~XXXX~~**  ~~</CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos>~~

~~<ValorAtualizacao>~~**~~99999999999999.99~~**~~</ValorAtualizacao>~~

~~</DemonstrativoCreditoAdicional>~~

~~</DemonstrativoCreditoAdicional\_Schema>~~

~~</PrestacaoContasAnual>~~

| **~~Campo~~** | **~~Tipo~~** | **~~Tamanho~~** | **~~Obrigatoriedade~~** |
| --- | --- | --- | --- |
| **~~Estrutura ‘DemonstrativoCreditoAdicional’~~** | | | |
| ~~Identificação do Numero do Registro~~ | ~~Inteiro~~ | ~~5~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Número da Lei Autorizativa~~ **~~[1]~~** | ~~Caracter~~ | ~~8~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Ano da Lei Autorizativa~~ **~~[1]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~4~~ | ~~Obrigatório, AAAA~~ |
| ~~Data de Publicação da Lei Autorizativa~~ **~~[1]~~** | ~~Data~~ | ~~10~~ | ~~Obrigatório, AAAA-MM-DD~~ |
| ~~Tipo da Lei Autorizativa~~ **~~[1]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório,~~ **~~se Tipo de Crédito Adicional for diferente de 3 – Extraordinário.~~**  ~~1 – LOA~~  ~~2 – Lei Específica~~ |
| ~~Dispositivo Legal Abertura Crédito Adicional (Artigo, §, inciso)~~ **~~[2]~~** | ~~Caracter~~ | ~~50~~ | ~~Obrigatório, para campo "Tipo da Lei" = 1~~ |
| ~~Valor Fixado para Abertura de Crédito Adicional~~ **~~[3]~~** | ~~Decimal~~ | ~~14,2~~ | ~~Obrigatório, para campo "Tipo da Lei" = 1~~ |
| ~~Número do Ato Oficial~~ | ~~Caracter~~ | ~~8~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Ano do Ato Oficial~~ | ~~Inteiro~~ | ~~4~~ | ~~Obrigatório, AAAA~~ |
| ~~Data de Publicação do Ato Oficial~~ | ~~Data~~ | ~~10~~ | ~~Obrigatório, AAAA-MM-DD~~ |
| ~~Tipo do Ato Oficial~~ **~~[4]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório~~  ~~1 – Decreto~~  ~~2 – Outros~~ |
| ~~Tipo do Crédito Adicional~~ | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório~~  ~~1 – Suplementar~~  ~~2 – Especial~~  ~~3 – Extraordinário~~ |
| ~~Tipo de Fonte de Recursos~~ **~~[5]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório~~  ~~1 - Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias~~  ~~2 - Excesso de Arrecadação~~  ~~3 - Superávit Financeiro~~  ~~4 - Operações de Crédito~~  ~~5 - Anulação de Reserva de Contingência;~~  ~~6 - Parágrafo 8º do Artigo 166 da Constituição Federal~~  ~~7 - Saldo de crédito adicional especial/extraordinário aberto nos últimos quatro meses do exercício anterior~~  ~~8. Recursos de Convênios (PC TC-028/2004)~~ |
| ~~Tipo de Atualização~~ | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório~~  ~~1 – Redução 2 – Adição 3 – Inclusão~~ |
| ~~Código da Unidade Gestora~~ | ~~Caracter~~ | ~~11~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Código do Órgão~~ | ~~Caracter~~ | ~~6~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Código da Unidade Orçamentária~~ | ~~Caracter~~ | ~~6~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Código da Função~~ **~~[6]~~** | ~~Caracter~~ | ~~2~~ | ~~Obrigatório tabela auxiliar 7.1~~ |
| ~~Código da Subfunção~~ **~~[6]~~** | ~~Caracter~~ | ~~3~~ | ~~Obrigatório tabela auxiliar 7.2~~ |
| ~~Código do Programa~~ | ~~Caracter~~ | ~~4~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Código da Ação~~ | ~~Caracter~~ | ~~5~~ | ~~Obrigatório~~ |
| ~~Categoria Econômica da Despesa~~ **~~[6]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório tabela auxiliar 7.3~~ |
| ~~Grupo de Natureza da Despesa~~ **~~[6]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório tabela auxiliar 7.4~~ |
| ~~Modalidade de Aplicação~~ **~~[6]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~2~~ | ~~Obrigatório tabela auxiliar 7.5~~ |
| ~~Elemento de Despesa~~ **~~[6]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~2~~ | ~~Obrigatório tabela auxiliar 7.6~~ |
| ~~Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos~~ **~~[6]~~** | ~~Inteiro~~ | ~~1~~ | ~~Obrigatório conforme tabela auxiliar 1.1~~ |
| ~~Código da especificação da fonte/destinação de recursos (fixo)~~ | ~~Caracter~~ | ~~3~~ | ~~Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 1.2 – parte fixa~~ |
| ~~Código da especificação/detalhamento da destinação de recursos (variável)~~ | ~~Caracter~~ | ~~4~~ | ~~Obrigatório conforme Tabela Auxiliar 1.2 ou Tabela Cadastral 1.3 – parte variável~~ |
| ~~Valor da Atualização~~ | ~~Decimal~~ | ~~14,2~~ | ~~Obrigatório~~ |

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

~~[2] Informar o dispositivo (Artigo, §, Inciso) da Lei Orçamentária que dispõe sobre o valor ou percentual autorizado para a abertura de Crédito Adicional.~~

~~[3] Caso o valor autorizado para a abertura de Crédito Adicional estiver fixado em percentual, o mesmo deverá ser convertido a valor monetário.~~

~~[4] Os Créditos Adicionais só poderão ser abertos por instrumento normativo diferente de Decreto desde que previamente autorizado na Lei de Diretrizes Orçamentárias do Município ou outra Legislação Específica.~~

~~[5] Especificar as Fontes de Recursos conforme Constituição Federal de 1988, art. 43, §1° da Lei Federal 4.320/64 e outros normativos. A fonte não é obrigatória para Tipo de Crédito Extraordinário.~~

~~[6] As Tabelas Auxiliares encontram-se no Anexo IV da presente Instrução Normativa.~~

~~Obs.: Somente serão aceitos valores positivos.~~