

CONSISTÊNCIAS

EXERCÍCIO 2025

ATENÇÃO!

Este não é um documento oficial do TCEES, mas um documento de trabalho interno voltado ao registro das consistências que são aplicadas a cada remessa de Prestação de Contas Mensal encaminhada ao Sistema CidadES – Módulo Contas.

- As consistências serão classificadas como impeditivas ou indicativas.
- As consistências impeditivas rejeitam a prestação de contas e a Unidade Gestora obrigatoriamente deverá enviar nova prestação de contas ao TCEES.
- As consistências indicativas não rejeitam a prestação de contas, mas alertam (ressalvam) que algumas informações deverão ser corrigidas, assim que possível.
- O acompanhamento da situação de cada prestação de contas é uma das obrigações das Unidades Gestoras cadastradas no sistema do TCEES.
- Esse documento contém as consistências realizadas pelo Cidades na fase de recepção dos dados. Caso os arquivos enviados não estejam em conformidade com estas consistências, a Abertura (mês 00) ou a Prestação de Contas Mensal (meses 01 a 13) poderá ser rejeitada (consistências impeditivas) ou aceita pelo sistema do TCEES com ressalva (consistências indicativas)

Sumário

1	PCM - Arquivos Unidades Gestoras Municipais.....	5
1.1	UGS.XML (ou UnidadeGestoraMunicipio.xml)	5
1.2	PPA.XML (ou PlanoPlurianual.xml)	7
1.3	PPAPROG.XML (ou ProgramasPlanoPlurianual.xml)	8
1.4	LDO.XML (ou LeiDiretrizesOrcamentarias.xml)	9
1.5	LDOPROG.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrcamentarias.xml)	11
1.6	LOA.XML (ou LeiOrcamentariaAnual.xml).....	12
1.7	DADOSLOA.XML (ou DadosLeiOrcamentariaAnual.xml)	13
1.8	LOAPROGCONS.XML (ou ProgramasLeiOrcamentariaAnualConsolidado.xml)	14
1.9	LOAPROG.XML (ou ProgramasLeiOrcamentariaAnual.xml)	15
1.10	ORGAOCONS.XML (ou OrgaoConsolidado.xml).....	16
1.11	ORGAO.XML.....	16
1.12	UORCONS.XML (ou UnidadeOrcamentariaConsolidado.xml).....	16
1.13	UOR.XML (ou UnidadeOrcamentaria.xml).....	17
1.14	PRATIVOEOCONS.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisConsolidado.xml)	18
1.15	PRATIVOE.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciais.xml)	18
1.16	CONSREC.XML (ou ReceitaPrevistaConsolidada.xml)	19
1.17	RECEITAP.XML (ou ReceitaPrevistaUnidadeGestora.xml)	21
1.18	CONSDISP.XML (ou DespesaFixadaConsolidada.xml)	24
1.19	DESPESAF.XML (ou DespesaFixadaUnidadeGestora.xml)	28
1.20	DOCS.XML (ou Documento.xml).....	30
1.21	UGSALT.XML (ou UnidadeGestoraAlteracao.xml)	32
1.22	PPAATZ.XML (ou PlanoPlurianualAtualizado.xml)	33
1.23	PPAPROGATZ.XML (ou ProgramasPlanoPlurianualAtualizado.xml)	34
1.24	LDOATZ.XML (ou LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)	36
1.25	LDOPROGATZ.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)	37
1.26	PROGEXTCONS.XML (ou ProgramaExtraConsolidado.xml)	39
1.27	PROGEXT.XML (ou ProgramaExtra.xml)	40
1.28	ORGAOEXTCONS.XML (ou OrgaoExtraConsolidado.xml)	40
1.29	ORGAOEXT.XML (ou OrgaoExtra.xml)	41
1.30	UNIEXTRACONS.XML (ou UnidadeOrcamentariaExtraConsolidado.xml)	41
1.31	UNIEXTRA.XML (ou UnidadeOrcamentariaExtra.xml)	42
1.32	PROJEXTCONS.XML(ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtraConsolidado.xml)	42
1.33	PROJEXT.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtra.xml)	42
1.34	CDDR.XML (ou CodigosDetalhamentoDestinacoesRecursos.xml).....	43
1.35	CREDFOR.XML (ou CredorFornecedorIdentificacaoEspecial.xml)	44
1.36	CIG.XML (ou InscricaoGenerica.xml)	45
1.37	HISTEMPENHO.XML (ou HistoricoEmpenhos.xml)	46
1.38	CONVENIO.XML – Convênio	50
1.39	ADITICONV.XML (ou AditivoConvenio).....	52

1.40	FONTESCONV.XML (ou FontesConvenios.xml)	54
1.41	IDCONSORCIO.XML	55
1.42	ROLRESP.XML (ou RolResponsaveis.xml)	55
1.43	BALANCONT.XML (ou BalancetelsoladoCodigoContabil.xml)	59
1.44	BALANCORR.XML (ou BalancetelsoladoContaCorrente.xml)	81
1.44.1	Conta Corrente 01: FONTE DE RECURSOS	106
1.44.2	Conta Corrente 02: DOMICÍLIO BANCÁRIO	107
1.44.3	Conta Corrente 03: CREDOR/FORNECEDOR/FONTE DE RECURSOS	108
1.44.4	Conta Corrente 04: IDENTIFICADOR DE RECEITAS	108
1.44.5	Conta Corrente 05: PREVISÃO/ARRECADAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	108
1.44.6	Conta Corrente 06: RECEITA A REALIZAR	117
1.44.7	Conta Corrente 07: DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	117
1.44.8	Conta Corrente 08: ALTERAÇÃO DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	124
1.44.9	Conta Corrente 09: EMISSÃO DE EMPENHOS	127
1.44.10	Conta Corrente 11: ANULAÇÃO DO EMPENHO	131
1.44.11	Conta Corrente 12: PRÉ-EMPENHO	132
1.44.12	Conta Corrente 13: DOTAÇÃO UTILIZADA	133
1.44.13	Conta Corrente 14: EMPENHO EMITIDO	139
1.44.14	Conta Corrente 15: LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO	141
1.44.15	Conta Corrente 17: CONTROLE DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	143
1.44.16	Conta Corrente 18: CONTROLE DE RP NÃO PROCESSADO	155
1.44.17	Conta Corrente 19: PAGAMENTO DE EMPENHO	166
1.44.18	Conta Corrente 20: CANCELAMENTO DE RP	168
1.44.19	Conta Corrente 21: ADIANTAMENTOS CONCESSÃO	170
1.44.20	Conta Corrente 22: ADIANTAMENTOS-UTILIZADO	171
1.44.21	Conta Corrente 23: ADIANTAMENTOS-DEVOLUÇÃO	172
1.44.22	Conta Corrente 24: CONVÊNIOS A RECEBER / A CONCEDER	173
1.44.23	Conta Corrente 25: CONVÊNIOS-CONCESSÃO	173
1.44.24	Conta Corrente 26: CONVÊNIOS-RECEBIMENTO	174
1.44.25	Conta Corrente 27: CONVÊNIOS-QUITAÇÃO	176
1.44.26	Conta Corrente 28: INSTRUMENTOS DE CONTRATAÇÃO	178
1.44.27	Conta Corrente 29: ÓRGÃO RECEBEDOR	186
1.44.28	Conta Corrente 30: ÓRGÃO CONCESSOR	186
1.44.29	Conta Corrente 32: ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA	186
1.44.30	Conta Corrente 34: EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS	187
1.44.31	Conta Corrente 35: INDICADOR DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS	191
1.44.32	Conta Corrente 36: CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS	191
1.44.33	Conta Corrente 38: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS	195
1.44.34	Conta Corrente 39: PAGAMENTO DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	196
1.44.35	Conta Corrente 40: FONTE DE RECURSOS/DÍVIDA CONSOLIDADA	198
1.44.36	Conta Corrente 41: CREDOR/FORNECEDOR/FONTE DE RECURSOS/DÍVIDA CONSOLIDADA	198

1.44.37	Conta Corrente 42: IDENTIFICADOR DE RECEITAS/FONTE DE RECURSOS	199
1.44.38	Conta Corrente 43: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS/FONTE DE RECURSOS	199
1.45	EMPENHOSCOVID.XML.....	200
1.46	LOAAATZ.XML (ou LeiOrcamentariaAnualAtualizada.xml)	201
1.47	PLANOAMORT.XML (ou PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial.xml).....	201
1.48	PARCELPREVCONS.XML (ou ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao.xml)	206
1.49	PARCELPREVACOMP.XML (ou ParcelamentoPrevidenciarioAcompanhamento.xml)	209
1.50	CONSISTÊNCIAS RANKING STN	211
1.51	CONCIBAN.....	216

Observação para o cadastro do Ementário da Receita

1 As receitas de capital (códigos de Natureza de Receita Orçamentária que contenham “2” ou “8” na “categoria econômica da receita”) somente poderão ser valorizados utilizando-se os “tipos” “1” e “3”

Código						
Categoria	Origem	Espécie	Det 1	Det 2	Det 3	Tipo
2	X	X	X	XX	X	1 e 3
8	X	X	X	XX	X	1 e 3

2 Os recursos originados de multas e juros de mora do principal e da dívida ativa de receitas de capital (“1” ou “7” na “categoria econômica da receita”, “9” na “origem da receita” e “4” na “espécie da receita”) não devem ser combinados com os tipos “1” e “3” .

Código						
Categoria	Origem	Espécie	Det 1	Det 2	Det 3	Tipo
1	9	4	X	XX	X	Diferente de 1 e 3
7	9	4	X	XX	X	Diferente de 1 e 3

1 PCM - Arquivos Unidades Gestoras Municipais

1.1 UGS.XML (ou UnidadeGestoraMunicipio.xml)

1 O campo “TipoUnidadeGestora” deve ser 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08 ou 09. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2049**

Mensagem: “O campo “TipoUnidadeGestora” deve ser 01,02,03,04,05,06,07,08 ou 09”.

2 Unidades Gestoras enviadas na remessa e inativas no cadastro do Sistema Cidades no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1161**

Mensagem: “A Unidade Gestora {0} não cadastrada ou com situação inativa no cadastro de Unidades

Gestoras do TCEES para o exercício da prestação de contas”.

3 Unidades Gestoras ativas no cadastro do sistema para o exercício da prestação de contas e não enviadas na remessa de dados (Consistência Impeditiva) **ERRO 1162**

Mensagem: “A Unidade Gestora {0}, ativa no cadastro do TCEES para o exercício da prestação de contas, não foi encaminhada no arquivo UGS.XML”.

4 O arquivo UGS.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 788**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

5 Cada Unidade Gestora deve ser informada uma única vez no arquivo UGS.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1163**

Mensagem: “Unidade Gestora já informada no arquivo UGS.XML no exercício da prestação de contas”.

6 Somente unidades gestoras ativas (campo *Situacao=A*) devem ser informadas na Abertura do Exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1164**

Mensagem: “Somente Unidades Gestoras ativas (campo *Situacao=A*) devem ser informadas na abertura do exercício”.

7 Para UG do tipo diferente de Prefeitura, o campo ‘OrdenaDespesa’ sempre deve ser S. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1165**

Mensagem: “Unidade Gestora de tipo diferente de 07 (Prefeitura) sempre ordenam despesa”.

8 Para UG do tipo Prefeitura, o valor do campo ‘OrdenaDespesa’ deve estar compatível com o campo ‘Prefeito é Ordenador de Despesas da Unidade Gestora Prefeitura?’ no cadastro da Unidade Gestora no Sistema Cidades no período (mês e ano) da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1166**

Mensagem: “A informação do campo ‘OrdenaDespesa’, enviada no arquivo UGS.XML, está diferente do campo ‘Prefeito é Ordenador de Despesas da Unidade Gestora Prefeitura?’ no cadastro da UG no Sistema Cidades”.

9 Todas as Unidades Gestoras ativas (campo *Situacao=A*) e que ordenam despesa (campo

OrdenaDespesa=S), conforme informações do arquivo UGS.XML, devem ser informadas no arquivo ORGAOCONS.XML. (Consistência Indicativa) **ERRO 1167**

Mensagem: “Não foram informados órgãos da Unidade Gestora {0} no arquivo ORGAOCONS.XML”.

10 Todas as Unidades Gestoras ativas (campo *Situacao=A*) e que ordenam despesa (campo *OrdenaDespesa=S*), conforme informações do arquivo UGS.XML, devem ser informadas no arquivo UORCONS.XML. (Consistência Indicativa) **ERRO 1168**

Mensagem: “Não foram informadas unidades orçamentárias da Unidade Gestora {0} no arquivo UORCONS.XML”.

11 Todas as Unidades Gestoras ativas (campo *Situacao=A*) e que ordenam despesa (campo *OrdenaDespesa=S*), conforme informações do arquivo UGS.XML, devem ser informadas no arquivo LOAPROGCONS.XML. (Consistência Indicativa) **ERRO 1169**

Mensagem: “Não foram informados programas da Unidade Gestora {0} no arquivo LOAPROGCONS.XML”.

12 Todas as Unidades Gestoras ativas (campo *Situacao=A*) e que ordenam despesa (campo *OrdenaDespesa=S*), conforme informações do arquivo UGS.XML, devem ser informadas no arquivo PRATIVOCONS.XML. (Consistência Indicativa) **ERRO 1170**

Mensagem: “Não foram informadas ações da Unidade Gestora {0} no arquivo PRATIVOCONS.XML”.

13 Todas as Unidades Gestoras ativas (campo *Situacao=A*) e que ordenam despesa (campo *OrdenaDespesa=S*), conforme informações do arquivo UGS.XML, devem ser informadas no arquivo CONSDESP. (Consistência Indicativa) **ERRO 1171**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não informada no arquivo CONSDESP.XML”.

14 Caso exista alguma UG do tipo 09, obrigatoriamente devem existir as UGs ‘E08XXXXX’, ‘E0900001’ e E0900002. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2250**

Mensagem: Se houver UG do tipo 09, devem existir as UGs ‘XXXE08XXXXX’, ‘XXXE0900001’ e XXXE0900002.

1.2 PPA.XML (ou PlanoPlurianual.xml)

1 Verificar se o valor do campo “Ano inicial do PPA Vigente” é 2022 e do campo “Ano Final do PPA” é 2025. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6649**

Mensagem: “O período de vigência do PPA deverá ser de 2022 a 2025”.

2 Verificar se o PPA vigente no exercício da prestação de contas foi informado uma única vez durante sua vigência de 4 anos. Se o registro já foi enviado em exercício anterior não é necessário o reenvio. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1172**

Mensagem: “Existe(m) {0} registro(s) para o PPA vigente no exercício da prestação de contas. Se o registro já foi enviado em exercício anterior, não é necessário o reenvio”.

3 A chave [AnoInicialPPAVigente, NumeroLeiMunicipalAprovouPPA, AnoLeiMunicipal AprovouPPA] na estrutura ‘PlanoPlurianual’ deve ter pelo menos 1 registro associado na estrutura ‘ArquivoPlanoPlurianual’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2050**

Mensagem: Não existe registro de PPA na estrutura ArquivoPlanoPlurianual para o PPA informado na estrutura PlanoPlurianual.

4 A chave [AnoInicialPPAVigente, NumeroLeiMunicipalAprovouPPA, AnoLeiMunicipal AprovouPPA] na estrutura ‘ArquivoPlanoPlurianual’ deve ter pelo um registro associado na estrutura ‘PlanoPlurianual’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2051**

Mensagem: Não existe registro de PPA na estrutura PlanoPlurianual para o PPA informado na estrutura ArquivoPlanoPlurianual.

1.3 PPAPROG.XML (ou ProgramasPlanoPlurianual.xml)

1 O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano inicial do PPA vigente. (Consistência Impeditiva) **ERRO 003**

Mensagem: “O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano inicial do PPA vigente”.

2 Se não há programas cadastrados para o PPA vigente, o arquivo PPAPROG.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 784**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

3 Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPAPROG.XML deverá ser igual ao Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPA.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1034**

Mensagem: “Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPAPROG.XML deverá ser igual ao Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPA.XML”.

4 Se já foi enviado programas para o PPA vigente em exercícios anteriores, as atualizações dos programas do PPA devem ser enviadas no arquivo PPAPROGATZ.XML. (Consistência Impeditiva)

ERRO 1197

Mensagem: “Atualizações dos programas do PPA devem ser enviadas no arquivo PPAPROGATZ.XML”.

5 O campo “<TipoPrograma>” deve conter valor igual a:

1 – Apoio; 2 – Finalístico em Educação; 3 – Finalístico em Saúde; 4 – Finalístico em Assistência Social; 5 – Finalístico em Previdência ou 6 – Finalístico em outras áreas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6662**

Mensagem: “O campo <TipoPrograma> deve ser igual a 1 – Apoio; 2 – Finalístico em Educação; 3 – Finalístico em Saúde; 4 – Finalístico em Assistência Social; 5 – Finalístico em Previdência ou 6 – Finalístico em outras áreas”.

6 Quando o campo “<TipoPrograma>” contiver valor igual a 2, 3, 4 ou 5, os campos,

<IndicadorPrograma>, <FonteIndicadorPrograma>, <ReferenciaAtualIndicadorPrograma> e <ReferenciaEsperadaIndicadorPrograma> devem ser enviados. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6663**

Mensagem: “Quando o campo <TipoPrograma> for igual 2, 3, 4 ou 5, os campos

<IndicadorPrograma>, <FonteIndicadorPrograma>, <ReferenciaAtualIndicadorPrograma> e <ReferenciaEsperadaIndicadorPrograma> devem ser enviados”

1.4 LDO.XML (ou LeiDiretrizesOrcamentarias.xml)

1 O campo LDOEstabeleceuProgramasPrioritarios deve conter os valores 1 (Sim) ou 2 (Não). (Consistência Impeditiva) **ERRO 005**

Mensagem: “O campo LDOEstabeleceuProgramasPrioritarios deve ser 1 ou 2”.

2 O ano da vigência da LDO no arquivo LDO.XML deverá ser igual ao ano do exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 1035**

Mensagem: “O ano da vigência da LDO no arquivo LDO.XML deverá ser igual ao ano do exercício da prestação de contas”.

3 Ano inicial do PPA vigente no arquivo LDO.XML deverá ser igual ao Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPA.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1036**

Mensagem: “Ano inicial do PPA vigente no arquivo LDO.XML deverá ser igual ao Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPA.XML”.

4 Verificar se foi enviado apenas 1 registro para o campo “Ano da vigência da LDO” para o exercício vigente no arquivo LDO.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1037**

Mensagem: “Lei de Diretrizes Orçamentárias já informada no arquivo LDO.XML para o exercício da prestação de contas”.

5 Se a resposta do campo “A LDO estabeleceu os programas prioritários para a execução no exercício seguinte?” for igual a 1 “SIM” então deverá ser enviado o arquivo LDOPROG.XML com pelo menos um registro detalhe. (Consistência Impeditiva) **ERRO 007**

Mensagem: “Se os programas prioritários foram estabelecidos na LDO então o arquivo LDOPROG.XML deverá ser enviado com os mesmos”

Observação: Resultado Primário, Resultado Nominal e Dívida Pública Consolidada poderão ser menor ou igual a zero.

6 O arquivo LDO.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 785**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

7 A chave [AnoVigenciaLDO, NumeroLeiMunicipalLDO, AnoLeiMunicipalLDO] na estrutura ‘LeiDiretrizesOrçamentarias’ deve ter pelo menos 1 registro associado na estrutura ‘ArquivoLeiDiretrizesOrçamentarias’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2052**

Mensagem: Não existe registro de LDO na estrutura ArquivoLeiDiretrizesOrçamentarias para a LDO informada na estrutura LeiDiretrizesOrçamentarias.

8 A chave [AnoVigenciaLDO, NumeroLeiMunicipalLDO, AnoLeiMunicipalLDO] na estrutura

‘ArquivoLeiDiretrizesOrcamentarias’ deve ter pelo um registro associado na estrutura ‘LeiDiretrizesOrcamentarias’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2053**

Mensagem: *Não existe registro de LDO na estrutura LeiDiretrizesOrcamentarias para a LDO informada na estrutura ArquivoLeiDiretrizesOrcamentarias.*

1.5 LDOPROG.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrcamentarias.xml)

1 O campo “CaraterPrograma” deve conter os valores 1 (Duração Continuada) ou 2 (Duração Não Continuada). (Consistência Impeditiva) **ERRO 008**

Mensagem: *“O campo “Carater” do Programa deve ser 1 ou 2”.*

2 Verificar se a chave formada pelos campos [Ano inicial do PPA vigente, Ano da vigência da LDO] informada no arquivo LDOPROG.XML é igual a mesma chave informada no arquivo LDO.XML (Consistência Impeditiva). **ERRO 1038**

Mensagem: *“Campo(s) [Ano inicial do PPA vigente, Ano da vigência da LDO] informado(s) no arquivo LDOPROG.XML diverge(m) do(s) campo(s) enviado(s) no arquivo LDO.XML”.*

3 Os códigos dos programas de duração continuada (caráter do programa = 1) deverão ter sido informados no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML, para o mesmo ano inicial do PPA vigente. (Consistência Impeditiva). **ERRO 010**

Mensagem: *“Os códigos dos programas de duração continuada deverão ter sido informados no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML, para o mesmo ano inicial do PPA vigente”.*

Observação: *“Os códigos dos programas de duração continuada deverão ser pesquisados nos diversos exercícios no período correspondente a vigência do PPA (4 anos)”.*

4 O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano de vigência da LDO. (Consistência Impeditiva) **ERRO 011**

Mensagem: *“O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano de vigência da LDO”.*

5 Se o arquivo LDOPROG.XML foi enviado com pelo menos um registro detalhe, então a resposta do campo “A LDO estabeleceu os programas prioritários para a execução no exercício seguinte?” no arquivo LDO.XML deverá ser igual a 1 “SIM”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 012**

Mensagem: *“Se os programas prioritários não foram informados na LDO então o arquivo LDOPROG.XML deverá ser enviado sem registro detalhe”.*

6 O arquivo LDOPROG.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva)

ERRO 786

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

1.6 LOA.XML (ou LeiOrcamentariaAnual.xml)

1 O campo “NivelAprovacaoDotacaoOrcamentariaLOA” deve ser 1, 2, 3, 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 014**

Mensagem: “O campo “NivelAprovacaoDotacaoOrcamentariaLOA” deve ser 1,2,3,4 ou 5”.

2 O ano da vigência da LOA no arquivo LOA.XML deverá ser igual ao ano do exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 1039**

Mensagem: “O ano da vigência da LOA no arquivo LOA.XML deverá ser igual ao ano do exercício da prestação de contas”.

3 O Ano inicial do PPA vigente no arquivo LOA.XML deverá ser igual ao Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPA.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1040**

Mensagem: “Ano inicial do PPA vigente no arquivo LOA.XML deverá ser igual ao Ano inicial do PPA vigente no arquivo PPA.XML”.

4 O Ano da LDO vigente no arquivo LOA.XML deverá ser igual ao Ano da LDO vigente no arquivo LDO.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1041**

Mensagem: “O ano de vigência da LDO no arquivo LOA.XML deverá ser igual ao ano de vigência da LDO no arquivo LDO.XML”.

5 Verificar se foi enviado apenas 1 registro para o campo “Ano da vigência da LOA” para o exercício da prestação de contas no arquivo LOA.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1042**

Mensagem: “Lei Orçamentária Anual já informada no arquivo LOA.XML para o exercício da prestação de contas”.

6 Verificar se a receita total prevista é maior ou igual a despesa total fixada. (Consistência Impeditiva) **ERRO 018**

Mensagem: “A receita total prevista deverá ser maior ou igual a despesa total fixada.”

7 O arquivo LOA.XML é obrigatório com somente 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 787**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com somente um registro”.

8 A chave [AnoVigenciaLOA, NumeroLOA, AnoLOA] na estrutura ‘LeiOrcamentariaAnual’ deve ter pelo menos 1 registro associado na estrutura ‘ArquivoLeiOrcamentariaAnual’. (Consistência Impeditiva)

ERRO 2054

Mensagem: “Não existe registro de LOA na estrutura ArquivoLeiOrcamentariaAnual para a LOA informada na estrutura LeiOrcamentariaAnual”.

9 A chave [AnoVigenciaLOA, NumeroLOA, AnoLOA] na estrutura ‘ArquivoLei OrcamentariaAnual’ deve ter pelo menos um registro associado na estrutura ‘LeiOrcamentariaAnual’. (Consistência Impeditiva)

ERRO 2061

Mensagem: “Não existe registro de LOA na estrutura LeiOrcamentariaAnual para a LOA informada na estrutura ArquivoLeiOrcamentariaAnual”.

10 Verificar se o ano da LOA (Campo <AnoLOA>) refere-se ao ano anterior ao exercício de referência.

(Consistência Indicativa) **ERRO 8892**

Mensagem: “Em regra, a aprovação da LOA ocorre em exercício anterior ao de sua vigência. Verificar o campo <AnoLOA>”.

1.7 DADOSLOA.XML (ou DadosLeiOrcamentariaAnual.xml)

1 O campo “NivelAprovacaoDotacaoOrcamentariaLOA” deve ser 1, 2, 3, 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 336**

Mensagem: “O campo “NivelAprovacaoDotacaoOrcamentariaLOA” deve ser 1,2,3,4 ou 5”.

2 O ano da vigência da LOA no arquivo DADOSLOA.XML deverá ser igual ao ano do exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 1045**

Mensagem: “O ano da vigência da LOA no arquivo DADOSLOA.XML deverá ser igual ao ano do exercício da prestação de contas”.

3 Verificar se foi enviado apenas 1 registro para o exercício da prestação de contas no arquivo

DADOSLOA.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1046**

Mensagem: “Deve ser informado apenas 1 registro de Dados da Lei Orçamentária Anual no exercício da prestação de contas”.

4 Verificar se o ano da LOA (Campo <AnoLOA>) refere-se ao ano anterior ao exercício de referência.

(Consistência Indicativa) **ERRO 8891**

Mensagem: “Em regra, a aprovação da LOA ocorre em exercício anterior ao de sua vigência. Verificar o campo <AnoLOA>”.

1.8 LOAPROGCONS.XML (ou ProgramasLeiOrçamentariaAnualConsolidado.xml)

1 O campo “CaraterPrograma” deve conter os valores 1 (Duração Continuada) ou 2 (Duração Não Continuada). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1173**

Mensagem: “O campo “CaraterPrograma” deve ser 1 ou 2”.

2 Verificar se a chave formada pelos campos [Ano inicial do PPA vigente, Ano da vigência da LDO, Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informada no arquivo LOAPROGCONS.XML é igual a mesma chave informada no arquivo LOA.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1174**

Mensagem: “Campo(s) [Ano inicial do PPA vigente, Ano da vigência da LDO, Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informado(s) no arquivo LOAPROGCONS.XML diverge(m) do(s) campo(s) enviado(s) no arquivo LOA.XML”.

3 O código do programa de duração continuada (caráter do programa = 1) deverá ter sido informado previamente no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAATZ.XML (encaminhados pela UG Prefeitura) para o mesmo ano inicial do PPA vigente. (Consistência Impeditiva). **ERRO 1175**

Mensagem: “Os códigos dos programas de duração continuada deverão ter sido informados no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAATZ.XML, para o mesmo ano inicial do PPA vigente”.

Observação: Os códigos dos programas de duração continuada deverão ser pesquisados nos diversos exercícios no período correspondente a vigência do PPA (4 anos).

4 O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano de vigência da LOA e o mesmo Código de Unidade Gestora. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1176**

Mensagem: “O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano de vigência da LOA na

mesma Unidade Gestora”.

5 A soma do valor total dos programas informados no arquivo LOAPROGCONS.XML deverá ser igual ao valor da Despesa Total Fixada do Município informada no arquivo LOA.XML. (Consistência Impeditiva)

ERRO 1177

Mensagem: “A soma do valor total dos programas informados neste arquivo deverá ser igual ao valor da Despesa Total Fixada do Município informada no arquivo LOA.XML”.

6 O arquivo LOAPROGCONS.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 1178**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

7 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo LOAPROGCONS.XML devem estar Ativas (campo *Situacao=A*) e ordenar despesa (campo *OrdenaDespesa=S*) no arquivo UGS.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1179**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena despesa”.

1.9 LOAPROG.XML (ou ProgramasLeiOrcamentariaAnual.xml)

1 O campo “CaraterPrograma” deve conter os valores 1 (Duração Continuada) ou 2 (Duração Não Continuada). (Consistência Impeditiva) **ERRO 021**

Mensagem: “O campo “CaraterPrograma” deve ser 1 ou 2”.

2 Verificar se a chave formada pelos campos [Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informada no arquivo LOAPROG.XML é igual a mesma chave informada no arquivo DADOSLOA.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1044**

Mensagem: “Campo(s) [Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informado(s) no arquivo LOAPROG.XML diverge(m) do(s) campo(s) enviado(s) no arquivo DADOSLOA.XML”.

3 O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano de vigência da LOA. (consistência impeditiva) **ERRO 025**

Mensagem: “O Código do Programa não deverá ser repetido para o mesmo ano de vigência da LOA”.

4 O arquivo LOAPROG.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva)

ERRO 3366

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

1.10 ORGAOCONS.XML (ou OrgaoConsolidado.xml)

1 Código de Órgão já informado para uma determinada Unidade Gestora (campo *CodigoUnidadeGestora*) no arquivo ORGAOCONS.XML no exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 1180**

Mensagem: “Órgão {0} já existente para a Unidade Gestora {1}”.

2 O arquivo ORGAOCONS.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 1181**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

3 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo ORGAOCONS.XML devem estar Ativas (campo *Situacao=A*) e ordenar despesa (campo *OrdenaDespesa=S*) no arquivo UGS.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1182**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

1.11 ORGAO.XML

1 Código de Órgão já informado no arquivo ORGAO.XML no exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 722**

Mensagem: “Código de Órgão já existente”.

2 O arquivo ORGAO.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 3364**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

1.12 UORCONS.XML (ou UnidadeOrcamentariaConsolidado.xml)

1 A chave [Código da Unidade Gestora, Código de Órgão, Código de Unidade Orçamentária] já

informada para a Unidade Gestora Referência no arquivo UORCONS.XML no exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 1183**

Mensagem: “Órgão {0} e Unidade Orçamentária {1} já informados para a Unidade Gestora {2}”.

2 O arquivo UORCONS.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 1184**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

3 A chave [Código Unidade Gestora, Órgão] deve ter sido informada no arquivo ORGAOCONS.XML no exercício da prestação de contas da Unidade Gestora Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1185**

Mensagem: “A chave [Código Unidade Gestora, Órgão] deve ter sido informada no arquivo ORGAOCONS.XML no exercício da prestação de contas”.

4 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo UORCONS.XML devem estar Ativas (campo *Situacao=A*) e ordenar despesa (campo *OrdenaDespesa=S*) no arquivo UGS.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1186**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

1.13 UOR.XML (ou UnidadeOrçamentaria.xml)

1 Chave [Código de Órgão e Código de Unidade Orçamentária] já informada no arquivo UOR.XML no exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 723**

Mensagem: “Código de Órgão e Unidade Orçamentária já informados”.

2 O arquivo UOR.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 3365**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

3 O campo “Órgão” deve ter sido informado no arquivo ORGAO.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1144**

Mensagem: “O campo “Órgão” deve ter sido informado no arquivo ORGAO.XML no exercício da

prestação de contas”.

1.14 PRATIVOECONS.XML

(ou

ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisConsolidado.xml)

1 O campo “TipoAcao” deve ser 1, 2 ou 3. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1187**

Mensagem: “O campo “TipoAcao” deve ser 1,2 ou 3”.

2 O arquivo PRATIVOECONS.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 1188**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

3 Verificar se o campo “CodigoAcao” foi enviado em duplicidade no arquivo PRATIVOECONS.XML para o mesmo Código de Unidade Gestora no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva)

ERRO 1189

Mensagem: “O campo “CodigoAcao” já informado no arquivo PRATIVOECONS.XML no exercício da prestação de contas para a mesma Unidade Gestora”.

4 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo PRATIVOECONS.XML devem estar Ativas (campo *Situacao=A*) e ordenar despesa (campo *OrdenaDespesa=S*) no arquivo UGS.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1190**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

1.15 PRATIVOE.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciais.xml)

1 O campo “TipoAcao” deve ser 1, 2 ou 3. (Consistência Impeditiva) **ERRO 020**

Mensagem: “O campo “TipoAcao” deve ser 1,2 ou 3”.

2 O arquivo PRATIVOE.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 3367**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

3 Verificar se o campo Código da Ação foi enviado em duplicidade no arquivo PRATIVOE.XML no

exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1152**

Mensagem: “Código da Ação já informado no arquivo PRATIVOE.XML no exercício da prestação de contas”.

1.16 CONSREC.XML (ou ReceitaPrevistaConsolidada.xml)

1 Verificar se a soma do campo “ValorPrevistoAnual” (descontadas as contas redutoras) informado no arquivo CONSREC.XML é maior ou igual a soma do campo “ValorFixadoAnual” informado no arquivo CONSDISP.XML, ambos encaminhados somente pela UG Tipo 07 - Prefeitura. (Consistência Impeditiva)

ERRO 2875

Mensagem: “A soma do campo “ValorPrevistoAnual” (descontadas as contas redutoras) informado neste arquivo deverá ser maior ou igual a soma do campo “ValorFixadoAnual” informado no arquivo CONSDISP.XML”.

2 O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve ser 1 (Recursos do Exercício Corrente).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 3066**

Exceção o código de receita

9	9	9	0	00	0	0	9.9.9.0.00.0.0	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	NÃO
---	---	---	---	----	---	---	----------------	---	-----

Mensagem: “O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve ser 1 – Recursos do Exercício Corrente”.

3 O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve ser 2 (Recursos de Exercícios Anteriores) para o código de receita (CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo) igual a 9.9.9.0.00.0.0 (Consistência Impeditiva) **ERRO 3067**

Mensagem: “O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve ser 2 – Recursos de Exercícios Anteriores para o código de receita 9.9.9.0.00.0.0”.

4 O campo “ContaRedutora” deve conter os valores 1 (Sim) ou 2 (Não). (Consistência Impeditiva)

ERRO 035

Mensagem: “O campo “ContaRedutora” deve ser '1' ou '2' ”.

5 Verificar se a soma do campo “ValorPrevistoAnual” (descontadas as contas redutoras) informado no arquivo CONSREC.XML é igual ao valor informado no campo “ReceitaTotalPrevistaMunicípio” enviado no arquivo LOA.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 036**

Mensagem: “A soma do campo “ValorPrevistoAnual (descontadas as contas redutoras) informado neste arquivo deverá ser igual ao campo “ReceitaTotalPrevistaMunicípio” enviado no arquivo LOA.XML”.

6 Se for informado Conta tipo 1 (redutora) então deverá existir conta tipo 2 (não redutora) ambas com códigos idênticos (composto pelos campos: CódigoUnidadeGestora, CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo, CódigoGrupoFonteDestinacaoRecursos) (Consistência Impeditiva) **ERRO 2513**

Mensagem: “Ao informar conta redutora deverá ser informado conta não redutora de mesmo código”.

7 O valor previsto anual da conta redutora tipo 1 deverá ser menor ou igual ao valor previsto anual da conta tipo 2 (não redutora) para o mesmo código (composto pelos campos: CódigoUnidadeGestora, CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo, CódigoGrupoFonteDestinacaoRecursos) (Consistência Impeditiva) **ERRO 2573**

Mensagem: “O valor previsto anual da conta redutora deverá ser menor ou igual ao valor previsto anual da conta não redutora de mesmo código”.

8 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo CONSREC.XML devem estar Ativas (campo Situacao=A) e ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=S) no arquivo UGS.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1191**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

9 Verificar se a chave formada pelo conjunto dos campos: “CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo” constam na tabela auxiliar **Ementário da Receita** (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C) (Consistência Impeditiva). **ERRO 8192**

Mensagem: A classificação da receita orçamentária <CategoriaEconomica>.<Origem>.<Especie>.<Detalhamento1>.<Detalhamento2>.<Detalhamento3>.<Tipo> não pertence ao Ementário da Receita (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C)

10 Verificar se o código da receita é valorizável (campo *valorizavel* = 'S'). (Consistência impeditiva)

ERRO 3069

Excetuar o código de receita

9	9	9	0	00	0	0	9.9.9.0.00.0.0	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	NÃO
---	---	---	---	----	---	---	----------------	---	-----

Mensagem: *Código de receita não valorizável”.*

11 Verificar se a chave [CodigoUnidadeGestora, CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, Conta Redutora] foi informada apenas uma vez no CONSREC. Caso contrário rejeitar. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2516**

Mensagem: *“Chave [CodigoUnidadeGestora, CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, Conta Redutora] já informada”.*

12 O campo “ValorPrevistoAnual” deverá ser maior que zero (>0). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4192**

Mensagem: *“Receita prevista com valor igual ou menor que zero. Deverão ser observados os princípios do planejamento e transparência na Responsabilidade da Gestão Fiscal (art. 1º, § 1º LRF)”.*

13 O arquivo CONSREC.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 794**

Mensagem: *“Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.*

1.17 RECEITAP.XML (ou ReceitaPrevistaUnidadeGestora.xml)

1 O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve ser 1 (Recursos do Exercício Corrente). (Consistência Impeditiva) **ERRO 3070**

Excetuar o código de receita

9	9	9	0	00	0	0	9.9.9.0.00.0.0	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	NÃO
---	---	---	---	----	---	---	----------------	---	-----

Mensagem: “O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve ser 1 – Recursos do Exercício Corrente”.

2 O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve ser 2 (Recursos de Exercícios Anteriores) para o código de receita (CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo) igual a 9.9.9.0.00.0.0 (Consistência Impeditiva) **ERRO 3071**

Mensagem: “O campo CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos deve ser 2 – Recursos de Exercícios Anteriores para o código de receita 9.9.9.0.00.0.0”.

3 O campo “ContaRedutora” deve conter os valores 1 (Sim) ou 2 (Não). (Consistência Impeditiva) **ERRO 2798**

Mensagem: “O campo ContaRedutora deve ser '1' ou '2' “.

3) Se for informado Conta tipo 1 (reduzora) então deverá existir conta tipo 2 (não reduzora) ambas com códigos idênticos (composto pelos campos : CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo). (Consistência Impeditiva) **ERRO 2572**

Mensagem: “Ao informar conta reduzora deverá ser informado conta não reduzora de mesmo código”.

4 O valor previsto anual da conta reduzora tipo 1 deverá ser menor ou igual ao valor previsto anual da conta tipo 2 (não reduzora) para o mesmo código (composto pelos campos: CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo). (Consistência Impeditiva) **ERRO 2576**

Mensagem: “O valor previsto anual da conta reduzora deverá ser menor ou igual ao valor previsto anual da conta não reduzora de mesmo código”.

5 Verificar se a soma do campo “ValorPrevistoAnual” (descontadas as contas redutoras) informado no arquivo RECEITAP.XML é igual ao valor informado no campo “ReceitaTotal PrevistaUnidadeGestora” enviado no arquivo DADOSLOA.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2885**

Mensagem: “A soma do valor previsto anual ou valor previsto anual (descontadas as contas redutoras) informado neste arquivo deverá ser igual a Receita Total Prevista da Unidade Gestora enviado no

arquivo DADOSLOA.XML”.

6 Verificar se a chave formada pelo conjunto dos campos: “CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo” constam na tabela auxiliar **Ementário da Receita** (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C) (Consistência Impeditiva) **ERRO 8193**

Mensagem: A classificação da receita orçamentária <CategoriaEconomica>.<Origem>.<Especie>.<Detalhamento1><Detalhamento2>.<Detalhamento3>.<Tipo> não pertence ao Ementário da Receita (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C)

7 Verificar se o código da receita é valorizável (campo *valorizavel* = ‘S’). (Consistência impeditiva) **ERRO 3073**

Excetuar o código de receita

9	9	9	0	00	0	0	9.9.9.0.00.0.0	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	NÃO
---	---	---	---	----	---	---	----------------	---	-----

Mensagem: Código de receita não valorizável”.

8 Verificar se a chave [CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, Conta Redutora] foi informada apenas uma vez no RECEITAP. Caso contrário rejeitar. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2519**

Mensagem: “Chave [CategoriaEconomica, Origem, Especie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, Conta Redutora] já informada”.

9 O campo “ValorPrevistoAnual” deverá ser maior que zero (>0). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4193**

Mensagem: “Receita prevista com valor igual ou menor que zero. Deverão ser observados os princípios do planejamento e transparência na Responsabilidade da Gestão Fiscal (art. 1º, § 1º LRF)”.

10 O arquivo RECEITAP.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro para UGs E01, E03, E04, e E09. (Consistência Indicativa) **ERRO 3074**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

1.18 CONSDESP.XML (ou DespesaFixadaConsolidada.xml)

1 O campo “Funcao” deve constar na Tabela Auxiliar **Função – Portaria 42/99** (Consistência Impeditiva)

ERRO 042

Mensagem: “A Função deve constar na tabela auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”.

2 O campo “SubFuncao” deve constar na Tabela Auxiliar **Subfunção – Portaria 42/99** (Consistência Impeditiva) **ERRO 043**

Mensagem: “A SubFunção deve constar na tabela auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”.

3 O campo `CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos` deve estar na Tabela Auxiliar Grupo de Fonte/Destinação de Recursos. Verificar as fontes vigentes no exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3075**

Mensagem: “O `CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos` deve estar na Tabela Auxiliar GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS”.

4 Verificar se a soma do campo “ValorFixadoAnual” informado neste arquivo é menor ou igual a soma do campo “ValorPrevistoAnual” informado no arquivo CONSREC.XML (descontadas as contas redutoras), ambos encaminhados somente pela Unidade Gestora tipo 07 - Prefeitura. (Consistência Impeditiva) **ERRO 050**

Mensagem: “A soma do Valor Fixado Anual informado neste arquivo deverá ser maior ou igual a soma do Valor Previsto Anual (descontadas as contas redutoras) informado no arquivo CONSREC.XML”.

5 Verificar se a soma do campo “valor fixado anual” informado no arquivo CONSDESP.XML é igual ao valor informado no campo “Despesa Total Fixada do Município” enviado no arquivo LOA.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 051**

Mensagem: “A soma do valor fixado anual informado neste arquivo deverá ser igual a Despesa Total Fixada do Município enviado no arquivo LOA.XML”.

6 Se Função = 99, então Subfunção deve ser 999 ou 997, Programa deve ser 9999 e a conta de despesa orçamentária composta de: categoria econômica/grupo/modalidade de aplicação/elemento de

despesa deve ser igual 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) (Consistência Impeditiva). **ERRO 052**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999 ou 997/9999/xxxxx/99999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF)”.

7 Se Subfunção = 999 ou 997, então Função deve ser 99, Programa deve ser 9999 e a conta de despesa orçamentária composta de: categoria econômica/grupo/modalidade de aplicação/elemento de despesa deve ser igual 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) (Consistência Impeditiva). **ERRO 053**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999 ou 997/9999/xxxxx/99999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF)”.

8 Se Programa = 9999, então Função deve ser 99, Subfunção deve ser 999 ou 997 e a conta de despesa orçamentária composta de: categoria econômica/grupo/modalidade de aplicação/elemento de despesa deve ser igual 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) (Consistência Impeditiva). **ERRO 054**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999 ou 997/9999/xxxxx/99999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF)”.

9 Se a conta de despesa orçamentária composta de: Categoria Econômica/Grupo/ModalidadeAplicação/ElementoDespesa for igual a 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) então a Função deve ser 99, Sub-função deve ser 999 ou 997 e programa deve ser 9999. (Consistência Impeditiva) **ERRO 055**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999 ou 997/9999/xxxxx/99999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF)”.

10 Se Subfunção = 997 então Unidade Gestora tem que ser RPPS, UG tipo 08 ou 09 (Consistência Impeditiva) **ERRO 2062**

Mensagem: “A Subfunção 997 - Reserva do RPPS é típica dos Regimes Próprios de Previdência. (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF)”.

11 Se o campo função for igual a 01 (Legislativa) então a Unidade Gestora deverá ser do tipo 02

(Câmara) (Consistência Indicativa) **ERRO 057**

Mensagem: “A função Legislativa é típica da UG Câmara”.

12 Verificar se a soma do ValorFixadoAnual da despesa porCodigoGrupoFonteDestinação Recursos informada neste arquivo, é igual a soma do ValorPrevistoAnual da receita (descontadas as redutoras) informado no arquivo CONSREC.XML, para o mesmo CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos. (Consistência Indicativa) **ERRO 058**

Mensagem: “A soma do valor fixado anual da despesa por Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos (GDR) informada neste arquivo deve ser igual a soma do valor previsto anual da receita informado no arquivo CONSREC.XML, para o mesmo GDR”.

13 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo CONSDESP.XML devem estar Ativas (campo Situacao=A) e ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=S) no arquivo UGS.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1192**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

14 Verificar se a chave formada pelo conjunto dos campos: “CategoriaEconomicaDespesa; GrupoNaturezaDespesa; ModalidadeAplicação; ElementoDespesa” constam da Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C). (Consistência Impeditiva)

ERRO 8194

Mensagem: “A classificação da despesa orçamentária: Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa, não consta na Tabela Auxiliar CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA do Sistema CidadES ou não deve ser utilizada por Municípios”.

15 Verificar se a chave [CodigoUnidadeGestora, Orgao; UnidadeOrçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Ação; CategoriaEconomicaDespesa; GrupoNaturezaDespesa; ModalidadeAplicação; ElementoDespesa; GrupoFonteDestinacaoRecursos], foi informada apenas uma vez no CONSDESP. Caso contrário rejeitar (Consistência Impeditiva) **ERRO 720**

Mensagem: “Chave [Código UG, Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos] já informada”.

16 A chave [CodigoUnidadeGestora, Orgao] deve ter sido informada no arquivo ORGAOCONS.XML no exercício da prestação de contas da Unidade Gestora Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1193**

Mensagem: “A chave [Código Unidade Gestora, Órgão] não foi informada no arquivo ORGAOCONS.XML no exercício da prestação de contas”.

17A chave [Código Unidade Gestora, Programa] deve ter sido informada no arquivo LOAPROGCONS.XML no exercício da prestação de contas da Unidade Gestora Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1194**

Mensagem: “A chave [Código Unidade Gestora, Programa] não foi informada no arquivo LOAPROGCONS.XML no exercício da prestação de contas”.

18 A chave [Código Unidade Gestora, Código Ação] deve ter sido informada no arquivo PRATIVOECONS.XML no exercício da prestação de contas da Unidade Gestora Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1195**

Mensagem: “A chave [Código Unidade Gestora, Código Ação] não foi informada no arquivo PRATIVOECONS.XML no exercício da prestação de contas”.

19 O campo “ValorFixadoAnual” deverá ser maior que zero (>0). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4194**

Mensagem: “Despesa orçamentária fixada com valor igual ou menor que zero. Deverá ser observado os princípios do planejamento e transparência na Responsabilidade da Gestão Fiscal (art. 1º, § 1º LRF)”.

20 O arquivo CONSDESP.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva) **ERRO 793**

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

21 A chave [CodigoUnidadeGestora, CodigoOrgao, CodigoUnidadeOrcamentaria] deve ter sido informada no arquivo UORCONS.XML no exercício da prestação de contas da Unidade Gestora Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1196**

Mensagem: “A chave [CodigoUnidadeGestora, Orgao, UnidadeOrcamentaria] não foi informada no arquivo UORCONS.XML no exercício da prestação de contas”.

1.19 DESPESAF.XML (ou DespesaFixadaUnidadeGestora.xml)

1 O campo “Funcao” deve constar na tabela auxiliar Função – Portaria 42/99. (Consistência Impeditiva)

ERRO 059

Mensagem: “A Funcao deve constar na Tabela Auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”.

2 O campo “SubFuncao” deve constar na tabela auxiliar Subfunção – Portaria 42/99. (Consistência Impeditiva) **ERRO 060**

Mensagem: “A SubFunção deve constar na Tabela Auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”.

3 O campo CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos deve estar na tabela auxiliar Grupo de Fonte/Destinação de Recursos. Verificar as fontes vigentes no exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3076**

Mensagem: “O CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos deve estar na tabela auxiliar GRUPO DE FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS”.

4 Verificar se a soma do campo “valor fixado anual” informado no arquivo DESPESAF é igual ao valor informado no campo “Despesa Total Fixada da Unidade Gestora” enviado no arquivo DADOSLOA. (Consistência Impeditiva) **ERRO 066**

Mensagem: “A soma do valor fixado anual informado neste arquivo deverá ser igual a Despesa Total Fixada da Unidade Gestora enviado no arquivo DADOSLOA.”

5 Se Função = 99, então Subfunção deve ser 999 ou 997, Programa deve ser 9999 e a conta de despesa orçamentária composta de: categoria econômica/grupo/modalidade de aplicação/elemento de despesa deve ser igual 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) (Consistência Impeditiva). **ERRO 067**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999ou997/9999/xxxxx/999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF).”

6 Se Subfunção = 999 ou 997, então função deve ser 99, Programa deve ser 9999 e a conta de despesa orçamentária composta de: categoria econômica/grupo/modalidade de aplicação/elemento de despesa deve ser igual 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) (Consistência Impeditiva). **ERRO 068**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999ou997/9999/xxxxx/999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF).”

7 Se Programa = 9999, então Função deve ser 99, Subfunção deve ser 999 ou 997 e a conta de despesa orçamentária composta de: categoria econômica/grupo/modalidade de aplicação/elemento de despesa deve ser igual 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) (Consistência Impeditiva). **ERRO 069**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999ou997/9999/xxxxx/999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF).”

8 Se a conta de despesa orçamentária composta de: categoria econômica/grupo/modalidade de aplicação/elemento de despesa for igual a 9.9.99.99 (Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa) então a Função deve ser 99, Subfunção deve ser 999 ou 997 e programa deve ser 9999; (Consistência Impeditiva) **ERRO 070**

Mensagem: “A dotação Reserva de Contingência ou do RPPS deve ser 99/999ou997/9999/xxxxx/999999 (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF).”

9 Se Subfunção = 997 então Unidade Gestora tem que ser RPPS, UG tipo 08 ou 09;

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2063**

Mensagem: “A Subfunção 997 – Reserva do RPPS é típica dos Regimes Próprios de Previdência. (Art. 8º, Port. Conjunta Número 1 de 18/06/2010 da STN/SOF).”

10 Verificar se a chave formada pelo conjunto dos campos: “categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa; modalidade de aplicação; elemento de despesa” constam na tabela auxiliar Classificação Econômica da Despesa (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C). (Consistência Impeditiva)

ERRO 8195

Mensagem: “A classificação da despesa orçamentária: categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa; modalidade de aplicação; elemento de despesa, não consta na tabela auxiliar CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA do Sistema CidadES ou não deve ser utilizada por Municípios”.

11 Verificar se a chave [código do órgão; código da unidade orçamentaria; função; subfunção; programa; código da ação; categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa;

modalidade de aplicação; elemento de despesa; grupo de Fonte/Destinação de Recursos], foi informada apenas uma vez no DESPESAF. Caso contrário rejeitar (Consistência Impeditiva) **ERRO 721**

Mensagem: “Chave [código do órgão; código da unidade orçamentária; função; subfunção; programa; código da ação; categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa; modalidade de aplicação; elemento de despesa; grupo de Fonte/Destinação de Recursos] já informada”.

12 Verificar se o código do órgão consta do arquivo ORGAO.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 728**

Mensagem: “Código de Órgão não informado no arquivo ORGAO.XML”.

13 Verificar se o código do programa consta do arquivo LOAPROG.XML (Consistência Impeditiva)

ERRO 730

Mensagem: “Código do programa não informado no arquivo LOAPROG.XML”.

14 Verificar se o código da ação consta do arquivo PRATIVOE.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO**

731

Mensagem: “Código da ação não informado no arquivo PRATIVOE.XML”.

15 O campo “ValorFixadoAnual” deverá ser maior que zero (>0). (Consistência Impeditiva) **ERRO**

4195

Mensagem: Despesa orçamentária fixada com valor igual ou menor que zero. Deverão ser observados os princípios do planejamento e transparência na Responsabilidade da Gestão Fiscal (art. 1º, § 1º LRF).

16 O arquivo DESPESAF.XML é obrigatório com pelo menos 1 (um) registro (Consistência Impeditiva)

ERRO 3368

Mensagem: “Arquivo obrigatório com pelo menos um registro”.

17 Verificar se a chave (código do órgão, código da unidade orçamentária) foi enviada no arquivo

UOR.XML no exercício corrente. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1138**

Mensagem: “A chave (Código do Órgão e Código da Unidade Orçamentária) não foi enviada no arquivo UOR.XML no exercício corrente”.

1.20 DOCS.XML (ou Documento.xml)

1 O campo CodigoDocumento deve estar na tabela auxiliar Tipo de Documento (~~001, 002, 003, 004, 005, 006, 007, 410, 411, 412, 420, 421, 422, 500-501~~). (Consistência Impeditiva) **ERRO 2064 9229**

Mensagem: “O campo “CodigoDocumento” deve constar na tabela auxiliar Tipo de Documento”.

2 O campo TipoDocumento deve conter os valores 1 (Original) ou 2 (Revisão/Alteração). (Consistência Impeditiva) **ERRO 338**

Mensagem: “O campo “TipoDocumento” deve ser 1 ou 2”.

3 O campo MeioPublicacaoDocumento deve conter os valores 1, 2, 3, 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 339**

Mensagem: “O campo “MeioPublicacaoDocumento” deve ser 1,2,3,4 ou 5”.

4 O campo DisponivelInternet deve conter os valores 1 (Sim) ou 2 (Não). (Consistência Impeditiva) **ERRO 340**

Mensagem: “O campo “DisponivelInternet” deve ser 1 ou 2”.

~~5 Quando a prestação de contas for referente ao mês 0 (abertura), não devem ser informados no arquivo docs.xml, no campo “Código do Documento” os seguintes códigos: 004; 005; 006; 007. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2600**~~

~~**Mensagem:** “Não devem ser informados na abertura (mês 0) os seguintes códigos de documentos: 004; 005; 006; 007”.~~

6 O campo CodigoDocumento, na estrutura ‘Documento’, deve ter pelo menos 1 registro associado na estrutura ‘ArquivoDocumento’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2065**

Mensagem: Não existe registro na estrutura ArquivoDocumento para o código <CodigoDocumento> enviado na estrutura Documento.

7 O campo CodigoDocumento, na estrutura ‘ArquivoDocumento’ deve ter pelo menos um registro associado na estrutura ‘Documento’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2066**

Mensagem: Não existe registro na estrutura Documento para o código <CodigoDocumento> enviado na estrutura ArquivoDocumento.

1.21 UGSALT.XML (ou UnidadeGestoraAlteracao.xml)

1 O campo TipoUnidadeGestora deve ser 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08 ou 09. (Consistência Impeditiva)

ERRO 2067

Mensagem: “O campo “TipoUnidadeGestora” deve ser 01,02,03,04,05,06,07,08 ou 09”.

2 Para cada unidade gestora enviada no arquivo UGSALT.XML (campo CodigoUnidadeGestoraTCEES), verificar se a Situacao é a mesma informada na tabela de Histórico de Situação no cadastro de UGs do Sistema CidadES no mesmo mês e ano de referência de envio da remessa. (Consistência Impeditiva)

ERRO 1198

Mensagem: “A situação da UG informada no arquivo UGSALT.XML é diferente da informação contida no cadastro de UGs do Sistema CidadES para o mesmo mês e ano da prestação de contas”.

3 A criação de novas UGs e alteração da situação das UGs do município ocorridas no cadastro de UGs do Sistema CidadES período (mês e ano) da prestação devem ser informadas no arquivo UGSALT.XML. Não executar a consistência no mês 1 pois as informações foram enviadas na abertura do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1199**

Mensagem: “Houve criação de UGs ou alteração da situação de UGs do município ocorrida no mês e ano da prestação de contas e não informada no arquivo UGSALT.XML (UG {0})”.

4 Para a unidade gestora do tipo Prefeitura (campo CodigoUnidadeGestoraTCEES) enviada no arquivo UGSALT.XML, verificar se o campo OrdenaDespesa possui o mesmo valor informado na tabela de Histórico de Desconcentração no cadastro de UGs do Sistema CidadES no mês e ano de referência de envio da remessa. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1200**

Mensagem: “O campo OrdenaDespesa informado no arquivo UGSALT.XML é diferente da informação contida no cadastro de UGs do Sistema CidadES para o mês e ano da prestação de contas”.

5 A alteração do identificador que informa se o Prefeito Ordena Despesa ocorrida no cadastro de UGs do Sistema CidadES no período (mês e ano) da prestação deve ser informada e estar compatível com o valor do campo OrdenaDespesa no arquivo UGSALT.XML. Não executar a consistência no mês 1 pois as informações foram enviadas na abertura do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1201**

Mensagem: “No mês e ano da prestação de contas houve alteração da informação ‘Prefeito é

Ordenador de Despesas da Unidade Gestora Prefeitura?’ no cadastro de UGs do Sistema CidadES e a mesma não foi informada no arquivo UGSALT.XML”.

6 Não permitir o envio de informações no UGSALT no mês 1 (Janeiro), pois as informações já foram enviadas na abertura do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1277**

Mensagem: “As informações de unidades gestoras já foram enviadas na abertura do exercício. Não é necessário enviar novamente”.

7 Caso exista alguma UG do tipo 09, obrigatoriamente deve existir as UGs E09000001’ e ‘E09000002’.
(Consistência Impeditiva) **ERRO 2375**

Mensagem: Se houver UG do tipo 09, deve existir as UGs ‘XXXE09000001’ e XXXE09000002.

1.22 PPAATZ.XML (ou PlanoPlurianualAtualizado.xml)

1 O campo “HouveAlteracoesProgramasGoverno” deve conter os valores 1 (Sim) ou 2 (Não).
(Consistência Impeditiva) **ERRO 086**

Mensagem: “O campo”HouveAlteracoesProgramasGoverno” deve ser '1' ou '2'.

2 Verificar se o ano do início do PPA vigente informado neste arquivo já foi enviado no arquivo PPA.XML, para o Plano Plurianual atual (Consistência Impeditiva) **ERRO 087**

Mensagem: “Não consta no sistema, PPA com ano de início vigente informado neste arquivo”.

3 O ano do exercício da vigência do PPA alterado deverá ser igual ao ano do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 088**

Mensagem: “O ano do exercício da vigência do PPA alterado deverá ser igual ao ano do início do PPA vigente”.

4 Se a resposta do campo “Houve alterações nos programas de governo?” for igual a 1 (SIM) então deverá ser enviado o arquivo PPAPROGATZ.XML com pelo menos um registro detalhe. (Consistência Impeditiva) **ERRO 089**

Mensagem: “Havendo alterações nos programas de governo, o arquivo PPAPROGATZ.XML deverá ser enviado.”

5 A chave [AnoInicioPPAVigente, NumeroLeiMunicipalAprovouPPAAlterado, AnoLeiMunicipalAprovouPPAAlterado] na estrutura 'PlanoPlurianualAtualizado' deve ter pelo menos 1 registro associado na estrutura 'ArquivoPlanoPlurianualAtualizado'. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2068**

Mensagem: Não existe registro na estrutura ArquivoPlanoPlurianualAtualizado para o registro de PPA atualizado enviado na estrutura PlanoPlurianualAtualizado.

6 A chave [AnoInicioPPAVigente, NumeroLeiMunicipalAprovouPPAAlterado, AnoLeiMunicipalAprovouPPAAlterado] na estrutura 'ArquivoPlanoPlurianualAtualizado' deve ter pelo um registro associado na estrutura 'PlanoPlurianualAtualizado'. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2069**

Mensagem: Não existe registro na estrutura PlanoPlurianualAtualizado para o registro de PPA atualizado enviado na estrutura ArquivoPlanoPlurianualAtualizado.

1.23 PPAPROGATZ.XML (ou ProgramasPlanoPlurianualAtualizado.xml)

1 O campo TipoAtualizacao deve conter os valores 1 (Alteração), 2 (Inclusão) ou 3 (Exclusão). (Consistência Impeditiva) **ERRO 090**

Mensagem: "O campo "TipoAtualizacao" deve ser 1,2 ou 3.

2 Se o arquivo PPAPROGATZ.XML tiver sido informado com pelo menos um registro detalhe, então a resposta do campo "Houve alterações nos programas de governo?" no arquivo PPAATZ.XML deverá ter sido igual a 1 "SIM". (Consistência Impeditiva) **ERRO 91**

Mensagem: "Havendo pelo menos um registro detalhe neste arquivo, então resposta "Houve alterações nos programas de governo?" deve ser SIM no arquivo PPAATZ.XML"

3 Verificar se os dados informados nos campos "Ano Inicial do PPA Vigente" e "número da lei municipal que aprovou o PPA alterado" neste arquivo, são idênticos aos informados no arquivo PPAATZ.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 92**

Mensagem: "Ano inicial do PPA vigente e número da lei municipal que aprovou o PPA alterado deverão ser iguais aos informados no arquivo PPAATZ.XML".

4 Quando tipo da atualização for 1 – Alteração ou 3 – Exclusão, então o código do programa deve ter sido informado no PPAPROG.XML ou PPAPROGATZ.XML (para o Plano Plurianual vigente).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 93**

Mensagem: “Alteração ou exclusão de programas não informados no PPAPROG.XML ou PPAPROGATZ.XML”.

5 Quando tipo da atualização for 2 – Inclusão, então o código do programa não deve ter sido informado anteriormente no PPAPROG.XML ou PPAPROGATZ.XML (para o Plano Plurianual vigente).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 94**

Mensagem: “Inclusão de programas já informados no PPAPROG.XML ou PPAPROGATZ.XML”.

6 Não deverão ser reutilizados códigos de programas durante a vigência do PPA (para o Plano Plurianual vigente) para o mesmo ano inicial do PPA vigente, ainda que o mesmo tenha sido informado exclusão no arquivo PPAPROGATZ.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 95**

Mensagem: “Não deverão ser reutilizados códigos de programas durante a vigência do PPA, ainda que o mesmo já tenha sido excluído”.

7 Não deverão ser excluídos programas em execução/executados (empenhados - anulados) no exercício. Para tanto, verificar no exercício atual se não foram excluídos programas constantes no campo “código da funcional programática – programa” das Contas Correntes 09 e 10 (Emissão e Reforço de Empenho), deduzidas as anulações e cancelamentos de empenhos (Conta Corrente 11), todos informados no arquivo Balancorr.XML (Balancete Isolado – Conta-Corrente). (Consistência Impeditiva). **ERRO 816**

A = Emissão de Empenho (saldo final da Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.01 e Conta Corrente 09 no BALANCORR.XML)

B = Anulação de Empenho (saldo final da Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.03 e Conta Corrente 11 no BALANCORR.XML)

~~C = Reforço de Empenho no exercício (Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.02 e Conta Corrente 10 no BALANCORR.XML)~~

D = Cancelamento de empenho por falta de disponibilidade Caixa (saldo final da Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.04 e Conta Corrente 11 no BALANCORR.XML)

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Não deverão ser excluídos programas em execução/executados. O Programa xxxxx refere-se a empenho xxxxx/xxxx e não pode ser excluído”.

8 O campo “<TipoPrograma>” deve conter valor igual a:

1 – Apoio; 2 – Finalístico em Educação; 3 – Finalístico em Saúde; 4 – Finalístico em Assistência Social; 5 – Finalístico em Previdência ou 6 – Finalístico em outras áreas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6677**

Mensagem: “O campo <TipoPrograma> deve ser igual a 1 – Apoio; 2 – Finalístico em Educação; 3 – Finalístico em Saúde; 4 – Finalístico em Assistência Social; 5 – Finalístico em Previdência ou 6 – Finalístico em outras áreas”.

9 Quando o campo “<TipoPrograma>” contiver valor igual a 2, 3, 4 ou 5, os campos, <IndicadorPrograma>, <FonteIndicadorPrograma>, <ReferenciaAtualIndicadorPrograma> e <ReferenciaEsperadaIndicadorPrograma> devem ser enviados. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6678**

Mensagem: “Quando o campo <TipoPrograma> for igual 2, 3, 4 ou 5, os campos <IndicadorPrograma>, <FonteIndicadorPrograma>, <ReferenciaAtualIndicadorPrograma> e <ReferenciaEsperadaIndicadorPrograma> devem ser enviados”

1.24 LDOATZ.XML (ou LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)

1 O campo “HouveAlteracoesProgramasPrioritariosGoverno” deve conter os valores 1 (Sim) ou 2 (Não). (Consistência Impeditiva) **ERRO 098**

Mensagem: “O campo “HouveAlteracoesProgramasPrioritariosGoverno” deve ser '1' ou '2'.

2 Verificar se os campos “Ano inicial do PPA vigente” e “Ano da LDO vigente” informados neste arquivo são idênticos aos informados no arquivo LDO.XML. (Consistência Impeditiva). **ERRO 099**

Mensagem: “Ano inicial do PPA vigente e/ou Ano da LDO vigente informados neste arquivo divergem dos informados no arquivo LDO.XML”.

3 Se a resposta do campo “Houve alterações nos programas prioritários de governo?” for igual a 1 (SIM) então deverá ser enviado o arquivo LDOPROGATZ.XML com pelo menos um registro detalhe.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 100**

Mensagem: “Havendo alterações nos programas prioritários de governo, o arquivo LDOPROGATZ.XML deverá ser enviado”.

4 A chave [AnoLDOVigente, NumeroLeiMunicipalAprovouLDOAlterada, AnoLeiMunicipalAprovouLDOAlterada] na estrutura ‘LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado’ deve ter pelo menos 1 registro associado na estrutura ‘ArquivoLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2070**

Mensagem: “Não existe registro na estrutura ‘ArquivoLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado’ para o registro de LDO atualizada enviado na estrutura ‘LeiDiretrizesOrcamentarias Atualizado’”.

5 A chave [AnoLDOVigente, NumeroLeiMunicipalAprovouLDOAlterada, AnoLeiMunicipalAprovouLDOAlterada] na estrutura ‘ArquivoLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado’ deve ter pelo um registro associado na estrutura ‘LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2072**

Mensagem: “Não existe registro na estrutura ‘LeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado’ para o registro de LDO atualizada enviado na estrutura ‘ArquivoLeiDiretrizesOrcamentarias Atualizado’”.

1.25 LDOPROGATZ.XML (ou ProgramasLeiDiretrizesOrcamentariasAtualizado.xml)

1 O campo CaraterPrograma deve conter os valores 1 (Duração Continuada) ou 2 (Duração Não Continuada). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4506**

Mensagem: “O campo “CaraterPrograma” deve ser 1 ou 2.

2 O campo TipoAtualizacao deve conter os valores 1 (Alteração), 2 (Inclusão) ou 3 (Exclusão). (Consistência Impeditiva) **ERRO 102**

Mensagem: “O campo “TipoAtualizacao” deve ser 1,2 ou 3.

3 Se o arquivo LDOPROGATZ.XML tiver sido informado com pelo menos um registro detalhe, então a resposta do campo “Houve alterações nos programas prioritários de governo?” no arquivo LDOATZ.XML deverá ter sido igual a 1 “SIM”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 103**

Mensagem: “Havendo pelo menos um registro detalhe neste arquivo, então a resposta “Houve alterações nos programas prioritários de governo?” deve ser SIM no arquivo LDOATZ.XML”.

4 Quando tipo da atualização for 1 – Alteração ou 3 – Exclusão, então o código do programa deve ter sido informado no LDOPROG.XML ou LDOPROGATZ.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 104**

Mensagem: “Alteração ou exclusão de programas não informados no LDOPROG.XML ou LDOPROGATZ.XML “

5 Quando tipo da atualização for 2 – Inclusão, então o código do programa não deve ter sido informado anteriormente no LDOPROG.XML ou LDOPROGATZ.XML . (Consistência Impeditiva) **ERRO 105**

Mensagem: “Inclusão de programas já informados no LDOPROG.XML ou LDOPROGATZ.XML”.

6 Não deverão ser excluídos programas em execução/executados (empenhados - anulados) no exercício.

Para tanto, verificar no exercício se não foram excluídos programas constantes no campo “código da funcional programática – programa” das Contas Correntes 09 e 10 (Emissão e Reforço de Empenho), deduzidas as anulações e os cancelamentos de empenhos (Conta Corrente 11), todos informados no arquivo BALANCORR.XML (Balancete Isolado – Conta-Corrente). (Consistência Impeditiva). **ERRO 817**

Ou seja:

Para aceitar exclusão de programas o sistema deverá verificar no exercício se

$A - (B + D) = 0$ e se $C - (B + D) = 0$ onde:

A= Emissão de Empenho (Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.01 e Conta Corrente 09)

B= Anulação de Empenho (Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.03 e Conta Corrente 11)

~~C= Reforço de Empenho no exercício (Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.02 e Conta Corrente 10)~~

D = Cancelamento de empenho por falta de disponibilidade de Caixa (Conta Contábil 5.2.2.9.2.01.04 e Conta Corrente 11)

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Não deverão ser excluídos programas em execução/executados. O Programa xxxxx refere-se a empenho xxxxx/xxxx com saldo e não pode ser excluído”.

7 Os códigos dos programas de duração continuada (caráter do programa = 1) deverão ter sido informados no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML, para o mesmo ano inicial do PPA vigente. (Consistência Impeditiva). **ERRO 107**

Mensagem: “Os códigos dos programas de duração continuada deverão ter sido informados no arquivo

PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML, para o mesmo ano inicial do PPA vigente.”

8 A chave <AnoInicialPPAVigente><AnoLDOVigente><NumeroLeiMunicipalAprovouLDOAlterada> informada neste arquivo deve ser a mesma informada no arquivo LDOATZ.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4408**

Mensagem: “AnoInicialPPAVigente/AnoLDOVigente/NumeroLeiMunicipalAprovouLDOAlterada informados neste arquivo divergente do informado no arquivo LDOATZ.XML”.

1.26 PROGEXTCONS.XML (ou ProgramaExtraConsolidado.xml)

1 O campo CaraterPrograma deve conter os valores 1 (Duração Continuada) ou 2 (Duração Não Continuada). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1202**

Mensagem: O campo CaraterPrograma deve ser 1 ou 2.

2 Verificar se a chave formada pelos campos [Ano inicial do PPA vigente, Ano da vigência da LDO, Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informada no arquivo PROGEXTCONS.XML é igual a mesma chave informada no arquivo LOA.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1203**

Mensagem: Campo(s) [Ano inicial do PPA vigente, Ano da vigência da LDO, Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informado(s) no arquivo PROGEXTCONS.XML diverge(m) do(s) campo(s) enviado(s) no arquivo LOA.XML.

3 Verificar se o campo Código do Programa já foi enviado nos arquivos LOAPROGCONS.XML ou PROGEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas para o mesmo Código de Unidade Gestora. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1204**

Mensagem: “Código de Programa já informado no arquivo LOAPROGCONS.XML ou PROGEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas para a mesma Unidade Gestora”.

4 O código do programa de duração continuada (caráter do programa = 1) deverá ter sido informado previamente no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML (encaminhados pela UG Prefeitura) para o mesmo ano inicial do PPA vigente. (Consistência Impeditiva). **ERRO 1205**

Mensagem: “Os códigos dos programas de duração continuada deverão ter sido informados no arquivo PPAPROG.XML ou no PPAPROGATZ.XML, para o mesmo ano inicial do PPA vigente”.

5 O campo Valor Total do Programa deve ser maior do que 0 (zero). (Consistência Impeditiva). **ERRO 1206**

Mensagem: “O Valor Total do Programa deve ser maior do que 0 (zero)”.

6 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo PROGEXTCONS.XML devem estar Ativas (campo Situacao=A) e ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=S) no mês da prestação de contas (verificar arquivos UGS.XML e UGSALT.XML). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1207**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

1.27 PROGEXT.XML (ou ProgramaExtra.xml)

1 O campo CaraterPrograma deve conter os valores 1 (Duração Continuada) ou 2 (Duração Não Continuada). (Consistência Impeditiva) **ERRO 321**

Mensagem: “O campo “CaraterPrograma” deve ser 1 ou 2”.

2 Para Unidades Gestoras de tipo diferente de Prefeitura, verificar se a chave formada pelos campos [Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informada no arquivo PROGEXT.XML é igual a mesma chave informada no arquivo DADOSLOA.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1148**

Mensagem: “Campo(s) [Ano da vigência da LOA, Número da LOA] informado(s) no arquivo PROGEXT.XML diverge(m) do(s) campo(s) enviado(s) no arquivo DADOSLOA.XML”.

3 Verificar se o campo Código do Programa já foi enviado nos arquivos LOAPROG.XML ou PROGEXT.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1149**

Mensagem: “Código de Programa já informado no arquivo LOAPROG.XML ou PROGEXT.XML no exercício da prestação de contas”.

4 O campo Valor Total do Programa deve ser maior do que 0 (zero). (Consistência Impeditiva). **ERRO 4196**

Mensagem: “O Valor Total do Programa deve ser maior do que 0 (zero)”.

1.28 ORGAOEXTCONS.XML (ou OrgaoExtraConsolidado.xml)

1 O Código do Órgão deve ser informado apenas 1 (uma) vez nos arquivos ORGAOCONS.XML ou ORGAOEXTCONS.XML para uma determinada Unidade Gestora no exercício da prestação de contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 1208**

Mensagem: “Código do Órgão já informado no arquivo ORGAOCONS.XML ou ORGAOEXTCONS.XML para a Unidade Gestora {0} no exercício da prestação de contas”.

2 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo ORGAOEXTCONS.XML devem estar Ativas (campo Situacao=A) e ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=S) no mês da prestação de contas (verificar arquivos UGS.XML e UGSALT.XML). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1209**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

1.29 ORGAOEXT.XML (ou OrgaoExtra.xml)

1 O Código do Órgão deve ser informado apenas 1 (uma) vez nos arquivos ORGAO.XML ou ORGAOEXT.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1142**

Mensagem: “Código do Órgão já informado no arquivo ORGAO.XML ou ORGAOEXT.XML no exercício da prestação de contas”.

1.30 UNIEXTRACONS.XML (ou UnidadeOrcamentariaExtraConsolidado.xml)

1 Verificar se a chave (Código da Unidade Gestora, Código do Órgão, Código da Unidade Orçamentária) já foi enviada no arquivo UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML no exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 1210**

Mensagem: “Chave (unidade gestora, órgão, unidade orçamentária) já informada no arquivo UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML no exercício da prestação de contas”.

2 A chave (Código da Unidade Gestora, Órgão) deve ter sido informada no arquivo ORGAOCONS.XML ou ORGAOEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1211**

Mensagem: “O Órgão {0} deve ter sido informado para a Unidade Gestora {1} no arquivo ORGAOCONS.XML ou ORGAOEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas”.

3 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo UNIEXTRACONS.XML devem estar Ativas (campo Situacao=A) e ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=S) no mês da prestação de contas (verificar

arquivos UGS.XML e UGSALT.XML). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1212**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

1.31 UNIEXTRA.XML (ou UnidadeOrçamentariaExtra.xml)

1 Verificar se a chave (Órgão, Unidade Orçamentária) já foi enviada no arquivo UOR.XML ou UNIEXTRA.XML no exercício da prestação de contas (Consistência Impeditiva) **ERRO 1145**

Mensagem: “Chave (órgão, unidade orçamentária) já informada no arquivo UOR.XML ou UNIEXTRA.XML no exercício da prestação de contas”.

2 O campo “Orgao” deve ter sido informado no arquivo ORGAO.XML ou ORGAOEXT.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1146**

Mensagem: “O campo “Orgao” deve ter sido informado no arquivo ORGAO.XML ou ORGAOEXT.XML no exercício da prestação de contas”.

1.32 PROJEXTCONS.XML(ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtraConsolidado.xml)

1 O campo TipoAcao deve ser 1, 2 ou 3. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1213**

Mensagem: “O campo “TipoAcao” deve ser 1,2 ou 3.

2 Verificar se o campo Código da Ação já foi enviado nos arquivos PRATIVOECONS.XML ou PROJEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas para o mesmo código de unidade gestora. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1214**

Mensagem: “Código de Ação já informado no arquivo PRATIVOECONS.XML ou PROJEXTCONS.XML para a mesma unidade gestora {0} no exercício da prestação de contas”.

3 Todas as Unidades Gestoras informadas no arquivo PROJEXTCONS.XML devem estar Ativas (campo Situacao=A) e ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=S) no mês da prestação de contas (verificar arquivos UGS.XML e UGSALT.XML). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1215**

Mensagem: “Unidade Gestora {0} não cadastrada, com situação inativa ou não ordena de despesa”.

1.33 PROJEXT.XML (ou ProjetosAtividadesOperacoesEspeciaisExtra.xml)

1 O campo “TipoAcao” deve ser 1, 2 ou 3. (Consistência Impeditiva) **ERRO 322**

Mensagem: “O campo “TipoAcao” deve ser 1,2 ou 3”.

2 Verificar se o campo “CodigoAcao” já foi enviado nos arquivos PRATIVOE.XML ou PROJEXT.XML no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1153**

Mensagem: “O campo “CodigoAcao” já informado no arquivo PRATIVOE.XML ou PROJEXT.XML no exercício da prestação de contas”.

1.34 CDDR.XML (ou CodigosDetalhamentoDestinacoesRecursos.xml)

1 O campo “CodigoDestinacaoRecursos” deve estar na Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destações de Recursos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 324**

Mensagem: O campo “CodigoDestinacaoRecursos” deve constar na Tabela Auxiliar ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS.

2 Verificar se o Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa informado no arquivo CDDR.XML permite o envio de detalhamento de fonte, conforme Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destações de Recursos (verificar na tabela se o campo *Codigo*, posições 4 a 7, é ‘XXXX’ .. verificar vigência conforme ano de referência). (Consistência Impeditiva) **ERRO 3083**

Mensagem: A fonte <CodigoDestinacaoRecursos> não permite envio de detalhamento, conforme Tabela Auxiliar ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS

3 Verificar se cada código informado no campo “Código da Especificação/Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável do arquivo CDDR.XML foi cadastrado apenas uma vez para mesma parte fixa Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destações de Recursos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3084**

Mensagem: “Código de fonte (Parte Fixa + Parte Variável) <CodigoDesticacaoRecursos><CodigoDetalhamentoDestinacaoRecursos> já cadastrada”.

4 Verificar se o campo “CodigoDetalhamentoDestinacaoRecursos” é diferente de 0000. (Consistência

Impeditiva) **ERRO 808**

Mensagem: O Código de Detalhamento de Destinação de Recursos igual a '0000' é reservado para a Tabela Auxiliar ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS

5 O cadastro de Detalhamento de Fontes e Destinações de Recursos não pode ser realizado no mês 13.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 3085**

Mensagem: “Arquivos de cadastros não podem ser enviados no mês 13 (encerramento do exercício)”.

6 Para a UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa='N'), não deve ser enviado registros no arquivo CDDR.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1280**

Mensagem: “Arquivo CDDR não deve ser enviado para Prefeituras onde o Prefeito não ordena despesa”.

7 Verificar se o campo código da especificação/ detalhamento das fontes/destinações de recursos – Parte Variável do arquivo CDDR.XML foi preenchido (não deve ser vazio). (Consistência Impeditiva)

ERRO 1155

Mensagem: “Campo Código da Especificação/Detalhamento das Fontes/Destinações de Recursos XXXX deve ser preenchido.”

1.35 CREDFOR.XML (ou CredorFornecedorIdentificacaoEspecial.xml)

1 Para mesmo tipo de identificação, somente poderá haver um código de credor/fornecedor.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 366**

Mensagem: “Código de credor/fornecedor em duplicidade”.

2 Tipo de identificação deve ser igual a 01, 02 ou 03, conforme tabela auxiliar Tipo de Identificação

(Consistência Impeditiva) **ERRO 367**

Mensagem: “Tipo de identificação deve ser igual a 01 ,02 ou 03”.

3 O cadastro de Credor, Fornecedor ou Identificação Especial não pode ser realizado no mês 13.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 3086**

Mensagem: “Arquivos de cadastros não podem ser enviados no mês 13 (encerramento do exercício)”.

4 Quando o campo “Tipoidentificacao” for igual a 02 (CPF), validar se o campo “CodigoCredorFornecedor” é um CPF válido (possui 11 dígitos e atende a regra de validação do dígito verificador). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1070**

Mensagem: “O campo CPF {0} informado é inválido”.

5 Quando o campo “Tipoidentificacao” for 01 (CNPJ), validar se o campo “CodigoCredorFornecedor” é um CNPJ válido (possui 14 dígitos e atende a regra de validação do dígito verificador). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1075**

Mensagem: “O CNPJ {0} informado é inválido”.

6 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=’N’), não deve ser enviado registros no arquivo CREDFOR.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1282**

Mensagem: “Arquivo CREDFOR.XML não deve ser enviado para prefeituras nas quais o prefeito não ordena despesa”.

1.36 CIG.XML (ou InscricaoGenerica.xml)

1 Para mesmo Tipo de Identificação, somente poderá haver um código de identificação. (Consistência Impeditiva) **ERRO 368**

Mensagem: “Código de credor/fornecedor em duplicidade”.

2 Tipo de identificação deve ser igual a 04, 05, 06, 07, 08 ou 09, conforme tabela auxiliar Tipo de Identificação. (Consistência Impeditiva) **ERRO 369**

Mensagem: “Tipo de identificação incompatível deve ser igual a 04, 05, 06, 07, 08 ou 09”.

3 O cadastro de Inscrição Genérica não pode ser realizado no mês 13. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3087**

Mensagem: “Arquivos de cadastros não podem ser enviados no mês 13 (encerramento do exercício)”.

4 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=’N’), não deve ser enviado registros no arquivo CIG.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1283**

Mensagem: “Arquivo CIG não deve ser enviado para prefeituras que o prefeito não ordena despesa”.

1.37 HISTEMPENHO.XML (ou HistoricoEmpenhos.xml)

1 O cadastro de Histórico de Empenhos não pode ser realizado no mês 13. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3089**

Mensagem: “Arquivos de cadastros não podem ser enviados no mês 13 (encerramento do exercício)”.

2 Verificar no arquivo HISTEMPENHO.XML informado no mês da prestação de contas, se os campos Número do Empenho e Ano do Empenho foram informados no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenhos; ~~ou os campos de Número de Reforço de Empenho e Ano de Reforço de Empenho no Conta Corrente 10, Conta Contábil 522920102 - Reforço de Empenhos~~, com o campo Movimento Débito maior do que zero, no BALANCORR.XML no mesmo mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1067**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Empenho informado no arquivo HISTEMPENHO.XML e não informado no arquivo BALANCORR.XML no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 ~~ou no Conta Corrente 10, Conta Contábil 522920102~~”.

3 Verificar se a chave “Ano do Empenho; Número do Empenho” foi informada apenas 1 vez no arquivo HISTEMPENHO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1068**

Mensagem: “Registro de “Ano do Empenho” e “Número de Empenho” já informado no arquivo HISTEMPENHO.XML”.

4 Verificar se ano do empenho informado no arquivo HISTEMPENHO.XML é o mesmo ano do exercício de prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1069**

Mensagem: “Ano de emissão do empenho deve ser o mesmo ano do exercício da prestação de contas”.

5 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa='N'), não deve ser enviado registros no arquivo HISTEMPENHO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1284**

Mensagem: “Arquivo HISTEMPENHO.XML não deve ser enviado para prefeituras que o prefeito não ordena despesa”.

6 O campo “DespesaUrgenteImprevisível” deve conter valor igual a 1 (Não) ou 2 (Sim). (Consistência

Impeditiva) **ERRO 6664**

Mensagem: “O campo DespesaUrgenteImprevisível deve ser igual a 1 – Não ou 2 - Sim”.

7 O campo “DespesaObrigatoriaCaraterContinuado” deve conter valor igual a 1 (Não) ou 2 (Sim)

(Consistência Impeditiva) **ERRO 6665**

Mensagem: “O campo DespesaObrigatoriaCaraterContinuado deve ser igual a 1 – Não ou 2-Sim”.

8 O campo “AtoAdministrativoGeradorDespesa” deve conter valor igual a 1, 2, 3, 4, 5, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21 ou 99 (Consistência Impeditiva) **ERRO 9012**

Mensagem: “O campo AtoAdministrativoGeradorDespesa deve ser igual a 1, 2, 3, 4, 5, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21 ou 99”.

9 Se o campo AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual a 16, 17, 18, 19, 20 ou 21, a chave formada pelos campos NAtoAdministrativo/AnoAtoAdministrativo/AnoProcesso/NumProcesso deve ser **DIFERENTE** da informada nos campos

NAtoAdministrativoInicial/AnoAtoAdministrativoInicial/AnoProcessoAtoInicial/NumProcessoAtoInicial. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9013**

Mensagem: Se campo AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual 16, 17, 18, 19, 20 ou 21 (aditivos/apostilamento) devem ser informados os dados do Ato Administrativo Inicial.

10 Se o campo AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual a 1, 2, 3 , 4 , 5 , 12, 13, 14, 15 ou 99, a chave formada pelos campos

NAtoAdministrativoInicial/AnoAtoAdministrativoInicial/AnoProcessoAtoInicial/NumProcessoAtoInicial deve ser **IGUAL** a informada nos campos

NAtoAdministrativo/AnoAtoAdministrativo/AnoProcesso/NumProcesso. (Consistência Impeditiva)

ERRO 9014

Mensagem: Se campo AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual a 1, 2, 3 , 4 , 5 , 12, 13, 14, 15 ou 99 os campos

NAtoAdministrativoInicial/AnoAtoAdministrativoInicial/AnoProcessoAtoInicial/NumProcessoAtoInicial deverão ser preenchidos com as mesmas informações dos campos NAtoAdministrativo/AnoAtoAdministrativo/AnoProcesso/NumProcesso

11 Se o campo “AtoAdministrativoGeradorDespesa” for igual a 99, os campos NAtoAdministrativo/AnoAtoAdministrativo devem ser iguais aos informados nos campos NumeroEmpenho/AnoEmpenho (Consistência Impeditiva) **ERRO 9015**

Mensagem: *Se campo AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual a 99 (Não foi formalizado Ato Administrativo), os campos NAtoAdministrativo/AnoAtoAdministrativo devem ser iguais aos informados nos campos NumeroEmpenho/AnoEmpenho*

12 Quando “AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual a 2 (convênio a conceder), verificar se a chave: “NAtoAdministrativo”/”AnoAtoAdministrativo” existe no arquivo CONVENIO.XML (“NConvenio”/”Ano” para IdentificadorConvenio = C) no mês da prestação de contas ou meses anteriores. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6674**

Mensagem: *“Número e ano do convênio a conceder informados no arquivo HISTEMPENHO.XML inexistente no arquivo CONVENIO.XML”.*

13 Quando “AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual a 17 (aditivo/apostilamento de convênio a conceder), verificar se a chave: “NAtoAdminstrativo”/”AnoAtoAdminstrativo>”/”NAtoAdministrativoInicial”/”AnoAtoAdministrativoInicial” existe no arquivo ADITCONV.XML (“NTermoAditivo”/”AnoEmissaoAditivo”/”NConvenioInicial”/”AnoEmissaoConvenioInicial”) no mês da prestação de contas ou meses anteriores. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9016**

Mensagem: *“Número/Ano de Aditivo/Apostilamento de Convênio informado no arquivo HISTEMPENHO.XML inexistente no arquivo ADITCONV.XML”.*

14 Quando “AtoAdministrativoGeradorDespesa for igual a 1 (contrato) ou 16 (aditivo/apostilamento de contrato), verificar se a chave formada pelos campos IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/NAtoAdministrativoInicial/AnoAtoAdministrativoInicial/AnoProcessoAtoInicial/NumProcessoAtoInicial existe no conta corrente 28 no mês da prestação de contas ou meses anteriores do exercício de referência. Considerar “NAtoAdministrativoInicial” = “NumeroInstrumentoContratacao” e “AnoAtoAdminstrativoInicial” = “AnoInstrumentoContratacao” e o ano e nº do processo no conta corrente 28 correspondem ao ano e nº do processo inicial informados no histempenho (Consistência Impeditiva) **ERRO 9017**

Mensagem: “Contrato informado no arquivo HISTEMPENHO.XML inexistente no conta corrente 28”.
(informar a chave)

15 O campo AnoEdital deve ser enviado se o campo NumeroEdital for informado (Consistência Impeditiva) **ERRO 9018**

Mensagem: Não foi informado o Ano do Edital

16 O campo NumeroEdital deve ser enviado se o campo AnoEdital for informado (Consistência Impeditiva) **ERRO 9019**

Mensagem: Não foi informado o Numero do Edital

17 Comparar o valor do contrato executado no conta corrente 28 com a despesa liquidada

Verificar se o saldo final do conta corrente 28 apresentado no BALANCORR do mês de referência da prestação de contas, nas contas contábeis 8.1.2.3.1.01.02; 8.1.2.3.1.02.02;

8.1.2.3.1.03.02; 8.1.2.3.1.04.02; 8.1.2.3.1.05.02; 8.1.2.3.1.06.02; 8.1.2.3.1.07.02; 8.1.2.3.1.08.02; 8.1.2.3.1.08.04; 8.1.2.3.1.08.06; 8.1.2.3.1.09.03; 8.1.2.3.1.12.03; 8.1.2.3.1.13.03; 8.1.2.3.1.99.03; 8.1.2.3.2.02.00; 8.1.2.3.3.02.00; 8.1.2.3.4.02.00 e 8.1.2.3.5.02.00 é igual a soma dos empenhos liquidados do exercício [622920103 (EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR) + 622920104 (EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS) – Mov crédito menos Mov débito do Balancorr de janeiro até o mês de referência] mais os restos a pagar não processados liquidados no exercício [631300000 (RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR) + 631400000 (RP NÃO PROCESSADOS PAGOS) – Mov crédito menos Mov débito do Balancorr de janeiro até o mês de referência).

Comparar os valores pela chave formada pelos campos do conta corrente 28: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso

Observação:

- 1- Fazer apenas para os contratos a partir de 2024 (AnoInstrumentoContratacao > ou igual a 2024)
- 2- Para a despesa liquidada (empenhos do exercício e restos a pagar não processados liquidados no exercício) buscar a chave no HISTEMPENHO

- 3- Os campos NumeroInstrumentoContratacao e AnoInstrumentoContratacao do conta corrente 28 correspondem aos campos NumeroAtoAdministrativoInicial e AnoAtoAdministrativoInicial do HISTEMPENHO
- 4- Os campos AnoProcesso e NumProcesso do conta corrente 28 correspondem aos campos NumeroProcessoAtoInicial e AnoProcessoAtoInicial do HISTEMPENHO.
- 5- Atentar para os campos que podem ser nulos: IdentificacaoContratacao, NumeroEdital e AnoEdital. Neste caso, deve ser nulo no conta corrente 28 e no HISTEMPENHO

Consistência INDICATIVA – ERRO 9180 9325

Mensagem: Valor do contrato (chave do contrato) executado no conta corrente 28 (INFORMAR O VALOR) divergente da despesa liquidada (INFORMAR O VALOR) no exercício.

18 Contratos não informados no Módulo de Contratação

Buscar no conta corrente 28 do BALANCORR do mês da prestação de contas, os instrumentos de contratação superiores a 2022 (campo AnoInstrumentoContratacao > 2022) e tipo de contratação (Campo TipoContratação) igual a 01 (Fornecimento de Material); 02 (Fornecimento de Serviços); 03 (Obras e Serviços de Engenharia); 04 (Locação); 05 (Serviços de Utilidade Pública) ou 12 (Misto) e que não foi informada a Identificação da Contratação no módulo Contratação (campo IdentificacaoContratacao nulo)

Consistência INDICATIVA – ERRO 9181

Mensagem: Contrato informado no conta corrente 28 sem Identificação da Contratação no Módulo Contratação

– campo IdentificacaoContratacao nulo. (informar a chave (NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso))

1.38 CONVENIO.XML – Convênio

1 O campo “TipoConvênio” deve estar na Tabela Auxiliar ‘Tipo de Convênio’. (Consistência Impeditiva)

ERRO 331

Mensagem: O campo “TipoConvênio” deve constar na Tabela Auxiliar Tipo Convênio.

2 O campo “IdentificadorConvênio” deve conter os valores R (A receber) ou C (A conceder).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 334**

Mensagem: “O campo “IdentificadorConvenio” deve ser R ou C”.

3 O campo “TipoLegislacao” deve estar na Tabela Auxiliar Tipo de Legislação. (Consistência Impeditiva)

ERRO 713

Mensagem: O Tipo de Legislação deve constar na Tabela Auxiliar TIPO DE LEGISLAÇÃO.

4 O cadastro de Convênio não pode ser realizado no mês 13. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3090**

Mensagem: “Arquivos de cadastros não podem ser enviados no mês 13 (encerramento do exercício)”.

5 Verificar se a chave “TipoIdentificação;CodigoCredorFornecedor”, para o campo “TipoIdentificacao” igual a 01, 02 e 03 consta do arquivo CREDFOR.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1079**

Mensagem: O Código do Credor/Fornecedor, para tipo de identificação '01', '02' ou '03' não está cadastrado no arquivo CREDFOR.XML.

6 A chave “AnoConvenio; NConvenio; NProcesso; AnoProcesso” não pode repetir no arquivo CONVENIO.XML, para o mês da Prestação de Contas e nos meses anteriores do exercício e de exercícios anteriores. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1083**

Mensagem: “Convênio já existente”.

7 O Ano do Convênio deve ser igual ao ano da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 1110**

Mensagem: “O Ano do Convênio deve ser o mesmo da prestação de contas”.

8 Para os convênios a conceder, os campos “CodigoOrgaoConcedente” e “CodigoUnidadeOrcamentariaConcedente” devem ser enviados. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1111**

Mensagem: “Os campos “CodigoOrgaoConcedente” e/ou “CodigoUnidadeOrcamentariaConcedente” não foram enviados”.

9 Para Unidade Gestora Referência diferente de Prefeitura, nos convênios a conceder, verificar se a chave (Órgão Concedente, Unidade Orçamentária Concedente) foi enviada no arquivo UOR.XML ou UNIEXTRA.XML no exercício corrente. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4197**

Mensagem: “A chave “Órgão Concedente; Unidade Orçamentária Concedente” não foi enviada no

arquivo UOR.XML ou UNIEXTRA.XML no exercício corrente”.

10 Para Unidade Gestora Referência do tipo Prefeitura, nos convênios a conceder, verificar se a chave (Código da Unidade Gestora, Órgão Concedente, Unidade Orçamentária Concedente) foi enviada no arquivo UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML no exercício corrente. (Consistência Impeditiva)

ERRO 4198

Mensagem: “A chave “Código da Unidade Gestora, Órgão Concedente, Unidade Orçamentária Concedente) não foi enviada no arquivo UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML no exercício da prestação de contas”.

11 O ano referente à Data de Início do Convênio deve ser igual ao ano da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 1113**

Mensagem: “O ano referente à Data de Início do Convênio deve ser o mesmo da prestação de contas”.

12 A Data de Término do Convênio deve ser maior do que a Data Inicial do Convênio. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1114**

Mensagem: “A Data de Término do Convênio deve ser maior do que a Data Inicial do Convênio”.

13 Verificar se no convênio informado, a chave “Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio” foi enviada no arquivo FONTESCONV na prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3091**

Mensagem: “O convênio informado não foi cadastrado no arquivo FONTESCONV.XML”.

14 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=’N’), não deve ser enviado registros no arquivo CONVENIO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1285**

Mensagem: “Arquivo CONVENIO.XML não deve ser enviado para as prefeituras nas quais o prefeito não ordena despesa”.

1.39 ADITICONV.XML (ou AditivoConvênio)

1 O cadastro de Aditivo de Convênio não pode ser realizado no mês 13. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3092**

Mensagem: “Arquivos de cadastros não podem ser enviados no mês 13 (encerramento do exercício)”.

2 A chave “NTermoAditivo; AnoEmissaoAditivo; NConvenioInicial; AnoEmissaoConvenio Inicial; NProcessoConvenioInicial; AnoProcessoConvenioInicial” não pode repetir no arquivo ADITICONV.XML, para o mês da Prestação de Contas e nos meses anteriores do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4199**

Mensagem: “Aditivo de Convênio já existente”.

3 O Ano do Termo Aditivo do Convênio deve ser igual ao ano da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 1116**

Mensagem: “O Ano do Termo Aditivo do Convênio deve ser o mesmo da prestação de contas”.

4 Para os convênios com ano de emissão maior ou igual 2013, verificar se no convênio original do termo aditivo, a chave: “Ano do Convênio Inicial, Número do Convênio Inicial; AnoProcessoConvenioInicial; NProcessoConvenioInicial” existe no arquivo CONVENIO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4200**

Mensagem: “No convênio original do termo aditivo, a chave “Ano do Convênio Inicial, Número do Convênio Inicial, Ano do Processo do Convênio Inicial, Número do Processo do Convênio Inicial” não existe no arquivo CONVENIO.XML”.

5 O ano referente à Data de Início do Termo Aditivo do Convênio deve ser igual ao ano da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 1118**

Mensagem: “O ano referente à Data de Início do Termo Aditivo de Convênio deve ser o mesmo da prestação de contas”.

6 A Data de Término do Termo Aditivo de Convênio deve ser maior ou igual à Data de Início do Termo Aditivo de Convênio. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1119**

Mensagem: “A Data de Término do Termo Aditivo de Convênio deve ser maior ou igual à Data de Início do Termo Aditivo de Convênio”.

7 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=’N’), não deve ser enviado registros no arquivo ADITICONV.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1286**

Mensagem: “Arquivo ADITICONV não deve ser enviado para prefeituras que o prefeito não ordena despesa”.

1.40 FONTESCONV.XML (ou FontesConvenios.xml)

1 O cadastro de Fontes de Convênio não pode ser realizado no mês 13. (Consistência Impeditiva)

ERRO 3093

Mensagem: “Arquivos de cadastros não podem ser enviados no mês 13 (encerramento do exercício)”.

2 A chave “AnoConvênio; NumeroConvênio; AnoProcesso; NumeroProcesso;CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos; CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecurso; CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos” não pode repetir no arquivo FONTESCONV.XML, para o mês da Prestação de Contas e nos meses anteriores do exercício e de exercícios anteriores. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1087**

Mensagem: “Fonte de Convênio já existente”.

3 Para os convênios com ano de emissão maior ou igual 2013, verificar se no convênio informado no arquivo FONTESCONV.XML a chave: “Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio” existe no arquivo CONVENIO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1120**

Mensagem: “A chave informada: “Ano do Processo, número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio” não existe no arquivo CONVENIO.XML”.

4 O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecurso” deve pertencer à Tabela Auxiliar ‘Grupo de Fonte/Destinação de Recursos’. Verificar as fontes vigentes no exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3094**

Mensagem: O campo CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos deve pertencer à Tabela Auxiliar Grupo de Fonte/Destinação de Recursos.

5 Os campos “CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos” e “CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos” devem constar na Tabela Auxiliar ‘Especificação das Fontes/Destinação de Recursos’ (ente que utiliza igual a M, M/C ou E/M/C) ou no Arquivo CDDR.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8202**

Mensagem: Os campos CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos e CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos devem constar na Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos ou no arquivo CDDR.XML

6 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa='N'), não deve ser enviado registros no arquivo FONTESCONV.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1287**

Mensagem: “Arquivo FONTESCONV.XML não deve ser enviado para prefeituras nas quais o prefeito não ordena despesa”.

1.41 IDCONSORCIO.XML

1 Verificar se o campo ‘Código do CNPJ do Consórcio Público’ é um Código de CNPJ válido (possui 14 dígitos e atende a regra de validação do dígito verificador). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1225**

Mensagem: “CNPJ {0} informado é inválido”.

2 Verificar se o campo ‘Código do CNPJ do Consórcio Público’ já foi informado para a Unidade Gestora. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1226**

Mensagem: “O consórcio público de CNPJ {0} já foi informado para a Unidade Gestora”.

3 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa='N'), não deve ser enviado registros no arquivo IDCONSORCIO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1292**

Mensagem: “Arquivo IDCONSORCIO não deve ser enviado para prefeituras nas quais o prefeito não ordena despesa”.

1.42 ROLRESP.XML (ou RolResponsaveis.xml)

1 Verificar se o campo <TipoResponsavel> na estrutura RolResponsaveisMovimentacao é igual a 1, 2, 3, 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2827**

Mensagem: O campo TipoResponsavel deve ser 1, 2, 3, 4 ou 5, conforme Tabela Auxiliar TIPO DE RESPONSÁVEL.

2 No mês 13, o arquivo ROLRESP.XML (estruturas RolResponsaveisMovimentacao e RolResponsaveisCadastro) deve ser enviado sem registro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3099**

Mensagem: “No mês 13 o arquivo ROLRESP deve ser enviado sem registro.

3 Nos meses 1 a 12, o arquivo ROLRESP.XML na estrutura RolResponsaveisMovimentacao deve ser

enviado por todas as unidades gestoras, informando obrigatoriamente no campo <TipoResponsavel> os valores 1, 2, 3 e 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2828.**

Mensagem: “É obrigatório o envio dos Tipos de Responsáveis 1, 2, 3 e 4 na relação de Movimentações dos Responsáveis.

4 Para Unidades Gestoras do Tipo E03 – Estatais Dependentes, o arquivo ROLRESP.XML na estrutura RolResponsaveisMovimentacao deve informar obrigatoriamente no campo <TipoResponsavel> o valor 5, nos meses 1 a 12. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2829.**

Mensagem: “É obrigatório o envio do Tipo de Responsável 5 (Membros da Diretoria) para Empresas Estatais Dependentes.”

5 Se o campo <CPFResponsavel> foi informado na estrutura RolResponsaveisMovimentacao, validar se é um CPF válido (possui 11 dígitos e atende a regra de validação do dígito verificador). (Consistência Impeditiva) **ERRO 2830.**

Mensagem: “O campo CPF {0} informado é inválido”.

6 Se o campo <CPFResponsavel> não for enviado na estrutura RolResponsaveisMovimentacao, então apenas os campos <TipoResponsavel> <DataInicio> e <DataFim> deverão ser enviados. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2831.**

Mensagem: “No caso de ausência de Responsável no período referenciado, **apenas** os campos <TipoResponsavel>, <DataInicio> e <DataFim> deverão ser enviados.”.

7 Verificar, na estrutura RolResponsaveisMovimentacao, se o campo <DataInicio> é menor ou igual que o campo <DataFim>. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2832.**

Mensagem: A data de início da responsabilidade deve ser menor ou igual que a data final.

8 Para os tipos de responsáveis 1, 2 e 3 deve haver um único registro para a chave [TipoResponsavel, DataInicio] e [TipoResponsavel, DataFim] na estrutura RolResponsaveisMovimentacao. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2833.**

Mensagem: A Data Inicial <DataInicio> ou Data Final <DataFim> foi repetida para o tipo de responsável <TipoResponsavel>.

9 Para os tipos de responsáveis 1, 2 e 3 deve haver um registro de DataInicio com dia = 01, mês = mês de referência e ano = ano de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2834.**

Mensagem: *Não foi informada movimentação com data inicial 01/<mês de referência>/<ano de referência> para o tipo de responsável <TipoResponsavel>.*

10 Para os tipos de responsáveis 1, 2 e 3 deve haver um registro de DataFim com dia = <último dia do mês de referência>, mês = mês de referência e ano = ano de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2835.**

Mensagem: *Não foi informada movimentação com data final <último dia do mês de referência>/<mês de referência>/<ano de referência> para o tipo de responsável <TipoResponsavel>.*

11 Para os tipos de responsáveis 1, 2 e 3, caso exista mais de um registro para um mesmo TipoResponsavel na estrutura RolResponsaveisMovimentacao, ao ordenar pela DataInicial, a DataInicial a partir do segundo registro deve de igual a 1 dia posterior à DataFinal do registro imediatamente anterior. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2836.**

Mensagem: *Para o tipo de responsável <TipoResponsavel>, há períodos não informados ou períodos coincidentes dentro do mês de referência.*

12 Para os tipos de responsáveis 4 e 5, os valores de DataInicio e DataFim devem pertencer ao mês de referência e ano de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2967.**

Mensagem: *Os campos DataInicio e DataFim devem pertencer ao mês <MesReferencia> e ano <AnoReferencia>.*

13 Verificar se o campo <TipoAtoMovimentacaoInicial> é igual a 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2837.**

Mensagem: *"O campo TipoAtoMovimentacaoInicial deve ser 1 ou 2."*

14 Quando o CPF for informado na estrutura RolResponsaveisMovimentacao, se a chave [CPFResponsavel, TipoResponsavel] estiver sendo informada pela primeira vez no Ano de Referência, os campos "TipoAtoMovimentacaoInicial", "NumeroAtoMovimentacaoInicial", "AnoAtoMovimentacaoInicial" e "DataPublicacaoAtoMovimentacaoInicial" são de envio obrigatório.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2838.**

Mensagem: “Os campos "TipoAtoMovimentacaoInicial", "NumeroAtoMovimentacaoInicial", "AnoAtoMovimentacaoInicial" e "DataPublicacaoAtoMovimentacaoInicial" são de envio obrigatório para a primeira vez de envio do Responsável de CPF {0} e tipo {1}”.

15 Quando o CPF for informado, verificar se a chave [CPFResponsavel, TipoResponsavel], na estrutura 'RolResponsaveisMovimentacao', foi enviada pelo menos uma vez na estrutura 'RolResponsaveisCadastro' no ano de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2839.**

Mensagem: “O CPF {0} informado como {Tipo do Responsável} não foi informado no Cadastro de Responsáveis (Estrutura <RolResponsaveisCadastro>)

16 Verificar se a chave [CPFResponsavel, TipoResponsavel], na estrutura 'RolResponsaveisCadastro', foi enviada na estrutura 'RolResponsaveisMovimentacao' no mês e ano de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2840.**

Mensagem: “O CPF {0} informado como {Tipo do Responsável} na estrutura RolResponsaveisCadastro não foi informado na estrutura RolResponsaveisMovimentacao.

17 A chave [CPFResponsavel, TipoResponsavel], na estrutura 'RolResponsaveisCadastro' deve ser enviada uma única vez no mês e ano de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2841.**

Mensagem: “O CPF {CPFResponsavel} do tipo {TipoResponsavel} informado em duplicidade da na estrutura RolResponsaveisCadastro.

18 Verificar se o telefone do responsável contém 10 ou 11 caracteres numéricos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8190**

Mensagem: Telefone responsável deve conter 10 ou 11 caracteres numéricos. ({0}/{1})

19 Verificar se o telefone do responsável possui formato válido (Consistência Impeditiva) **ERRO 8191**

Mensagem: Telefone responsável com formato invalido. ({0})

20 Verificar se o responsável cadastrado no CidadES está sendo informado na estrutura RolResponsaveisMovimentacao (Consistência Impeditiva) **ERRO 5379**

Mensagem: O responsável {0} de CPF {1} e papel {2} está cadastrado no CidadES e não está sendo informado na estrutura RolResponsaveisMovimentacao.

1.43 BALANCONT.XML (ou BalancetelSoladoCodigoContabil.xml)

1 O campo “IndicadorSuperavitFinanceiro” deve conter os valores “F”, “P” ou Nulo. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3016**

Mensagem: O campo IndicadorSuperavitFinanceiro deve ser F, P ou não ser informado.

2 O campo NaturezaSaldoInicial deve conter os valores ‘D’ ou ‘C’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 212**

Mensagem: “O campo “NaturezaSaldoInicial” deve ser D ou C”.

3 O campo NaturezaSaldoFinal deve conter os valores ‘D’ ou ‘C’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 213**

Mensagem: “O campo “NaturezaSaldoFinal” deve ser D ou C”.

4 O Código Contábil a ser informado deverá constar no Plano de Contas, com o atributo escrituração “sim” e ente que utiliza = “M/C” ou “E/M/C”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8203**

Mensagem: “Código Contábil não consta do Plano de Contas ou não é de escrituração contábil ou não deve ser utilizada por Municípios”.

5 Se o campo Indicador de Superávit Financeiro, da Conta Contábil no BALANCONT.XML, for “F” a conta do plano de contas TCEES deverá ter como atributo de Superávit Financeiro o valor “F” ou “X”, se o campo for “P” deverá ter o valor “P” ou “X” no Plano de Contas TCEES e se o campo for Nulo deverá ter o valor Nulo no Plano de Contas do TCEES. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7863**

Mensagem: “O atributo de Indicador de Superávit Financeiro da Conta Contábil está incompatível com o definido no Plano de Contas TCEES”.

6 Se a Conta Contábil possuir Saldo Inicial igual a zero e movimento a débito e a crédito for igual a zero,

os dados não deverão ser informados no balancete do mês de envio da prestação de contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4667**

Mensagem: “Conta com saldo inicial igual a zero e sem movimento no mês não deve ser informada no balancete”.

7 A Natureza do Saldo Inicial e do Saldo Final deverá ser idêntica ao constante no atributo Natureza do Saldo da conta, exceto em relação às contas com atributo Variação Natureza do Saldo identificada como IS – Inverte Saldo, conforme Plano de Contas . (Consistência Impeditiva) **ERRO 7866**

Mensagem: “A Natureza do Saldo Inicial e/ou do Saldo Final não está de acordo com o atributo Natureza do saldo da conta constante no Plano de Contas”.

OBS: Verificar a natureza cadastrada no Plano de Contas e o atributo inverte saldo. Caso o atributo da conta seja igual a NIS – Não Inverte Saldo o valor informado no saldo inicial/final da natureza da conta (arquivo BALANCONT) deve ser igual a natureza do saldo cadastrado no Plano de Contas

8 A Natureza do Saldo Inicial e do Saldo Final da conta contábil, quando saldo for igual a zero, deverá ser idêntica ao constante no atributo Natureza do Saldo da conta, conforme Plano de Contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 7885**

Mensagem: “A Natureza do Saldo Inicial e/ou do Saldo Final não está de acordo com o atributo Natureza do saldo da conta constante no Plano de Contas”.

9 No mês 01 o saldo inicial deverá ser zero para as Contas Contábeis que encerram o saldo no exercício anterior (contas do Plano de Contas Cidades - PCASP com atributo de encerramento “M13”).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 7882**

Mensagem: “Contas Contábeis que encerram o saldo no exercício anterior devem ter saldo inicial igual a zero.”

10 Para as contas que não invertem saldo (NIS), se a Natureza do Saldo Inicial for “devedora” então o saldo inicial mais o movimento a débito, menos o movimento a crédito deverá ser idêntico ao Saldo Final ou zero e a Natureza do Saldo Final deverá ser “devedora”. Para as contas que não invertem saldo (NIS), se a Natureza do Saldo Inicial for “credora” então o saldo inicial menos o movimento a débito,

mais o movimento a crédito deverá ser idêntico ao Saldo Final ou zero e a Natureza do Saldo Final deverá ser “credora”. (Consistência Impeditiva)

10.1 Saldo final calculado pelo sistema diferente do saldo final informado pela UG, mas a conta não inverteu saldo. **ERRO 7871**

Mensagem: “Os valores dos saldos finais das contas contábeis estão incompatíveis com os saldos iniciais e a movimentação da conta no período”.

10.2 Saldo final calculado pelo sistema idêntico ao saldo final informado pela UG, mas a conta inverteu saldo. **ERRO 7867**

Mensagem: “Esta conta não inverte saldo. Confira o saldo inicial, movimento a débito/crédito e o saldo final do período.”

Atributo da conta: NIS (não inverte saldo)

Natureza do saldo inicial: DEVEDOR

SID + MD – MC = SFD

Exemplo a): Conta não inverteu saldo e o valor calculado pelo sistema é igual ao informado pela UG. (Conta de natureza devedora)

Saldo inicial (Devedor) = 5.000,00;

Movimento Débito = 16.000,00

Movimento Crédito= 1.000,00

SID + MD – MC = SFD <> 5.000 + 16.000 – 1.000 = 20.000,00

Conclusão:

Saldo final calculado pelo sistema TCEES: 20.000,00 (devedor)

Comparação efetuada pelo sistema TCEES: Saldo final informado 20.000,00 (devedor) é idêntico ao saldo final calculado. Informação válida.

Exemplo b): Saldo final calculado pelo sistema é igual ao saldo final informado pela UG, mas a Conta Contábil inverteu saldo:

Saldo inicial (Devedor)= 5.000,00;

Movimento Débito = 1.000,00

Movimento Crédito= 16.000,00

SID + MD – MC = SFD <> 5.000 + 1.000 – 16.000 = -10.000,00

Conclusão:

Saldo final calculado pelo sistema TCEES: -10.000,00 (credor)

Comparação efetuada pelo sistema TCEES: Saldo final informado 10.000,00 (credor) é idêntico ao saldo final calculado. Porém a conta não inverte saldo. Informação inválida.

Mensagem: “Esta conta não inverte saldo. Confira o saldo inicial, movimento a débito/crédito e o saldo final do período.

Atributo da conta: NIS (não inverte saldo)

Natureza do saldo inicial: CREDOR

SIC - MD + MC = SFC

Exemplo c): Conta não inverteu saldo e o valor calculado pelo sistema é igual ao informado pela UG. (Conta de natureza credora)

Saldo inicial (C) = 5.000,00;

Movimento Débito = 1.000,00

Movimento Crédito = 16.000,00

SIC - MD + MC = SFC $\Leftrightarrow 5.000 + 16.000 - 1.000 = 20.000,00$

Conclusão:

Saldo final calculado pelo sistema TCEES: 20.000,00 (credor)

Comparação efetuada pelo sistema TCEES: Saldo final informado 20.000,00 (credor) é idêntico ao saldo final calculado. Informação válida.

11 Para as contas que invertem saldo, verificar se:

Natureza saldo inicial: Credor ; Natureza saldo final: Credor

SIC - MD + MC = + SFC

Natureza saldo inicial: Credor ; Natureza saldo final: Devedor

SIC - MD + MC = - SFD

Natureza saldo inicial: Devedor ; Natureza saldo final: Credor

- SID - MD + MC = + SFC

Natureza saldo inicial: Devedor ; Natureza saldo final: Devedor

- SID - MD + MC = - SFD

(Consistência Impeditiva) **ERRO 7872**

Mensagem: “Os valores dos saldos finais das contas contábeis estão incompatíveis com os saldos iniciais e a movimentação da conta no período”.

12 A soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial credor. (Consistência Impeditiva) **ERRO 228**

Mensagem: “Saldos iniciais: total dos débitos não confere com o total dos créditos”

13 A soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final credor. (Consistência Impeditiva) **ERRO 229**

Mensagem: “Saldos finais: total dos débitos não confere com o total dos créditos”

14 Para todas as contas contábeis informadas, a soma dos movimentos a débito deve ser igual a soma dos movimentos a crédito. (Consistência Impeditiva) **ERRO 230**

Mensagem: “Movimento Débito/Crédito no mês: total dos débitos não confere com o total dos créditos.”

15 A soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial credor, para as contas dos grupos 1, 2, 3 e 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 231**

Mensagem: “Saldos iniciais: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 1, 2, 3 e 4”

16 A soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final credor, para as contas dos grupos 1, 2, 3 e 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 232**

Mensagem: “Saldos finais: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 1, 2, 3 e 4.”

17 Para todas as contas contábeis dos grupos 1, 2, 3 e 4, a soma dos movimentos a débito deve ser igual a soma dos movimentos a crédito. (Consistência Impeditiva) **ERRO 233**

Mensagem: “Movimento Débito/Crédito no mês: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 1, 2, 3 e 4.”

18 A soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial credor, para as contas dos grupos 5 e 6. (Consistência Impeditiva) **ERRO 234**

Mensagem: “Saldos iniciais: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 5 e 6.”

19 A soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final credor, para as contas dos grupos 5 e 6. (Consistência Impeditiva) **ERRO 235**

Mensagem: “Saldos finais: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 5 e 6.”

20 Para todas as contas contábeis dos grupos 5 e 6, a soma dos movimentos a débito deve ser igual a soma dos movimentos a crédito. (Consistência Impeditiva) **ERRO 236**

Mensagem: “Movimento Débito/Crédito no mês: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 5 e 6.”

21 A soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos iniciais de natureza de saldo inicial credor, para as contas dos grupos 7 e 8. (Consistência Impeditiva) **ERRO 237**

Mensagem: “Saldos iniciais: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 7 e 8.”

22 A soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final devedor deverá ser idêntica a soma de todos os saldos finais de natureza de saldo final credor, para as contas dos grupos 7 e 8. (Consistência Impeditiva) **ERRO 238**

Mensagem: “Saldos finais: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 7 e 8”

23 Para todas as contas contábeis dos grupos 7 e 8, a soma dos movimentos a débito deve ser igual a soma dos movimentos a crédito. (Consistência Impeditiva) **ERRO 239**

Mensagem: “Movimento Débito/Crédito no mês: total dos débitos não confere com o total dos créditos p/ contas dos grupos 7 e 8.”

24 O somatório dos saldos iniciais de cada uma das contas constantes na 1ª coluna (saldo de natureza “D” menos saldo de natureza “C”) da tabela abaixo deverá ser igual ao somatório dos saldos iniciais de cada uma das contas constantes na 2ª coluna (saldo de natureza “C” menos saldo de natureza “D”) da tabela abaixo (Consistência Impeditiva) **ERRO 8470**

Mensagem: “Saldos Iniciais: total dos débitos não confere com o total dos créditos para contas dos

grupos (XXXXX.YY.OZZ e XXXXX.YY.ZZ)”. (XYZ = Campos variáveis)

Criar Tabela Grupo Débito/ Grupo Crédito

1ª coluna:	2ª coluna:
50000.00.00	60000.00.00
51000.00.00	61000.00.00
51100.00.00	61100.00.00
51200.00.00	61200.00.00
52000.00.00	62000.00.00
52100.00.00	62100.00.00
52200.00.00	62200.00.00
53170.00.00	63170.00.00
53270.00.00	63270.00.00
53200.00.00	63200.00.00
70000.00.00	80000.00.00
71000.00.00	81000.00.00
71100.00.00	81100.00.00
71110.00.00	81110.00.00
71120.00.00	81120.00.00
71130.00.00	81130.00.00
71140.00.00	81140.00.00
71190.00.00	81190.00.00
71200.00.00	81200.00.00
71210.00.00	81210.00.00
71220.00.00	81220.00.00
71230.00.00	81230.00.00
71240.00.00	81240.00.00
71290.00.00	81290.00.00
72000.00.00	82000.00.00
72100.00.00	82100.00.00
72200.00.00	82200.00.00
72300.00.00	82300.00.00
72400.00.00	82400.00.00
73000.00.00	83000.00.00
73100.00.00	83100.00.00
73200.00.00	83200.00.00
74000.00.00	84000.00.00
74100.00.00	84100.00.00
74200.00.00	84200.00.00
75000.00.00	85000.00.00
76000.00.00	86000.00.00
76100.00.00	86100.00.00
76200.00.00	86200.00.00
76300.00.00	86300.00.00
76400.00.00	86400.00.00
78000.00.00	88000.00.00

79000.00.00	89000.00.00
52210.00.00	62210.00.00
+	+
52220.00.00	62220.00.00
10000.00.00	20000.00.00
+	+
3000000.00	40000.00.00

25 O somatório dos saldos finais de cada uma das contas constantes na 1ª coluna (saldo de natureza “D” menos saldo de natureza “C”) da tabela anterior (Tabela Grupo Débito/ Grupo Crédito) deverá ser igual ao somatório dos saldos finais de cada uma das contas constantes na 2ª coluna (saldo de natureza “C” menos saldo de natureza “D”) da tabela anterior (Tabela Grupo Débito/ Grupo Crédito) (Consistência Impeditiva). **ERRO 8471**

Mensagem: “Saldos finais: total dos débitos não confere com o total dos créditos para contas dos grupos (XXXXX.YY.OZZ e XXXXX.YY.ZZ)”. (XYZ = Campos variáveis)

26 Para as Contas Contábeis com atributo de Superávit Financeiro “X” no plano de contas, o campo Indicador de Superávit Financeiro para a mesma Conta Contábil deverá ser igual nos arquivos BALANCONT (Balancete Isolado por Conta Contábil) e BALANCORR (Balancete Isolado – Conta-Corrente) (Consistência Impeditiva) **ERRO 7869**

Mensagem: “O Indicador de Superávit Financeiro da Conta Contábil XXXXX.YY.OZZ informada neste arquivo diverge do indicador informado no BALANCORR p/ mesma Conta Contábil.”

27 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 (Consistência Impeditiva). **ERRO 7881**

OBS: O confronto deverá ocorrer separadamente entre o Indicador de Superávit Financeiro “F” e o “P”.

Mensagem: “Conta Corrente xxxxxxxxx da Conta Contábil yyyyyyyyyy, Indicador de Superávit Financeiro X, com movimento a débito ou a crédito no BALANCONT.XML, não informada no BALANCORR.XML do mês de envio da prestação de contas”.

28 Verificar no arquivo BALANCONT.XML, no mesmo mês de envio da prestação de contas, a existência de apenas uma Conta Contábil (código contábil). Aceitar mais de uma conta com o mesmo código, se uma conta possuir indicador de superávit financeiro “ F ” e a outra “ P ”. (Consistência Impeditiva)

ERRO 765

Mensagem: “Deverá existir apenas uma Conta Contábil, no Balancont, exceto se uma conta possuir indicador de superávit financeiro “ F ” e a outra “ P “ ”.

29 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=’N’), não deve ser enviado registros no arquivo BALANCONT.XML (Balancete Isolado por código contábil). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1278**

Mensagem: “Arquivo BALANCONT não deve ser enviado para prefeituras que o prefeito não ordena despesa”.

30 Verificar, para cada Conta Contábil enviada, se o Saldo Inicial informado na Prestação de Contas atual é igual ao Saldo Final do mês anterior, da mesma Conta Contábil, ou se, sendo o Saldo Inicial igual a zero, o Saldo Final do mês anterior não deve ter sido enviado ou deve ser igual a zero. Não efetuar a consistência no mês de janeiro.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2059**

Mensagem: “Saldo Inicial da Prestação de Contas atual incompatível com o Saldo Final do mês anterior, para a Conta Contábil XXX”.

31 Verificar, para cada Conta Contábil enviada no mês anterior, se o Saldo Final anterior é igual ao Saldo Inicial informado na Prestação de Contas atual, da mesma Conta Contábil, ou se, sendo o Saldo Final anterior igual a zero, o Saldo Inicial do mês atual não deve ter sido enviado ou deve ser igual a zero. Não efetuar a consistência no mês de janeiro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2060**

Mensagem: “Saldo Final do mês anterior incompatível com o Saldo Inicial da Prestação de Contas atual, para a Conta Contábil XXX”.

32 CONSISTÊNCIA DO SALDO POR GRUPO (ATÉ 2º NÍVEL).

1 – Executar apenas no mês 1, a partir do Exercício de Referência 2019, para todas as UG’s

2 – Buscar o BALANCONT.XML;

3 – Buscar cada conta contábil. Considerar até o 2º nível - Grupo (exemplo 1.1.x.x.x.xx). Buscar o valor do saldo inicial de cada conta contábil encontrada. Se a codificação se repetir, somar os saldos iniciais encontrados em cada registro para a mesma codificação;

4 – Os valores devem ser totalizados da seguinte forma sempre considerando até o 2º nível;

4.1 – Contas da Classe 1: SD – SC

4.2 – Contas da Classe 2: SC – SD

4.3 – Contas da Classe 5: SD – SC

4.4 – Contas da Classe 6: SC – SD

4.5 - Contas da Classe 7: SD – SC

4.6 – Contas da Classe 8: SC - SD

5 – Buscar o BALANCONT. XML, no mês 13 do Exercício Anterior ao Exercício de Referência;

6 – Verificar, para cada conta contábil encontrada no mês 1, considerando até o 2º nível - Grupo, o valor do saldo final existente e a natureza do mesmo. Se a codificação se repetir, somar os saldos finais encontrados em cada registro para a mesma codificação, na forma do item 4;

7 – Se Saldo inicial + natureza da conta no mês 1 do exercício de referência = saldo final + natureza da conta no mês 13 do Exercício Anterior ao de referência – OK;

8 - Se Saldo inicial + natureza da conta no mês 1 do exercício de referência $\neq$ saldo final + natureza da conta no mês 13 do Exercício Anterior ao de referência – **ERRO 6681 (Consistência impeditiva)**.

Mensagem: “O somatório dos saldos iniciais das contas pertencentes ao Grupo X.X.0.0.00.00 (até 2º nível) diverge do somatório do saldo final para as mesmas contas no mês 13 do exercício anterior”.

33 CONSISTÊNCIA DE SALDOS POR CLASSE (1º Nível).

1 – Executar apenas no mês 1, a partir do Exercício de Referência 2019, para todas as UG's

2 – Buscar o BALANCONT.XML;

3 –Buscar o valor do saldo inicial de cada conta contábil, agrupando-as de acordo com o 1º Nível (Classe);

4 – Os valores devem ser totalizados da seguinte forma:

4.1 – Contas da Classe 1: SD – SC

4.2 – Contas da Classe 2: SC – SD

4.3 – Contas da Classe 5: SD – SC

4.4 - Contas da Classe 6: SC – SD

4.5 - Contas da Classe 7: SD – SC

4.6 – Contas da Classe 8: SC - SD

5 – Buscar o BALANCONT. XML, no mês 13 do Exercício Anterior ao Exercício de Referência;

6 – Buscar o saldo final de cada conta contábil, agrupando-as de acordo com o 1º Nível (Classe);

7 – Somar os saldos finais encontrados na forma do item 4 e confrontar os saldos encontrados para cada grupo;

8 – Se Saldo inicial + natureza da conta no mês 1 do exercício de referência = saldo final + natureza da conta no mês 13 do Exercício Anterior ao de referência – OK;

9 - Se Saldo inicial + natureza da conta no mês 1 do exercício de referência $\neq$ saldo final + natureza da conta no mês 13 do Exercício Anterior ao de referência – **ERRO 4530 (Consistência impeditiva)**.

Mensagem: “O saldo inicial das contas da Classe X (1- ATIVO/ 2 - PASSIVO/ 5 - CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO/ 6 - CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO/ 7 - CONTROLES DEVEDORES/ 8 CONTROLES CREDORES) diverge do saldo final para a mesma Classe no mês 13 do exercício anterior”.

34 CONSISTÊNCIA DE INVERSÃO DOS SALDOS FINAIS DOS SUBGRUPOS DE CONTAS CONTÁBEIS (3º NÍVEL) QUE POSSUEM CONTAS REDUTORAS.

Verificar se o somatório dos valores dos campos <Saldos Finais>, para as contas contábeis relacionadas abaixo considerando o 3º Nível (Subgrupo – ex. 1.2.3.x.x.xx.xx) seguem a regra a baixo:

a) Para as Contas Contábeis das Classes 1 e 5: o Somatório dos Saldos Finais de natureza do Saldo igual Devedor não poderá ser menor ao Somatório dos Saldos Finais de natureza do Saldo igual a Credor.

b) Para as Contas Contábeis das Classes 2, 4, 6 e 8: o Somatório dos Saldos Finais de natureza do Saldo igual Credor não poderá ser menor ao Somatório dos Saldos Finais de natureza do Saldo igual a Devedor.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9020**

Mensagem: “O somatório dos saldos finais das contas contábeis pertencentes ao Grupo X.X.X.0.0.00.00 (no 3º nível) não pode ser de natureza Devedora – D / Credora – C”.

Subgrupos Contábeis a serem verificados:

1.1.2.x.x.xx.xx	2.1.2.x.x.xx.xx	4.1.1.x.x.xx.xx	5.2.1.x.x.xx.xx	6.2.1.x.x.xx.xx	8.9.1.x.x.xx.xx
1.1.3.x.x.xx.xx	2.1.7.x.x.xx.xx	4.1.2.x.x.xx.xx	5.2.2.x.x.xx.xx	6.2.2.x.x.xx.xx	
1.1.4.x.x.xx.xx	2.1.8.x.x.xx.xx	4.1.3.x.x.xx.xx			
1.1.5.x.x.xx.xx	2.2.2.x.x.xx.xx	4.2.1.x.x.xx.xx			
1.1.6.x.x.xx.xx	2.2.7.x.x.xx.xx	4.3.1.x.x.xx.xx			
1.2.1.x.x.xx.xx	2.2.9.x.x.xx.xx	4.3.2.x.x.xx.xx			
1.2.2.x.x.xx.xx		4.3.3.x.x.xx.xx			
1.2.3.x.x.xx.xx		4.4.2.x.x.xx.xx			
1.2.4.x.x.xx.xx		4.6.2.x.x.xx.xx			
1.2.5.x.x.xx.xx		4.9.1.x.x.xx.xx			

35 Consistência na PCM para ID 58 – PCA - Caixa e Equivalentes de Caixa (exercício anterior) - Balanço Financeiro x Balanço Patrimonial

Verificar, no **BALANCONT do mês de janeiro**, se o somatório do saldo inicial das contas contábeis iniciadas por **1.1.1** (Caixa e Equivalentes de Caixa) é igual ao valor do somatório do saldo final das mesmas contas no **BALANCONT do mês 13 do exercício anterior**. (Consistência Impeditiva). **ERRO 6659**

Observação: Como todas as contas são de natureza devedora e não invertem saldo, basta somar os saldos devedores.

Mensagem: “O somatório dos saldos iniciais das contas contábeis pertencentes ao Subgrupo 1.1.1 – Caixa e Equivalentes de Caixa diverge do somatório do saldo final para as mesmas contas no mês 13 do exercício anterior”.

36 Consistência na PCM para ID 60 – PCA – Resultado Patrimonial - DVP x Balanço Patrimonial

Verificar se o somatório do saldo final das contas contábeis 2.3.7.1.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.04.XX, apresentado no **BALANCONT do mês 13**, é igual a diferença entre os saldos finais das contas de variações patrimoniais aumentativas (contas contábeis iniciadas por 4) e negativas (contas contábeis iniciadas por 3) informadas no **BALANCONT do mês de dezembro**. (Consistência Impeditiva).

ERRO 5367

Observações:

- a) *Saldos Finais - BALANCONT - mês 13 ("2.3.7.1.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.04.XX") = Saldos Finais – BALANCONT – mês 12 ("4.X.X.X.XX.XX" – "3. X.X.X.XX.XX")*
- b) *X – Significa qualquer número de “0 a 9”*
- c) *Para o somatório das contas 2.3.7.1.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.04.XX", somar as contas de natureza credora e diminuir as de natureza devedora.*
- d) *Para as contas iniciadas por 4, somar as de natureza credora e diminuir as de natureza devedora*
- e) *As contas iniciadas por 3 são todas de natureza devedora e não invertem saldo. Basta somar os saldos.*

Mensagem: “O somatório dos saldos finais das contas contábeis de resultado do exercício (2.3.7.X.X.XX.XX) não reflete a diferença entre as contas de variações patrimoniais (4.X.X.X.XX.XX - 3.X.X.X.XX.XX)”

36a Consistência na PCM para ID 60 – PCA – Resultado Patrimonial - DVP x Balanço Patrimonial (excluindo as operações Intra OFSS)

Verificar se o somatório do saldo final das contas contábeis "2.3.7.1.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.04.XX", apresentado no **BALANCONT do mês 13**, é igual a diferença entre os saldos finais das contas de variações patrimoniais aumentativas (contas contábeis iniciadas por 4) e negativas (contas contábeis iniciadas por 3) informadas no **BALANCONT do mês de dezembro**.

Excluir do cálculo todas as contas Intra OFSS (quinto nível do código contábil igual a 2)

(Consistência Impeditiva). **ERRO 9887**

Observações:

- a) *Saldos Finais - BALANCONT - mês 13 ("2.3.7.1.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.04.XX") = Saldos Finais - BALANCONT - mês 12 ("4.X.X.X.XX.XX" - "3.X.X.X.XX.XX")*
- b) *X – Significa qualquer número de "0 a 9"*
- c) *Para o somatório das contas "2.3.7.1.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.01.XX" + "2.3.7.2.X.04.XX", somar as contas de natureza credora e diminuir as de natureza devedora.*
- d) *Para as contas iniciadas por 4, somar as de natureza credora e diminuir as de natureza devedora*
- e) *As contas iniciadas por 3 são todas de natureza devedora e não invertem saldo. Basta somar os saldos.*
- f) *Excluir dos cálculos todas as contas intra OFSS (quinto nível do código igual a 2, exemplo: 2.3.7.1.2.01.00)*

Mensagem: "O somatório dos saldos finais das contas contábeis de resultado do exercício (2.3.7.X.XX.XX) não reflete a diferença entre as contas de variações patrimoniais (4.X.X.X.XX.XX - 3.X.X.X.XX.XX), quando excluídas as operações intra OFSS"

Consistência criada em maio/2025

37 A conta cujo atributo do campo "encerramento" for igual a M13 no PCASP deverá informar saldo final igual a zero na prestação de contas do mês 13 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML)
(Consistência Impeditiva) **ERRO 7879**

Mensagem: "Esta conta se encerra no mês 13 e o seu saldo final deverá ser igual a zero no referido mês."

38 A conta cujo atributo de encerramento for igual a M1 no PCASP deverá informar saldo final igual a

zero na prestação de contas do mês 01. (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML). (Consistência Impeditiva) **ERRO 7880**

Mensagem: “Esta conta se encerra no mês 01 e o seu saldo final deverá ser igual a zero no referido mês.”

38a A conta cujo atributo de encerramento for igual a M12 no PCASP deverá informar saldo final igual a zero na prestação de contas do mês 12. (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML). (Consistência Impeditiva) **ERRO 8823**

Mensagem: “Esta conta se encerra no mês 12 e o seu saldo final deverá ser igual a zero no referido mês.”

39 As contas contábeis 622130100, 622130200 e 622130300 deverão ter saldo final igual a zero na prestação de contas do mês 12 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML) (Consistência Impeditiva) **ERRO 3104**

Mensagem: “A conta contábil <codigocontabil> deve ter saldo final igual a zero no mês 12.”

40 As contas contábeis 631710000, 631720000, 632700000, 531700000 e 532700000 só poderão ser movimentadas (possuir MovimentoCredito ou MovimentoDebito diferente de zero) na prestação de contas do mês 1 e do mês 12 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML) (Consistência Impeditiva) **ERRO 3107**

Mensagem: “A conta contábil <codigocontabil> só pode ter movimento nos meses 1 e 12.”

41 As contas contábeis 622130500, 622130600, 622130700 só poderão ser movimentadas (possuir MovimentoCredito ou MovimentoDebito diferente de zero) na prestação de contas do mês 12 e do mês 13 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML) (Consistência Impeditiva) **ERRO 3110**

Mensagem: “A conta contábil <codigocontabil> só pode ter movimento nos meses 12 e 13.”

42 Os campos <MovimentoCredito>, <MovimentoDebito>, <SaldoInicial> e <SaldoFinal> não aceitam valores negativos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1367**

Mensagem: “Valor(es) do Movimento Crédito/Débitou e/ou Saldo Final/Inicial não pode(m) ser negativo(s)”

43 O “Movimento Débito”, no mês 13, das Contas Contábeis que começam com “3” e “4”, deve ser zero, quando a natureza do saldo inicial for “D”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 5370**

Mensagem: “O mês 13 é um mês de sistema, utilizado exclusivamente para apuração do resultado do exercício e encerramento do mesmo. Eventuais ajustes e estornos devem ser feitos nos meses 01 a 12 do exercício corrente”.

44 O “Movimento Crédito”, no mês 13, das Contas Contábeis que começam com “3” e “4”, deve ser zero, quando a natureza do saldo inicial for “C”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 5371**

Mensagem: “O mês 13 é um mês de sistema, utilizado exclusivamente para apuração do resultado do exercício e encerramento do mesmo. Eventuais ajustes e estornos devem ser feitos nos meses 01 a 12 do exercício corrente”.

CONSISTÊNCIAS DE INVERSÃO DE SALDOS – 5º NÍVEL

45 Verificar, no BALANCONT, para as contas contábeis relacionadas abaixo, se o somatório dos valores do campo “saldofinal” de natureza credora (C) é inferior aos de natureza devedora (D) (Consistência Impeditiva) **ERRO 8858**

CRÉDITOS A CURTO PRAZO – CONSOLIDAÇÃO	1.1.2.X.1.XX.XX
CRÉDITOS A CURTO PRAZO – INTRA	1.1.2.X.2.XX.XX
CRÉDITOS A CURTO PRAZO – INTER UNIÃO	1.1.2.X.3.XX.XX
CRÉDITOS A CURTO PRAZO – INTER ESTADO	1.1.2.X.4.XX.XX
CRÉDITOS A CURTO PRAZO – INTER MUNICÍPIO	1.1.2.X.5.XX.XX
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO – CONSOLIDAÇÃO	1.1.3.X.1.XX.XX
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO – INTRA	1.1.3.X.2.XX.XX
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO – INTER UNIÃO	1.1.3.X.3.XX.XX
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO – INTER ESTADO	1.1.3.X.4.XX.XX
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO – INTER MUNICÍPIO	1.1.3.X.5.XX.XX
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS – CONSOLIDAÇÃO	1.1.4.X.1.XX.XX
ESTOQUES – CONSOLIDAÇÃO	1.1.5.X.1.XX.XX
ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA – CONSOLIDAÇÃO	1.1.6.X.1.XX.XX
ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA – INTRA	1.1.6.X.2.XX.XX
ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA – INTER UNIÃO	1.1.6.X.3.XX.XX
ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA – INTER ESTADO	1.1.6.X.4.XX.XX
ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA – INTER MUNICÍPIO	1.1.6.X.5.XX.XX
CRÉDITOS A LONGO PRAZO – CONSOLIDAÇÃO	1.2.1.1.1.XX.XX
CRÉDITOS A LONGO PRAZO – INTRA	1.2.1.1.2.XX.XX
CRÉDITOS A LONGO PRAZO – INTER UNIÃO	1.2.1.1.3.XX.XX
CRÉDITOS A LONGO PRAZO – INTER ESTADO	1.2.1.1.4.XX.XX

CRÉDITOS A LONGO PRAZO – MUNICÍPIO	1.2.1.1.5.XX.XX
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	1.2.1.2.1.XX.XX
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	1.2.1.3.1.XX.XX
ESTOQUES – CONSOLIDAÇÃO	1.2.1.4.1.XX.XX
PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	5.2.1.2.1.XX.XX

Mensagem: O somatório dos saldos finais das contas contábeis (**INFORMAR A CONTA**) (no 5º nível) não pode ser de natureza Credora – C.

46 Verificar, no BALANCONT, para as contas contábeis relacionadas abaixo, se o somatório dos valores do campo “saldo final” de natureza devedora (D) é inferior aos de natureza credora (C) (Consistência Impeditiva) **ERRO**

9021

EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM TÍTULOS – CONSOLIDAÇÃO	2.1.2.1.1.XX.XX
EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM TÍTULOS – INTER UNIÃO	2.1.2.1.3.XX.XX
EMPRÉSTIMOS INTERNOS – EM TÍTULOS – INTER ESTADO	2.1.2.1.4.XX.XX
EMPRÉSTIMOS INTERNOS – EM TÍTULOS – INTER MUNICÍPIO	2.1.2.1.5.XX.XX
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	2.1.7.2.1.XX.XX
EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM TÍTULOS – CONSOLIDAÇÃO	2.2.2.1.1.XX.XX
EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM TÍTULOS – INTER UNIÃO	2.2.2.1.3.XX.XX
EMPRÉSTIMOS INTERNOS – EM TÍTULOS – INTER ESTADO	2.2.2.1.4.XX.XX
EMPRÉSTIMOS INTERNOS – EM TÍTULOS – INTER MUNICÍPIO	2.2.2.1.5.XX.XX
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS DE LP – CONSOLIDAÇÃO	2.2.7.2.1.XX.XX
CUSTO DIFERIDO – CONSOLIDAÇÃO	2.2.9.X.1.00.00
CUSTO DIFERIDO - INTRA OFSS	2.2.9.X.2.00.00
CUSTO DIFERIDO - INTER OFSS – UNIÃO	2.2.9.X.3.00.00
CUSTO DIFERIDO - INTER OFSS – ESTADO	2.2.9.X.4.00.00
CUSTO DIFERIDO - INTER OFSS – MUNICÍPIO	2.2.9.X.5.00.00
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA – CONSOLIDAÇÃO	4.1.1.2.1.XX.XX
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO – CONSOLIDAÇÃO	4.1.1.3.1.XX.XX
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA – CONSOLIDAÇÃO	4.1.2.1.1.XX.XX
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS – CONSOLIDAÇÃO	4.1.2.2.1.XX.XX
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ÁGUA POTÁVEL E ESGOTO SANITÁRIO – CONSOLIDAÇÃO	4.1.3.1.1.XX.XX
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA NA CIDADE – CONSOLIDAÇÃO	4.1.3.2.1.XX.XX
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DE REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA RURAL -CONSOLIDAÇÃO	4.1.3.3.1.XX.XX
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES – CONSOLIDAÇÃO	4.1.3.4.1.XX.XX
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA – CONSOLIDAÇÃO	4.1.3.9.1.XX.XX
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES -CONSOLIDAÇÃO	4.2.1.1.1.XX.XX
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES – INTRA	4.2.1.1.2.XX.XX
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES – INTER OFSS – UNIÃO	4.2.1.1.3.XX.XX
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES – INTER OFSS – ESTADO	4.2.1.1.4.XX.XX
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES – INTER OFSS – MUNICÍPIO	4.2.1.1.5.XX.XX
VENDA BRUTA DE MERCADORIAS – CONSOLIDAÇÃO	4.3.1.X.1.XX.XX
VENDA BRUTA DE MERCADORIAS – INTRA	4.3.1.X.2.XX.XX
VENDA BRUTA DE MERCADORIAS – INTER UNIÃO	4.3.1.X.3.XX.XX
VENDA BRUTA DE MERCADORIAS – INTER ESTADO	4.3.1.X.4.XX.XX
VENDA BRUTA DE MERCADORIAS – INTER MUNICÍPIO	4.3.1.X.5.XX.XX

VENDA BRUTA DE PRODUTOS – CONSOLIDAÇÃO	4.3.2.X.1.XX.XX
VENDA BRUTA DE PRODUTOS – INTRA	4.3.2.X.2.XX.XX
VENDA BRUTA DE PRODUTOS – INTER UNIÃO	4.3.2.X.3.XX.XX
VENDA BRUTA DE PRODUTOS – INTER ESTADO	4.3.1.X.4.XX.XX
VENDA BRUTA DE PRODUTOS – INTER MUNICÍPIO	4.3.2.X.5.XX.XX
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS – CONSOLIDAÇÃO	4.3.3.X.1.XX.XX
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS – INTRA	4.3.3.X.2.XX.XX
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS – INTER UNIÃO	4.3.3.X.3.XX.XX
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS – INTER ESTADO	4.3.3.X.4.XX.XX
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS – MUNICÍPIO	4.3.3.X.5.XX.XX
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	4.4.2.4.1.XX.XX
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO – CONSOLIDAÇÃO	4.6.2.2.1.XX.XX
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR – CONSOLIDAÇÃO	4.9.1.1.1.XX.XX
EXECUÇÃO DE ATIVOS DE PPP CONTABILIZADOS NO ENTE	8.9.1.2.2.XX.XX

Mensagem: O somatório dos saldos finais das contas contábeis (**INFORMAR A CONTA**) (no 5º nível) não pode ser de natureza Devedora – D.

47 Reconhecimento da Obrigação de Transferência do Aporte para Cobertura de Déficit Financeiro – Fundo em Repartição

Consistência Indicativa – **ERRO 8862 9326**

OBJETIVO	Verifica o registro do passivo se houver valor de VPD de Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS - Fundo em Repartição
EXECUÇÃO	Executar de janeiro a dezembro para cada UG da Esfera Administrativa Municipal que possuir UG's do tipo E08.
ESPECIFICAÇÃO	Buscar no BALANCONT do mês/ano de referência a conta contábil 3.5.1.3.2.01.01 - RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS (FUNDO EM REPARTIÇÃO). Verificar se saldo final é = ou > 0,00. Obs: No caso de inexistência da conta contábil considerar valor como zero.

	Verificar se movimento crédito é = ou > 0,00 na conta contábil 2.1.8.9.2.02.00 2.1.8.9.2.02.01 - OBRIGAÇÃO DE COBERTURA DO DEFICIT FINANCEIRO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO de janeiro até o mês/ano de referência. Obs: No caso de inexistência da conta contábil considerar valor como zero.
RESULTADOITEM	1 - VPDAporteCobertDeficitFinancFundoReparticao - conta contábil 3.5.1.3.2.01.01 com saldo final = ou > 0 no mês/ano de referência. 2 - PassivoObrigAporteCobertDeficitFinancFundoReparticao - movimento crédito na conta contábil 2.1.8.9.2.02.00 2.1.8.9.2.02.01= ou > 0, de janeiro até o mês/ano de referência.
POSSÍVEIS RETORNOS	(I) 0, se 1 > 0 e 2 = 0; (II) 1, se 1 > 0 e 2 > 0; (III) 2, se 1 = 0 e 2 > 0; (IV) 3, se 1 = 0 e 2 = 0
MENSAGEM	- se valor = (I ou III): "Reconhecimento da Obrigação de Transferência do Aporte para Cobertura de Déficit Financeiro - Fundo em Repartição - Deve ser registrado o Passivo de Obrigação de Cobertura do Déficit Financeiro se houver valor de VPD de Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS, e vice-versa". Saldo final Conta Contábil 3.5.1.3.2.01.01 apresenta valor <VPDAporteCobertDeficitFinancFundoReparticao>;

	Movimento crédito conta contábil 2.1.8.9.2.02.00 2.1.8.9.2.02.01 apresenta valor <PassivoObrigAporteCobertDeficitFinancFundoReparticao>
--	--

47A Reconhecimento da Obrigação de Transferência do Aporte para Cobertura de Déficit Financeiro – Fundo em Capitalização

Consistência Indicativa – ERRO 9327

OBJETIVO	Verifica o registro do passivo se houver valor de VPD de Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS - Fundo em Capitalização
EXECUÇÃO	Executar de janeiro a dezembro para cada UG da Esfera Administrativa Municipal que possuir UG's do tipo E08.
ESPECIFICAÇÃO	Buscar no BALANCONT do mês/ano de referência a conta contábil 3.5.1.3.2.02.01 - RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO). Verificar se saldo final é = ou > 0,00. Obs: No caso de inexistência da conta contábil considerar valor como zero. Verificar se movimento crédito é = ou > 0,00 na conta contábil 2.1.8.9.2.02.02 - OBRIGAÇÃO DE COBERTURA DO DEFICIT FINANCEIRO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO de janeiro até o mês/ano de referência. Obs: No caso de inexistência da conta contábil considerar valor como zero.
RESULTADOITEM	1 - VPD Aporte Cobert Deficit Financ Fundo Reparticao - conta contábil 3.5.1.3.2.02.01 com saldo final = ou > 0 no

	mês/ano de referência. 2 - PassivoObrigAporteCobertDeficitFinancFundoReparticao - movimento crédito na conta contábil 2.1.8.9.2.02.02= ou > 0, de janeiro até o mês/ano de referência.
POSSÍVEIS RETORNOS	(I) 0, se 1 > 0 e 2 = 0; (II) 1, se 1 > 0 e 2 > 0; (III) 2, se 1 = 0 e 2 > 0; (IV) 3, se 1 = 0 e 2 = 0
MENSAGEM	- se valor = (I ou III): "Reconhecimento da Obrigação de Transferência do Aporte para Cobertura de Déficit Financeiro - Fundo em Capitalização - Deve ser registrado o Passivo de Obrigação de Cobertura do Déficit Financeiro se houver valor de VPD de Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS, e vice-versa". Saldo final Conta Contábil 3.5.1.3.2.02.01 apresenta valor <VPDAporteCobertDeficitFinancFundoReparticao>; Movimento crédito conta contábil 2.1.8.9.2.02.02 apresenta valor <PassivoObrigAporteCobertDeficitFinancFundoReparticao>

48 Registro por competência do Aporte para cobertura de Insuficiência Financeira.

OBJETIVO	Verifica o registro do ativo se houver valor de VPA de Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS
EXECUÇÃO	Executar de janeiro a dezembro para cada UG municipal do tipo E08 e E09.
ESPECIFICAÇÃO	Buscar no BALANCONT do mês/ano de referência a conta contábil 4.5.1.3.2.01.01 - COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTIÇÃO ou 4.5.1.3.2.02.01 - COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO. Verificar se saldo final é = ou > 0,00. Obs: No caso de inexistência da conta contábil considerar valor como zero. Verificar se movimento débito é = ou > 0,00 na conta contábil 1.1.3.6.2.06.00 - COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA de janeiro até o mês/ano de referência. Obs: No caso de inexistência da conta contábil considerar valor como zero.
RESULTADOITEM	1 - VPAAporteCobertDeficitFinanceiro - conta contábil 4.5.1.3.2.01.01 ou 4.5.1.3.2.02.01 com saldo final = ou > 0 no mês/ano de referência. 2 - AtivoAporteCobertDeficitFinanceiro - movimento débito na conta contábil 1.1.3.6.2.06.00 = ou > 0, de janeiro até o mês/ano de referência.

POSSÍVEIS RETORNOS	(I) 0, se $1 > 0$ e $2 = 0$; (II) 1, se $1 > 0$ e $2 > 0$; (III) 2, se $1 = 0$ e $2 > 0$; (IV) 3, se $1 = 0$ e $2 = 0$
MENSAGEM	- se valor = (I ou III): "Reconhecimento do Direito de Transferência do Aporte para Cobertura de Déficit Financeiro - Deve ser registrado o Ativo do Direito a Receber de Cobertura do Déficit Financeiro se houver valor de VPA de Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS, e vice-versa".

49 Se o campo CodigoContabil for igual a 2.2.7.2.2.05.XX, a unidade gestora de referência não pode ser do tipo E08 ou E09. (Consistência Impeditiva). **ERRO 9022**

Mensagem: A conta contábil 2.2.7.2.2.05.00 deve ser utilizada apenas pelo ente patrocinador
(consistência criada a pedido do NPPREV)

50 Verificar, no BALANCONT, para as contas contábeis relacionadas abaixo, se o somatório dos valores do campo “saldofinal” de natureza credora (C) é igual ou superior aos de natureza devedora (D)
(Consistência Impeditiva) **ERRO 9220**

FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	2.2.7.2.1.01.XX
FUNDOS EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	2.2.7.2.1.02.XX
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	2.2.7.2.1.03.XX
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	2.2.7.2.1.04.XX
DEMAIS REGIMES - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	2.2.7.2.1.09.XX

Mensagem: O somatório dos saldos finais das contas contábeis de código (**INFORMAR A CONTA**) não pode ser de natureza Devedora – D.

(consistência criada em agosto/2024 a pedido do NPPREV)

1.44 BALANCORR.XML (ou BalancetelSoladoContaCorrente.xml)

1 O campo “IndicadorSuperavitFinanceiro” deve conter os valores “F”, “P” ou Nulo. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3017**

Mensagem: O campo IndicadorSuperavitFinanceiro deve ser F, P ou não ser informado.

2 O campo “NaturezaSaldoInicial” deve conter os valores ‘D’ ou ‘C’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 244**

Mensagem: “O campo “NaturezaSaldoInicial” deve ser D ou C”.

3 O campo “NaturezaSaldoFinal” deve conter os valores ‘D’ ou ‘C’. (Consistência Impeditiva) **ERRO 245**

Mensagem: “O campo “NaturezaSaldoFinal” deve ser D ou C”.

4 O Código Contábil a ser informado deverá constar no Plano de Contas, com o atributo escrituração “sim” e ente que utiliza = “M/C ou E/M/C”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8204**

Mensagem: “Código Contábil não consta no Plano de Contas ou não é de escrituração contábil ou não deve ser utilizada por Municípios”.

5 Se o campo Indicador de Superávit Financeiro, da Conta Contábil no BALANCORR.XML, for “F” a conta do plano de contas TCEES deverá ter como atributo de Superávit Financeiro o valor “F” ou “X”, se o campo for “P” deverá ter o valor “P” ou “X” no Plano de Contas TCEES e se o campo for Nulo deverá ter o valor Nulo no Plano de Contas do TCEES. (Consistência impeditiva) **ERRO 7864**

Mensagem: “O atributo de Indicador de Superávit Financeiro da Conta Contábil está incompatível com o definido no Plano de Contas TCEES”.

6 No arquivo BALANCORR.XML, conferir se o campo identificação do Conta Corrente é o mesmo que o especificado no PCASP - TCEES para a respectiva Conta Contábil. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7865**

Mensagem: “A Conta Corrente informada para a Conta Contábil não confere com o Plano de Contas do CidadES”.

7 Os campos Saldo Final e Natureza do Saldo Final de cada Conta Corrente de determinada Conta Contábil do mês anterior devem ser iguais ao Saldo Inicial e Natureza do Saldo Inicial da mesma Conta Corrente da mesma Conta Contábil informada no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9023 9328**

Exclusão do Conta Corrente 43

Obs: Caso a Conta Corrente de determinada Conta Contábil não possua registro no mês imediatamente anterior disponível (campo saldo final) recuperar o último registro disponível se existir dentro do exercício corrente.

Mensagem: “Saldo inicial da Conta Corrente xxxxxxxx na Conta Contábil yyyyyyyyyy divergente do saldo final da mesma Conta Corrente/Conta Contábil do mês anterior”.

8 O saldo inicial deve ser zero se a Conta Corrente na Conta Contábil não possuir nenhum registro nos meses anteriores. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9024 9329**

Exclusão do Conta Corrente 43

Mensagem: “Saldo inicial da Conta Corrente xxxxxxxx na Conta Contábil yyyyyyyyyy deve ser zero se a Conta Corrente/Conta Contábil não possuir nenhum registro nos meses anteriores”.

9 Se a Conta Corrente de determinada Conta Contábil possuir movimento a débito e a crédito igual a zero, os dados não deverão ser informados no balancete do mês de envio da prestação de contas, exceto para os meses de detalhamento obrigatório. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7884**

Mensagem: “Conta Corrente sem movimento no mês não deve ser informada no balancete”.

10 Para as contas contábeis cujo atributo no plano de contas é igual a “NIS” (campo VariacaoNaturezaSaldo), a natureza do saldo inicial no BALANCORR (campo NaturezaSaldoInicial) deve ser igual a natureza do saldo no plano de contas (campo NaturezaSaldo). (Consistência Impeditiva)

ERRO 7874

Mensagem: “Conta correntes xxxxxxxx vinculado a Conta Contábil yyyyyyyyyy com saldo inicial invertido”.

11 Para as contas contábeis cujo atributo no plano de contas é igual a “NIS” (campo VariacaoNaturezaSaldo), a natureza do saldo final no BALANCORR (campo NaturezaSaldoFinal) deve

ser igual a natureza do saldo no plano de contas (campo NaturezaSaldo). (Consistência Impeditiva)

ERRO 7875

Mensagem: “Conta correntes xxxxxxxxx vinculado a Conta Contábil yyyyyyyyyy com saldo final invertido”.

12 A Natureza do Saldo Inicial e do Saldo Final de conta corrente, quando saldo for igual a zero, deverá ser idêntica ao constante no atributo Natureza do Saldo da conta, conforme Plano de Contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 7876**

Mensagem: “A Natureza do Saldo Inicial e/ou do Saldo Final não está de acordo com o atributo Natureza do saldo da conta constante no Plano de Contas”.

13 Para as contas correntes vinculadas a Conta Contábil, verificar se:

Natureza saldo inicial: Credor ; Natureza saldo final: Credor
 $SIC - MD + MC = + SFC$

Natureza saldo inicial: Credor ; Natureza saldo final: Devedor
 $SIC - MD + MC = - SFD$

Natureza saldo inicial: Devedor ; Natureza saldo final: Credor
 $- SID - MD + MC = + SFC$

Natureza saldo inicial: Devedor ; Natureza saldo final: Devedor
 $- SID - MD + MC = - SFD$

(Consistência Impeditiva) **ERRO 7873**

Mensagem: “O saldo final da Conta Correntes xxxxxxxxx vinculado a Conta Contábil yyyyyyyyyy está incompatível com o saldo inicial e a movimentação da conta no período”.

14 O somatório do Movimento de débito no mês das contas correntes de determinada Conta Contábil do BALANCORR deverá ser igual ao valor constante no campo movimento de débito no mês para a mesma Conta Contábil no BALANCONT. (Consistência Impeditiva) **ERRO 261**

Obs.: O somatório e o confronto deverá ocorrer separadamente entre o Indicador de Superávit Financeiro “F” e o “P”.

Mensagem: “O somatório do Movimento de débito no mês das contas correntes da Conta Contábil xxxxxxxxx, Indicador de Superávit Financeiro X, do BALANCORR, diverge do valor constante no campo

movimento de débito no mês para a mesma Conta Contábil e Indicador no BALANCONT.”

14 O somatório do Movimento de crédito no mês das contas correntes de determinada Conta Contábil do BALANCORR deverá ser igual ao valor constante no campo movimento de crédito no mês para a mesma Conta Contábil no BALANCONT. (Consistência Impeditiva) **ERRO 262**

Obs.: O somatório e o confronto deverá ocorrer separadamente entre o Indicador de Superávit Financeiro “F” e o “P”.

Mensagem: *“O somatório do Movimento de crédito no mês das contas correntes da Conta Contábil xxxxxxxxx, Indicador de Superávit Financeiro X, do BALANCORR diverge do valor constante no campo movimento de crédito no mês para a mesma Conta Contábil e Indicador no BALANCONT.”*

16 A Conta Contábil informada no BALANCORR.XML deverá existir no BALANCONT.XML.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2992**

Obs.: O confronto deverá ocorrer separadamente entre o Indicador de Superávit Financeiro “F” e o “P”.

Mensagem: *“Conta Contábil XXXXXXXXX, Atributo de Superávit Financeiro X, enviada no BALANCORR.XML e não informada no BALANCONT.XML”.*

17 Detalhamento obrigatório (Abertura, Mês 12 e Mês 13) EXIGE que a Conta Contábil seja acompanhada do detalhamento (Conta Corrente) independente de movimento ou não, desde que a Conta Contábil tenha sido encaminhada no balancont.xml (Consistência Impeditiva)

ERRO 7888

Obs.: O confronto deverá ocorrer separadamente entre o Indicador de Superávit Financeiro “F” e o “P”.

Mensagem: *“A Conta Contábil XXXXXXXXX, Atributo de Superávit Financeiro X, com atributo de detalhamento obrigatório no PCASP exige o envio do Conta Corrente associado independente de movimento ou não”.*

18 No arquivo BALANCORR.XML, para cada campo “ESTRUTURA DA TABELA DE CONTA CORRENTE”, informado em uma mesma Conta Contábil, de mesmo indicador de superávit financeiro (F ou P), deverá ser informado apenas um conjunto de campos (estrutura completa), no mês de envio da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9025 9330**

Exclusão do Conta Corrente 43

Observação: os campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito não entram na chave dos contas correntes 36. 38 e ~~43~~

Mensagem: “Deverá existir apenas uma estrutura da tabela de Conta Corrente, no Balancorr, para uma mesma Conta Contábil, de mesmo indicador de superávit financeiro (F ou P)”.

19 Mês de detalhamento obrigatório da Conta Contábil – saldo inicial

Exclusivamente no mês do detalhamento obrigatório da conta (ou seja, abertura, dezembro ou mês 13) o somatório do saldo inicial das contas correntes de determinada Conta Contábil do BALANCORR deverá ser igual ao valor constante do saldo inicial da mesma Conta Contábil informada no BALANCONT. (Consistência Impeditiva **ERRO 7886**

Obs.: O somatório e o confronto deverá ocorrer separadamente entre o Indicador de Superávit Financeiro “F” e o “P”. Ao somar o saldo inicial das contas correntes deverá subtrair o total das contas com saldo inicial com Natureza do Saldo Inicial “D” do total das contas com saldo inicial com Natureza do Saldo Inicial “C”. A natureza do saldo inicial da Conta Contábil no BALANCONT deverá ser “C” se a totalização das contas correntes no BALANCORR resultarem em valor positivo. A natureza do saldo inicial da Conta Contábil no BALANCONT deverá ser “D” se a totalização das contas correntes resultar em valor negativo. Se o resultado do saldo for igual a zero a natureza do saldo da Conta Contábil deverá ser o valor da natureza do saldo do BALANCONT.

Mensagem: “O somatório do saldo inicial/natureza das contas correntes no BALANCORR não confere com saldo inicial/natureza da Conta Contábil no BALANCONT”.

20 Mês de detalhamento obrigatório da Conta Contábil – saldo final

Exclusivamente no mês do detalhamento obrigatório da conta (ou seja, abertura, dezembro ou mês 13) o somatório do saldo final das contas correntes de determinada Conta Contábil do BALANCORR deverá ser igual ao valor constante do saldo final da mesma Conta Contábil informada no BALANCONT (Consistência Impeditiva **ERRO 7887**

Obs.: O somatório e o confronto deverá ocorrer separadamente entre o Indicador de Superávit Financeiro “F” e o “P”. Ao somar o saldo final das contas correntes deverá subtrair o total das contas com saldo final com Natureza do Saldo Inicial Final “D” do total das contas com saldo final com Natureza do Saldo final “C”. A natureza do saldo final da Conta Contábil no BALANCONT deverá ser “C”

se a totalização das contas correntes no BALANCORR resultarem em valor positivo. A natureza do saldo final da Conta Contábil no BALANCONT deverá ser “D” se a totalização das contas correntes resultar em valor negativo. Se o resultado do saldo for igual a zero a natureza do saldo da Conta Contábil deverá ser o valor da natureza do saldo do BALANCONT.

Mensagem: “O somatório do saldo final/natureza das contas correntes no BALANCORR não confere com saldo final/natureza da Conta Contábil no BALANCONT”.

21 Verificar se a chave (Tipo de Identificação e CodigoCredorFornecedor), para Tipoidentificacao igual a 01, 02 03, 04, 05, 06, 07, 08 e 09 consta dos arquivos CREDFOR.XML ou CIG.XML (Consistência Impeditiva) **ERRO 1071**

Mensagem: “O Código do Credor/Fornecedor, para tipo de identificação '01', '02' '03' 04', '05', '06', '07, '08' ou '09', no registro xx, não está cadastrado nos arquivos CREDFOR.XML ou CIG.XML-”.

22 Obrigatoriedade dos campos dos contas correntes (Consistência Impeditiva) **ERRO 9026 9331**

Mensagem: “Informação em campo obrigatório ausente no Conta Corrente {XX}”

Conta Corrente 01: FONTE DE RECURSOS

Campos obrigatórios: CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 02: DOMICÍLIO BANCÁRIO

Campos obrigatórios: CodigoCNPJ, CodigoBanco, CodigoAgencia, NumeroContaBancaria, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 03: CREDOR/FORNECEDOR/FONTE DE RECURSOS

Campos obrigatórios: Tipoidentificacao, CodigoCredorFornecedor, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 04: IDENTIFICADOR DE RECEITAS

Campos obrigatórios: CodigoReceitaCategoriaEconomica, CodigoReceitaOrigem, CodigoReceitaEspecie, CodigoReceitaDetalhamento1, CodigoReceitaDetalhamento2, CodigoReceitaDetalhamento3, CodigoReceitaTipo

Conta Corrente 05: PREVISÃO/ARRECAÇÃO DA RECEITA

Campos obrigatórios: CodigoReceitaCategoriaEconomica, CodigoReceitaOrigem, CodigoReceitaEspecie,

CodigoReceitaDetalhamento1, CodigoReceitaDetalhamento2, CodigoReceitaDetalhamento3, CodigoReceitaTipo,
CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos ,Mes

Conta Corrente 06: RECEITA A REALIZAR

Campos obrigatórios: CodigoReceitaCategoriaEconomica, CodigoReceitaOrigem, CodigoReceitaEspecie,
CodigoReceitaDetalhamento1, CodigoReceitaDetalhamento2, CodigoReceitaDetalhamento3, CodigoReceitaTipo,
CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 07: DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, CodigoOrgao, CodigoUnidadeOrçamentaria, Funcao, SubFuncao,
Programa, CodigoAcao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa,
SubElementoDespesa, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 08: ALTERAÇÃO DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, CodigoOrgao, CodigoUnidadeOrçamentaria, Funcao, SubFuncao,
Programa, CodigoAcao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa,
SubElementoDespesa, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, TipoAlteracao,
NAtoOficial, AnoAtoOficial, DataPublicacaoAtoOficial, TipoAtoOficial

Conta Corrente 9 – EMISSÃO DE EMPENHOS

Campos obrigatórios: AnoEmpenho, NumEmpenho, TipoEmpenho, CodigoOrgao, CodigoUnidadeOrçamentaria,
Funcao, SubFuncao, Programa, CodigoAcao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao,
ElementoDespesa, SubElementoDespesa, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,
CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, TipoIdentificacao, CodigoCredorFornecedor,
TipoRegimeExecucaoDespesa, DataEmissao

Conta Corrente 11: ANULAÇÃO DO EMPENHO

Campos obrigatórios: AnoEmpenho, NumEmpenho, DataEmissao

Conta Corrente 12: PRÉ-EMPENHO

Campos obrigatórios: AnoProcesso, NumProcesso, CodigoOrgao, CodigoUnidadeOrçamentaria, Funcao,
SubFuncao, Programa, CodigoAcao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao,
ElementoDespesa, SubElementoDespesa, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,
CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,

CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, DataEmisao

Conta Corrente 13: DOTAÇÃO UTILIZADA

Campos obrigatórios: CodigoOrgao, CodigoUnidadeOrcamentaria, Funcao, SubFuncao, Programa, CodigoAcao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 14: EMPENHO EMITIDO

Campos obrigatórios: NumEmpenho, AnoEmpenho

Conta Corrente 15: LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO

Campos obrigatórios: NumEmpenho, AnoEmpenho, NumLiquidacao, AnoLiquidacao, DataLiquidacao, DataVencimento, LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha

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

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, NumEmpenho, AnoEmpenho, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, NumLiquidacao, AnoLiquidacao, DataLiquidacao, DataVencimento, LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha

Conta Corrente 18: CONTROLE DE RP NÃO PROCESSADO

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, NumEmpenho, AnoEmpenho, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, DataInscricao

Conta Corrente 19: PAGAMENTO DE EMPENHO

Campos obrigatórios: NumEmpenho, AnoEmpenho, NumLiquidacao, AnoLiquidacao, DataLiquidacao, DataVencimento, DataPagamento, LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha

Conta Corrente 20: CANCELAMENTO DE RP

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, NumEmpenho, AnoEmpenho, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, Data

Conta Corrente 21: ADIANTAMENTOS CONCESSÃO

Campos obrigatórios: TipoIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, NumEmpenho, AnoEmpenho, PeriodoAplicacao, Data

Conta Corrente 22: ADIANTAMENTOS-UTILIZADO

Campos obrigatórios: TipIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, NumEmpenho, AnoEmpenho, Data

Conta Corrente 23: ADIANTAMENTOS-DEVOLUÇÃO

Campos obrigatórios: TipIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, NumEmpenho, AnoEmpenho, Data

Conta Corrente 24: CONVÊNIOS A RECEBER / A CONCEDER

Campos obrigatórios: TipIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, AnoProcesso, NumProcesso, AnoConvenio, NumConvenio, DataCelebracao

Conta Corrente 25: CONVÊNIOS-CONCESSÃO

Campos obrigatórios: TipIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, AnoProcesso, NumProcesso, NumConvenio, AnoConvenio, DataConcessao

Conta Corrente 26: CONVÊNIOS-RECEBIMENTO

Campos obrigatórios: TipIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, AnoProcesso, NumProcesso, AnoConvenio, NumConvenio, DataRecebimento

Conta Corrente 27: CONVÊNIOS-QUITAÇÃO

Campos obrigatórios: AnoProcesso, NumProcesso, AnoConvenio, NumConvenio, DataPrestacao

Conta Corrente 28: INSTRUMENTOS DE CONTRATAÇÃO

Campos obrigatórios: TipoContratacao, NumeroInstrumentoContratacao, AnoInstrumentoContratacao, AnoProcesso, NumProcesso, TipIdentificacao, CodigoCredorFornecedor

Conta Corrente 29: ÓRGÃO RECEBEDOR

Todos campos obrigatórios (CodigoUnidadeGestoraFavorecida, CodigoOrgaoFavorecido, CodigoUnidadeOrcamentariaFavorecida) apenas para as contas contábeis 3.5.1.1.2.01.00, 3.5.1.1.2.02.00, 3.5.1.1.2.03.00, 3.5.1.1.2.04.00, 3.5.1.1.2.05.00, 3.5.1.1.2.08.00, 3.5.1.1.2.09.00, 3.5.1.1.2.99.00, 3.5.1.2.2.01.01, 3.5.1.2.2.01.99, 3.5.1.3.2.01.01, 3.5.1.3.2.01.02, 3.5.1.3.2.01.99, 3.5.1.3.2.02.01, 3.5.1.3.2.02.02, 3.5.1.3.2.02.03, 3.5.1.3.2.02.99

Conta Corrente 30: ÓRGÃO CONCESSOR

Todos os campos são obrigatórios (CodigoUnidadeGestoraConcessora, CodigoOrgaoConcessor, CodigoUnidadeOrcamentariaConcessora) apenas para as contas contábeis 4.2.1.1.2.01.02, 4.5.1.1.2.01.00, 4.5.1.1.2.02.00, 4.5.1.1.2.03.00, 4.5.1.1.2.04.00, 4.5.1.1.2.05.00, 4.5.1.1.2.08.00, 4.5.1.1.2.09.00, 4.5.1.1.2.99.00, 4.5.1.2.2.01.01, 4.5.1.2.2.01.99, 4.5.1.2.2.02.07, 4.5.1.2.2.09.00, 4.5.1.3.2.01.02, 4.5.1.3.2.01.99, 4.5.1.3.2.02.99, 4.5.1.3.2.99.00

Conta Corrente 32: ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Campos obrigatórios: TipIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,

CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, AnoProcesso, NumProcesso, TipoContratacao ,
NumeroInstrumentoContratacao, AnoInstrumentoContratacao, Data

Conta Corrente 34 : EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS

Campos obrigatórios: CodigoCNPJConsortio, TipoRecursoConsortio, Funcao, SubFuncao,
CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa,
CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, AnoDotacao

Conta Corrente 35 : INDICADOR DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS

Campos obrigatórios: CodigoCNPJConsortio, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,
CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 36 : CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, RegimePrevidenciario, AnoCompetencia, MesCompetencia,
EstornoMovimentoDebito, EstornoMovimentoCredito, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,
CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

Conta Corrente 38: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, AnoCompetencia, MesCompetencia, EstornoMovimentoDebito,
EstornoMovimentoCredito, FundoRecebedor, TipoContribuicao, CodigoReceitaCategoriaEconomica,
CodigoReceitaOrigem, CodigoReceitaEspecie, CodigoReceitaDetalhamento1, CodigoReceitaDetalhamento2,
CodigoReceitaDetalhamento3, CodigoReceitaTipo

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

Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, NumEmpenho, AnoEmpenho,
CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, NumLiquidacao,
AnoLiquidacao, DataLiquidacao, DataVencimento, DataPagamento, LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha

Conta Corrente 40: FONTE DE RECURSOS/DÍVIDA CONSOLIDADA

Campos obrigatórios: CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, DividaConsolidada

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

Campos obrigatórios: TipoIdentificacao, CodigoCredorFornecedor, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,

CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, DividaConsolidada

CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,

Conta Corrente 42: IDENTIFICADOR DE RECEITAS/FONTE DE RECURSOS

Campos obrigatórios: CodigoReceitaCategoriaEconomica, CodigoReceitaOrigem, CodigoReceitaEspecie,
CodigoReceitaDetalhamento1, CodigoReceitaDetalhamento2, CodigoReceitaDetalhamento3, CodigoReceitaTipo,
CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos

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

~~Campos obrigatórios: CodigoUnidadeGestora, AnoCompetencia, MesCompetencia, EstornoMovimentoDebito,
EstornoMovimentoCredito, FundoRecebedor, CodigoReceitaCategoriaEconomica, CodigoReceitaOrigem,
CodigoReceitaEspecie, CodigoReceitaDetalhamento1, CodigoReceitaDetalhamento2, CodigoReceitaDetalhamento3,
CodigoReceitaTipo, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,
CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos~~

Exclusão do conta corrente 43

25 Para o conta corrente 09, os campos <AnoCompetencia> e <MesCompetencia> são obrigatórios quando a chave formada pelos campos <CategoriaEconomicaDespesa>, <GrupoNaturezaDespesa>, <ModalidadeAplicacao>, <ElementoDespesa> e <SubElementoDespesa> for igual a 3.1.XX.91.XX; ou 3.1.XX.92.XX; ou 3.3.90.91.34; ou 3.3.90.92.34; 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~~ (Consistência Impeditiva) **ERRO 9143 9332**

Mensagem: “Para classificação de despesa orçamentária <CategoriaEconomicaDespesa>.<GrupoNaturezaDespesa>.<ModalidadeAplicacao>.<ElementoDespesa>.<SubElementoDespesa>, os campos ano de competência e mês de competência devem ser enviados”.

26 Para o conta corrente 09, os campos <AnoCompetencia> e <MesCompetencia> não devem ser enviados quando a chave formada pelos campos <CategoriaEconomicaDespesa>, <GrupoNaturezaDespesa>, <ModalidadeAplicacao>, <ElementoDespesa> e <SubElementoDespesa> for diferente de 3.1.XX.91.XX; ou 3.1.XX.92.XX; ou 3.3.90.91.34; ou 3.3.90.92.34; 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~~ (Consistência Impeditiva) **ERRO 9144 9333**

Mensagem: “Para classificação de despesa orçamentária <CategoriaEconomicaDespesa>.<GrupoNaturezaDespesa>.<ModalidadeAplicacao>.<ElementoDespesa>.<SubElementoDespesa>, os campos ano de competência e mês de competência não devem ser enviados”.

26a Para os contas correntes 15, 17, 19 e 39, quando campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” for igual a 1 (sim), então os campos “TipoFolha” e “CodigoFolha” são obrigatórios. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9027**

Mensagem: “Para liquidação de despesa informada no Módulo Folha (campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” = 1), os campos “TipoFolha” e “CodigoFolha” devem ser enviados”.

26b Para os contas correntes 15, 17, 19 e 39, quando campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” for igual a 2 (não), então os campos “TipoFolha” e “CodigoFolha” não devem ser enviados. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9028**

Mensagem: “Para liquidação de despesa informada no Módulo Folha (campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” = 2), os campos “TipoFolha” e “CodigoFolha” não devem ser enviados”.

27 Para o conta corrente 36, quando campo “RegimePrevidenciario” for diferente de 5, então o campo “TipoContribuicao” é obrigatório. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4551** **Mensagem:** “Para regime previdenciário diferente de ‘RGPS - Serviços de Terceiros’ (campo “RegimePrevidenciario” <> 5), o campo “TipoContribuicao” deve ser enviado”.

28 Para o conta corrente 36, quando campo “RegimePrevidenciario” for igual a 5, então o campo “TipoContribuicao” não deve ser enviado. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4552**

Mensagem: “Para RGPS - Serviços de Terceiros (campo “RegimePrevidenciario” = 5), o campo “TipoContribuicao” não deve ser enviado”.

29 Para o conta corrente 36, o campo <DividaConsolidada> é obrigatório 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, 2.2.1.4.3.01.01. (Consistência

Impeditiva) **ERRO 3257**

Mensagem: “Para a conta contábil x.x.x.x.x.xx.xx, o campo Dívida Consolidada deve ser informado.”

30 Para o conta corrente 36, o campo <DividaConsolidada> não deve ser enviada para as contas contábeis diferentes de: 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, 2.2.1.4.3.01.01.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 3258**

Mensagem: “Para a conta contábil x.x.x.x.x.xx.xx, o campo Dívida Consolidada não deve ser informado.”

31 Para o conta corrente 08, os campos NLeiAutorizativa, AnoLeiAutorizativa, DataPublicacaoLeiAutorizativa e TipoLeiAutorizativa são obrigatórios quando o campo “TipoAlteracao” for diferente de 3 (Abertura de Crédito Extraordinário) e 4 (Alteração de QDD) (Consistência Impeditiva) **ERRO 6730**

Mensagem: NLeiAutorizativa, AnoLeiAutorizativa, DataPublicacaoLeiAutorizativa e TipoLeiAutorizativa são obrigatórios, exceto para abertura de créditos extraordinários e alteração de QDD.

32 Para Unidade Gestora Referência diferente de Prefeitura, verificar nos contas corrente 07, 08, 09 e 12 se a chave [Código do Órgão, Código da Unidade Orçamentária] consta da tabela de unidades orçamentárias (UOR.XML ou UNIEXTRA.XML) no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1228**

Mensagem: “Chave [Código do Órgão {0}, Código da Unidade Orçamentária {1}] inexistente no arquivo UOR.XML ou UNIEXTRA.XML no exercício da prestação de contas”.

33 Para Unidade Gestora Referência do tipo Prefeitura, verificar nos contas corrente 07, 08, 09 e 12 se a chave [Código do Órgão, Código da Unidade Orçamentária] consta da tabela de unidades orçamentárias (UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML) para a Prefeitura no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1229**

Mensagem: “Chave [Código do Órgão {0}, Código da Unidade Orçamentária {1}] inexistente para a Prefeitura no arquivo UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML no exercício da prestação de contas”.

34 Para Unidade Gestora Referência diferente de Prefeitura, verificar nos contas corrente 07, 08, 09 e

12 se o código do programa consta da tabela de programas (LOAPROG.XML ou PROGEXT.XML) no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1230**

Mensagem: *Programa {0} inexistente no arquivo LOAPROG.XML ou PROGEXT.XML no exercício da prestação de contas.*

35 Para Unidade Gestora Referência do tipo Prefeitura, verificar nos contas corrente 07, 08, 09 e 12 se o código do programa consta da tabela de programas (LOAPROGCONS.XML ou PROGEXTCONS.XML) da Prefeitura no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1231**

Mensagem: *Programa {0} inexistente para a Prefeitura no arquivo LOAPROGCONS.XML ou PROGEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas.*

36 Para Unidade Gestora Referência diferente de Prefeitura, verificar nos contas corrente 07, 08, 09 e 12 se o código da ação consta da tabela de ações (PRATIVOEX.XML ou PROJEXT.XML) no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1232**

Mensagem: *“Ação {0} inexistente no arquivo PRATIVOEX.XML ou PROJEXT.XML no exercício da prestação de contas”.*

37 Para Unidade Gestora Referência do tipo Prefeitura, verificar nos contas corrente 07, 08, 09 e 12 se o código da ação consta da tabela de ações (PRATIVOEXCONS.XML ou PROJEXTCONS.XML) da Prefeitura no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1233**

Mensagem: *“Ação {0} inexistente no arquivo PRATIVOEXCONS.XML ou PROJEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas”.*

38 No mês 01 o saldo inicial deverá ser zero para as Contas Contábeis que encerram o saldo no exercício anterior (contas do Plano de Contas Cidades - PCASP com atributo de encerramento “M13”). (Consistência Impeditiva) **ERRO 7883**

Mensagem: *“Contas Contábeis que encerram o saldo no exercício anterior devem ter saldo inicial igual a zero”.*

39 Para UG Prefeitura, se o prefeito não ordenar despesa (campo OrdenaDespesa=’N’), não deve ser enviado registros no arquivo BALANCORR.XML (Balancete Isolado por Conta Corrente). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1279**

Mensagem: “BALANCORR não deve ser enviado para prefeituras que o prefeito não ordena despesa”.

40 Verificar se o código do grupo de fonte/destinação de recursos, quando enviado (diferente de NULL), pertence à Tabela Auxiliar ‘Grupo de Fonte/Destinação de Recursos’, considerando as fontes vigentes no exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3323**

Mensagem: “O código do grupo de fonte/destinação de recursos (CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos=<CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos>) não consta na Tabela Auxiliar Grupo de Fonte/Destinação de Recursos”

41 Verificar se campo CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos (Parte Fixa) e o campo CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos (Parte Variável), quando enviados (diferente de NULL), constam na Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos – Ente que utiliza = M, M/C ou E/M/C (quando Parte Variável = 0000) ou no arquivo CDDR.XML (Consistência Impeditiva)

ERRO 8213

Mensagem: No conta corrente <IdentificacaoTabelaContaCorrente>, a chave CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos = <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> e CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos = <CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos> não consta na Tabela Auxiliar ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS ou no arquivo CDDR.XML ou não deve ser utilizada por Municípios

42 Verificar se campo CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos, quando enviado (diferente de NULL), consta na Tabela Auxiliar Complemento das Fontes/Destinação de Recursos – Ente que utiliza consta M. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8214**

Mensagem: No conta corrente <IdentificacaoTabelaContaCorrente>, o código Complemento das Fontes/Destinação de Recursos não consta na Tabela Auxiliar COMPLEMENTO DAS FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS ou não deve ser utilizada por Municípios

43 Verificar se campo CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos (Parte Fixa), quando enviado (diferente de NULL), consta na Tabela Auxiliar “Especificação das Fontes/Destinação de Recursos”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4668**

Mensagem: No conta corrente <IdentificacaoTabelaContaCorrente>, o código de especificação das

fontes/destinação de recursos <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> não consta na Tabela Auxiliar ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS.

44 Verificar se a chave formada pelo conjunto dos campos “*CategoriaEconomica*, Origem, Espécie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo”, quando enviados (diferente de NULL), constam no Ementário da Receita (*Tabela Auxiliar ‘Ementário da Receita’ c/c Tabela Auxiliar ‘Tipos da Receita’ – Ente que utiliza = M/C ou E/M/C*). Exceção: para o Conta Corrente 38, permitir 0.0.0.0.00.0.0 (Consistência Impeditiva) **ERRO 8215**

Mensagem: A classificação da receita orçamentária <CategoriaEconomica>.<Origem>.<Especie>.<Detalhamento1><Detalhamento2>.<Detalhamento3>.<Tipo> não pertence ao Ementário da Receita (*Tabela Auxiliar EMENTÁRIO DA RECEITA c/c Tabela Auxiliar TIPOS DA RECEITA*) ou não deve ser utilizada por Municípios.

45 Verificar se o código da receita (*CategoriaEconomica*, Origem, Espécie, Detalhamento1, Detalhamento2, Detalhamento3, Tipo), quando enviados (diferente de NULL) e diferente de 0.0.0.0.00.0.0, é valorizável (campo *valorizavel* = ‘S’). (Consistência impeditiva) **ERRO 3350**

Mensagem: Código de receita <CategoriaEconomica>.<Origem>.<Especie>.<Detalhamento1><Detalhamento2>.<Detalhamento3>.<Tipo> não valorizável.

46 Para as contas contábeis do grupo 5 (5xxxxxxx), com contas correntes iguais a 17 e 18, a chave [CodigoUnidadeGestora, NumeroEmpenho, AnoEmpenho] somente poderá estar associada a uma única fonte de recurso [CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos] no exercício (mês de referência e anteriores). (Consistência impeditiva) **ERRO 4202**

Mensagem: “Restos a Pagar com chave [CodigoUnidadeGestora, NumeroEmpenho, AnoEmpenho] = [<CodigoUnidadeGestora>, <NumeroEmpenho>, <AnoEmpenho>] possui fonte de recursos em duplicidade.”

47 Para as contas contábeis do grupo 6 (6xxxxxxx), com contas correntes iguais a 17, 18, 20 e 39, a chave [CodigoUnidadeGestora, NumeroEmpenho, AnoEmpenho,

CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos], no mês de referência, deverá estar contida nas contas contábeis do grupo 5 (5xxxxxxx), com contas correntes iguais a 17 e 18 para o exercício (mês de referencia e anteriores). (Consistência impeditiva)

ERRO 4203

Mensagem: “Execução de Restos a Pagar no Grupo 6 (6xxxxxxx) com chave [CodigoUnidadeGestora, NumeroEmpenho, AnoEmpenho] = [<CodigoUnidadeGestora>, <NumeroEmpenho>, <AnoEmpenho>] sem a devida correspondência no Grupo 5 (5xxxxxxx).”

48 Para as contas contábeis do grupo 5 (5xxxxxxx), com contas correntes iguais a 17 e 18, a chave [CodigoUnidadeGestora, NumeroEmpenho, AnoEmpenho, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos] deverá estar contida nas contas contábeis do grupo 6 (6xxxxxxx), com contas correntes iguais a 17, 18, 20 e 39, no mês de referência. (Consistência impeditiva) **ERRO 4204**

Mensagem: “Inscrição de Restos a Pagar no Grupo 5, com chave [CodigoUnidadeGestora, NumeroEmpenho, AnoEmpenho] = [<CodigoUnidadeGestora>, <NumeroEmpenho>, <AnoEmpenho>], sem o devido reflexo no Grupo 6 da Prestação de Contas do Mês.”

49 Para os contas correntes 07 – Dotação Orçamentária, 08 – Alteração de Dotação Orçamentária, 09 – Emissão de Empenho, 12 – Pré-Empenho, 13 – Dotação Utilizada, 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados, 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados, se o campo <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 800, o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 1111 ou 1121 ou AAAA. (Consistência impeditiva) **ERRO 9159**

Mensagem: “Para Fonte de Recurso com Código Especificação (Parte Fixa) igual a 800 - {Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) utilizado no conta corrente XX, o Código do Complemento da Fonte deverá ser 1111 (Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Plano Previdenciário) ou 1121 (Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Plano Previdenciário) ou AAAA.”

50 Para os contas correntes 07 – Dotação Orçamentária, 08 – Alteração de Dotação Orçamentária, 09

– Emissão de Empenho, 12 – Pré-Empenho, 13 – Dotação Utilizada, 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados, 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados, se o campo <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 801, o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 2111 ou 2121 ou AAAA. (Consistência impeditiva) **ERRO 9160**

Mensagem: “Para Fonte de Recurso com Código Especificação (Parte Fixa) igual a 801 - {Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)} utilizado no conta corrente xx, o Código do Complemento da Fonte deverá ser 2111 (Benefícios Previdenciários - Poder Executivo – Plano Financeiro) ou 2121 (Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Plano Financeiro ou AAAA).”

51 Nas Unidades Gestoras do tipo XXXE08XXXXX e XXXE09XXXXX, para os conta correntes 07 – Dotação Orçamentária, 08 – Alteração de Dotação Orçamentária, 09 – Emissão de Empenho, 12 – Pré-Empenho, 13 – Dotação Utilizada, ~~17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados, 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados,~~ se a chave <CategoriaEconomicaDespesa><GrupoNaturezaDespesa><ModalidadeAplicacao><ElementoDespesa><SubElementoDespesa> for igual a 3.1.90.01.XX; 3.1.90.03.XX; 3.1.90.86.00; 3.1.90.91.09; 3.1.90.91.10; 3.1.90.91.15; 3.1.90.91.16; **3.1.90.91.21; 3.1.90.91.22;** 3.1.90.91.23; 3.1.90.91.28; 3.1.90.91.30; 3.1.90.91.36; 3.1.90.91.86; 3.1.90.92.01; 3.1.90.92.03; 3.1.90.92.86; 3.1.90.94.03; 3.1.90.94.13; 3.1.92.01.XX; 3.1.92.03.XX), o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 1111, 1121, 2111 ou 2121 (Consistência impeditiva) **ERRO 9145 9334**

Mensagem: “A natureza da despesa X.X.XX.XX.XX utilizada no conta corrente XX deve estar associada ao complemento de fonte 1111, 1121, 2111 ou 2121”.

52 Para os conta correntes ~~09 – Emissão de Empenho, 12 – Pré-Empenho,~~ 13 – Dotação Utilizada, ~~17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados, 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados,~~ **COM SALDO FINAL MAIOR QUE ZERO** no mês da prestação de contas, se a chave <CategoriaEconomicaDespesa><GrupoNaturezaDespesa><ModalidadeAplicacao><ElementoDespesa>

><SubElementoDespesa> for **DIFERENTE** de 3.1.90.01.XX; 3.1.90.03.XX; 3.1.90.86.00; 3.1.90.91.09; 3.1.90.91.10; 3.1.90.91.15; 3.1.90.91.16; ~~3.1.90.91.20~~; **3.1.90.91.21**; **3.1.90.91.22**; 3.1.90.91.23; 3.1.90.91.28; 3.1.90.91.30; 3.1.90.91.36; 3.1.90.91.86; 3.1.90.92.01; 3.1.90.92.03; 3.1.90.92.86; 3.1.90.94.03; 3.1.90.94.13; 3.1.92.01.XX; 3.1.92.03.XX, o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> **NÃO DEVE SER IGUAL A** 1111, 1121, 2111 ou 2121 (Consistência impeditiva INDICATIVA) **ERRO 9150 9335**

Mensagem: “A natureza da despesa X.X.XX.XX.XX ~~utilizada no conta corrente XX~~ não deve estar associada ao complemento de fonte 1111, 1121, 2111 ou 2121”.

53 Para os contas correntes ~~09 – Emissão de Empenho, 12 – Pré Empenho, 13 – Dotação Utilizada, 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados, 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados~~, **COM SALDO FINAL MAIOR QUE ZERO** no mês da prestação de contas, se o campo <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> for **IGUAL** a **800** ou **801**, a natureza da despesa (chave

<CategoriaEconomicaDespesa><GrupoNaturezaDespesa><ModalidadeAplicacao><ElementoDespesa><SubElementoDespesa>) **NÃO PODE SER DIFERENTE DE** 3.1.90.01.XX; 3.1.90.03.XX; ; 3.1.90.86.00; 3.1.90.91.09; 3.1.90.91.10; 3.1.90.91.15; 3.1.90.91.16; ~~3.1.90.91.20~~; **3.1.90.91.21**; **3.1.90.91.22**; 3.1.90.91.23; 3.1.90.91.28; 3.1.90.91.30; 3.1.90.91.36; 3.1.90.91.86; 3.1.90.92.01; 3.1.90.92.03; 3.1.90.92.86; 3.1.90.94.03; 3.1.90.94.13; 3.1.92.01.XX; 3.1.92.03.XX; 3.3.90.39.48; 3.3.90.47.12 ou 3.3.90.93.02.

(Consistência INDICATIVA) **ERRO 9161 9336**

Mensagem: “A Natureza de Despesa X.X.XX.XX.XX (informar o código) ~~informada no conta corrente XX~~ não deve estar associada a fonte de recursos 800 ou 801”

54 Nos contas correntes 05 - Previsão/Arrecadação da Receita Orçamentária; 06 – Receita a Realizar; 07 - Dotação Orçamentária; 08 – Alteração de Dotação Orçamentária; 09 - Emissão de Empenho; 12 – Pré-Empenho; 13 – Dotação Utilizada; 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados; 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP; 34 – Execução dos Consórcios e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados, se o campo <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 706, então o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 3110 ou 3111 (Consistência

impeditiva) **ERRO 9178**

Mensagem: “Se o campo <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 706, então o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 3110 ou 3111”.

55 Nos contas correntes 05 - Previsão/Arrecadação da Receita Orçamentária; 06 – Receita a Realizar; 07 - Dotação Orçamentária; 08 – Alteração de Dotação Orçamentária; 09 - Emissão de Empenho; 12 – Pré-Empenho; 13 – Dotação Utilizada; 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados; 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP; 34 – Execução dos Consórcios e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados, se o campo <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 710, então o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 3210 ou 3211(Consistência impeditiva) **ERRO 9179**

Mensagem: “Se o campo <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 710, então o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 3210 ou 3211”.

56 Nos contas correntes 07 - Dotação Orçamentária; 08 – Alteração de Dotação Orçamentária; 09 - Emissão de Empenho; 12 – Pré-Empenho; 13 – Dotação Utilizada; 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados; 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP; 34 – Execução dos Consórcios e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados, se o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 1002, então a chave formada pelos campos <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>.<CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 500.0015 ou 502.0015 (Consistência impeditiva) **ERRO 8262**

Mensagem: *Se o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 1002, então a chave formada pelos campos <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>.<CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 500.0015 ou 502.0015*

57 Nos contas correntes 07 - Dotação Orçamentária; 08 – Alteração de Dotação Orçamentária; 09 - Emissão de Empenho; 12 – Pré-Empenho; 13 – Dotação Utilizada; 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados; 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP; 34 –

Execução dos Consórcios e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados, se o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 1001, então a chave formada pelos campos

<CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>.<CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 500.0025 ou 502.0025 ou 718.0025 (Consistência impeditiva) **ERRO 8263**

Mensagem: Se o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 1001, então a chave formada pelos campos <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>.<CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 500.0025 ou 502.0025 ou 718.0025

58 Nos contas correntes 07 - Dotação Orçamentária; 08 – Alteração de Dotação Orçamentária; 09 - Emissão de Empenho; 12 – Pré-Empenho; 13 – Dotação Utilizada; 17 – Controle de RP Processados e Não Processados Liquidados; 18 – Controle de RP Não Processado, 20 – Cancelamento de RP; 34 – Execução dos Consórcios e 39 – Pagamento de RP Processados e Não Processados Liquidados, se o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 1070, então a chave formada pelos campos

<CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>.<CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 540.0070, 541.0070 ou 542.0070 (Consistência impeditiva) **ERRO 8264**

Mensagem: Se o campo <CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos> for igual a 1070, então a chave formada pelos campos <CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos>.<CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos> deve ser igual a 540.0070, 541.0070 ou 542.0070

59 Verificar se o movimento nas contas da classe 5 é igual ao movimento nas contas da classe 6 para o controle de restos a pagar (contas correntes 17, 18, 20 e 39), considerando a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos>

Verificar, no mês da prestação de contas, para cada chave, se $\sum \text{Movimento débito} - \text{Movimento crédito}$ das contas contábeis 5.3.X.X.XX.XX = $\sum \text{Movimento crédito} - \text{Movimento débito}$ das contas contábeis 6.3.X.X.XX.XX.

Somar o movimento em todas as contas correntes que possuírem a chave.

Caso não encontre a chave nas contas da classe 5 ou da classe 6, considerar o valor como zero.

(Consistência impeditiva) **ERRO 4828**

Mensagem: “Movimento das contas da classe 5 (<informar valor>) divergente do movimento das contas da classe 6 (<informar valor>) para o controle de restos a pagar (<informar a chave>).”

60 Os campos <MovimentoCredito>, <MovimentoDebito>, <SaldoInicial> e <SaldoFinal> não aceitam valores negativos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1365**

Mensagem: “Valor(es) do Movimento Crédito/Débito e/ou Saldo Final/Inicial não pode(m) ser negativo(s)”

61 A conta cujo atributo do campo “encerramento” for igual a M13 no PCASP deverá informar saldo final igual a zero na prestação de contas do mês 13 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML)

(Consistência Impeditiva) **ERRO 7877**

Mensagem: “Esta conta se encerra no mês 13 e o seu saldo final deverá ser igual a zero no referido mês.”

62 A conta cujo atributo de encerramento for igual a M1 no PCASP deverá informar saldo final igual a zero na prestação de contas do mês 01. (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML). (Consistência

Impeditiva) **ERRO 7878**

Mensagem: “Esta conta se encerra no mês 01 e o seu saldo final deverá ser igual a zero no referido mês.”

63 As contas contábeis 622130100, 622130200 e 622130300 deverão ter saldo final igual a zero na prestação de contas do mês 12 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML) (Consistência Impeditiva)

ERRO 3103

Mensagem: “A conta contábil <codigocontabil> deve ter saldo final igual a zero no mês 12.”

64 As contas contábeis 631710000, 631720000, 632700000, 531700000 e 532700000 só poderão ser movimentadas (possuir MovimentoCredito ou MovimentoDebito diferente de zero) na prestação de contas do mês 1 e do mês 12 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML) (Consistência Impeditiva) **ERRO**

3106

Mensagem: “A conta contábil <codigocontabil> só pode ter movimento nos meses 1 e 12.”

65 As contas contábeis 622130500, 622130600, 622130700 só poderão ser movimentadas (possuir MovimentoCredito ou MovimentoDebito diferente de zero) na prestação de contas do mês 12 e do mês 13 (BALANCONT.XML e BALANCORR.XML) (Consistência Impeditiva)

ERRO 3109

Mensagem: “A conta contábil <codigocontabil> só pode ter movimento nos meses 12 e 13.”

66 Consistência contra utilização de fontes de recursos extraorçamentários na fixação e execução de receitas e despesas orçamentárias:

No BALANCORR, conta corrente 05 – Previsão/Arrecadação da Receita Orçamentária, conta corrente 06 – Receita a Realizar, conta corrente 07 - Dotação Orçamentária, 08 – Alteração de Dotação Orçamentária, 09 – Emissão de Empenho e 13 – Dotação Utilizada, o campo “CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos” deve ser diferente de 860 (Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios, 861(Recursos Extraorçamentarios Vinculados a Depósitos Judiciais), 862 (Recursos de Depósitos de Terceiros) e 869 (Outros Recursos Extraorçamentarios), (Consistência impeditiva) **ERRO 8219**

Mensagem: “As fontes 860, 861, 862 e 869 são específicas de recursos extraorçamentários”

Consistência Impeditiva a partir da PCM de julho/2024

~~67 Verificar no BALANCORR, de janeiro até o mês da prestação de contas, para o conta corrente 13, se o movimento crédito menos o movimento débito das contas 6.2.2.1.3.01.00 + 6.2.2.1.3.02.00 + 6.2.2.1.3.03.00 + 6.2.2.1.3.04.00 é maior que zero, para cada uma das NDs: 3.1.91.86.00, 3.3.20.93.01, 3.3.20.93.02, 3.3.30.93.01, 3.3.30.93.02, 3.3.40.93.01, 3.3.40.93.02, 3.3.90.86.00 e 3.3.91.86.00 (CategoriaEconomicaDespesa- GrupoNaturezaDespesa- ModalidadeAplicacao- ElementoDespesa- SubElementoDespesa)~~

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9147**

~~**Mensagem:** Despesa empenhada na natureza de despesa (informar a ND) no valor de R\$ (informar o valor).
“Compensações financeiras entre regimes de previdência devem ser lançadas na ND 3.1.90.86.00, tendo em vista que estas despesas devem ser tratadas como pagamento de aposentadorias, conforme o entendimento do MCASP, 10ª edição, pág. 444, válido para o exercício de 2024”.~~

68 Nas unidades Gestoras do tipo E08 e E09 (RPPS), quando despesa liquidada com inativos e pensionistas for maior que zero, deve existir complemento de fonte de benefícios previdenciários do Executivo.

SE movimento crédito – movimento débito for maior que zero, no mês da prestação de contas, das contas contábeis 622130300 + 622130400 + 622130700, nos contas correntes cujo elemento de despesa for igual a 01 ou 03

DEVERÁ EXISTIR valor maior que zero para despesas liquidadas com complemento de fonte igual a 1111 ou 2111, nas mesmas dotações.

Consistir nas prestações de contas de janeiro a dezembro.

Consistência impeditiva **ERRO 9156**

Mensagem: Não foram informadas as despesas com inativos e pensionistas do Poder Executivo (Complementos de fonte 1111 ou 2111)

69 Consistência contra utilização de fontes de recursos 604 - TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS e 605 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM, com os Complementos de Fontes 3110, 3111, 3120, 3121 (Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais e de bancada):

No BALANCORR, Quando Conta Corrente for igual a “05 – Previsão/Arrecadação da Receita Orçamentária” ou “06 – Receita a Realizar”; e a Natureza de Receita for igual a “1.7.1.X.XX.X.X” e o campo “CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos” for igual a “604” ou “605”, então o campo “CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos” deve ser diferente de “3110, 3111, 3120 ou 3121”,
(Consistência impeditiva) **ERRO 9323**

Incluída em 12/11/2024.

Mensagem: “Combinação indevida das fontes 604 ou 605 com os Complementos de Fontes 3110,

3111, 3120, 3121 (Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais e de bancada)”

70 Consistência contra utilização do Complemento de Fonte: “5001” (Identificação das receitas de compensação de precatórios com dívida ativa - Art. 105 ADCT - CF, de 1988), com as Contas Contábeis: 6.2.1.3.1.01.00 (-) FUNDEB, 6.2.1.3.2.00.00 (-) RENÚNCIA, 6.2.1.3.3.00.00 (-) DEDUÇÃO POR REDUTOR DO FPM, 6.2.1.3.8.00.00 DEDUÇÃO RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA A COMPENSAR e 6.2.1.3.9.00.00 (-) OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA REALIZADA.

No BALANCORR, Quando Conta Corrente for igual a “05 – Previsão/Arrecadação da Receita Orçamentária” e Contas Contábeis forem iguais a “6.2.1.3.1.01.00”, “6.2.1.3.2.00.00”, “6.2.1.3.3.00.00”, “6.2.1.3.8.00.00” ou “6.2.1.3.9.00.00”, então o campo “CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos” deve ser diferente de “5001”, (Consistência impeditiva) **ERRO 9353**

Incluída em 20/01/2025

Mensagem: “Combinação indevida das Contas Contábeis 6.2.1.3.1.01.00, 6.2.1.3.2.00.00, 6.2.1.3.3.00.00, 6.2.1.3.8.00.00 ou 6.2.1.3.9.00.00 com o Complemento de Fonte 5001 (Identificação das receitas de compensação de precatórios com dívida ativa - Art. 105 ADCT - CF, de 1988)”.

71 Consistência contra utilização dos Complementos de Fontes: “1111” [Benefícios previdenciários - Poder Executivo – Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)], “1121” [Benefícios previdenciários - Poder Legislativo – Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)], “2111” [(Benefícios previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)] e “2121” [(Benefícios previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)] , com a Fonte de Recursos “804” DEMAIS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS.

No BALANCORR das UGs diferente de RPPS (Tipos E08 e E09), quando o campo o campo “CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos” for igual a “804” então o campo “CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos” deve ser diferente de “1111, 1121, 2111 ou 2121”, (Consistência impeditiva) **ERRO 9356**

Mensagem: “Combinação indevida da Fonte de Recursos “804” com os Complementos de Fontes do RPPS 1111, 1121, 2111 ou 2121”.

1.44.1 **Conta Corrente 01: FONTE DE RECURSOS**

1 Integridade de saldos entre classes 7 – CONTROLES DEVEDORES e 8 – CONTROLES CREDITORES

Verificar, se o somatório do saldo final das contas iniciadas por 7.2.1.1 é igual ao somatório do saldo final das contas iniciadas por 8.2.1.1, para a chave `codigogrupofontedestinacaorecursos.codigospecificacaofontesdestinacoesrecursos.codigodetalhamentofontesdestinacoesrecursos.CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos` do conta corrente 01.

Saldo final das contas 7.2.1.1 = saldo inicial (natureza devedora) do mês de janeiro + movimento acumulado (débito – crédito) de janeiro até o mês atual.

Saldo final das contas 8.2.1.1 = saldo inicial (saldos de natureza credora – saldos de natureza devedora) do mês de janeiro + movimento acumulado (crédito - débito) de janeiro até o mês atual.

Caso não encontre registros em algum dos grupos de conta, considerar o valor igual a zero.

(Consistência impeditiva). **ERRO 6735**

Mensagem: Saldo final da conta contábil 7.2.1.1.0.00.00 diferente do saldo final da conta contábil 8.2.1.1.0.00.00 para o conta corrente `<CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos>`.
(informar valores do conta corrente)

2 Verificar se o saldo inicial do mês de janeiro, por fonte de recursos (considerar apenas a parte fixa “CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos”), das contas 8.2.1.1.1.XX.XX é igual ao saldo final do mês 13 do exercício anterior. (Consistência impeditiva). **ERRO 9101**

- Para o cálculo dos saldos inicial e final: saldos de natureza credora – saldos de natureza devedora
- Deve ocorrer o erro na divergência de valor ou na ausência da fonte.

~~Excepcionalmente para janeiro de 2024 – somar o saldo inicial das fontes 704, 720 e 721 para comparar com o saldo final da fonte 704~~

Mensagem: Saldo inicial do exercício diferente do saldo final do exercício anterior para a fonte XXXX (informar a fonte) nas contas contábeis 8.2.1.1.1.XX.XX

3 Verificar se o saldo inicial do mês de janeiro, por fonte de recursos, considerando a chave “CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos”/”CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos”, para as fontes 500.0000, 500.0015, 500.0025, 502.0015, 502.0025, 718.0000, 718.0025, 540.0070, 540.0030, 541.0070, 541.0030, 542.0070 e 542.0030 das contas 8.2.1.1.1.XX.XX é igual ao saldo final do mês 13 do exercício anterior. (Consistência impeditiva). **ERRO 9103**

- Para o cálculo dos saldos inicial e final: saldos de natureza credora – saldos de natureza devedora
- Deve ocorrer o erro na divergência de valor ou na ausência da fonte.

Mensagem: Saldo inicial do exercício diferente do saldo final do exercício anterior para a fonte XXX.XXXX (informar a fonte) nas contas contábeis 8.2.1.1.1.XX.XX

1.44.2 **Conta Corrente 02: DOMICÍLIO BANCÁRIO**

1 Verificar se o campo <codigobanco> pertence a tabela de agentes financeiros da FEBRABAN. (Consistência Impeditiva) **ERRO 5630**

Mensagem: Código de banco não consta da tabela de agentes financeiros da FEBRABAN

2 Validar se o campo “CodigoCNPJ” é um CNPJ válido (possui 14 dígitos e atende a regra de validação do dígito verificador). (Consistência Impeditiva) **ERRO 5631**

Mensagem: O CNPJ {0} informado é inválido

3 No conta corrente 02 do arquivo BALANCORR.XML, os campos <CodigoAgencia> e <NumeroContaBancaria> devem conter números de 0 a 9. (Consistência Impeditiva) **ERRO 5368**

Mensagem: Os campos código da agência e número da conta bancária devem ser preenchidos com números de 0 a 9.

4 Verificar se o código do CNPJ do titular da conta bancária, informado no campo “CodigoCNPJ”, para contas bancárias do BANESTES (campo “CodigoBanco” igual a 021), possui autorização para transmissão periódica e automatizada de extratos bancários via Acordo de Cooperação Técnica.

(Consistência Indicativa) **ERRO 8152**

Mensagem: *O CNPJ do titular da conta bancária (Informar o código do CNPJ) não possui autorização para transmissão periódica e automatizada de extratos bancários via Acordo de Cooperação Técnica.*

1.44.3 **Conta Corrente 03: CREDOR/FORNECEDOR/FONTE DE RECURSOS**

1.44.4 **Conta Corrente 04: IDENTIFICADOR DE RECEITAS**

1.44.5 **Conta Corrente 05: PREVISÃO/ARRECADAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

1 Verificar se número do mês é igual ou maior que 1 e menor ou igual a 12 (janeiro a dezembro). Mês {1..., 11 e 12} (Consistência Impeditiva) **ERRO 375**

Mensagem: “Número do mês inválido”.

2 Consiste Conta Corrente da conta 521110000 - Previsão Inicial da Receita com arquivos da abertura (orçamento inicial)

Para Prefeitura:

a) A Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 - Previsão Inicial da Receita deverá ter a mesma codificação informada no CONSREC.XML (campos: (Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos) para contas não redutoras. (Consistência Impeditiva)

ERRO 3351

Mensagem: “A identificação da receita (Conta Corrente 05), informada no balancete na Conta Contábil 521110000, diverge da classificação da receita orçamentária informada no CONSREC.XML.{Cod.Receita:{CodigoReceitaCategoriaEconomica}. {CodigoReceitaOrigem}. {CodigoReceitaEspecie}. {CodigoReceitaDetalhamento1}. {CodigoReceitaDetalhamento2}. {CodigoReceitaDetalhamento3}. {CodigoReceitaTipo}. {CodigoReceitaGrupoDeFonte}. {CodigoReceitaDestinacaoDeRecursos}}.”

nto3}.{CodigoReceitaTipo}.{CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos}}”

b) Verificar se as receitas informadas no CONSREC.XML (campos: (Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos), para UG do tipo 07 Prefeitura, com conta redutora igual a 2 (Não Redutora), foram informadas BALANCORR, no mês 1, no Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 - Previsão Inicial da Receita. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3352**

Mensagem: “Receita prevista no Orçamento (CONSREC) e não informada no Balancete na conta 521110000 - Previsão Inicial da Receita. (Cod.Receita: {CodigoReceitaCategoriaEconomica}.{CodigoReceitaOrigem}.{CodigoReceitaEspecie}.{CodigoReceitaDetalhamento1}.{CodigoReceitaDetalhamento2}.{CodigoReceitaDetalhamento3}.{CodigoReceitaTipo}.{CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos}}”

Para outras Unidades Gestoras

a) A Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 - Previsão Inicial da Receita deverá ter a mesma codificação informada no RECEITAP.XML (campos: (Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos) para contas não redutoras. (Consistência Impeditiva)

ERRO 3353

Mensagem: “A identificação da receita (Conta Corrente 05), informada no balancete na Conta Contábil 521110000, diverge da classificação da receita orçamentária informada no RECEITAP.XML.(Cod.Receita:{CodigoReceitaCategoriaEconomica}.{CodigoReceitaOrigem}.{CodigoReceitaEspecie}.{CodigoReceitaDetalhamento1}.{CodigoReceitaDetalhamento2}.{CodigoReceitaDetalhamento3}.{CodigoReceitaTipo}.{CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos}}”

b) Verificar se as receitas informadas no RECEITAP.XML (campos: (Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos), com conta redutora igual a 2 (Não Redutora), foram informadas BALANCORR, no mês 1, no Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 - Previsão Inicial da Receita. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2547**

Mensagem: “Receita prevista no Orçamento (RECEITAP.XML) e não informada no BALANCORR.XML na conta 521110000 - Previsão Inicial da Receita. (Cod.Receita:

{CodigoReceitaCategoriaEconomica}.{CodigoReceitaOrigem}.{CodigoReceitaEspecie}.{CodigoReceitaDetalhamento1}.{CodigoReceitaDetalhamento2}.{CodigoReceitaDetalhamento3}.{CodigoReceitaTipo}.{CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos}}"

3 Consiste total da Conta Corrente 05 da conta 521110000 - Previsão Inicial da Receita com valores informados nos arquivos da abertura (orçamento inicial)

Para prefeitura:

a) A soma do valor informado na Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 para a chave "Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos" no campo "saldo final" no arquivo BALANCORR.XML deverá ser igual ao valor informado do campo "valor previsto anual" no CONSREC.XML para mesma chave das contas não redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2548**

Mensagem: "O total do valor informado na Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 para a chave

"CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código GrupoFonte/DestinaçãoRecursos" no campo "saldo final" no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo "valor previsto anual" no CONSREC.XML. (Cod.Receita:{CodigoReceitaCategoriaEconomica}.{CodigoReceitaOrigem}.{CodigoReceitaEspecie}.{CodigoReceitaDetalhamento1}.{CodigoReceitaDetalhamento2}.{CodigoReceitaDetalhamento3}.{CodigoReceitaTipo}.{CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos}}"

b) Verificar se o saldo final da Conta Contábil 521110000 - Previsão Inicial da Receita informada no BALANCORR.XML é igual a soma do valor informado no campo "valor previsto anual" no CONSREC.XML para as contas não redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1313**

Mensagem: "Saldo final da Conta Contábil 521110000 – previsão inicial da receita informada no BALANCORR.XML diverge do montante informado no campo "valor previsto anual" no CONSREC.XML para as contas não redutoras".

Para outras UGs:

a) A soma do valor informado na Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 para a chave “Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/DestinaçãoRecursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML deverá ser igual ao valor informado do campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML para mesma chave das contas não redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2549**

Mensagem: “O total do valor informado na Conta Corrente 05 da Conta Contábil 521110000 para a chave

“Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/DestinaçãoRecursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML. (Cod.Receita:{CodigoReceitaCategoriaEconomica}.{CodigoReceitaOrigem}.{CodigoReceitaEspecie}.{CodigoReceitaDetalhamento1}.{CodigoReceitaDetalhamento2}.{CodigoReceitaDetalhamento3}.{CodigoReceitaTipo}.{CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos})”.

b) Verificar se o saldo final da Conta Contábil 521110000 - Previsão Inicial da Receita informada no BALANCORR.XML é igual a soma do valor informado no campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML para as contas não redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1315**

Mensagem: “Saldo final da Conta Contábil 521110000 – previsão inicial da receita informada no BALANCORR.XML diverge do montante informado no campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML para as contas não redutoras”.

4 Consiste Conta Corrente do grupo 5.2.1.1.2.00.00 previsão de deduções da receita com arquivos da abertura (orçamento inicial)

Para Prefeitura:

a) A Conta Corrente 05 das contas contábeis 5.2.1.1.2.01.01 – previsão de dedução da receita FUNDEB; 5.2.1.1.2.02.00 previsão de dedução da receita-Renúncia; 5.2.1.1.2.99.00 – outras deduções deverá ser a mesma codificação informada no CONSREC.XML (campos: (CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/DestinaçãoRecursos) para contas redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2550**

Mensagem: “A identificação da receita (Conta Corrente 05) informada no BALANCORR.XML na(s) conta(s) contábil(eis) 5.2.1.1.2.01.01; 5.2.1.1.2.02.00; 5.2.1.1.2.99.00 diverge da classificação da

receita orçamentária (conta redutora) informada no CONSREC.XML”.

b) Verificar se as receitas informadas no CONSREC.XML (campos: (CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código GrupoFonte/DestinaçãoRecursos), para UG do tipo 07 Prefeitura, com campo conta redutora igual a 1 (Redutora), foram informadas no BALANCORR, no mês 1, no Conta Corrente 05, em pelo menos uma das seguintes contas: 5.2.1.1.2.01.01 - (-) FUNDEB; 5.2.1.1.2.02.00 - (-) RENÚNCIA ou 5.2.1.1.2.99.00 - (-) OUTRAS DEDUÇÕES. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2551**

Mensagem: “Dedução de Receita prevista no Orçamento (CONSREC) e não informada no Balancete na conta 52112000 - (-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA (Informar o código da receita)”

Para outras UGs

a) A Conta Corrente 05 das contas contábeis 5.2.1.1.2.01.01 – previsão de dedução da receita FUNDEB; 5.2.1.1.2.02.00 previsão de dedução da receita-Renúncia; 5.2.1.1.2.99.00 – outras deduções, deverá ser a mesma codificação informada no RECEITAP.XML (campos: (CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código GrupoFonte/DestinaçãoRecursos) para contas redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2552**

Mensagem: “A identificação da receita (Conta Corrente 05) informada no balancete na(s) conta(s) contábil(eis) 5.2.1.1.2.01.01; 5.2.1.1.2.02.00 ; 5.2.1.1.2.99.00 diverge da classificação da receita orçamentária (conta redutora) informada no RECEITAP.XML”.

b) Verificar se as receitas informadas no RECEITAP.XML (campos: (CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código GrupoFonte/DestinaçãoRecursos), com campo conta redutora igual a 1 (Redutora), foram informadas no BALANCORR, no mês 1, no Conta Corrente 05, em pelo menos uma das contas seguintes: 5.2.1.1.2.01.01 - (-) FUNDEB; 5.2.1.1.2.02.00 - (-) RENÚNCIA ou 5.2.1.1.2.99.00 - (-) OUTRAS DEDUÇÕES. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2553**

Mensagem: “Dedução de Receita prevista no Orçamento (RECEITAP) e não informada no Balancete na conta 52112000 - (-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA (Informar o código da receita)”

5 Consiste total da Conta Corrente 05 – do grupo 5.2.1.1.2.00.00 previsão de deduções da receita com valores informados nos arquivos da abertura (orçamento inicial)

Para prefeitura:

a) A soma do valor informado na Conta Corrente 05 nas contas contábeis (5.2.1.1.2.01.01 + 5.2.1.1.2.02.00 + 5.2.1.1.2.99.00) para a chave (CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/DestinaçãoRecursos) no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML deverá ser igual ao valor informado do campo “valor previsto anual” no CONSREC.XML para mesma chave das contas redutoras. (Consistência Impeditiva)

ERRO 2554

Mensagem: “O total do valor informado na Conta Corrente 05 na(s) conta(s) contábil(eis) 5.2.1.1.2.01.01; 5.2.1.1.2.02.00; 5.2.1.1.2.99.00 para a chave “CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/DestinaçãoRecursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo “valor previsto anual” no CONSREC.XML para contas redutoras”.

b) Verificar se a soma do saldo final das contas contábeis 5.2.1.1.2.01.01 ; 5.2.1.1.2.02.00 ; 5.2.1.1.2.99.00 informadas no BALANCORR.XML é igual a soma dos valores informados no campo “valor previsto anual” no CONSREC.XML para as contas redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO**

1321

Mensagem: “A soma do saldo final das contas contábeis 5.2.1.1.2.01.01; 5.2.1.1.2.02.00; 5.2.1.1.2.99.00 informadas no BALANCORR.XML diverge do montante informado no campo “valor previsto anual” no CONSREC.XML para as contas redutoras”.

Para outras UGs:

a) A soma do valor informado na Conta Corrente 05 nas contas contábeis (5.2.1.1.2.01.01 + 5.2.1.1.2.02.00 + 5.2.1.1.2.99.00) para a chave (CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/DestinaçãoRecursos) no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML deverá ser igual ao valor informado do campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML para mesma chave das contas redutoras. (Consistência Impeditiva)

ERRO 2555

Mensagem: “O total do valor informado na Conta Corrente 05 na(s) conta(s) contábil(eis) 5.2.1.1.2.01.01/5.2.1.1.2.02.00/5.2.1.1.2.99.00 para a chave “CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/Destinação

Recursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML para contas redutoras”.

b) Verificar se o saldo final nas contas contábeis (5.2.1.1.2.01.01 + 5.2.1.1.2.02.00 + 5.2.1.1.2.99.00) informada no BALANCORR.XML é igual a soma do valor informado no campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML para as contas redutoras. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1323**

Mensagem: “A soma do saldo final das contas contábeis 5.2.1.1.2.01.01; 5.2.1.1.2.02.00; 5.2.1.1.2.99.00 informadas no BALANCORR.XML diverge do montante informado no campo “valor previsto anual” no RECEITAP.XML para as contas redutoras”.

6 Se a soma do saldo final informado no arquivo BALANCORR.XML na Conta Corrente 05, nas contas contábeis (5.2.1.1.2.01.01 + 5.2.1.1.2.02.00 + 5.2.1.1.2.99.00) para a chave (CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/CódigoGrupoFonte/DestinaçãoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) for maior que zero, então deverá ter sido informado no arquivo BALANCORR.XML na Conta Corrente 05 e na conta 521110000 – Previsão Inicial da Receita, para mesma chave, com saldo final maior ou igual a soma das contas contábeis 5.2.1.1.2.01.01 + 5.2.1.1.2.02.00 + 5.2.1.1.2.99.00) para mesma chave (Consistência Impeditiva) **ERRO 4205**

Mensagem: “Saldo insuficiente na Conta Corrente 05 (Código de receita Categoria Econômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código GrupoFonteDestinação de Recursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) Conta Contábil 521110000 para deduzir as contas 5.2.1.1.2.01.01/5.2.1.1.2.02.00/5.2.1.1.2.99.00 da mesma Conta Corrente”.

7 Verificar, em janeiro, se todas as codificações de receita (formadas pelos campos: CategoriaEconômica/Origem/Espécie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3/Tipo/Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) informadas no Conta Corrente 5 da Conta Contábil 5.2.1.1.1.00.00 – Previsão Inicial da Receita Bruta foram informadas no Conta Corrente 06 da Conta Contábil 6.2.1.1.0.00.00 - Receita a Realizar.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4208**

Mensagem: “Receita informada no Balancete na Conta Contábil **5.2.1.1.1.00.00 - PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA** ausente no Conta Corrente 6 da Conta Contábil **6.2.1.1.0.00.00 - RECEITA A REALIZAR** (Informar o código da receita)”

8 Para as contas contábeis 521120101 - FUNDEB, 521210301 - FUNDEB, 621310100 - FUNDEB, a codificação da receita orçamentária (categoria econômica/ origem/ espécie/ /detalhamento1/detalhamento2/detalhamento3) deverá ser umas das relacionadas a seguir:

CÓDIGO							NOME DA CATEGORIA ECONÔMICA, ORIGEM, ESPÉCIE, DETALHAMENTO 1, DETALHAMENTO 2, DETALHAMENTO 3 E TIPO DA RECEITA
CATEGORIA	ORIGEM	ESPÉCIE	DETALHAMENTO1	DETALHAMENTO2	DETALHAMENTO3		
1	7	1	1	51	1		Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal
1	7	1	1	52	0		Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural
1	7	2	1	50	0		Cota-Parte do ICMS
1	7	2	1	51	0		Cota-Parte do IPVA
1	7	2	1	52	0		Cota-Parte do IPI – Municípios
1	7	1	9	61	0		Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022
1	7	2	9	53	0		Cota-Parte da Transferência da Compensação Financeira das Perdas com Arrecadação de ICMS - LC nº 194/2022

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8220**

Mensagem: “A receita orçamentária <CategoriaEconomica>.<Origem>.<Especie>.<Detalhamento1><Detalhamento2>.<Detalhamento3>.<Tipo> não tem dedução para o FUNDEB”.

9 CONSISTÊNCIA PARA VALOR DE DEDUÇÃO DE RECEITA MAIOR QUE ARRECADAÇÃO.

Verificar se o somatório do movimento débito – movimento crédito do conta corrente 05, contas contábeis 6.2.1.3.1.01.00 - (-) FUNDEB + 6.2.1.3.2.00.00 - (-) RENÚNCIA + 6.2.1.3.9.00.00 - (-) OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA REALIZADA + 6.2.1.3.3.00.00 - (-) DEDUÇÃO POR REDUTOR DO FPM de janeiro até o mês de referência é menor ou igual ao

somatório do movimento crédito – movimento débito do conta corrente 05, contas contábeis 6.2.1.2.0.00.00 - RECEITA REALIZADA + 6.2.1.3.8.00.00 - DEDUÇÃO RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA A COMPENSAR, no mesmo período, para a chave :

<CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceitaDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3><ReceitaTipo><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos>

(Consistência impeditiva). **ERRO 9100**

Mensagem: “Valor informado de dedução de receita maior que o valor arrecadado para a chave

<CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceitaDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3><ReceitaTipo><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos>”

10 Verificar se o código da receita orçamentária informado no conta corrente 05, conta contábil 6.2.1.3.8.00.00 - DEDUÇÃO RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA A COMPENSAR, formado pela chave <CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceitaDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3><ReceitaTipo> é igual a 1.3.2.1.XX.X.X – Juros e Correção Monetária. (Consistência impeditiva). **ERRO 8222**

Mensagem: Código de receita orçamentária informado não corresponde a juros e correção monetária aplicação financeira.

11 Verificar se o código da receita orçamentária informado no conta corrente 05, conta contábil 6.2.1.3.3.00.00 - (-) DEDUÇÃO POR REDUTOR DO FPM, formado pela chave <CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceitaDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3><ReceitaTipo> é igual a 1.7.1.1.51.X.X – Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM. (Consistência impeditiva). **ERRO 9172**

Mensagem: Código de receita orçamentária informado não corresponde a Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios – FPM

12 Consistências NR x Fonte – Emendas Parlamentares – Transferência Especial da União

a) Verificar no conta corrente 05, conta contábil 6.2.1.2.0.00.00 – Receita Realizada, quando valor do saldo final no mês for maior que zero e campo CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos igual a 706, se o código da receita orçamentária formado pela chave <CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceitaDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3><ReceitaTipo> é igual a 1.3.2.1.01.0.X – Remuneração de Depósitos Bancários, 1.7.1.9.57.0.X - Transferência Especial da União, 1.9.2.2.XX.X.X – Restituições ou 2.4.1.9.51.0.X - Transferência Especial da União – ART. 166-A, INCISO I - CF. (Consistência impeditiva). **ERRO 9884**

Mensagem: Código de receita orçamentária informado não corresponde a recursos de Emendas Parlamentares – Transferência Especial da União (Fonte 706)

b) Verificar no conta corrente 05, conta contábil 6.2.1.2.0.00.00 – Receita Realizada, quando valor do saldo final no mês for maior que zero e código da receita orçamentária formado pela chave <CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceitaDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3><ReceitaTipo> igual a 1.7.1.9.57.0.X - Transferência Especial da União ou 2.4.1.9.51.0.X - Transferência Especial da União – ART. 166-A, INCISO I – CF, se o campo CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos é igual a 706. (Consistência impeditiva). **ERRO 9885**

Mensagem: Código de Especificação Fontes/Destinação de Recursos informado não corresponde a recursos de Emendas Parlamentares – Transferência Especial da União (NR 1.7.1.9.57.0X ou 2.4.1.9.51.0.X)

Consistências criadas em maio/2025

1.44.6 **Conta Corrente 06: RECEITA A REALIZAR**

1.44.7 **Conta Corrente 07: DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

1 Verificar se o código da unidade gestora consta da Tabela de Unidade Gestora – UG (Consistência

Impeditiva) **ERRO 401**

Mensagem: “Unidade Gestora inexistente”

2 Verificar se o código da função consta da Tabela Auxiliar Função – Portaria 42/99. (Consistência Impeditiva) **ERRO 404**

Mensagem: “Função não consta da Tabela Auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

3 Verificar se o código da subfunção consta da tabela auxiliar Subfunção – Portaria 42/99. (Consistência Impeditiva) **ERRO 405**

Mensagem: “Subfunção não consta da Tabela Auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

4 Verificar se código da despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/SubelementoDespesa) consta da Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C). (Consistência Impeditiva) **ERRO 8223**

Mensagem: “Código de despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/SubElementoDespesa) não consta da Tabela Auxiliar CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA ou não deve ser utilizada por Municípios”

5 No conta corrente 07, Se na chave <CategoriaEconômicaDespesa><GrupoNaturezaDespesa><ModalidadeAplicacao><ElementoDespesa><SubElementoDespesa> o campo <SubElementoDespesa> = “00”, não deve existir a mesma chave até o campo <ElementoDespesa> com o campo <SubElementoDespesa> diferente de “00” .
Consistência Impeditiva) **ERRO 4491**

Mensagem: “Quando detalhar o QDD a nível de subelemento, informar apenas naturezas de despesa a nível de Execução (E), de acordo com a Tabela Auxiliar CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA”

6 Consiste Conta Corrente (07) da Conta Contábil 522110000 - Dotação Inicial com arquivos da abertura (orçamento inicial)

Para Prefeitura:

a) A codificação da Conta Corrente 07 formada pelos campos: “Código da UG Prefeitura, Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria

Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos” da Conta Contábil 522110100 crédito inicial, deverá ser a mesma codificação informada no CONSDESP.XML, no mês de janeiro. (Consistência Impeditiva)

ERRO 1326

Mensagem: “A identificação da dotação orçamentária (Conta Corrente 07), informada no balancete na Conta Contábil 522110100, diverge da classificação da despesa orçamentária informada no CONSDESP.XML”.

b) Verificar se as despesas (formadas pelos campos: Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos) informadas no arquivo CONSDESP, no mês 0 (abertura), para UG tipo E07 – Prefeitura, foram informadas no Conta Corrente 7 da Conta Contábil 5.2.2.1.1.01.00 – Credito Inicial, no mês de janeiro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1327**

Mensagem: “Despesa Prevista no Orçamento (CONSDESP) e não informada no Balancete na conta 5.2.2.1.1.01.00 - Credito Inicial (Informar o código da despesa)”

Para outras UGs

a) A codificação da Conta Corrente 07 formada pelos campos: “Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos” da Conta Contábil 522110100 crédito inicial, deverá ser a mesma codificação informada no DESPESAF.XML, no mês de janeiro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1328**

Mensagem: “A identificação da dotação orçamentária (Conta Corrente 07,) informada no balancete na Conta Contábil 522110100, diverge da classificação da despesa orçamentária informada no DESPESAF.XML”.

b) Verificar se as despesas (formadas pelos campos: Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de

Fonte/Destinação de Recursos) informadas no arquivo DESPESAF, no mês 0 (abertura), foram informadas no Conta Corrente 7 da Conta Contábil 5.2.2.1.1.01.00 – CREDITO INICIAL, no mês de janeiro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1329**

Mensagem: “Despesa prevista no Orçamento (DESPESAF) e não informada no Balancete na conta 5.2.2.1.1.01.00 - Credito Inicial (Informar o código da despesa)”

7 Verificar se todas as codificações de despesa (formadas pelos campos: CódigoÓrgão/CódigoUnidadeOrçamentaria/Função/Subfunção/Programa/CódigoAção/CategoriaEconômicaDespesa/GrupoNaturezaDespesa/ModalidadeAplicação/ElementoDespesa/SubElementoDespesa/Código do Grupo de Fonte/ Destinação de Recursos/Código de Especificação de Fonte/Destações de Recursos/ Código de Detalhamento de Fontes/Destações de Recursos/Código ComplementoFontesDestinacoesRecursos) informadas no Conta Corrente 7 da Conta Contábil 5.2.2.1.1.01.00 - Credito Inicial foram informadas no Conta Corrente 7 da Conta Contábil 6.2.2.1.1.00.00 - Crédito Disponível, no mês de janeiro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4493**

Mensagem: “Despesa informada no Balancete na conta 5.2.2.1.1.01.00 - Credito Inicial ausente no Conta Corrente 7 da Conta Contábil 6.2.2.1.1.00.00 - Crédito Disponível (Informar o código da despesa)”

8 Consiste total da Conta Corrente 07 da conta 522110000 – dotação inicial com valores informados nos arquivos da abertura (orçamento inicial)

Para prefeitura:

a) A soma do valor informado na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 522110100 para a chave “Código da UG Prefeitura, Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML deverá ser igual ao valor informado do campo “valor fixado anual” no CONSDESP.XML para mesma chave. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1331**

Mensagem: “O total do valor informado na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 522110100 para a chave “código da ug, código do órgão; código da unidade orçamentaria; função; subfunção; programa; código da ação; categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa; modalidade de aplicação; elemento de despesa; grupo de Fonte/Destinação de Recursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo “valor fixado anual” no

CONSDISP.XML”.

b) Verificar se a soma do saldo final (considerar a natureza do saldo final) da Conta Contábil 522110100 – dotação inicial informada no BALANCORR.XML é igual a soma do valor informado no valor fixado anual” no CONSDISP.XML para UG prefeitura. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1356**

Mensagem: “O saldo final da Conta Contábil 522110100 – crédito inicial informada no BALANCORR.XML diverge do total informado no valor fixado anual no CONSDISP.XML”.

Para outras UGS:

a) A soma do valor informado (considerar a natureza do saldo final) na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 522110100 para a chave “Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML deverá ser igual ao valor informado do campo “valor fixado anual” no DESPESAF.XML para mesma chave. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1357**

Mensagem: O total do valor informado na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 522110100 para a chave “código do órgão; código da unidade orçamentaria; função; subfunção; programa; código da ação; categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa; modalidade de aplicação; elemento de despesa; grupo de Fonte/Destinação de Recursos” no campo “saldo final” no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo “valor fixado anual” no DESPESAF.XML”.

b) Verificar se a soma do saldo final (considerar a natureza do saldo final) da Conta Contábil 522110100 crédito inicial informada no BALANCORR.XML é igual a soma do valor informado no valor fixado anual” no DESPESAF.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1358**

Mensagem: “O saldo final da Conta Contábil 522110100 – crédito inicial informada no BALANCORR.XML diverge do total informado no campo “valor fixado anual” no DESPESAF.XML”.

9 Consiste total da Conta Corrente 07 da conta 622110000 – Crédito Disponível com valores informados nos arquivos da abertura (orçamento inicial)

Para prefeitura:

a) A soma do valor informado na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 622110000, Movimento Crédito,

menos valor informado na Conta Corrente 08 das contas contábeis: 522120100/522120201/522120202/522120203/522120301/522120302/522120303/ 522190101, Movimento Débito, menos o valor informado na Conta Corrente 07 das contas contábeis 522210100/522210200/522210901/522220101/522220201/522220901/522290100/ 522290200, Movimento Débito, mais o valor informado na Conta Corrente 07 das contas contábeis 522210909/522220109/522220209/522220909, Movimento Crédito, para a chave “Código da UG Prefeitura, Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos” no arquivo BALANCORR.XML deverá ser maior ou igual ao valor informado do campo “valor fixado anual” na UG prefeitura no CONSDESP.XML para mesma chave. (Consistência Indicativa) Fazer a verificação somente no mês de janeiro. **ERRO 2083**

Mensagem: O Registro da fixação da despesa aprovada na Lei Orçamentária informado na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 622110000 para a chave “código da ug, código do órgão; código da unidade orçamentaria; função; subfunção; programa; código da ação; categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa; modalidade de aplicação; elemento de despesa; grupo de Fonte/Destinação de Recursos”, no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo “valor fixado anual” no CONSDESP.XML.

b) Verificar se o total do movimento a crédito da Conta Contábil 622110000 (Conta Corrente 07) menos o total do movimento a débito das contas contábeis: 522120100/522120201/522120202/522120203/522120301/522120302/522120303/522190101 (Conta Corrente 08), menos o valor informado nas contábeis 522210100/522210200/522210901/522220101/522220201/522220901/522290100/522290200 movimento débito (Conta Corrente 07), mais o valor informado nas contas contábeis 522210909/522220109/522220209/522220909 (Conta Corrente 07) movimento crédito, no BALANCORR.XML é maior ou igual a soma do valor informado na UG prefeitura no campo “valor fixado anual” no CONSDESP.XML. Fazer a verificação somente no mês de janeiro (Consistência Indicativa)

ERRO 2084

Mensagem: "O total da fixação da despesa aprovada na Lei Orçamentária informado na Conta Contábil 622110000 no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor total informado do campo “valor fixado anual” no CONSDESP.XML".

Para outras UGs:

a) A soma do valor informado na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 622110000, movimento crédito, menos valor informado na Conta Corrente 08 das contas contábeis: 522120100/522120201/522120202/522120203/522120301/522120302/522120303/522190101- movimento débito, menos o valor informado na Conta Corrente 07 das contas contábeis 522210100/522210200/522210901/522220101/522220201/522220901/522290100/522290200 movimento débito, mais o valor informado na Conta Corrente 07 das contas contábeis 522210909/522220109/522220209/522220909 movimento crédito, para a chave “Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentaria; Função; Subfunção; Programa; Código da Ação; Categoria Econômica da Despesa; Grupo de Natureza da Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos” no arquivo BALANCORR.XML deverá ser maior ou igual ao valor informado do campo “valor fixado anual” no DESPESAF.XML para mesma chave.

(Consistência indicativa) Fazer a verificação somente no mês de janeiro **ERRO 2085**

Mensagem: “O Registro da fixação da despesa aprovada na Lei Orçamentária informado na Conta Corrente 07 da Conta Contábil 622110000 para a chave “código do órgão; código da unidade orçamentaria; função; subfunção; programa; código da ação; categoria econômica da despesa; grupo de natureza da despesa; modalidade de aplicação; elemento de despesa; grupo de Fonte/Destinação de Recursos”, no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor informado do campo “valor fixado anual” no DESPESAF.XML”.

b) Verificar se o total do movimento a crédito da Conta Contábil 622110000 (Conta Corrente 07) menos o total do movimento a débito das contas contábeis: 522120100/522120201/522120202/522120203/522120301/522120302/522120303/522190101 (Conta Corrente 08), menos o valor informado nas contas contábeis 522210100/522210200/522210901/522220101/522220201/522220901/522290100/522290200 movimento débito (Conta Corrente 07), mais o valor informado nas contas contábeis 522210909/522220109/522220209/522220909 (Conta Corrente 07) movimento crédito, informadas no BALANCORR.XML é maior ou igual a soma do valor informado no campo “valor fixado anual” no DESPESAF.XML, no mês de janeiro. (Consistência Indicativa) **ERRO 2086**

Mensagem: “O total da fixação da despesa aprovada na Lei Orçamentária informado na Conta Contábil

622110000 no arquivo BALANCORR.XML diverge do valor total informado do campo “valor fixado anual” no DESPESAF.XML”.

10 Consiste a Fixação da Despesa Orçamentária:

Conferência da Fixação da Despesa Orçamentária

Contas de Natureza Devedora	Contas de Natureza Credora
5.2.2.1.0.00.00	6.2.2.1.0.00.00
Dotação Orçamentária	Disponibilidades de Crédito
+	+
5.2.2.2.0.00.00	6.2.2.2.0.00.00
Movimentação de Créditos	Movimentação de Créditos
Recebidos	Concedidos

A codificação da Conta Corrente 07 formada pelos campos: “<CodigoUnidadeGestora><CodigoOrgao><CodigoUnidadeOrçamentaria><Funcao><SubFuncao><Programa><CodigoAcao><CategoriaEconomicaDespesa><GrupoNaturezaDespesa><ModalidadeAplicacao><ElementoDespesa><SubElementoDespesa><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos>” da Conta Contábil 622110000 - crédito disponível deverá existir na conta contábil 5221XXXXX, conta corrente 07 ou 08, ou na conta contábil 5222XXXXX, conta corrente 07 (Consistência Impeditiva) **ERRO 4494**

Mensagem: “Identificação da dotação orçamentária informada no balancete na Conta Contábil 622110000 inexistente na conta contábil 5221XXXXX, conta corrente 07 ou 08, ou na conta conta contábil 5222XXXXX, conta corrente 07”.

1.44.8 **Conta Corrente 08: ALTERAÇÃO DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

1 Verificar se o código da função consta da tabela auxiliar Função – Portaria 42/99. (Consistência Impeditiva) **ERRO 426**

Mensagem: “Função não consta da tabela auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

2 Verificar se o código da subfunção consta da tabela auxiliar Subfunção – Portaria 42/99. (Consistência

Impeditiva) **ERRO 427**

Mensagem: “Subfunção não consta da tabela auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

3 Verificar se código da despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/Subelemento de Despesa) consta da tabela auxiliar Classificação Econômica da Despesa (Ente que utiliza = M/C ou E/M/C) (Consistência Impeditiva) **ERRO 8224**

Mensagem: “Código de despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/Subelemento de Despesa) não consta da tabela CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA ou não deve ser utilizada por Municípios”

4 No Conta Corrente 08, verificar se o valor da soma do movimento a débito para a Conta Contábil 522190201, informada no BALANCORR.XML no Conta Corrente 08, é igual ao valor da soma do movimento a crédito para a Conta Contábil 522190209, informada no BALANCORR.XML no Conta Corrente 08, no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 952**

Mensagem: “Valor a débito da Conta Contábil 522190201 divergente do valor a crédito da Conta Contábil 522190209.”

5 Para conta contábil 5.2.2.1.2.01.00 - CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR, o campo TipoAlteração deve ser igual a 1 (Abertura de Crédito Suplementar). (Consistência Impeditiva) **ERRO 6740**

Mensagem: “Campo TipoAlteracao incompatível com a conta contábil.”

6 Para contas contábeis 5.2.2.1.2.02.01 - CREDITOS ESPECIAIS ABERTOS, 5.2.2.1.2.02.02 - CREDITOS ESPECIAIS REABERTOS e 5.2.2.1.2.02.03 - CREDITOS ESPECIAIS REABERTOS – SUPLEMENTACAO, o campo TipoAlteração deve ser igual a 2 (Abertura de Crédito Especial). (Consistência Impeditiva)

ERRO 6741

Mensagem: “Campo TipoAlteracao incompatível com a conta contábil.”

7 Para contas contábeis 5.2.2.1.2.03.01 - CREDITOS EXTRAORDINARIOS ABERTOS, 5.2.2.1.2.03.02 - CREDITOS EXTRAORDINARIOS REABERTOS e 5.2.2.1.2.03.03 - CREDITOS EXTRAORDINARIOS REABERTOS – SUPLEMENTACAO, o campo TipoAlteração deve ser igual a 3 (Abertura de Crédito Extraordinário). (Consistência Impeditiva) **ERRO 6742**

Mensagem: “Campo TipoAlteracao incompatível com a conta contábil.”

8 Para contas contábeis 5.2.2.1.9.01.01 – ACRESCIMO e 5.2.2.1.9.01.09 - (-) REDUCAO, o campo TipoAlteração deve ser igual a 4 (Alteração de QDD). (Consistência Impeditiva) **ERRO 6743**

Mensagem: “Campo TipoAlteracao incompatível com a conta contábil.”

9 Para contas contábeis 5.2.2.1.9.02.01 – ACRESCIMO e 5.2.2.1.9.02.09 - (-) REDUCAO, o campo TipoAlteração deve ser igual a 5 (Transposição), ou 6 (Transferência) ou 7 (Remanejamento). (Consistência Impeditiva) **ERRO 6744**

Mensagem: “Campo TipoAlteracao incompatível com a conta contábil.”

10 Para contas contábeis 5.2.2.1.3.XX.XX, o campo TipoAlteração deve ser igual a 1 (Abertura de Crédito Suplementar), ou 2 (Abertura de Crédito Especial) ou 3 (Abertura de Crédito Extraordinário). (Consistência Impeditiva) **ERRO 6745**

Mensagem: “Campo TipoAlteracao incompatível com a conta contábil.”

11 O campo <TipoAlteracao> deve ser igual a 1, 2, 3, 4, 5, 6 ou 7 (Consistência Impeditiva) **ERRO 7890**

Mensagem: Campo “TipoAlteração” deve ser igual a 1, 2, 3, 4, 5, 6 ou 7.

12 O campo < TipoLeiAutorizativa >, quando enviado, deve ser igual a 1, 2, ou 3 (Consistência Impeditiva) **ERRO 7891**

Mensagem: Campo “TipoLeiAutorizativa” deve ser igual a 1, 2, ou 3.

13 O campo <TipoAtoOficial> deve ser igual a 1 ou 2 (Consistência Impeditiva) **ERRO 7892**

Mensagem: Campo “TipoAtoOficial” deve ser igual a 1 ou 2.

14 Se o campo <TipoAlteração> for igual a 2 (Abertura de Crédito Especial) ou 3 (Abertura de Crédito Extraordinário), o campo <TipoLeiAutorizativa> deve ser diferente de 1 (LOA) (Consistência Indicativa) **ERRO 8157**

Mensagem: *Apenas créditos suplementares podem ser autorizados pela LOA*

15 Para UG do tipo E07, se o campo <TipoLeiAutorizativa> for igual a 1 (LOA), os campos <NLeiAutorizativa>, <AnoLeiAutorizativa> e <DataPublicacaoLeiAutorizativa> devem ser iguais aos informados no arquivo LOA.XML (<NumeroLOA>, <AnoLOA> e <DataPublicacaoLOA>) (Consistência Impeditiva) **ERRO 8228**

Mensagem: *Se lei autorizativa for igual a 1 (LOA), NLeiAutorizativa/AnoLeiAutorizativa e DataPublicacaoLeiAutorizativa devem ser iguais aos informados no arquivo LOA.XML*

16 Para UG do tipo diferente de E07, se o campo <TipoLeiAutorizativa> for igual a 1 (LOA), os campos <NLeiAutorizativa> e <AnoLeiAutorizativa> devem ser iguais aos informados no arquivo DADOSLOA.XML (<NumeroLOA> e <AnoLOA>) (Consistência Impeditiva) **ERRO 8229**

Mensagem: *Se lei autorizativa for igual a 1 (LOA), NLeiAutorizativa e AnoLeiAutorizativa devem ser iguais aos informados no arquivo DADOSLOA.XML*

1.44.9 **Conta Corrente 09: EMISSÃO DE EMPENHOS**

1 Verificar se ano do empenho é o mesmo ano do exercício de prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 522**

Mensagem: *“Ano de emissão do empenho deve ser o mesmo ano do exercício da prestação de contas”*

2 No Conta Corrente 09, para Conta Contábil 522920101, o número do empenho não poderá ser repetido no exercício para o campo movimento a débito maior que zero no BALANCORR.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 851**

Mensagem: *“Número do empenho xxxx/ano já informado no exercício da prestação de contas”*

3 O campo “Tipo de empenho” deve ser igual a 01, 02 ou 03, conforme Tabela Auxiliar – Tipo de Empenho. (Consistência Impeditiva) **ERRO 525**

Mensagem: *“Tipo de empenho deve ser igual a 01, 02 ou 03”*

4 Verificar se o código do campo “Função” consta da Tabela Auxiliar – Função – Portaria 42/99.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 528**

Mensagem: “O campo “Função” não consta da Tabela Auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

5 Verificar se o código do campo “Subfunção” consta da Tabela Auxiliar – Subfunção – Portaria 42/99.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 529**

Mensagem: “O campo “Subfunção” não consta da Tabela Auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

6 Verificar se código da despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/subelemento da despesa) consta da Tabela Auxiliar– Classificação Econômica da Despesa (E – Execução e Ente que utiliza = M/C ou E/M/C) (Consistência Impeditiva)

ERRO 8230

Mensagem: “Código de despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/subelemento) não consta da Tabela Auxiliar CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA (E-Execução ou não deve ser utilizada por Municípios)”

7 Verificar se tipo de regime de execução da despesa é igual a 0 ou 1, conforme Tabela Auxiliar – Tipo de Regime de Execução da Despesa. (Consistência Impeditiva) **ERRO 538**

Mensagem: “Tipo de regime de execução da despesa deve ser igual a 0 ou 1”

9 Verificar no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenhos no BALANCORR.XML se a chave: (número do empenho; ano do empenho) existe no arquivo HISTEMPENHO.XML, no mês da prestação de contas (somente fazer a consistência nos meses de 1 a 12). (Consistência Impeditiva) **ERRO 853**

Mensagem: “Não consta no arquivo HISTEMPENHO.XML as informações referentes ao empenho Número XXX “

10 Verificar no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 - Emissão de empenhos no BALANCORR.XML se a chave:

<CodigoOrgao><CodigoUnidadeOrcamentaria><Funcao><SubFuncao><SubFuncao><Programa><CodigoAcao><CategoriaEconomicaDespesa><GrupoNaturezaDespesa><ModalidadeAplicacao><Elemento Despesa><SubElementoDespesa><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFon

tesDestinacoesRecursos>, é igual ao informado no Conta Corrente 07, na conta 622110000 - Crédito Disponível, onde o campo <SubElementoDespesa> deve ser igual à chave ou “00”, no BALANCORR.XML, no mês da prestação de contas ou nos meses anteriores do exercícios corrente.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4238**

Mensagem: “Dotação informada no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenhos, Número empenho XXX/AAAA, inexistente no Conta Corrente 07, na Conta Contábil 622110000 - Crédito Disponível”.

12 Para Conta Contábil: 522920101, verificar, nas prestações de contas de janeiro a dezembro, se a data de emissão do empenho pertence ao mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 991**

Mensagem: “Data de emissão do empenho deve pertencer ao mês da prestação de contas”.

13 No Conta Corrente 09, para Conta Contábil 522920101, o número do empenho não poderá ser repetido no mês 13 para o campo movimento a crédito maior que zero no BALANCORR.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3273**

Mensagem: “Número do empenho xxxx/ano já informado no mês 13 da prestação de contas”

14 No Conta Corrente 09, para Conta Contábil 522920101, não permite movimento a débito no mês 13. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3354**

Mensagem: “Conta 522920101 não permite movimentação a débito no mês 13”

16 Verificar se o valor empenhado nas contas da classe 5 é igual ao movimento nas contas da classe 6 para o controle da execução da despesa por empenho, considerando a chave ano/nº empenho.

Verificar, para cada chave, se $\sum \text{Movimento débito} - \text{Movimento crédito das contas contábeis 522920101 (conta corrente 09) + 522920103 (conta corrente 11) + 522920104 (conta corrente 11)} = \sum \text{Movimento crédito} - \text{Movimento débito das contas contábeis 622920101 (conta corrente 14) + 622920102 (conta corrente 14) + 622920103 (conta corrente 15) + 622920104 (conta corrente 19)}$.

Caso não encontre a chave nas contas da classe 6, considerar o valor como zero.

(Consistência impeditiva) **ERRO 4653**

Mensagem: “Movimento das contas da classe 5 divergente do movimento das contas da classe 6 para o controle da despesa por empenho. (empenho XXX/AAAA)”

17 Verificar no Conta Corrente 9, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenhos e no Conta Corrente 10, Conta Contábil 522920102 - Reforço de Empenhos no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Débito” maior que zero, se a chave: “Número do Empenho ou Número do Reforço de Empenho/Ano do Empenho ou Ano do Reforço” é igual a informada no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar no BALANCORR.XML, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3356**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Emissão de Empenho na Conta Contábil 522920101 – Emissão de Empenhos inexistente no Empenho a Liquidar na Conta Contábil 622920101 – Empenhos a Liquidar”.

18 No conta corrente 09, o campo <SubFuncao> não deve ser igual a 997 ou 999 (Consistência Impeditiva) **ERRO 5166**

Mensagem: Não devem ser empenhadas despesas na subfunção 997 (Reserva do RPPS) ou 999 (Reserva de Contingência)

~~19 Verificar se todos empenhos (<AnoEmpenho><NumEmpenho>) emitidos pela unidade gestora (BALANCORR.XML, do mês de referência, conta contábil 522920101, conta corrente 9) estão relacionados no arquivo EMPENHOSCOVID.XML do mesmo mês. (Consistência Impeditiva) **ERRO 5632**~~

~~**Mensagem:** Empenho <AnoEmpenho><NumEmpenho> (informar valores) emitido pela unidade gestora não informado no arquivo EMPENHOSCOVID.XML.~~

20 Para o conta corrente 09, quando os campos <AnoCompetencia> e <MesCompetencia> forem enviados e o campo <ElementoDespesa> for igual a 92 (Despesa de Exercícios Anteriores), o campo <AnoCompetencia> deve ser inferior ao exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7889**

Mensagem: Para Despesas de Exercícios Anteriores, o campo Ano de Competência deve ser anterior ao exercício da prestação de contas.

21 – Quando o campo MesCompetencia, no Conta Corrente 09, for enviado, deve conter valores de 01 a 13. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9875**

Mensagem: “O campo MesCompetencia deve conter valores de 01 a 13”.

1.44.10 ***Conta Corrente 11: ANULAÇÃO DO EMPENHO***

1 Verificar se Ano do Empenho/Número do Empenho já foram informados anteriormente (Conta Contábil 522920101, Conta Corrente 09 - emissão de empenhos ~~ou Conta Contábil 522920102, Conta Corrente 10 – reforço de empenho~~). (Consistência Impeditiva) **ERRO 3357**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Anulação de empenho inexistente”

2 Verificar, nas prestações de contas de janeiro a dezembro, se a data da emissão de anulação de empenho pertence ao mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 551**

Mensagem: “Data de emissão de anulação de empenho deve pertencer ao mês da prestação de contas”

3 Verificar se o valor anulado é menor ou igual ao valor empenhado no controle da execução da despesa por empenho considerando a chave ano/nº empenho.

Quando movimento crédito > 0 na conta contábil 522920103 ou 522920104 (conta corrente 11) verificar se o $\sum \text{Movimento crédito} - \text{Movimento débito}$ das contas contábeis 522920103 (conta corrente 11) + 522920104 (conta corrente 11) $\leq \sum \text{Movimento débito} - \text{Movimento crédito}$ da conta contábil 522920101 (conta corrente 09).

Somar os movimentos de janeiro até o mês de referência. (Consistência impeditiva) **ERRO 4497**

Mensagem: “Valor anulado superior ao valor empenhado para o empenho XXX/AAAA”

4 No Conta Corrente 11, verificar se o ano do empenho é o mesmo do exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 762**

Mensagem: “Ano do empenho anulado deve ser do exercício da prestação de contas”

1.44.11 ***Conta Corrente 12: PRÉ-EMPENHO***

1 Verificar se o código do campo “Função” consta da Tabela Auxiliar – Função – Portaria 42/99.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 555**

Mensagem: “o campo “Função” não consta da Tabela Auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

2 Verificar se o código do campo “Subfunção” consta da tabela auxiliar – Subfunção – Portaria 42/99.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 556**

Mensagem: “O campo “Subfunção” não consta da tabela auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

3 Verificar se o código da despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/Subelemento de Despesa) consta da Tabela Auxiliar – Classificação Econômica da Despesa (E – Execução e Ente que utiliza = M/C ou E/M/C). (Consistência Impeditiva)

ERRO 8231

Mensagem: “Código de despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/Subelemento de Despesa) não consta da Tabela Auxiliar CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA (E-Execução) ou não deve ser utilizada por Municípios”

~~4 Verificar no Conta Corrente 12, Conta Contábil 622120200 – Crédito Pré-Empenhado no BALANCORR.XML, quando valor do campo “Movimento Crédito” for maior que zero, se a data de emissão do Pré-Empenho pertence ao mês de prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO**~~

~~**563**~~

~~**Mensagem:** “Data de emissão do Pré-Empenho deve pertencer ao mês da prestação de contas”~~

5 Verificar no Conta Corrente 12, Conta Contábil 622120200 - Crédito Pré-Empenhado no BALANCORR.XML se a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação (Projeto\Atividade\Operações Especiais); Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa ; Subelemento da Despesa; Código do Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos - Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos - Parte Variável/Código Complemento Fonte/Destinação de Recursos) é igual ao informado no Conta Corrente 07, na conta

622110000 - Crédito Disponível, onde o campo <SubElementoDespesa> deve ser igual à chave ou “00”, no BALANCORR.XML para mesma chave, no exercício.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4239**

Mensagem: “Dotação informada no Conta Corrente 12, Conta Contábil 622120200 - Crédito Pré-Empenhado, inexistente no Conta Corrente 07, na Conta Contábil 622110000 - Crédito Disponível”.

6 No Conta Corrente 12, verificar se ano do Pré-Empenho é o mesmo ano do exercício de prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 759**

Mensagem: “Ano de emissão do pré-empenho deve ser o mesmo ano do exercício da prestação de contas”.

7 Verificar se o ano da anulação (extrair da Data de Emissão) do empenho é o mesmo do exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 761** (04/06/2013)

Mensagem: “Ano de anulação de empenho deve ser do exercício da prestação de contas”

1.44.12 **Conta Corrente 13: DOTAÇÃO UTILIZADA**

1 Para Unidade Gestora Referência diferente de Prefeitura, verificar no Conta Corrente 13 se a chave “Código do Órgão, Código da Unidade Orçamentária” consta da Tabela de Unidades Orçamentárias (UOR.XML ou UNIEXTRA.XML) no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2684**

Mensagem: “Chave [Código do Órgão {0}, Código da Unidade Orçamentária {1}] inexistente no arquivo UOR.XML ou UNIEXTRA.XML no exercício da prestação de contas”.

2 Para Unidade Gestora do tipo Prefeitura, verificar se a chave [Código do Órgão, Código da Unidade Orçamentária] consta da tabela de unidades orçamentárias (UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML) para a Prefeitura no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2685**

Mensagem: Chave [Código do Órgão {0}, Código da Unidade Orçamentária {1}] inexistente para a Prefeitura no arquivo UORCONS.XML ou UNIEXTRACONS.XML no exercício da prestação de contas.

3 Verificar se o código da função consta da Tabela Auxiliar Função – Portaria 42/99. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2686**

Mensagem: “O campo “Função” não consta da Tabela Auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

4 Verificar se o código da subfunção consta da tabela auxiliar – Subfunção – Portaria 42/99.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2696**

Mensagem: “O campo “Subfunção” não consta da Tabela Auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”

5 Para Unidade Gestora diferente de Prefeitura, verificar se o código do programa consta da tabela de programas (LOAPROG.XML ou PROGEXT.XML) no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2697**

Mensagem: “Programa {0} inexistente no arquivo LOAPROG.XML ou PROGEXT.XML no exercício da prestação de contas”.

6 Para Unidade Gestora do tipo Prefeitura, verificar se o código do programa consta da Tabela de Programas (LOAPROGCONS.XML ou PROGEXTCONS.XML) da Prefeitura no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2698**

Mensagem: “Programa {0} inexistente para a Prefeitura no arquivo LOAPROGCONS.XML ou PROGEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas”.

7 Para Unidade Gestora diferente de Prefeitura, verificar se o código da ação consta da Tabela de Ações (PRATIVOEX.XML ou PROJEXT.XML) no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva)

ERRO 2699

Mensagem: “Ação {0} inexistente no arquivo PRATIVOEX.XML ou PROJEXT.XML no exercício da prestação de contas”.

8 Para Unidade Gestora do tipo Prefeitura, verificar se o código da ação consta da tabela de ações (PRATIVOECONS.XML ou PROJEXTCONS.XML) da Prefeitura no exercício da prestação de contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2700**

Mensagem: {0} inexistente no arquivo PRATIVOECONS.XML ou PROJEXTCONS.XML no exercício da prestação de contas.

9 Verificar se código da despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento/Subelemento de Despesa) consta da Tabela Auxiliar – Classificação Econômica da

Despesa (E – Execução e Ente que utiliza = M/C ou E/M/C). (Consistência Impeditiva) **ERRO 8232**

Mensagem: “Código de despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento/Subelemento de Despesa) não consta da tabela CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA (E-Execução) ou não deve ser utilizada por Municípios”

10 Verificar no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar no BALANCORR.XML se a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa ; Subelemento de Despesa ; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável/Código do Complemento da Fonte/Destinação de Recursos) é igual ao informado no Conta Corrente 07, na conta 622110000 - Crédito Disponível, onde o campo <SubElementoDespesa> deve ser igual à chave ou “00” no BALANCORR.XML para mesma chave, no exercício.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4240**

Mensagem: “Dotação informada no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar, inexistente no Conta Corrente 07, na Conta Contábil 622110000 - Crédito Disponível”.

11 Verificar no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação no BALANCORR.XML se a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual ao informado no mesmo Conta Corrente, na Conta Contábil 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar no BALANCORR.XML para mesma chave, no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4241**

Mensagem: “Dotação informada no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação, inexistente na Conta Contábil 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar no mesmo Conta Corrente”.

12 Verificar no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130300 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar

no BALANCORR.XML se a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual ao informado no mesmo Conta Corrente, na Conta Contábil 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação ou na Conta Contábil 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar, para mesma chave, no exercício, no BALANCORR.XML.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4242**

Mensagem: “Dotação informada no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130300 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar, inexistente na Conta Contábil 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação ou 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar no mesmo Conta Corrente”.

13 Verificar no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130400 - Crédito Empenhado Liquidado Pago no BALANCORR.XML se a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável/ CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual ao informado no mesmo Conta Corrente, na Conta Contábil 622130300 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar no BALANCORR.XML para mesma chave, no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4243**

Mensagem: “Dotação informada no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130400 - Crédito Empenhado Liquidado Pago, inexistente na Conta Contábil 622130300 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar no mesmo Conta Corrente”.

14 Verificar no Conta Corrente 13, se a soma do (Mov. Crédito – Mov. Débito) das Contas Contábeis 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar e 622130500 - Empenhos a Liquidar Inscritos em RPNP, para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do

Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual ao valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) para mesma dotação (chave) informada no Conta Corrente 09 ~~ou 10~~ (de todo o exercício) referenciada no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) do Conta Corrente 14 da Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar, no mês da prestação de contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4244**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Movimentação da Dotação da Conta Contábil 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar sem correspondência nos empenhos da Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar, no mês da Prestação de Contas”.

15 Verificar no Conta Corrente 13, se a soma do (Mov. Crédito – Mov. Débito) das Contas Contábeis 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação e 622130600 - Empenhos em Liquidação Inscritos em RPNP, para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual ao valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) para mesma dotação (chave) informada no Conta Corrente 09 ~~ou 10~~ (de todo o exercício) referenciada no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) do Conta Corrente 14 da Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação, no mês da prestação de contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4245**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Movimentação da Dotação da Conta Contábil 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação sem correspondência nos empenhos da Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação, no mês da Prestação de Contas”.

16 Verificar no Conta Corrente 13, se a soma do (Mov. Crédito – Mov. Débito) das Contas Contábeis 622130300 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar e 622130700 – Empenhos Liquidados Inscritos em RPP, para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa;

Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual ao valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) para mesma dotação (chave) informada no Conta Corrente 09 ~~ou 10~~ (de todo o exercício) referenciada no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) do Conta Corrente 15 da Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados a Pagar, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4246**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Movimentação da Dotação da Conta Contábil 622130300 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar sem correspondência nos empenhos da Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados a Pagar, no mês da Prestação de Contas”.

17 Verificar no Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130400 - Crédito Empenhado Liquidado Pago no BALANCORR.XML, para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) se o valor (Mov. Crédito – Mov. Débito) é igual ao valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) para mesma dotação (chave) informados no Conta Corrente 09 ~~ou 10~~ (de todo o exercício) referenciado(s) no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) do Conta Corrente 19 da Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4247**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Movimentação da Dotação da Conta Contábil 622130400 - Crédito Empenhado Liquidado Pago sem correspondência nos empenhos da Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos, no mês da Prestação de Contas”.

1.44.13 **Conta Corrente 14: EMPENHO EMITIDO**

1 Verificar no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Número do Empenho ~~ou Número do Reforço do Empenho~~/Ano do Empenho ~~ou Reforço~~) é igual a informada no Conta Corrente 9, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenhos ~~ou Conta Corrente 10, Conta Contábil 522920102 – Reforço de Empenhos~~ no BALANCORR.XML, no exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1336**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Empenho a Liquidar na Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar inexistente no Emissão de Empenho na Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenhos ~~ou no Reforço de Empenho na Conta Contábil 522920102 – Reforço de Empenhos~~”.

2 Verificar se o movimento das contas da classe 6 é igual ao movimento das contas da classe 5 para o controle da execução da despesa por empenho, considerando a chave ano/nº empenho.

Σ Movimento crédito – Movimento débito das contas contábeis 622920101 (conta corrente 14) + 622920102 (conta corrente 14) + 622920103 (conta corrente 15) + 622920104 (conta corrente 19) = Σ Movimento débito – Movimento crédito das contas contábeis 522920101 (conta corrente 09) + 522920103 (conta corrente 11) + 522920104 (conta corrente 11).

Caso não encontre a chave nas contas da classe 5, considerar o valor como zero.

(Consistência impeditiva) **ERRO 4496**

Mensagem: “Movimento das contas da classe 6 divergente do movimento das contas da classe 5 para o controle da despesa por empenho. (empenho xxx/AAAA)”

3 Verificar no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho) é igual a informada no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar ou no conta corrente 15, conta contábil 622920103 – Empenhos Liquidados a Pagar, no BALANCORR.XML, no mês da prestação de contas. (Consistência

Impeditiva) **ERRO 4248**

Mensagem: “Empenho em Liquidação na Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação inexistente no Empenho a Liquidar na Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar, ou na conta contábil 622920103 – Empenhos liquidados a pagar”.

4 Verificar se o valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) da dotação (chave) informada no Conta Corrente 09 (de todo o exercício) referenciada no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) na Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar no BALANCORR.XML, é igual ao valor do (Mov. Crédito – Mov. Débito) para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; Codigocomplementofontesdestinacoesrecursos) do Conta Corrente 13, das Contas Contábeis 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar e 622130500 – Empenhos a Liquidar Inscritos em RPNP, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4249**

Mensagem: “Movimentação da(s) Dotação(ões) empenhada(s) na Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar sem correspondência no controle da Dotação na Conta Contábil 622130100 - Crédito Empenhado a Liquidar, no mês da Prestação de Contas”.

5 Verificar se o valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) da dotação (chave) informada no Conta Corrente 09 (de todo o exercício) referenciada no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) na Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação no BALANCORR.XML, é igual ao valor do (Mov. Crédito – Mov. Débito) para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável, Codigocomplementofontesdestinacoesrecursos) do Conta Corrente 13, das Contas Contábeis 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação e 622130600 – Empenhos em Liquidação Inscritos em RPNP, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4251**

Mensagem: “Movimentação da Dotação do(s) empenho(s) na Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação sem correspondência no controle da Dotação na Conta Contábil 622130200 - Crédito Empenhado em Liquidação, no mês da Prestação de Contas”.

6 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar, no BALANCORR.XML, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631710000 - RP não Processados a Liquidar - Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML, para a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho). (Consistência Impeditiva)

ERRO 3260

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 631710000.

Mensagem: Saldo final da Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar com valor incompatível ou inexistente na inscrição da Conta Contábil 631710000 - RP não Processados a Liquidar - Inscrição no Exercício, para a chave {Número do Empenho/Ano do Empenho}.

7 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação, no BALANCORR.XML, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631720000 - RP não Processados em Liquidação - Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML para a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho). (Consistência Impeditiva)

ERRO 3261

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 631720000.

Mensagem: Saldo final da Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação com valor incompatível ou inexistente na inscrição da Conta Contábil 631720000 - RP não Processados em Liquidação - Inscrição no Exercício, para a chave {Número do Empenho/Ano do Empenho}.

1.44.14 **Conta Corrente 15: LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO**

1 Verificar no Conta Corrente 15, Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a

chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho) é igual a informada no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar ou Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação ou no Conta Corrente 19 da Conta Contábil 6.2.2.9.2.01.04 - EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS no BALANCORR.XML, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4252**

Mensagem: “Empenho Liquidado na Conta Contábil 622920103 inexistente no Empenho a Liquidar na Conta Contábil 622920101 ou no Empenhos em Liquidação na Conta Contábil 622920102 ou nos Empenhos Liquidados Pagos na Conta Contábil 622920104”.

2 No Conta Corrente 15, verificar se ano da liquidação (extrair da data da liquidação) do empenho é o mesmo ano do exercício de prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 763**

Mensagem: “Ano da data da liquidação do empenho deve ser o mesmo ano do exercício da prestação de contas”.

3 No Conta Corrente 15, verificar se ano da liquidação do empenho (campo AnoLiquidacao) é o mesmo ano do exercício de prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2707**

Mensagem: “Ano da liquidação do empenho deve ser o mesmo ano do exercício da prestação de contas”.

4 No Conta Corrente 15, verificar se o ano do empenho é o mesmo do exercício da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 764**

Mensagem: “Ano do empenho liquidado deve ser do exercício da prestação de contas”.

5 Verificar se o valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) da dotação (chave) informada no Conta Corrente 09 (de todo o exercício) referenciada no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) na Conta Corrente 15, Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados a Pagar no BALANCORR.XML, é igual ao valor do (Mov. Crédito – Mov. Débito) para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) do Conta Corrente 13, das Contas Contábeis

622130300 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar e 622130700 – Empenhos Liquidados Inscritos em RPP, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4253**

Mensagem: “Movimentação da Dotação do(s) empenho(s) na Conta Contábil 622920103 – Empenhos Liquidados a Pagar sem correspondência no controle da Dotação na Conta Contábil 622130300 – Crédito Empenhado Liquidado a Pagar, no mês da Prestação de Contas”.

6 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 15, Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados, no BALANCORR.XML, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RP Processados - Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML, para a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/ LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8233**

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 632700000.

Mensagem: Saldo final da Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados com valor incompatível ou inexistente na inscrição da Conta Contábil 632700000 – RP Processados – Inscrição no Exercício, para a chave {Número do Empenho/Ano do Empenho/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/Liquidação de Despesa informada no Módulo Cidades Folha/Tipo Folha/Código Folha}.

7 O campo <LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha> deve conter os valores 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8234**

Mensagem: O campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” deve ser 1 ou 2.

8 O campo <TipoFolha>, quando enviado (diferente de nulo) deve conter os valores de 1 a 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8235**

Mensagem: O campo “TipoFolha” deve ser 1, 2, 3 ou 4.

1.44.15 **Conta Corrente 17: CONTROLE DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS**

1 Verificar no Conta Corrente 17, Conta Contábil 631300000 - RP Não Processados Liquidados a Pagar

no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual a informada no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631100000 - RP Não Processados a Liquidar ou Conta Contábil 631200000 - RP Não Processados em Liquidação, ou no Conta Corrente 39, Conta Contábil 631400000 – RP Não Processados Pagos, ou 6.3.1.9.1.00.00 - CANCELAMENTOS POR INSUFICIÊNCIA DE RECURSOS (conta corrente 20), ou 6.3.1.9.9.00.00 - OUTROS CANCELAMENTOS DE RP (conta corrente 20), no BALANCORR.XML, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4256**

Mensagem: “RP não Processados Liquidados a Pagar do Conta Corrente 17, Conta Contábil 631300000 inexistente no RP não Processados a Liquidar do Conta Corrente 18, Conta Contábil 631100000, ou no RP não Processados em Liquidação do Conta Corrente 18, Conta Contábil 631200000, ou no Conta Corrente 39, Conta Contábil 631400000 – RP Não Processados Pagos, ou nos Restos a Pagar Cancelados, conta corrente 20, Contas Contábeis 631910000 e 631990000”.

2 Verificar no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual a informada no Conta Corrente 17, na conta 632700000 - RP Processados – Inscrição no Exercício ou na conta 631300000 – RP Não Processados Liquidados a Pagar ou no conta corrente 39, na conta 632200000 - RP PROCESSADOS PAGOS ou 6.3.2.9.1.00.00 - POR VALORES E/OU INSCRIÇÕES INDEVIDAS ou 6.3.2.9.9.00.00 - OUTROS CANCELAMENTOS DE RP (conta corrente 20) no BALANCORR.XML para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4257**

Mensagem: “Restos a Pagar Processados a Pagar informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 inexistente no Conta Corrente 17, na Conta Contábil 632700000 - RP Processados - Inscrição no Exercício ou na conta 631300000 – RP Não Processados Liquidados a Pagar ou no conta corrente 39, conta 632200000 – RP Processados a Pagar ou no Conta Corrente 17, conta 532600000 - RP Processados Recebidos por Transferência, ou no conta corrente 20 – conta contábil 632910000 – RP Cancelados por Valores e/ou Inscrições Indevidas ou 632990000 – Outros Cancelamentos de RP”.

3 Verificar se o valor informado na Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/NumLiquidacao/AnoLiquidacao/DataLiquidacao/DataVencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha), campo “Movimento Crédito” é igual ao informado na Conta Corrente 17, na Conta Contábil 632700000 - RP Processados –Inscrição no Exercício *ou na conta 631300000 – RP Não Processados Liquidados a Pagar*, campo “Saldo Inicial”, para a mesma chave, no mês da prestação de contas.

(Consistência Indicativa) **ERRO 8236**

Mensagem: “Valor do RP Processado a Pagar, Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 divergente do valor do RP Processado – Inscrição no Exercício, Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 ou 631300000 .”

4 Verificar no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632600000 - RP Processados Transferidos, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave: (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/NumLiquidacao/AnoLiquidacao/DataLiquidacao/DataVencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha) se é igual a informada no Conta Corrente 17, na conta 632100000 - RP Processados a Pagar para a mesma chave, no mês da prestação de contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8237**

Mensagem: “Restos a Pagar Processados Transferidos informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632600000 inexistente no Conta Corrente 17, na Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar”.

5 Verificar se o valor informado na Conta Corrente 17, Conta Contábil 632600000 - RP Processados Transferidos, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/C

odigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/NumLiquidacao/AnoLiquidacao/DataLiquidacao/DataVencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha), campo “Movimento Crédito” é menor ou igual ao informado na Conta Corrente 17, na Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar, campo “Saldo Inicial”, mais o valor informado no campo “Movimento Crédito” nesta Conta Contábil, para a mesma chave.

(Consistência Indicativa) **ERRO 8238**

Mensagem: “Valor da Transferência de RP Processado, Conta Corrente 17, Conta Contábil 632600000 maior que o valor do RP Processado a Pagar, Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000.”

6 O saldo final na Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RP Processados – Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML deverá ser igual a zero no período compreendido nos meses 01 a 11 do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4261**

Mensagem: “O valor Inscrição de Restos a Pagar Processados, Conta Contábil 632700000, Conta Corrente 17, efetuado no exercício anterior, deve ser transferido em janeiro do exercício seguinte para Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar”.

7 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RP Processados - Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 15, Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados, no BALANCORR.XML, para a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8239**

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 622920103.

Mensagem: Saldo final na Conta Contábil 632700000 - RP Processados – Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 622920103 - Empenhos Liquidados, para a chave <NumEmpenho>, <AnoEmpenho>, <NumLiquidacao>, <AnoLiquidacao>, <DataLiquidacao>, <DataVencimento>, <LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha>, <TipoFolha>, <CodigoFolha> (informar valores).

8 Verificar no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 - Restos a Pagar Processados - Inscrição no Exercício, se Código da Unidade Gestora de Origem é igual à Unidade Gestora de Referência.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2727**

Mensagem: “Na inscrição de Restos a Pagar Processados, o código da unidade gestora de origem deve ser o código da própria Unidade Gestora.”

9 O Código da Unidade Gestora de Origem deve pertencer ao cadastro de unidades gestoras do município. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2731**

Mensagem: “Unidade Gestora inexistente na esfera municipal”

10 Verificar no Conta Corrente 17, Conta Contábil 5.3.2.6.0.00.00 - RP PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERÊNCIA, se Código da Unidade Gestora de Origem é diferente do código da Unidade Gestora de Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4664** **Mensagem:** “Para Restos a Pagar recebidos por transferência, o código da unidade gestora de origem deve ser diferente do código da Unidade Gestora da prestação de contas.”

11 Verificar, no BALANCORR.XML do mês doze, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 - Restos a Pagar Processados - Inscrição no Exercício, se a chave “NúmeroEmpenho/AnoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos” existe no Conta Corrente 09, na conta 522920101 - Emissão de Empenho, no BALANCORR.XML, no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4262**

Mensagem: “Empenho/Fontes de Recursos inscrito em Restos a Pagar Processados, informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 inexistente no Conta Corrente 09, na Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho”.

12 Verificar no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532100000 - Restos a Pagar Processados Inscritos no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Débito” maior que zero, se a chave “Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha” existe no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 – Restos a Pagar Processados - Inscrição no Exercício no BALANCORR, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8240**

Mensagem: “Restos a Pagar Processado informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532100000 inexistente no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000”.

13 Verificar se o valor informado na Conta Corrente 17, Conta Contábil 532100000 - Restos a Pagar Processados Inscritos, para a chave “Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha”, no BALANCORR.XML do mês de janeiro, campo “Movimento Débito” é igual ao valor informado no Saldo Inicial no BALANCORR.XML do mês de janeiro, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 - Restos a Pagar Processados - Inscrição no Exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8241**

Mensagem: “O valor informado no BALANCORR do mês de janeiro, no movimento débito, na Conta Corrente 17, Conta Contábil 532100000 diverge do Saldo Inicial informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000”.

14 Verificar no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532200000 - Restos a Pagar Processados - Exercícios Anteriores no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Débito” maior que zero, se a chave: “Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha” existe no Conta Corrente 17, 532100000 - Restos a Pagar Processados Inscritos ou 532600000 – RP Processado Recebido por Transferência ou na conta 631300000 – RP Não Processados Liquidados a Pagar, no BALANCORR.XML do mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8242**

Mensagem: “Resto a Pagar Processado de Exercícios Anteriores informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532200000 inexistente no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532100000 ou 532600000 ou 631300000”.

15 Verificar se o valor informado na Conta Corrente 17, Conta Contábil 532200000 - Restos a Pagar Processados - Exercícios Anteriores, para a chave “Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecifi

cacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha” no BALANCORR.XML, campo “Movimento Débito” é menor ou igual ao “Movimento Crédito” informado no BALANCORR.XML do mês da prestação de contas, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532100000 - Restos a Pagar Processados Inscritos ou 532600000 – RP Processado Recebido por Transferência ou ao “Movimento Débito” no conta corrente 17, Conta Contábil 631300000 – Restos a Pagar não Processados Liquidados a Pagar. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8243**

Mensagem: “O valor informado no BALANCORR, campo movimento débito, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532200000 deve ser menor ou igual ao valor informado no campo movimento crédito no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532100000 ou 532600000 ou movimento débito no Conta Corrente 17, Conta Contábil 631300000”.

16 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 - RPP Inscrição no Exercício, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/NumLiquidacao/AnoLiquidacao/DataLiquidacao/DataVencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha). (Consistência Impeditiva)

ERRO 8244

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 632700000.

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 532700000 - RPP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,NumLiquidacao, AnoLiquidacao, DataLiquidacao,DataVencimento,LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha,TipoFolha,CodigoFolha}.

17 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil

532700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,NumLiquidacao,AnoLiquidacao,DataLiquidacao,DataVencimento,LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha,TipoFolha,CodigoFolha). (Consistência Impeditiva)

ERRO 8245

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 532700000.

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 532700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,NumLiquidacao,AnoLiquidacao,DataLiquidacao,DataVencimento,LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha,TipoFolha,CodigoFolha}.

18 Verificar, no mês 01, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 - RPP Inscrição no Exercício, se o valor do Saldo Inicial é igual ao valor do Saldo Inicial informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,NumLiquidacao,AnoLiquidacao,DataLiquidacao,DataVencimento,LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha,TipoFolha,CodigoFolha). (Consistência Impeditiva)

ERRO 8246

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 632700000.

Mensagem: Saldo Inicial na Conta Contábil 532700000 - RPP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,NumLiquidacao,AnoLiquidacao,DataLiquidacao,DataVencimento,LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha,TipoFolha,CodigoFolha}.

19 Verificar, no mês 01, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício,

se o valor do Saldo Inicial é igual ao valor do Saldo inicial informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 532700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,NumLiquidacao,AnoLiquidacao,DataLiquidacao,DataVencimento,LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha,TipoFolha,CodigoFolha). (Consistência Impeditiva)

ERRO 8247

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 532700000.

Mensagem: Saldo Inicial na Conta Contábil 632700000 - RPP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 532700000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,NumLiquidacao,AnoLiquidacao,DataLiquidacao,DataVencimento,LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha,TipoFolha,CodigoFolha}.

20 Verificar, se o saldo inicial/natureza do saldo inicial, NO MÊS DE JANEIRO, é igual ao saldo final/natureza do saldo final do mês treze do exercício anterior, do conta corrente 17, nas contas contábeis 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES e 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR; 5.3.2.7.0.00.00 - RP Processados – Inscrição no Exercício; 6.3.2.7.0.00.00 - RP Processados – Inscrição no Exercício; para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha> (Consistência Impeditiva) **ERRO 9030**

Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave

Mensagem: Saldo Inicial de restos a pagar processados, conta corrente 17, conta contábil X.X.X.X.X.XX.XX, divergente do saldo final do exercício anterior para o empenho <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

21 Verificar no mês 12 do exercício de referência, no Conta Corrente 17, Conta Contábil

632700000 - RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício, se a chave: <NumEmpenho><AnoEmpenho> é igual a informada no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho, no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4499**

Mensagem: “Número do Empenho/Ano do Empenho informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632700000 - RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício *inexistente no Conta Corrente 09, na Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho*”

22 Verificar no BALANCORR.XML, contas contábeis 53XXXXXXX, conta corrente 17, quando valor informado no campo <MovimentoDebito> maior que zero e o código informado no campo <CodigoUnidadeGestora> divergir do código da UG de referência, se a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha> existe no mês 13 do exercício anterior em qualquer das UG’s pertencentes à Esfera Administrativa de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9031**

Mensagem: “Resto a Pagar Processado de Exercícios Anteriores, transferido de outra UG, informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 53XXXXXXX, *inexistente no mês 13 do exercício anterior, Contas Contábeis do grupo 53000000, Conta Corrente 17, nas Unidades Gestoras do Município, para o empenho*

<CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>”

23 Verificar se o saldo final/natureza do saldo final do MÊS 13 do exercício anterior é igual ao saldo inicial/natureza do saldo inicial do MÊS DE JANEIRO do exercício atual, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha> do conta corrente 17, em cada uma das contas contábeis 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES e 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR; 5.3.2.7.0.00.00 - RP Processados – Inscrição no Exercício e 6.3.2.7.0.00.00 - RP Processados – Inscrição no Exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9032**

Consistir apenas quando saldo final do mês 13 do exercício anterior for diferente de zero.

Efetuar a consistência somente no mês de janeiro

Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave no mês de janeiro do exercício atual.

Mensagem: Saldo final do exercício anterior de restos a pagar processados, conta corrente 17, conta contábil X.X.X.X.X.XX.XX, divergente do saldo inicial do exercício atual para o empenho <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

24 Verificar, no mês 13, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8248**

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 6.3.2.1.0.00.00

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

25 Verificar, no mês 13, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8249**

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 5.3.2.2.0.00.00

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR com valor incompatível

ou inexistente na Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

26 Verificar, no mês 01, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, se o valor do Saldo Inicial é igual ao valor do Saldo Inicial informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8250**

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 6.3.2.1.0.00.00

Mensagem: Saldo Inicial na Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

27 Verificar, no mês 01, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR, se o valor do Saldo Inicial é igual ao valor do Saldo Inicial informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8251**

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 5.3.2.2.0.00.00

Mensagem: Saldo Inicial na Conta Contábil 6.3.2.1.0.00.00 - RP PROCESSADOS A PAGAR com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 5.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave

<CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><NumLiquidacao><AnoLiquidacao><DataLiquidacao><DataVencimento><LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha><TipoFolha><CodigoFolha>

28 O campo <LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha> deve conter os valores 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8252**

Mensagem: O campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” deve ser 1 ou 2.

29 O campo <TipoFolha>, quando enviado (diferente de nulo), deve conter os valores de 1 a 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8253**

Mensagem: O campo “TipoFolha” deve ser 1, 2, 3 ou 4.

1.44.16 **Conta Corrente 18: CONTROLE DE RP NÃO PROCESSADO**

1 O saldo final na Conta Corrente 18, Conta Contábil 631710000 - RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML deverá ser igual a zero no período compreendido nos meses 01 a 11 do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4289**

Mensagem: “O valor da Inscrição de RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício, Conta Contábil 631710000, Conta Corrente 18, efetuado no exercício anterior, deve ser transferido em janeiro do exercício seguinte para Conta Contábil 631100000 - RP Não Processados a Liquidar.”

2 Verificar no mês 12 do exercício de referência, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631710000 - RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício, se a chave: <NumEmpenho><AnoEmpenho> é igual a informada no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho, no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4458**

Mensagem: “Número do Empenho/Ano do Empenho informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631710000 - RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício inexistente no Conta Corrente 09, na Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho”

3 Verificar no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631100000 - RP Não Processados a Liquidar no

BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (CódigodaUnidadeGestoradeOrigem/NúmerodoEmpenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual a informada no Conta Corrente 18, contas contábeis 631710000 - RP não Processados a Liquidar - Inscrição no Exercício, ou 631200000 - RP não processados em liquidação, ou 631500000 – RP não processados a liquidar bloqueados, ou 631600000 – RP não processados transferidos, ou Conta Corrente 17, conta contábil 631300000 - RP não processados liquidado a pagar, ou conta corrente 20, contas contábeis 631910000 – Cancelamento por insuficiência de recursos, 631990000 – Outros cancelamentos de RP ou no conta corrente 18, conta contábil 531600000 - RP NAO PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERÊNCIA, no BALANCORR.XML para mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4290**

Mensagem: “RP não Processado a Liquidar informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631100000 inexistente em uma das seguintes contas contábeis: 631710000, 631200000, 631300000, 631500000, 631600000, 631910000, 631990000 ou 531600000.”

4 Verificar no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631200000 - RP Não Processados em Liquidação, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (CódigodaUnidade Gestora de Origem/Número do Empenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual a informada no Conta Corrente 18, contas contábeis 631720000 - RP Não Processados em Liquidação - Inscrição no Exercício, ou 631100000 - RP Não Processados a Liquidar, ou 631500000 – RP não processados a liquidar bloqueados, ou 631600000 – RP não processados transferidos, ou Conta Corrente 17, conta contábil 631300000 - RP não processados liquidado a pagar, ou conta corrente 20, contas 631910000 – Cancelamento por insuficiência de recursos, ou 631990000 – Outros cancelamentos de RP, ou no conta corrente 18, conta contábil 531600000 - RP NAO PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERÊNCIA no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4291**

Mensagem: “RP não Processado em Liquidação informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631200000 inexistente em uma das seguintes contas contábeis: 631720000, 631100000, 631300000, 631500000, 631600000, 631910000, 631990000 ou 531600000.”

5 Verificar no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631600000 - RP não Processados Transferidos no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (CódigodaUnidadeGestoradeOrigem/NúmerodoEmpenho/Ano doEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos /CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) é igual a informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 18, contas contábeis 631100000 - RP não Processados a Liquidar, ou 631200000 - RP não Processados em Liquidação, ou 631500000 – RP não processados a liquidar bloqueados, ou no Conta Corrente 17, Conta Contábil 631300000 - RP não Processados Liquidados a Pagar para mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4292**

Mensagem: “RP não Processado Transferido informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631600000 inexistente em uma das seguintes contas contábeis: 631100000, 631200000, 631300000, 631500000.”

6 O saldo final na Conta Corrente 18, Conta Contábil 631720000 - RP Não Processados em Liquidação - Inscrição no exercício, no BALANCORR.XML deverá ser igual a zero no período compreendido nos meses 01 a 11 do exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4293**

Mensagem: “O valor da Inscrição de RP não Processados em Liquidação – Inscrição no Exercício, Conta Contábil 631720000, Conta Corrente 18, efetuado no exercício anterior, deve ser transferido em janeiro do exercício seguinte para Conta Contábil 631200000 - RP não Processados em Liquidação.”

7 Verificar no mês 12, Conta Corrente 18, Conta Contábil 631720000 - RP não Processados em Liquidação - Inscrição no Exercício no BALANCORR.XML, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho) é igual a informada no Conta Corrente 09, na Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho no BALANCORR.XML para mesma chave, no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4294**

Mensagem: “Número do Empenho/Ano do Empenho informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631720000 - RP Não Processados em Liquidação – Inscrição no Exercício inexistente no Conta Corrente 09, na Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho

8 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631710000 - RP não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML, se o valor do Saldo Final é igual ao Saldo Final informado no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar, no

BALANCORR.XML, para a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho). (Consistência Impeditiva)

ERRO 3282

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 622920101.

Mensagem: Saldo final na Conta Contábil 631710000 - RP não Processados a Liquidar - Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 622920101 - Empenhos a Liquidar, para a chave {Número do Empenho/Ano do Empenho}.

9 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 631720000 - RP não Processados em Liquidação - Inscrição no Exercício, no BALANCORR.XML, se o valor do Saldo Final é igual ao Saldo Final informado no Conta Corrente 14, Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação, no BALANCORR.XML, para a chave: (Número do Empenho/Ano do Empenho). (Consistência Impeditiva)

ERRO 3283

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na conta contábil 622920102.

Mensagem: Saldo final na Conta Contábil 631720000 - RP não Processados em Liquidação - Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 622920102 - Empenhos em Liquidação, para a chave {Número do Empenho/Ano do Empenho}.

10 Verificar, no BALANCORR.XML do mês doze, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000 - Restos a Pagar não Processados - Inscrição no Exercício, se a chave “NúmeroEmpenho/AnoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos” existe no Conta Corrente 09, na conta 522920101 - Emissão de Empenho, no BALANCORR.XML, no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4295**

Mensagem: “Empenho/Fonte de Recursos inscrito em Restos a Pagar não Processados, informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000 inexistente no Conta Corrente 09, na Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenho”.

11 Verificar, no BALANCORR.XML do mês de janeiro, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531100000 - Restos a Pagar não Processados Inscritos, se a chave “CódigodaUnidadeGestoradeOrigem/NºdoEmpenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEs

pecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/DataInscricao” existe no Conta Corrente 18, 531700000 - Restos a Pagar não Processados - Inscrição no Exercício no BALANCORR.XML do mês de janeiro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4296**

Mensagem: “Empenho inscrito em Restos a Pagar não Processados conta corrente 18, Conta Contábil 531100000 inexistente no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000”

12 Verificar se o valor informado na Conta Corrente 18, Conta Contábil 531100000 - Restos a Pagar Não Processados Inscritos, para a chave (CódigodaUnidadeGestoradeOrigem/NºdoEmpenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/DataInscricao) no BALANCORR.XML do mês de janeiro, campo “Movimento Débito” é igual ao Saldo Inicial informado no BALANCORR.XML do mês de janeiro, no Conta Corrente 18, 531700000 – Restos a Pagar não Processados - Inscrição no Exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4297**

Mensagem: “O valor informado no movimento débito, na Conta Corrente 18 e Conta Contábil 531100000 diverge do Saldo Inicial no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000”.

13 Verificar no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531200000 - Restos a Pagar não Processados - Exercícios Anteriores no BALANCORR.XML do mês 13, quando MovimentoDebito>0, se a chave “CódigodaUnidadeGestoradeOrigem/Nº do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/DataInscricao” existe no Conta Corrente 18 da Conta Contábil 531100000 - RP não Processados Inscritos, ou da Conta Contábil 531600000 – RP Não Processados Recebidos por Transferência, no BALANCORR.XM do mês 13. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4298**

Mensagem: “Empenho inscrito em Restos a Pagar não Processados no Conta Corrente 18 da Conta Contábil 531200000 – RPNP Exercícios Anteriores inexistente no Conta Corrente 18 da Conta Contábil 531100000 – RPNP Inscritos, ou da Conta Contábil 531600000 – RPNP Recebidos por Transferência”.

14 Verificar se o valor informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531200000 - Restos a Pagar Não Processados - Exercícios Anteriores, para a chave “CódigodaUnidadeGestoradeOrigem/NºdoEmpenho/AnodoEmpenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacao

FontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/DataInscricao”, no BALANCORR.XML do mês treze, campo “Movimento Débito” é menor ou igual ao “Movimento Crédito” informado no BALANCORR.XML do mês 13, no Conta Corrente 18, 531100000 - Restos a Pagar Não Processados, ou Conta Contábil 531600000 – RP Não Processados Recebidos por Transferência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4299**

Mensagem: “O valor informado no campo movimento débito, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 18 da Conta Contábil 531200000 deve ser menor ou igual ao valor informado no campo movimento crédito, no Conta Corrente 18 da Conta Contábil 531100000 ou Conta Contábil 531600000, no BALANCORR do mês 13”

15 Verificar no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000 - Restos a Pagar não Processados - Inscrição no Exercício, se Código da Unidade Gestora de Origem é igual à Unidade Gestora de Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2757**

Mensagem: “Na inscrição de Restos a Pagar Não Processados, o código da unidade gestora de origem deve ser o código da própria Unidade Gestora.”

16 Verificar no Conta Corrente 18, Conta Contábil 5.3.1.6.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERÊNCIA, se Código da Unidade Gestora de Origem é diferente da Unidade Gestora de Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4665**

Mensagem: “Para Restos a Pagar recebidos por transferência, o código da unidade gestora de origem deve ser diferente do código da Unidade Gestora da prestação de contas.”

17 O Código da Unidade Gestora de Origem deve pertencer ao cadastro de unidades gestoras do município. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2758**

Mensagem: “Unidade Gestora inexistente na esfera municipal”

18 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício, se o valor do Saldo Final é igual a soma dos Saldos Finais informados no Conta Corrente 18, Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar – Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoCo

plementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4300**

Obs. Caso não encontre a chave em uma das contas 631710000 ou 631720000, considerar o valor do Saldo Final desta igual a zero. ***Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave em ambas as contas contábeis 631710000 e 631720000.***

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente nas Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar – Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao}.

19 Verificar, no mês 12, Conta Corrente 18, se o valor da soma dos Saldos Finais informados nas Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar – Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício, é igual ao Saldo Final no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4301**

Obs. Caso não encontre a chave em uma das contas 631710000 ou 631720000, considerar o valor do Saldo Final desta igual a zero. ***Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na Conta Contábil 531700000.***

Mensagem: Soma dos Saldos Finais nas Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao}.

20 Verificar, no mês 01, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício, se o valor do Saldo Inicial é igual a soma dos Saldos Iniciais informados no Conta Corrente 18, Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar – Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício, para a chave:

(CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4303**

Obs. Caso não encontre a chave em uma das contas 631710000 ou 631720000, considerar o valor do Saldo Inicial desta igual a zero. **Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave em ambas as contas contábeis 631710000 e 631720000.**

Mensagem: Saldo Inicial na Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente nas Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar – Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao}.

21 Verificar, no mês 01, Conta Corrente 18, se o valor da soma dos Saldos Iniciais informados nas Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar – Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício, é igual ao Saldo Inicial no Conta Corrente 18, Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao). (Consistência Impeditiva) **ERRO 4304**

Obs. Caso não encontre a chave em uma das contas 631710000 ou 631720000, considerar o valor do Saldo Inicial desta igual a zero. **Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na Contas Contábil 531700000.**

Mensagem: Soma dos Saldos Iniciais nas Contas Contábeis 631710000 - RPNP a Liquidar Inscrição no Exercício e 631720000 - RPNP em Liquidação – Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 531700000 - RPNP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoUnidadeGestora,NumEmpenho,AnoEmpenho,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos,DataInscricao}.

22 Verificar, se o saldo inicial/natureza do saldo inicial, NO MÊS DE JANEIRO, é igual ao saldo final/natureza do saldo final do mês treze do exercício anterior, do conta corrente 18, nas contas

contábeis: 5.3.1.2.0.00.00 - RP Não Processados - Exercícios Anteriores; 5.3.1.7.0.00.00 - RP Não Processados - Inscrição no Exercício; 631100000 - RP Não Processados a Liquidar; 6.3.1.2.0.00.00 - RP Não Processados em Liquidacao, 6.3.1.5.0.00.00 - RP Não Processados a Liquidar Bloqueados, 6.3.1.7.1.00.00 – RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício, e 6.3.1.7.2..0000 – RP Não Processados em Liquidação – Inscrição no Exercício para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><DataInscricao>. (Consistência Impeditiva)

ERRO 4500

Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave

Mensagem: *Saldo Inicial de restos a pagar não processados, conta corrente 18, conta contábil X.X.X.X.X.XX.XX, divergente do saldo final do exercício anterior para o empenho <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><DataInscricao>.*

23 Verificar no BALANCORR.XML, contas contábeis 53XXXXXXX, conta corrente 18, quando valor informado no campo <MovimentoDebito> maior que zero e o código informado no campo <CodigoUnidadeGestora> divergir do código da UG de referência, se a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><DataInscricao> existe no mês 13 do exercício anterior em qualquer das UG's pertencentes à Esfera Administrativa de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4663**

Mensagem: *“Resto a Pagar Processado de Exercícios Anteriores, transferido de outra UG, informado no Conta Corrente 18, Conta Contábil 53XXXXXXX, inexistente no mês 13 do exercício anterior, Conta Corrente 18, Contas Contábeis do grupo 53000000, nas Unidades Gestoras do Município, para o empenho <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><DataInscricao>”.*

24 Verificar se o saldo final/natureza do saldo final do mês 13 do exercício anterior é igual ao saldo inicial/natureza do saldo inicial do mês de janeiro do exercício atual, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><DataInscricao> do conta corrente 18, em cada uma das contas contábeis: 5.3.1.2.0.00.00 - RP Não Processados - Exercícios Anteriores; 5.3.1.7.0.00.00 - RP Não Processados - Inscrição no Exercício; 6.3.1.1.0.00.00 - RP Não Processados a Liquidar; 6.3.1.2.0.00.00 - RP Não Processados em Liquidacao, 6.3.1.5.0.00.00 - RP Não Processados a Liquidar Bloqueados, 6.3.1.7.1.00.00 – RP Não Processados a Liquidar – Inscrição no Exercício, e 6.3.1.7.2.00.00 – RP Não Processados em Liquidação – Inscrição no Exercício (Consistência Impeditiva)

ERRO 4830

Consistir apenas quando saldo final do mês 13 do exercício anterior for diferente de zero.

Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave.

Efetuar a consistência somente no mês de janeiro.

Mensagem: Saldo final do exercício anterior de restos a pagar não processados, conta corrente 18, conta contábil X.X.X.X.XX.XX, divergente do saldo inicial do exercício atual para o empenho <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><DataInscricao>.

25 Verificar, no mês 13, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, se o valor do Saldo Final é igual a soma dos Saldos Finais informados no Conta Corrente 18, Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO e 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao>. (Consistência Impeditiva) **ERRO**

4835

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave em ambas as contas contábeis 6.3.1.1.0.00.00, 6.3.1.2.0.00.00 ou 6.3.1.5.0.00.00.

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES com valor incompatível ou inexistente nas Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO ou 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao>

26 Verificar, no mês 13, Conta Corrente 18, se o valor da soma dos Saldos Finais informados nas Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO e 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS é igual ao Saldo Final no Conta Corrente 18, Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><C

*odigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao> (Consistência Impeditiva) **ERRO 4836***

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00.

Mensagem: Soma dos Saldos Finais nas Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO e 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao>

27 Verificar, no mês 01, no Conta Corrente 18, Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, se o valor do Saldo Inicial é igual a soma dos Saldos Iniciais informados no Conta Corrente 18, Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO e 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao>. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4837**

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave em ambas as contas contábeis 6.3.1.1.0.00.00, 6.3.1.2.0.00.00 ou 6.3.1.5.0.00.00.

Mensagem: Saldo Inicial na Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES com valor incompatível ou inexistente nas Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO ou 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao>

28 Verificar, no mês 01, Conta Corrente 18, se o valor da soma dos Saldos Iniciais informados nas Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO e 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS é igual ao Saldo Inicial no Conta Corrente 18, Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave: <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao> (Consistência Impeditiva) **ERRO**

4838

Obs. Deve ocorrer o erro na divergência do valor ou na ausência da chave na Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00.

Mensagem: Soma dos Saldos Iniciais nas Contas Contábeis 6.3.1.1.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR, 6.3.1.2.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO e 6.3.1.5.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 5.3.1.2.0.00.00 - RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES, para a chave <CodigoUnidadeGestora><NumEmpenho><AnoEmpenho><CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos><CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos><CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos><CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos><DataInscricao>

1.44.17 **Conta Corrente 19: PAGAMENTO DE EMPENHO**

1 Na Conta Corrente 19, Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos, verificar se ano do pagamento do empenho é o mesmo ano do exercício de prestação de contas. (Consistência Impeditiva)

ERRO 994

Mensagem: “Ano do pagamento do empenho deve ser o mesmo ano do exercício da prestação de contas”.

2 Verificar no BALANCORR.XML, para a conta contábil: 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, verificar se a data de pagamento do empenho informada no Conta Corrente 19 do BALANCORR. XML. pertence ao mês de prestação de contas compreendido de janeiro a dezembro. (Consistência Indicativa) **ERRO 2768**

Mensagem: “Data de pagamento do empenho deve pertencer ao mês de prestação de contas”

3 Verificar se o valor da soma dos (Mov. Créditos – Mov. Débitos) da dotação (chave) informada no Conta Corrente 09 (de todo o exercício) referenciada no(s) respectivo(s) número(s) do(s) empenho(s) e ano(s) do(s) empenho(s) na Conta Corrente 19, Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos no BALANCORR.XML, é igual ao valor do (Mov. Crédito – Mov. Débito) para a chave: (Código do Órgão; Código da Unidade Orçamentária; Função; Subfunção; Programa; Ação - Projeto\Atividade\Operações Especiais; Categoria Econômica; Grupo de Despesa; Modalidade de Aplicação; Elemento de Despesa; Subelemento de Despesa; Grupo de Fonte/Destinação de Recursos; Código da Especificação das Fontes/Destações de Recursos – Parte Fixa ; Código do Detalhamento das Fontes/Destações de Recursos – Parte Variável; CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) do Conta Corrente 13, Conta Contábil 622130400 - Crédito Empenhado Liquidado Pago, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4305**

Mensagem: “Movimentação da Dotação do(s) empenho(s) na Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos sem correspondência no controle da Dotação na Conta Contábil 622130400 - Crédito Empenhado Liquidado Pago, no mês da Prestação de Contas”.

4 Verificar no BALANCORR.XML, conta contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos, Conta Corrente 19, e valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave <NumEmpenho>, <AnoEmpenho>, <NumLiquidacao>, <AnoLiquidacao>, <DataLiquidacao>, <DataVencimento>, <LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha>, <TipoFolha> e <CodigoFolha> foi informada na conta contábil 622920103 – Empenhos Liquidados a Pagar, conta corrente 15 – Liquidação do Empenho, no mês de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9033**

Mensagem: “A chave
NumEmpenho/AnoEmpenho/NumLiquidacao/AnoLiquidacao/DataLiquidacao/DataVencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha não existe na conta contábil 622920103, conta corrente 15, no mês de referência”

5 O campo <LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha> deve conter os valores 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9034**

Mensagem: O campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” deve ser 1 ou 2.

6 O campo <TipoFolha>, quando enviado (diferente de nulo), deve conter os valores de 1 a 4.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9035**

Mensagem: O campo “TipoFolha” deve ser 1, 2, 3 ou 4.

1.44.18 **Conta Corrente 20: CANCELAMENTO DE RP**

1 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 20, Conta Contábil 631910000 - Cancelamentos por Insuficiência de Recursos e 631990000 - Outros Cancelamentos de RP, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) existe em algumas destas contas no mesmo mês da prestação de contas:

- Conta Corrente 18, Conta Contábil 631100000 – RP não Processados a Liquidar
- Conta Corrente 18, Conta Contábil 631200000 – RP não Processados em Liquidação
- Conta Corrente 18, Conta Contábil 631500000 – RP não Processados a Liquidar Bloqueados

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4306**

Mensagem: “RP não Processado Cancelado informado no Conta Corrente 20, Conta Contábil 631910000 - Cancelamentos por Insuficiência de Recursos ou 631990000 - Outros Cancelamentos de RP inexistente no Conta Corrente 18, nas contas contábeis 631100000 - RP não Processados a Liquidar, 631200000 - RP não Processados em Liquidação e 631500000 - RP não Processados a Liquidar Bloqueados”.

2 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 20, Conta Contábil 632910000 - Por Valores e/ou Inscrições Indevidas e 632990000 - Outros Cancelamentos de RP, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos) existe no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar no mesmo mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4307**

Mensagem: “RP Processado Cancelado informado no Conta Corrente 20, Conta Contábil 632910000 - Por Valores e/ou Inscrições Indevidas ou 631990000 - Outros Cancelamentos de RP, inexistente no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar.”

3 Verificar se a soma do valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 20, contas contábeis 632910000 - Por Valores e/ou Inscrições Indevidas e 632990000 - Outros Cancelamentos de RP, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/Código Grupo Fonte Destinação Recursos/Código Especificação Fontes Destinações Recursos/Código Detalhamento Fontes Destinações Recursos/Código Complemento Fontes Destinações Recursos), é menor ou igual a soma do valor informado no BALANCORR.XML, no campo “Saldo Inicial” adicionado ao valor informado no campo “Movimento Crédito” no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar, do mês da prestação de contas.

(Consistência Indicativa) **ERRO 4308**

Mensagem: “A soma dos valores informados de RP Processados Cancelados no Conta Corrente 20, Conta Contábil 632910000 e 632990000 é superior ao valor informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar.”

4 Verificar, no BALANCORR. XML, Conta Corrente 20, para cada uma das contas contábeis: 631910000 - Cancelamentos por Insuficiência de Recursos, 631990000 - Outros Cancelamentos de RP, 632910000 - Por Valores e/ou Inscrições Indevidas e 632990000 - Outros Cancelamentos de RP, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a data de cancelamento da despesa informada pertence ao mês de prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 919**

Mensagem: “Data de cancelamento da despesa deve pertencer ao mês e ano de prestação de contas”

5 Verificar no BALANCORR. XML, Conta Corrente 20, para cada Conta Contábil: 631910000 - Cancelamentos por Insuficiência de Recursos, 631990000 - Outros Cancelamentos de RP, 632910000 - Por Valores e/ou Inscrições Indevidas e 632990000 - Outros Cancelamentos de RP se o ano informado no campo “Ano do Empenho” é menor que o ano informado no campo “Data”.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 920**

Mensagem: “O ano do empenho informado deve ser anterior ao ano de cancelamento do restos a pagar”.

6 Verificar no BALANCORR. XML, Conta Corrente 20, para cada Conta Contábil: 631910000 - Cancelamentos por Insuficiência de Recursos, 631990000 - Outros Cancelamentos de RP, 632910000 - Por Valores e/ou Inscrições Indevidas e 632990000 - Outros Cancelamentos de RP se o ano informado no campo “data” pertence ao ano da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1076** (11/03/2014)

Mensagem: “A data do cancelamento de restos a pagar deve pertencer ao ano da prestação de contas.”

7 O Código da Unidade Gestora de Origem deve pertencer ao cadastro de unidades gestoras do município. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2883**

Mensagem: “Unidade Gestora inexistente na esfera municipal”

1.44.19 **Conta Corrente 21: ADIANTAMENTOS CONCESSÃO**

1 Verificar no BALANCORR.XML, Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 – Adiantamentos Concedidos a Comprovar, se o tipo de identificação informado é “02” no campo “tipo de Identificação”, conforme consta na Tabela Auxiliar – Tipo de Identificação. (Consistência Impeditiva) **ERRO 921**

Mensagem: “Tipo de identificação diferente de 02 da Tabela Auxiliar TIPO DE IDENTIFICAÇÃO”

2 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar, se a chave: (Tipo de Identificação, CPF do Beneficiário do Adiantamento, Número do Empenho e Ano) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 09, Conta Contábil 522920101 - Emissão de Empenhos, ~~ou ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 10, Conta Contábil 522920102 - Reforço de Empenhos~~ para a chave (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Número do Empenho e Ano do Empenho ~~— obtida, no caso de reforço, por meio do Número do Empenho Original e Ano do Empenho Original~~) no exercício da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 923**

Obs: Por decisão da equipe, optou-se por não alterar a consistência para excluir o Conta Corrente 10 a partir de 2018

Mensagem: “Número Empenho/Ano do Empenho informado no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar inexistente no Conta Corrente 09, Conta Contábil

~~522920101 - Emissão de Empenhos e no Conta Corrente 10, Conta Contábil 522920102 - Reforço de Empenhos”.~~

3 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Número do Empenho, Ano do Empenho e Data) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 19, Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos , para a chave (Número do Empenho, Ano do Empenho e Data de Pagamento) no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 1344**

Mensagem: “Empenho e Data do Pagamento do Adiantamento informados no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar inexistentes do informado no Conta Corrente 19, Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos”.

4 Verificar se o valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Número do Empenho/Ano do Empenho), é igual ao valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 19, Conta Contábil 622920104 - Empenhos Liquidados Pagos, no campo “Movimento Crédito”, para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 1345**

Mensagem: “O valor informado do pagamento do Adiantamento Concedido no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 – Adiantamentos Concedidos a Comprovar é divergente do valor informado no Conta Corrente 19, Conta Contábil 622920104 – Empenhos Liquidados Pagos.”

1.44.20 **Conta Corrente 22: ADIANTAMENTOS-UTILIZADO**

1 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 22, Conta Contábil 891210300 - Adiantamentos Aprovados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Tipo de Identificação, CPF do Beneficiário do Adiantamento, Número do Empenho e Ano) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar, para a mesma chave no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa)

ERRO 926

Mensagem: “Adiantamentos Aprovados informado no Conta Corrente 22, Conta Contábil

891210300 - Adiantamentos Aprovados inexistente no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar”.

2 Verificar se o valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 22, Conta Contábil 891210300 – Adiantamentos Aprovados, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Tipo de Identificação, CPF do Beneficiário do Adiantamento, Número do Empenho e Ano), é menor ou igual a soma do valor informado, no campo “Saldo Inicial” adicionado ao valor informado no campo “Movimento Crédito”, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 – Adiantamentos Concedidos a Comprovar, para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 927**

Mensagem: “O valor informado de Adiantamentos Aprovados no Conta Corrente 22, Conta Contábil 891210300 - Adiantamentos Aprovados, é maior que o valor concedido informado no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 – Adiantamentos Concedidos a Comprovar.”

1.44.21 **Conta Corrente 23: ADIANTAMENTOS-DEVOLUÇÃO**

1 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 23, Conta Contábil 891210600 - Adiantamentos Cancelados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Tipo de Identificação, CPF do Beneficiário do Adiantamento, Número do Empenho e Ano) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 – Adiantamentos Concedidos a Comprovar, para a mesma chave no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa)

ERRO 928

Mensagem: “Baixa do Adiantamento - Devolução informado no Conta Corrente 23, Conta Contábil 891210600 - Adiantamentos Cancelados inexistente no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar”.

2 Verificar se o valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 23, Conta Contábil 891210600 - Adiantamentos Cancelados, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Tipo de Identificação, CPF do Beneficiário do Adiantamento, Número do Empenho e Ano), é menor ou igual a soma do valor informado, no campo “Saldo Inicial” adicionado ao valor informado no campo “Movimento Crédito”, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar, para a

mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 929**

Mensagem: “O valor informado da Baixa de Adiantamentos - Devolução no Conta Corrente 23, Conta Contábil 891210600 - Adiantamentos Cancelados, é maior que o valor concedido informado no Conta Corrente 21, Conta Contábil 891210100 - Adiantamentos Concedidos a Comprovar.”

1.44.22 **Conta Corrente 24: CONVÊNIOS A RECEBER / A CONCEDER**

1 Verificar se a chave (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 24, para cada Conta Contábil 811210101 - Convênios a Receber, 811210109 - Convênios Cancelados, 811210110 - Convênios não Recebidos e 812210101 - Convênios a Liberar, 812210109 - Convênios Cancelados, 812210110 – Convênios não Liberados, existe na Tabela Cadastral CONVENIO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 930**

Mensagem: “As informações do Conta Corrente 24 (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) devem constar da Tabela Cadastral CONVENIO.XML”.

1.44.23 **Conta Corrente 25: CONVÊNIOS-CONCESSÃO**

1 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 24, Conta Contábil 812210101 - Convênios a Liberar, para a mesma chave no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 931**

Mensagem: “Convênio Concedido informado no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102, inexistente no Conta Corrente 24, Conta Contábil 812210101”.

2 Verificar se o valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 25, 812210102 - Convênios a Comprovar, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio), é menor ou igual a soma do valor

informado, no campo “Saldo Inicial” adicionado ao valor informado no campo “Movimento Crédito”, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 24, Conta Contábil 812210101 - Convênios a Liberar, para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 932**

Mensagem: “O valor informado de Concessão de Convênio, Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102, é maior que o valor a conceder informado no Conta Corrente 24, Conta Contábil 812210101”.

3 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar, para a chave: (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) se a data de concessão é igual ou posterior a data da celebração informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 24, Conta Contábil 812210101 - Convênios a Liberar, para a mesma chave no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 933**

Mensagem: “A data de concessão do convênio informada no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102, deve ser posterior à data de celebração do convênio informada no Conta Corrente 24, Conta Contábil 812210101”.

4 Verificar no BALANCORR.XML, para a Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a data de concessão do convênio informada pertence ao mês de prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 934**

Mensagem: “Data de concessão do convênio deve pertencer ao mês de prestação de contas”.

5 Verificar se a chave (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar constam da Tabela Cadastral FONTESCONV.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 935**

Mensagem: “A chave do Conta Corrente 25 (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) deve constar do arquivo FONTESCONV.XML”.

1.44.24 **Conta Corrente 26: CONVÊNIOS-RECEBIMENTO**

1 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a

Comprovar, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 24, Conta Contábil 811210101 - Convênios a Receber, para a mesma chave no mês da prestação de contas:

(Consistência Indicativa) **ERRO 936**

Mensagem: “Convênio recebido informado no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar, inexistente no Conta Corrente 24, Conta Contábil 811210101 - Convênios a Receber”.

2 Verificar se o valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio), é menor ou igual a soma do valor informado, no campo “Saldo Inicial” adicionado ao valor informado no campo “Movimento Crédito”, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 24, Conta Contábil 811210101 - Convênios a Receber, para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 937**

Mensagem: “O valor informado de recebimento de convênio, Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 – Convênios a Comprovar é maior que o valor a receber informado no Conta Corrente 24, Conta Contábil 811210101 – Convênios a Receber”

3 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar Recebidos, para a chave: (Tipo de Identificação, Código do Credor/Fornecedor, Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) se a data de recebimento é igual ou posterior a data de celebração informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 24, Conta Contábil 811210101 - Convênios a Receber, para a mesma chave no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 938**

Mensagem: “A data de recebimento do convênio informada no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar deve ser igual ou posterior à data de celebração do convênio informada no Conta Corrente 24, Conta Contábil 811210101 - Convênios a Receber”.

4 Para a Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar, quando valor informado no campo

“Movimento a Crédito” maior que zero, verificar se a data de recebimento do convênio informada no Conta Corrente 26 do BALANCORR. XML. pertence ao mês de prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 939**

Mensagem: “Data de recebimento do convênio deve pertencer ao mês de prestação de contas”

1.44.25 **Conta Corrente 27: CONVÊNIOS-QUITAÇÃO**

1 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 27, para as contas contábeis iniciadas por “8112101xx”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar, para a mesma chave até o mês da prestação de contas (exceto mês). (Consistência Impeditiva) **ERRO 3292**

Mensagem: “Convênio informado no Conta Corrente 27, nas contas contábeis iniciadas por 8112101xx inexistente no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar”.

2 Verificar se a soma do valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 27, nas contas contábeis 811210103, 811210104, 811210105, 811210106, 811210107, 811210108, 811210111, 811210112, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio), é menor ou igual a soma do valor informado, no campo “Saldo Inicial” adicionado ao valor informado no campo “Movimento Crédito”, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar, para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 941**

Mensagem: “A soma dos valores de convênios, informados no Conta Corrente 27, no grupo de contas contábeis 8112101xx é maior que o valor recebido informado no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar.”

3 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 27, para as contas contábeis iniciadas por “8122101xx”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) é igual ao informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar, para a mesma chave até o mês da prestação de contas (exceto mês 13). (Consistência Indicativa) **ERRO**

3293

Mensagem: “Convênio informado no Conta Corrente 27, nas contas contábeis iniciadas por 8122101xx inexistente no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar”.

4 Verificar se a soma do valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 27, nas contas contábeis 812210103, 812210104, 812210105, 812210106, 812210107, 812210108, 812210111, 812210112, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio), é menor ou igual a soma do valor informado, no campo “Saldo Inicial” adicionado ao valor informado no campo “Movimento Crédito”, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar, para a mesma chave, no mês da prestação de contas.

(Consistência Indicativa) **ERRO 943**

Mensagem: “A soma dos valores de convênios, informados no Conta Corrente 27, no grupo de contas contábeis 8122101xx é maior que o valor recebido informado no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar”.

5 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 27, para as contas contábeis iniciadas por “8112101xx”, para a chave: (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) se o valor informado no campo data da prestação de contas é igual ou posterior a data do recebimento informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 26, 811210102 - Convênios a Comprovar, para a mesma chave no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 944**

Mensagem: “A data do convênio informada no Conta Corrente 27, nas contas contábeis iniciadas por 8112101xx deve ser igual ou posterior à data de recebimento do convênio informada no Conta Corrente 26, Conta Contábil 811210102 - Convênios a Comprovar”.

6 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 27, para as contas contábeis iniciadas por 8122101xx, para a chave: (Ano do Processo, Número do Processo, Ano do Convênio, Número do Convênio) se a data da prestação de contas é igual ou posterior a data da concessão informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar, para a mesma chave no mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 945**

Mensagem: “A data do convênio informada no Conta Corrente 27, nas contas contábeis iniciadas por 8122101xx deve ser igual ou posterior à data de recebimento do convênio informada no Conta Corrente

25, Conta Contábil 812210102 - Convênios a Comprovar”.

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

1 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310102 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310101 - Em Execução no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9036**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310102 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310101 - Em Execução”.

2 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310202 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310201 - A no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9037**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310202 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310201 – A Executar”.

3 Verificar. no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310302 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310301 - A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9038**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310302 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310301 - A Executar”.

4 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310402 - Executados,

quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310401 - A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9039**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310402 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310401 - A Executar”.

5 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310502 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310501 - A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9040**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310502 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310501 - A Executar”.

6 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310602 – Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310601 - A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9041**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310602 inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310601 - A Executar”.

7 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310702 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310701 - A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9042**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310702 - Executados

inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812310701 - A Executar”.

8 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812310802 – Contraprestações Futuras - Executadas, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no conta corrente 28, conta contábil 812310801 – Contraprestações Futuras – a Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9043**

Mensagem: “Contrato executado informado no conta corrente 28, conta contábil 812310802 – Contraprestações Futuras - Executadas inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812310801 – Contraprestações Futuras – a Executar”.

9 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812310804 – Riscos não Provisionados - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no conta corrente 28, conta contábil 812310803 – Riscos não Provisionados – a Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9044**

Mensagem: “Contrato executado informado no conta corrente 28, conta contábil 812310804 – Riscos não Provisionados - Executados inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812310803 – Riscos não Provisionados – a Executar”.

10 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812310806 – Outros Passivos Contingentes - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no conta corrente 28, conta contábil 812310805 – Outros Passivos Contingentes – a Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9045**

Mensagem: “Contrato executado informado no conta corrente 28, conta contábil 812310806 – Outros Passivos Contingentes - Executados inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812310805 – Outros Passivos Contingentes – a Executar”.

11 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812310902 – Contratos de Rateio – Em Execução, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe, no conta corrente 28, conta contábil 812310901 – Contratos de Rateio - A Executar ou no conta corrente 28, conta contábil 812310903 – Contratos de Rateio - Executados no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9046**

Mensagem: “Contrato em execução informado no conta corrente 28, conta contábil 812310902 – Contratos de Rateio – Em Execução inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812310901 – Contratos de Rateio - A Executar ou no conta corrente 28, conta contábil 812310903 – Contratos de Rateio - Executados”.

12 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812310903 – Contratos de Rateio – Executados , quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no conta corrente 28, conta contábil 812310902 – Contratos de Rateio – Em Execução, ou na conta contábil 812310901 – Contratos de Rateio – A Executar, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9047**

Mensagem: “Contrato executado informado no conta corrente 28, conta contábil 812310903 – Contratos de Rateio – Executados inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812310902 – Contratos de Rateio – Em Execução ou 812310901 – Contratos de Rateio – A Executar”.

13 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812311202 – Em Execução, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no conta corrente 28, conta contábil 812311201 – A Executar ou no conta corrente 28, conta contábil 812311203 – Executados no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9048**

Mensagem: “Contrato em execução informado no conta corrente 28, conta contábil 812311202 – Em Execução

inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812311201 – A Executar ou no conta corrente 28, conta contábil 812311203 – Executados”.

14 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812311203 – Executados , quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no conta corrente 28, conta contábil 812311202 – Em Execução, ou na conta contábil 812311201 – A Executar, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9049**

Mensagem: *“Contrato executado informado no conta corrente 28, conta contábil 812311203 – Executados inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812311202 – Em Execução ou 812311201 – A Executar”.*

15 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812311302 – Em Execução, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no conta corrente 28, conta contábil 812311301 – A Executar ou no conta corrente 28, conta contábil 812311303 – Executados no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9050**

Mensagem: *“Contrato em execução informado no conta corrente 28, conta contábil 812311302 – Em Execução inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812311301 – A Executar ou no conta corrente 28, conta contábil 812311303 – Executados”.*

16 Verificar, no BALANCORR.XML, no conta corrente 28, conta contábil 812311303 – Executados , quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no conta corrente 28, conta contábil 812311302 – Em Execução, ou na conta contábil 812311301 – A Executar, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9051**

Mensagem: *“Contrato executado informado no conta corrente 28, conta contábil 812311303 – Executados inexistente no conta corrente 28, conta contábil 812311302 – Em Execução ou 812311301 – A Executar”.*

17 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319902 - Outras

Obrigações Contratuais – Em Execução, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319901 - Outras Obrigações Contratuais - A Executar ou no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319903 - Outras Obrigações Contratuais – Executados, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9052**

Mensagem: “Contrato em execução informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319902 - Outras Obrigações Contratuais – Em Execução inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319901 - Outras Obrigações Contratuais - A Executar ou no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319903 - Outras Obrigações Contratuais - Executados”.

18 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319903 - Outras Obrigações Contratuais – Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave:

IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319902 - Outras Obrigações Contratuais – Em Execução ou 812319901 - Outras Obrigações Contratuais – A Executar no mês da prestação de contas.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9053**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319903 - Outras Obrigações Contratuais – Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812319902 - Outras Obrigações Contratuais – Em Execução ou 812319901 - Outras Obrigações Contratuais – A Executar”.

19 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812320200 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812320100 – A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9104**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812320200 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812320100 –A Executar”.

20 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812330200 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812330100 – A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9054**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812330200 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812330100 – A Executar”.

21 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812340200 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812340100 – A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9055**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812340200 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812340100 – A Executar”.

22 Verificar, no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812350200 - Executados, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: IdentificacaoContratacao/NumeroEdital/AnoEdital/TipoContratacao/NumeroInstrumentoContratacao/AnoInstrumentoContratacao/AnoProcesso/NumProcesso/Tipoidentificacao/CodigoCredorFornecedor existe no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812350100 – A Executar no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9056**

Mensagem: “Contrato executado informado no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812350200 - Executados inexistente no Conta Corrente 28, Conta Contábil 812350100 - Em Execução”.

23 Para as Contas Contábeis 812310101 e 812310102, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 02. (Consistência Indicativa) **ERRO 9057**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

24 Para as Contas Contábeis 812310201 e 812310202, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 02, 03, 05, 10, 11 ou 12. (Consistência Indicativa) **ERRO 9058**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

25 Para as Contas Contábeis 812310301 e 812310302, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 04). (Consistência Indicativa) **ERRO 9059**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

26 Para as Contas Contábeis 812310401 e 812310402, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 01, 03, 10, 11 ou 12. (Consistência Indicativa) **ERRO 9060**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

27 Para as Contas Contábeis 812310501 e 812310502, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 09. (Consistência Indicativa) **ERRO 9061**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

28 Para as Contas Contábeis 812310601 e 812310602, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 06. (Consistência Indicativa) **ERRO 9062**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

29 Para as Contas Contábeis 812310701 e 812310702, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 07. (Consistência Indicativa) **ERRO 9063**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

30 Para as Contas Contábeis 812310801, 812310802, 812310803 e 812310804, 812310805 e 812310806, 812311001, 812311002, 812311003, 812311004, 812311005, 812311006, 812311007, 812311008, 812311009, 812311010, 812311101, 812311102, 812311103, 812311104, 812311105, 812311106, 812311107, 812311108, 812311109, 812311110, verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 08. (Consistência Indicativa) **ERRO 9064**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

31 Para as Contas Contábeis 812310901, 812310902 e 812310903 verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual a 10. (Consistência Indicativa) **ERRO 9065**

Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil

32 Para as Contas Contábeis 812319901, 812319902, e 812319903 verificar se o campo TipoContratacao do conta corrente 28 é igual 03, 05, 10, 11, 13, 14 ou 99. (Consistência Indicativa)

ERRO 9066

Mensagem: *Mensagem: Tipo de contratação informado no conta corrente 28 incompatível com a conta contábil*

33 O campo TipoContratacao deve pertencer a Tabela Auxiliar Tipo de Contratação (Consistência Impeditiva) **ERRO 9067**

Mensagem: *O campo Tipo de Contratação deve pertencer a Tabela Auxiliar Tipo de Contratação*

34 O campo AnoEdital deve ser enviado se o campo NumeroEdital for informado (Consistência Impeditiva) **ERRO 9068**

Mensagem: *Não foi informado o Ano do Edital*

35 O campo NumeroEdital deve ser enviado se o campo AnoEdital for informado (Consistência Impeditiva) **ERRO 9069**

Mensagem: *Não foi informado o Numero do Edital*

37 Consistência Impeditiva a partir da prestação de contas de julho/2024

No Conta corrente 28, os campos NumeroInstrumentoContratacao, AnoInstrumentoContratacao, AnoProcesso ou NumProcesso não devem ser preenchidos apenas com zeros.

Consistência impeditiva ERRO **9158 9337** ~~{tornada indicativa, em 05/08/2024, até 2025}~~

Retornar para impeditiva

Mensagem: *Devem ser informados corretamente os dados do Instrumento de Contratação (NumeroInstrumentoContratacao, AnoInstrumentoContratacao, AnoProcesso ou NumProcesso)*

1.44.27 **Conta Corrente 29: ÓRGÃO RECEBEDOR**

1.44.28 **Conta Corrente 30: ÓRGÃO CONCESSOR**

1.44.29 **Conta Corrente 32: ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA**

1 O campo TipoContratacao deve pertencer a Tabela Auxiliar Tipo de Contratação (Consistência Impeditiva) **ERRO 9072**

Mensagem: O campo Tipo de Contratação deve pertencer a Tabela Auxiliar Tipo de Contratação

1.44.30 **Conta Corrente 34: EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS**

1 Verificar se o campo “Código do CNPJ do Consórcio Público” foi informado no arquivo IDCONSORCIO.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 1240**

Mensagem: “CNPJ do Consórcio Público não informado no arquivo IDCONSORCIO.XML”.

2 Verificar se o campo “Tipo de Recurso do Consórcio” informado é “10000” ou “2XXXX” onde XXXX corresponde ao ano do Resto a Pagar (ano igual ou menor que o ano de referência). (Consistência Impeditiva) **ERRO 1241**

Mensagem: “Campo ‘Tipo de Recurso do Consórcio’ deve ser “10000” para Orçamento do Exercício ou “2+ano” para Restos a Pagar e ano de sua inscrição”.

3 Verificar se o campo “Função” consta na Tabela Auxiliar Função – Portaria 42/99 (Consistência Impeditiva) **ERRO 1242**

Mensagem: “Código do campo “Função” não consta na Tabela Auxiliar FUNÇÃO – PORTARIA 42/99”.

4 Verificar se o campo “Subfunção” consta na Tabela Auxiliar Subfunção – Portaria 42/99 (Consistência Impeditiva) **ERRO 1243**

Mensagem: “Código do campo “Subfunção” não consta na Tabela Auxiliar SUBFUNÇÃO – PORTARIA 42/99”.

5 Verificar se código da despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/Subelemento de Despesa) consta da Tabela Auxiliar Classificação Econômica da Despesa, escrituração = E, e ente que utiliza consta M – Município, somente se o campo “Tipo de Recurso de Consórcio” for “10000” (Consistência Impeditiva) **ERRO 7870**

Mensagem: “Código de despesa (Categoria Econômica/Grupo de Despesa/Modalidade de Aplicação/Elemento de Despesa/Subelemento de Despesa) não consta da Tabela Auxiliar CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA DA DESPESA”.

6 Verificar, para as Contas Contábeis 853310000, 853320000, 853330000, 853340000, 853350000,

853360000, 853370000, 853380000, 853410000, 853420000, 853430000, 853440000 e 853450000, se o campo “TipoRecursoConsortio” é igual a “2XXXX”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2127**

Mensagem: “Para a Conta Contábil informada (Conta), o campo “TipoRecursoConsortio” deve ser “2XXXX””.

7 Verificar, para as Contas Contábeis 853210000, 853220000, 853230000 e 853240000, se o campo “TipoRecursoConsortio” é igual a “10000”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2128**

Mensagem: “Para a Conta Contábil informada (Conta), o campo “TipoRecursoConsortio” deve ser “10000””.

8 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 34, se a soma dos Saldos Finais das Contas Contábeis 853250000 – Empenhos a Liquidar Inscritos em RPNP e 853260000 – Empenhos em Liquidação Inscritos em RPNP é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 34, na Conta Contábil 853370000 – RPNP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoCNPJConsortio, Funcao,, SubFuncao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa, DetSIOPE SIOPS, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacaoRecursos, AnoDotacao).

Obs. Caso não encontre a chave em uma das contas 853250000 ou 853260000, considerar o valor do Saldo Final desta igual a zero. Caso não encontre a chave na Conta Contábil 853370000 apontar como erro.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4375**

Mensagem: Saldos Finais das Contas Contábeis 853250000 – Empenhos a Liquidar Inscritos em RPNP e 853260000 – Empenhos em Liquidação Inscritos em RPNP com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 853370000 - RPNP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoCNPJConsortio, Funcao, , SubFuncao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa, DetSIOPE SIOPS, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacaoRecursos, AnoDotacao}.

9 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 34, Conta Contábil 853370000 - RPNP Inscrição no Exercício, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do somatório dos Saldos Finais informados no Conta Corrente

34, nas Contas Contábeis 853250000 – Empenhos a Liquidar Inscritos em RPNP e 853260000 – Empenhos em Liquidação Inscritos em RPNP, para a chave: (CodigoCNPJConsortio, Funcao, SubFuncao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa, DetSIOPE SIOPS, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacaoRecursos, AnoDotacao).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4383**

Obs. Caso não encontre a chave em uma das contas 853250000 ou 853260000, considerar o valor do Saldo Final desta igual a zero. Caso não encontre a chave em ambas as Contas Contábeis 853250000 e 853260000 apontar como erro.

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 853370000 – RPNP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente nas Contas Contábeis 853250000 – Empenhos a Liquidar Inscritos em RPNP e 853260000 – Empenhos em Liquidação Inscritos em RPNP, para a chave {CodigoCNPJConsortio, Funcao, SubFuncao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa, DetSIOPE SIOPS, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacaoRecursos, AnoDotacao}.

10 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 34, Conta Contábil 853270000 – Empenhos Liquidados Inscritos em RPP, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informado no Conta Corrente 34, na Conta Contábil 853440000 – RPP Inscrição no Exercício, para a chave: (CodigoCNPJConsortio, Funcao, SubFuncao, CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa, DetSIOPE SIOPS, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos, CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos, CodigoComplementoFontesDestinacaoRecursos, AnoDotacao).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4385**

Mensagem: Saldo Final da Conta Contábil 853270000 – Empenhos Liquidados Inscritos em RPP com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 853440000 - RPP Inscrição no Exercício, para a chave {CodigoCNPJConsortio, Funcao, SubFuncao,

CategoriaEconomicaDespesa,GrupoNaturezaDespesa,ModalidadeAplicacao,ElementoDespesa, SubElementoDespesa, DetSIOPE SIOPS, CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos, CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,Cod igoComplementoFontesDestinacaoRecursos AnoDotacao}.

11 Verificar, no mês 12, no Conta Corrente 34, Conta Contábil 853440000 - RPP Inscrição no Exercício, se o valor do Saldo Final é igual ao valor do Saldo Final informados no Conta Corrente 34, na Conta Contábil 853270000 – Empenhos Liquidados Inscritos em RPP, para a chave: (CodigoCNPJConsortio,Funcao,SubFuncao,CategoriaEconomicaDespesa, GrupoNaturezaDespesa, ModalidadeAplicacao, ElementoDespesa, SubElementoDespesa, DetSIOPE SIOPS,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecurs os,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacaoRecursos, AnoDotacao).

(Consistência Impeditiva) **ERRO 4386**

Mensagem: Saldo Final na Conta Contábil 853440000 – RPP Inscrição no Exercício com valor incompatível ou inexistente na Conta Contábil 853270000 – Empenhos Liquidados Inscritos em RPP, para a chave {CodigoCNPJConsortio,Funcao,SubFuncao, CategoriaEconomicaDespesa,GrupoNaturezaDespesa,ModalidadeAplicacao,ElementoDespesa,SubEle mentoDespesa,DetSIOPE SIOPS,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDest inacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestina caoRecursos,AnoDotacao}.

12 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 campo <AnoDotacao> deverá ser o ano da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3304**

Mensagem: “Para a conta contábil x.x.x.x.x.xx.xx, o ano da dotação deverá ser o ano da prestação de contas”.

13 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 campo <AnoDotacao> deverá ser anterior ao ano da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3305**

Mensagem: “Para a conta contábil x.x.x.x.x.xx.xx, o ano da dotação deverá ser anterior ao ano da

prestação de contas”.

1.44.31 ***Conta Corrente 35: INDICADOR DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS***

1 Verificar se o campo “Código do CNPJ do Consórcio Público” foi informado no arquivo IDCONSORCIO.XML. (Consistência Impeditiva) ***ERRO 1247***

Mensagem: “CNPJ do Consórcio Público não informado no arquivo IDCONSORCIO.XML”.

1.44.32 ***Conta Corrente 36: CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS***

1 O campo “CodigoUnidadeGestora” deve ser a própria UG referência. (Consistência Impeditiva) ***ERRO 2134***

Mensagem: “Código da Unidade Gestora deve ser a própria Unidade Gestora”

2 O campo RegimePrevidenciario deve constar da tabela auxiliar – Regime Previdenciário. (Consistência Impeditiva) ***ERRO 2135***

Mensagem: “O campo RegimePrevidenciario deve constar da tabela auxiliar – Regime Previdenciário”.

3 O campo MesCompetencia deve conter valores de 01 a 13. (Consistência Impeditiva) ***ERRO 2136***

Mensagem: “O campo MesCompetencia deve conter valores de 01 a 13”.

4 O campo TipodeContribuicao deve constar da tabela auxiliar – Tipo de Contribuição. (Consistência Impeditiva) ***ERRO 2137***

Mensagem: “O campo TipoContribuicao deve constar da tabela auxiliar – Tipo de Contribuição”.

5 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, 2.1.8.8.2.01.01, 2.2.1.4.2.01.00, 2.2.1.4.2.02.02, 2.2.8.8.2.01.01 ou 3.1.2.1.2.01.00, o campo “RegimePrevidenciario” deve ser igual a 1, 2 ou 3.

(Consistência Impeditiva) ***ERRO 6766***

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se ao RPPS sem ou com segregação (campo “RegimePrevidenciario” = 1, 2 ou 3)”.

6 Quando conta contábil for, 2.1.8.8.3.01.02, 2.2.8.8.3.01.02 ou 3.1.2.2.3.01.00, o campo “RegimePrevidenciario” deve ser igual a 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6767**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se ao RGPS - Servidores/Empregados Regidos pela CLT / Serviços de Terceiros (campo “RegimePrevidenciario” = 4 ou 5)”.

7 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 “RegimePrevidenciario” deve ser igual a 4 e o campo “TipoContribuicao” deve ser igual a 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3358**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se à Contribuição Patronal (“TipoContribuicao” = 4) do RGPS - Servidores/Empregados Regidos pela CLT (“RegimePrevidenciario” = 4)”.

8 Quando Conta Contábil for 2.1.1.4.1.01.03 ou 2.1.1.4.3.01.03, o campo “RegimePrevidenciario” deve ser igual a “5”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2271 9338**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se ao RGPS - Serviços de Terceiros (campo “RegimePrevidenciario” = 5)”.

9 Quando campo “RegimePrevidenciario” for igual a 1, 2 ou 3, então campo “TipoContribuicao” deve ser 1, 2, 3, 6, 7, 8 ou 9.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 6768**

Mensagem: “Regime previdenciário refere-se ao RPPS e Tipo de Contribuição refere-se ao RGPS ou vice-versa”.

10 Quando campo “RegimePrevidenciario” for igual a 4, então campo “TipoContribuicao” deve ser 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2274**

Mensagem: “Se Regime previdenciário refere-se ao RGPS - Servidores/Empregados Regidos pela CLT (“RegimePrevidenciario” = 4) então o Tipo de Contribuição deve ser Contribuição Patronal – RGPS ou Contribuição do Servidor – RGPS (“TipoContribuicao” = 4 ou 5)”.

11 Quando Conta Contábil for 2.1.8.8.3.01.02 ou 2.2.8.8.3.01.02 e o campo “RegimePrevidenciario” for igual a 4, o campo “Tipo de Contribuição” deve ser igual a 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6769**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se ao RGPS - Servidores/Empregados Regidos pela CLT (“RegimePrevidenciario” = 4) e o Tipo de Contribuição deve ser Contribuição do Servidor – RGPS (“TipoContribuicao” = 5)”.

12 Quando Conta Contábil for 2.1.8.8.2.01.01, 2.1.1.4.2.02.02, 2.2.1.4.2.02.02, 2.2.8.8.2.01.01, o campo “TipoContribuicao” deve ser igual a 3, 6 ou 7.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 6770**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se à Contribuição do Servidor – RPPS (“TipoContribuicao” = 3, 6 ou 7)”.

13 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”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2277**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se à Contribuição Patronal / Suplementar – RPPS (“TipoContribuicao” = 1 ou 2)”.

14 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”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 2278**

Mensagem: “Para a Conta Contábil “3.1.2.2.3.01.00” e o Regime Previdenciário for RGPS – Servidores/Empregados Regidos Pela CLT (“RegimePrevidenciario” = 4), o Tipo de Contribuição deve ser Contribuição Patronal – RGPS (“TipoContribuicao” = 4)”.

15 Quando Conta Contábil for 2.1.1.4.2.02.01, 2.2.1.4.2.02.01, 2.1.1.4.4.03.01, 2.1.1.4.5.03.01, 2.1.1.4.4.06.00 ou 2.1.1.4.5.06.00, 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”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3678**

Mensagem: “Para a Conta Contábil, o Regime Previdenciário deve ser RPPS – Sem ou Com Segregação de Massa (“RegimePrevidenciario” = 1, 2 ou 3) e o Tipo de Contribuição deve ser Contribuição Patronal / Suplementar - RPPS (“TipoContribuicao” = 1 ou 2)”.

16 Para a conta contábil 2.1.1.2.2.07.00, o campo <TipoContribuicao> deve ser igual a 9.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 6771**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se ao Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial (“TipoContribuicao” = 9)”.

17 Para a conta contábil 2.1.1.2.2.06.00, o campo <TipoContribuicao> deve ser igual a 8.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2881**

Mensagem: “A Conta Contábil refere-se ao Aporte para Cobertura do Déficit Financeiro (“TipoContribuicao” = 8)”.

18 O campo <DividaConsolidada> deve conter os valores 0 ou 1. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3595**

Mensagem: “O campo “Dívida Consolidada” deve ser 0 ou 1”

19 Quando Conta Contábil for 2.1.1.4.2.03.00, o campo “Regime Previdenciário” deve ser igual a “1 ou 2” e o campo “Tipo de Contribuição” deve ser igual a “2”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8254**

Mensagem: “Para a Conta Contábil, o Regime Previdenciário deve ser 1 – RPPS sem segregação de Massa ou 2 - RPPS com Segregação de Massa – Plano Previdenciário e o Tipo de Contribuição deve ser Contribuição Suplementar - RPPS (“TipoContribuicao” = 2)”.

20 O valor informado no campo EstornoMovimentoDebito deve ser menor ou igual ao valor informado no campo MovimentoDebito, no mês da prestação de contas, para a chave CodigoUnidadeGestora/RegimePrevidenciario/AnoCompetencia/MesCompetencia/TipoContribuicao/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/ DividaConsolidada.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9133**

Mensagem: O valor informado no campo EstornoMovimentoDebito deve ser menor ou igual ao valor do movimento débito

21 O valor informado no campo Estorno MovimentoCredito deve ser menor ou igual ao valor informado no campo MovimentoCredito, no mês da prestação de contas, para a chave CodigoUnidadeGestora/RegimePrevidenciario/AnoCompetencia/MesCompetencia/TipoContribuicao/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/ DividaConsolidada.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9134**

Mensagem: O valor informado no campo EstornoMovimentoCredito deve ser menor ou igual ao valor do movimento crédito

22 No mês 13, o valor informado nos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito deve ser igual a zero. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9135**

Mensagem: Não devem ser informados valores de estorno no mês 13.

1.44.33 **Conta Corrente 38: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS**

1 Para as contas contábeis de nível intra OFSS (quinto nível igual a 2 = X.X.X.X.2.XX.XX), o campo CodigoUnidadeGestora deve constar do cadastro de UG do Sistema CidadES. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9219**

Mensagem: “Código da Unidade Gestora não cadastrado no Sistema CidadES”

2 O campo MesCompetencia deve conter valores de 01 a 13.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2142**

Mensagem: “O campo MesCompetencia deve conter valores de 01 a 13”.

3 Quando chave formada pelos campos CodigoReceitaCategoriaEconomica/CodigoReceitaOrigem/CodigoReceitaEspecie/CodigoReceitaDetalhamento1/CodigoReceitaDetalhamento2/CodigoReceitaDetalhamento3/CodigoReceitaTipo, for igual a 0.0.0.0.00.0.0 só poderão ser utilizadas as contas contábeis 1.1.3.6.2.06.00, 4.5.1.3.2.01.01 ou 4.5.1.3.2.02.01. (Consistência impeditiva) **ERRO 8256**

Mensagem: O Código de receita 0.0.0.0.00.0.0 deve ser utilizado apenas com as Contas Contábeis referentes a Aporte para Cobertura de Déficit Financeiro

4 O campo Fundo Recebedor deve conter valores de 1 a 3.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 2764**

Mensagem: “O campo Fundo Recebedor deve conter valores de 1 a 3”.

5 O campo TipoContribuicao deve constar da tabela auxiliar “Tipo de Contribuição”

(Consistência Impeditiva) **ERRO 6773**

Mensagem: “O campo TipoContribuicao deve pertencer à Tabela “Tipo de Contribuição”

6 O valor informado no campo EstornoMovimentoDebito deve ser menor ou igual ao valor informado no campo MovimentoDebito, no mês da prestação de contas, para a chave CodigoUnidadeGestora/AnoCompetencia/MesCompetencia/FundoRecebedorTipoContribuicao/CodigoReceitaCategoriaEconomica/CodigoReceitaOrigem/CodigoReceitaEspecie/CodigoReceitaDetalhamento1/CodigoReceitaDetalhamento2/CodigoReceitaDetalhamento3/CodigoReceitaTipo

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9136**

Mensagem: O valor informado no campo EstornoMovimentoDebito deve ser menor ou igual ao valor do movimento débito

7 O valor informado no campo Estorno MovimentoCredito deve ser menor ou igual ao valor informado no campo MovimentoCredito, no mês da prestação de contas, para a chave CodigoUnidadeGestora/AnoCompetencia/MesCompetencia/FundoRecebedorTipoContribuicao/CodigoReceitaCategoriaEconomica/CodigoReceitaOrigem/CodigoReceitaEspecie/CodigoReceitaDetalhamento1/CodigoReceitaDetalhamento2/CodigoReceitaDetalhamento3/CodigoReceitaTipo

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9137**

Mensagem: O valor informado no campo EstornoMovimentoCredito deve ser menor ou igual ao valor do movimento crédito

22 No mês 13, o valor informado nos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito deve ser igual a zero. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9138**

Mensagem: Não devem ser informados valores de estorno no mês 13.

1.44.34 **Conta Corrente 39: PAGAMENTO DE RP PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS**

1 Verificar no BALANCORR.XML, na Conta Corrente 39, Conta Contábil 631400000 –

RP Não Processados Pagos, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/ Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha) é igual a informada no

BALANCORR.XML, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 631300000 - RP Não Processados Liquidados a Pagar para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9073**

Mensagem: “RP não Processado Pago informado no Conta Corrente 39, Conta Contábil 631400000 inexistente no Conta Corrente 17, na Conta Contábil 631300000 – RP não Processados Liquidados a Pagar.”

2 Verificar se o valor informado no BALANCORR.XML, na Conta Corrente 39, Conta Contábil 631400000 - RP não Processados Pagos, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha), é igual ao valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 631300000 - RP não Processados Liquidados a Pagar, campo “Movimento Débito”, do mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 9074**

Mensagem: “O valor informado de RP não Processados Pagos no Conta Corrente 39, Conta Contábil 631400000 é diferente do valor informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 631300000 - RP não Processados Liquidados a Pagar .”

3 Verificar no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 39, Conta Contábil 632200000 - RP Processados Pagos, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a chave: (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação/Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha) é igual a informada no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar, para a mesma chave, no mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9075**

Mensagem: “RP Processado Pago informado no Conta Corrente 39, Conta Contábil 632200000 inexistente no Conta Corrente 17, na Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar.”

4 Verificar se o valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 39, Conta Contábil 632200000 - RP Processados Pagos, campo “Movimento Crédito”, quando valor informado no campo

“Movimento a Crédito” maior que zero, para a chave (Código da Unidade Gestora de Origem/Número do Empenho/Ano do Empenho/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos/Número da Liquidação/Ano da Liquidação, Data da Liquidação/Data de Vencimento/LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha/TipoFolha/CodigoFolha), é igual ao valor informado no BALANCORR.XML, no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar, no campo “Movimento Débito”, do mês da prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 9076**

Mensagem: “O valor informado de RP Processados Pagos no Conta Corrente 39, Conta Contábil 632200000 é diferente do valor informado no Conta Corrente 17, Conta Contábil 632100000 - RP Processados a Pagar.”

5 Verificar no BALANCORR.XML, para as contas contábeis: 631400000 - RP não Processados Pagos e 632200000 - RP Processados Pagos, quando valor informado no campo “Movimento a Crédito” maior que zero, se a data de pagamento informada no Conta Corrente 39 pertence ao mês de prestação de contas. (Consistência Indicativa) **ERRO 2784**

Mensagem: “Data de pagamento deve pertencer ao mês de prestação de contas”

6 O campo <LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha> deve conter os valores 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9077**

Mensagem: O campo “LiquidacaoDespesaModuloCidadesFolha” deve ser 1 ou 2.

7 O campo <TipoFolha>, quando enviado (diferente de nulo), deve conter os valores de 1 a 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9078**

Mensagem: O campo “TipoFolha” deve ser 1, 2, 3 ou 4.

1.44.35 **Conta Corrente 40: FONTE DE RECURSOS/DÍVIDA CONSOLIDADA**

1 O campo <DividaConsolidada> deve conter os valores 0 ou 1. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3596**

Mensagem: “O campo “Dívida Consolidada” deve ser 0 ou 1”

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

1 O campo <DividaConsolidada> deve conter os valores 0 ou 1. (Consistência Impeditiva) **ERRO 3597**

Mensagem: “O campo “Dívida Consolidada” deve ser 0 ou 1”

1.44.37 **Conta Corrente 42: IDENTIFICADOR DE RECEITAS/FONTE DE RECURSOS**

1.44.38 **Conta Corrente 43: IDENTIFICADOR DE CONTRIBUIÇÕES - RPPS/FONTE DE RECURSOS**

~~1 O campo CodigoUnidadeGestora deve constar do cadastro de UG do Sistema CidadES. (Consistência Impeditiva) **ERRO 4461**~~

~~**Mensagem:** “Código da Unidade Gestora não cadastrado no Sistema CidadES”~~

~~2 O campo MesCompetencia deve conter valores de 01 a 13.~~

~~(Consistência Impeditiva) **ERRO 4462**~~

~~**Mensagem:** “O campo MesCompetencia deve conter valores de 01 a 13”.~~

~~3 O campo Fundo Recebedor deve conter valores de 1 a 3.~~

~~(Consistência Impeditiva) **ERRO 4463**~~

~~**Mensagem:** “O campo Fundo Recebedor deve conter valores de 1 a 3”.~~

~~4 O valor informado no campo EstornoMovimentoDebito deve ser menor ou igual ao valor informado no campo MovimentoDebito, no mês da prestação de contas, para a chave CodigoUnidadeGestora/AnoCompetencia/MesCompetencia/FundoRecebedor/CodigoReceitaCategoriaEconomica/CodigoReceitaOrigem/CodigoReceitaEspecie/CodigoReceitaDetalhamento1/CodigoReceitaDetalhamento2/CodigoReceitaDetalhamento3/CodigoReceitaTipo/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9139**~~

~~**Mensagem:** O valor informado no campo EstornoMovimentoDebito deve ser menor ou igual ao valor do movimento débito~~

~~5 O valor informado no campo EstornoMovimentoCredito deve ser menor ou igual ao valor informado no campo MovimentoCredito, no mês da prestação de contas, para a chave CodigoUnidadeGestora/AnoCompetencia/MesCompetencia/FundoRecebedor/CodigoReceitaCategoriaEconomica/CodigoReceitaOrigem/CodigoReceitaEspecie/CodigoReceitaDetalhamento1/CodigoReceitaDetalhamento2/CodigoReceitaDetalhamento3/CodigoReceitaTipo/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9139**~~

~~aEconomica/CodigoReceitaOrigem/CodigoReceitaEspecie/CodigoReceitaDetalhamento1/CodigoReceitaDetalhamento2/CodigoReceitaDetalhamento3/CodigoReceitaTipo/CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos/CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos/CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos/CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9140**~~

~~**Mensagem:** O valor informado no campo EstornoMovimentoCredito deve ser menor ou igual ao valor do movimento crédito~~

~~6 No mês 13, o valor informado nos campos EstornoMovimentoDebito e EstornoMovimentoCredito deve ser igual a zero. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9141**~~

~~**Mensagem:** Não devem ser informados valores de estorno no mês 13.~~

1.45 EMPENHOSCOVID.XML

PARAMETRIZAÇÃO NO CIDADES

~~— Criar arquivo EMPENHOSCOVID (xsd e banco), não obrigatório, associado ao TipoConteudoRemessaDadold in (14,17,19), com início vigência em 2020-01-01~~

~~1 — Se mês de referência for igual a 13, não pode haver registros no arquivo EMPENHOSCOVID. (Consistência Impeditiva) **ERRO 5633**~~

~~**Mensagem:** O arquivo EMPENHOSCOVID.XML não deve ser enviado no mês 13.~~

~~2 — O valor do campo <PandemiaCovid19> deve ser 1 Sim ou 2 Não (Consistência Impeditiva) **ERRO 5586**~~

~~**Mensagem:** O campo <PandemiaCovid19> deve ser 1 ou 2.~~

~~3 — Verificar se todos os empenhos (AnoEmpenho><NumEmpenho>) informados neste arquivo constam do conta corrente 09, conta contábil 522920101, do BALANCORR.XML da unidade gestora no mês de referência (Consistência Impeditiva) **ERRO 5634**~~

~~**Mensagem:** Empenho <AnoEmpenho><NumEmpenho> (informar valores) informado neste arquivo não consta no conta corrente 09 do BALANCORR da unidade gestora.~~

~~4 — A chave <AnoEmpenho><NumEmpenho> não poderá ser repetida no arquivo EMPENHOSCOVID.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 5607**~~

~~**Mensagem:** Empenho <AnoEmpenho><NumEmpenho> (informar valores) informado em duplicidade no arquivo EMPENHOSCOVID.XML~~

1.46LOAATZ.XML (ou LeiOrcamentariaAnualAtualizada.xml)

1 O número e ano da LOA (campos NumeroLOA/AnoLOA) informados no arquivo LOAATZ.XML devem ser iguais aos informados no arquivo LOA.XML na abertura do exercício (Consistência Impeditiva)

ERRO 6758

Mensagem: Número e Ano da LOA informados no arquivo LOAATZ.XML diferentes do arquivo LOA.XML

1.47PLANOAMORT.XML (ou PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial.xml)

1 O campo <TipoPlanoAmortizacao> da estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' deve ser 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9080**

Mensagem: Campo <TipoPlanoAmortizacao> deve ser 1 ou 2.

2 A estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario> somente será enviado se o campo <TipoPlanoAmortizacao> da estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' for igual a 1 – Aportes Atuariais. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9081**

Mensagem: A estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario> somente deverá ser enviada se o campo <TipoPlanoAmortizacao> for igual a 1 – Aportes Atuariais.

3 O campo <CodigoCNPJTitularConta> deve conter um CNPJ válido. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7906**

Mensagem: O campo <CodigoCNPJTitularConta> contém um CNPJ inválido.

4 Os campos <DigitoVerificadorAgencia>, se enviado, e <DigitoVerificadorContaBancaria> devem conter números de 0 a 9 ou letra “x”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7908**

Mensagem: O campos dígito verificador da agência e dígito verificador da conta bancária devem ser preenchidos com números de 0 a 9 ou a letra x.

5 Os campos <CodigoAgencia> e <NumeroContaBancaria> devem conter números de 0 a 9.

(Consistência Impeditiva) ERRO 7918

Mensagem: Os campos código da agência e número da conta bancária devem ser preenchidos com números de 0 a 9.

6 Verificar se o campo <CodigoBanco> pertence a tabela de agentes financeiros da FEBRABAN.

(Consistência Impeditiva) ERRO 6774

Mensagem: Código de banco não consta da tabela de agentes financeiros da FEBRABAN

7 O campo <CodigoUGPagadora> da Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' deverá ser enviado se o campo <TipoPlanoAmortizacao> da estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' for igual a 1 – Valor do Aporte Atuarial. **(Consistência Impeditiva) ERRO 9082**

Mensagem: O campo <CodigoUGPagadora> deverá ser enviado se o campo <TipoPlanoAmortizacao> for igual a 1 – Valor do Aporte Atuarial

8 O campo <CodigoUGPagadora> da Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento', quando enviado, deve constar do cadastro de UG do Sistema CidadES. **(Consistência Impeditiva) ERRO 6776**

Mensagem: Código da UG Pagadora não cadastrado no Sistema CidadES

9 Verificar se a unidade gestora de referência da prestação de contas de envio do arquivo PLANOAMORT.XML é do tipo XXE08XXXXX **(Consistência Impeditiva) ERRO 7919**

Mensagem: O arquivo PLANOAMORT.XML deve ser enviado apenas pelas Unidades Gestoras tipo 08 - RPPS sem segregação de massa ou Taxa de Administração

10 Para as Unidades Gestoras do tipo XXE08XXXXX, nas Esferas Administrativas 003 – Águia Branca; 004 – Alegre; 009 – Aracruz; 012 – Barra de São Francisco; 016 - Cachoeiro de Itapemirim; 020 – Conceição da Barra; 023 - Domingos Martins; 024 - Dores do Rio Preto; 026 – Fundão; 027 – Guaçuí; 030 – Ibiraçu; 032 – Iconha; 035 - Itapemirim; 040 – João Neiva; 043 – Mantenópolis; 054 – Pedro Canário; 059 – Rio Bananal; 061 – Santa Leopoldina; 062 – Santa Maria de Jetibá; 065 – São Gabriel da Palha; 066 - São José do Calçado; 069 – Serra; 071 - Vargem Alta; 076 – Vila Velha, o arquivo PLANOAMORT.XML (Ou PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial.XML) deverá conter pelo menos um registo detalhe, pelo menos uma vez no exercício de referência.

(Consistência impeditiva) **ERRO 8442**

11 Verificar se a unidade gestora do tipo E08 enviou o arquivo PLANOAMORT.XML, com pelo menos um registro detalhe, pelo menos uma vez no exercício de referência (mês de referência ou meses anteriores do exercício de referência), se houver registro de VPA para cobertura de déficit atuarial (saldo final do BALANCONT maior que zero em pelo menos uma das contas relacionadas abaixo), nas unidades gestoras do tipo E08 ou E09 da mesma esfera municipal.

4.2.1.1.1.03.00	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PARA AMORTIZAÇÃO DO DÉFICIT ATUARIAL
4.2.1.1.2.03.00	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PARA AMORTIZAÇÃO DO DÉFICIT ATUARIAL
4.5.1.3.2.02.02	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL – APORTES MENSIS PREESTABELECIDOS
4.5.1.3.2.02.05	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - ALÍQUOTA SUPLEMENTAR
4.5.1.3.2.02.06	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL – RECEITAS VINCULADAS POR LEI (P)

Consistência Impeditiva – **ERRO 8489**

Mensagem: A Unidade gestora do tipo E08 deve encaminhar o arquivo PLANOAMORT.XML contendo as informações detalhadas do plano de amortização do déficit atuarial, pois o RPPS registra VPA de cobertura para amortização de déficit atuarial.

12 A estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario> deverá ser enviada se o campo <TipoPlanoAmortizacao> da estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' for igual a 1 – Aportes Atuariais. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9083**

Mensagem: A estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario> deverá ser enviada se o campo <TipoPlanoAmortizacao> for igual a 1 – Aportes Atuariais.

13 A estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento> deverá ser enviada se houver registros na estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial> (Consistência Impeditiva) **ERRO 8354**

Mensagem: A estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento> deverá ser enviada.

14 Quando enviada a estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento>, deverá existir pelo menos um registro, no arquivo do mês da prestação de contas, com o campo <Exercicio> com valor igual ou superior ao exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8775**

Mensagem: Não foram informados valores para o exercício de referência ou posteriores na estrutura PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento

15 Quando enviada a estrutura <PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento>, a chave Exercicio/CodigoUGPagadora não deverá ser repetida no arquivo do mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8776**

Mensagem: A chave Exercicio/CodigoUGPagadora não deve ser repetida na estrutura PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento.

16 O campo TipoAtoNormativo das estruturas 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial', 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario' e 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' deve ser 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9084**

Mensagem: Campo TipoAtoNormativo deve ser 1 ou 2.

17 Deverá existir apenas um registro da chave formada pelos campos TipoAtoNormativo/NumeroAtoNormativo/AnoAtoNormativo na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' no exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9085**

Mensagem: Plano de Amortização já informado no exercício.

18 O ano constante do campo DataFimPagamento deverá ser superior em pelo menos 10 anos ao constante do campo DataInicioPagamento (Consistência Impeditiva) **ERRO 9086**

Mensagem: Prazo de amortização inconsistente. Verifique a data de início e de fim de pagamento informadas.

19 O campo CodigoUGPagadora da Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' não deverá ser enviado se o campo TipoPlanoAmortizacao for igual a 2 – Alíquota de Contribuição Suplementar (Consistência Impeditiva) **ERRO 9087**

Mensagem: O campo CodigoUGPagadora não deverá ser enviado se o campo TipoPlanoAmortizacao for igual a 2 – Alíquota de Contribuição Suplementar

20 Na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' o campo Exercicio deverá conter registros de todos os exercícios do plano de amortização, a partir do exercício de referência ou do ano constante do campo DataInicioPagamento (caso este seja superior ao exercício de referência) até o constante no campo DataFimPagamento. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9088**

Mensagem: *Deverão ser detalhados o Valor Anual ou a Alíquota Mensal de todos os exercícios da vigência do Plano de Amortização, a partir do exercício de referência.*

21 Na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento', o campo Exercicio não deverá conter valores inferiores ao do exercício de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9089**

Mensagem: *Não deverão ser detalhados o Valor Anual ou a Alíquota Mensal de exercícios anteriores ao do exercício de referência.*

22 Deverá existir apenas um registro na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' no mês de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9090**

Mensagem: *Deverá ser informado apenas um plano de amortização vigente*

23 Quando o campo TipoPlanoAmortizacao da Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial' for igual a 2, o campo ValorPercentualAnual da estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' deve conter valores entre 0 e 200. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9091**

Mensagem: *O campo ValorPercentualAnual deverá conter valores percentuais se o Tipo do Plano for 2 – Contribuições Suplementares.*

24 Deverá existir apenas um registro na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario' no mês de referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9092**

Mensagem: *Deverá ser informada apenas uma conta bancária para recebimento dos recursos do aporte atuarial*

25 A chave formada pelos campos TipoAtoNormativo/NumeroAtoNormativo/AnoAtoNormativo nas estruturas 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario' e 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' deve ser a mesma da informada na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial'. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9093**

Mensagem: *Tipo/Número e Ano do Ato Normativo informados na Estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDadoBancario' ou 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' diferente do informado na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarial'*

26 Na estrutura 'PlanoAmortizacaoDeficitAtuarialDetalhamento' devem ser informadas as mesmas UGs no campo CodigoUGPagadora, em todos os exercícios informados. (Consistência Impeditiva)

ERRO 8989

Mensagem: As Unidades Gestoras informadas no campo "CodigoUGPagadora" devem ser as mesmas em todos os exercícios da vigência do Plano de Amortização.

1.48PARCELPREVCONS.XML (ou ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao.xml)

1 O campo <CredorParcelamento> deve ser 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7907**

Mensagem: Campo <CredorParcelamento> deve ser 1 ou 2.

2 O campo <IndiceAtualizacao> deve ser 1, 2, 3, 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7909**

Mensagem: Campo <IndiceAtualizacao> deve ser 1, 2, 3, 4 ou 5.

3 O campo <TipoJurosConsolidacao> deve ser 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7910**

Mensagem: Campo <TipoJurosConsolidacao> deve ser 1 ou 2.

4 O campo <IndiceAtualizacaoParcela> deve ser 1, 2, 3, 4 ou 5. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7911**

Mensagem: Campo <IndiceAtualizacaoParcela> deve ser 1, 2, 3, 4 ou 5.

5 O campo <TipoJurosParcela> deve ser 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7912**

Mensagem: Campo <TipoJurosParcela> deve ser 1 ou 2.

6 O campo <OrigemVerbaAtraso> deve ser 1, 2, 3, ou 4. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7913**

Mensagem: Campo <OrigemVerbaAtraso> deve ser 1, 2, 3, ou 4.

7 Se o campo <IndiceAtualizacao> for igual a 5 - Outro, então o campo <OutroIndiceAtualizacao> deve ser enviado e diferente de nulo. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7914**

Mensagem: Campo <OutroIndiceAtualizacao> deve ser enviado se o campo <IndiceAtualizacao> enviado for 5 - Outro.

8 Se o campo <IndiceAtualizacaoParcela> for igual a 5 - Outro, então o campo <OutroIndiceAtualizacaoParcela> deve ser enviado e diferente de nulo. (Consistência Impeditiva)

ERRO 7915

Mensagem: Campo <OutroIndiceAtualizacaoParcela> deve ser enviado se o campo <IndiceAtualizacaoParcela> enviado for 5 - Outro.

9 Para <AnoAcordoParcelamento> igual ou maior que 2022, para cada chave (<NumeroAcordoParcelamento>,<AnoAcordoParcelamento>) da estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao> deverá existir pelo menos uma chave igual na estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacaoOrigem>. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7916**

Mensagem: A estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacaoOrigem> é obrigatória, para Acordos informados na estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao> com campo <AnoAcordoParcelamento> a partir de 2022.

10 Na estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacaoOrigem> para a chave (<NumeroAcordoParcelamento>,<AnoAcordoParcelamento>) deverá haver a mesma chave na estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao>. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7917**

Mensagem: A chave (<NumeroAcordoParcelamento>,<AnoAcordoParcelamento>) informada na estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacaoOrigem> não foi informada na estrutura <ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacao>.

11 O campo <CodigoCNPJCredorParcelamento> deve conter um CNPJ válido. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6777**

Mensagem: O campo <CodigoCNPJCredorParcelamento> contém um CNPJ inválido.

12 O campo <CodigoUGDevedora> da Estrutura 'ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacaoOrigem' deve constar do cadastro de UG do Sistema CidadES. (Consistência Impeditiva) **ERRO 6778**

Mensagem: Código da UG Devedora não cadastrado no Sistema CidadES.

14 Nas prestações de contas referentes ao mês de abril/2023 e seguintes, verificar se a unidade gestora do tipo E07 enviou o arquivo PARCELPREVCONS.XML, com pelo menos um registro detalhe com o campo <CredorParcelamento> igual a **2 – RGPS**, pelo menos uma vez no exercício de referência (mês de referência ou meses anteriores do exercício de referência), se houver registro de parcelamento de débitos previdenciários (saldo final do BALANCONT maior que zero em pelo menos uma das contas relacionadas abaixo), em qualquer uma das unidades gestoras da mesma esfera municipal.

2.1.1.4.1.01.02	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO
2.1.1.4.1.01.06	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO
2.1.1.4.3.01.02	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO
2.1.1.4.3.06.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO
2.2.1.4.1.01.00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO
2.2.1.4.3.01.01	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO

Consistência Impeditiva – ERRO 8335

Mensagem: A Unidade gestora do tipo E07 deve encaminhar o arquivo PARCELPREVCONS.XML contendo as informações dos parcelamentos previdenciários firmados pelo Ente junto ao RGPS, pois o Município registra parcelamentos com o Regime Geral de Previdência (INSS) (Informar a conta e a UG)

15 Verificar se a unidade gestora do tipo E07 enviou o arquivo PARCELPREVCONS.XML, com pelo menos um registro detalhe com o campo <CredorParcelamento> igual a **1 – RPPS**, pelo menos uma vez no exercício de referência (mês de referência ou meses anteriores do exercício de referência), se houver registro de parcelamento de débitos previdenciários (saldo final do BALANCONT maior que zero em pelo menos uma das contas relacionadas abaixo), em qualquer uma das unidades gestoras da mesma esfera municipal.

2.1.1.4.2.02.01	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS – PATRONAL – CIRCULANTE
2.1.1.4.2.02.02	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS – SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA – CIRCULANTE
2.2.1.4.2.02.01	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS – PATRONAL – ANC
2.2.1.4.2.02.02	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS – SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA – ANC

Consistência Impeditiva – ERRO 8491

Mensagem: A Unidade gestora do tipo E07 deve encaminhar o arquivo PARCELPREVCONS.XML contendo as informações dos parcelamentos previdenciários firmados pelo Ente junto ao RPPS, pois o Município registra parcelamentos com o Regime Próprio de Previdência (RPPS) (Informar a conta e a UG)

1.49 PARCELPREVACOMP.XML (ou ParcelamentoPrevidenciarioAcompanhamento.xml)

1 Verificar se a chave (<EmpenhoPrincipalParcela>, <AnoEmpenhoPrincipalParcela>) informados neste arquivo constam da Tabela de Tabulação da Despesa por Empenho da unidade gestora referência (chave: <NumEmpenho>,<AnoEmpenho>). (Consistência Impeditiva) **ERRO 7893**

Mensagem: Empenho (<EmpenhoPrincipalParcela>, <AnoEmpenhoPrincipalParcela>) (informar valores) informado neste arquivo não consta da Tabulação dos Empenhos da Unidade Gestora

2 Verificar se a chave (<EmpenhoJurosEncargosParcela>,<AnoEmpenhoJurosEncargosParcela>) informados neste arquivo constam da Tabela de Tabulação da Despesa por Empenho da unidade gestora referência (chave: <NumEmpenho>,<AnoEmpenho>). (Consistência Impeditiva) **ERRO 7894**

Mensagem: Empenho (<EmpenhoJurosEncargosParcela>, <AnoEmpenhoJurosEncargosParcela>) (informar valores) informado neste arquivo não consta da Tabulação dos Empenhos da Unidade Gestora.

3 Verificar se a chave (<NumeroAcordoParcelamento>,<AnoAcordoParcelamento>) informados neste arquivo constam do arquivo PARCELPREVCONS.XML da UG XXXE07XXXXXX da esfera municipal da UG

de referência (chave na UG XXE07: <NumeroAcordoParcelamento>,<AnoAcordoParcelamento>).
(Consistência Indicativa) **ERRO 7895**

Mensagem: O Acordo de Parcelamento informado (<NumeroAcordoParcelamento>,<AnoAcordoParcelamento>) (informar valores) não consta da Tabela de Parcelamentos informada pela Unidade Gestora Prefeitura.

4 Verificar se Código da Unidade Gestora é igual à Unidade Gestora de Referência. (Consistência Impeditiva) **ERRO 7902**

Mensagem: O campo “CodigoUnidadeGestora” deve ser o código da própria Unidade Gestora.

5 O campo “RegistroValorEstornado” deve ser 1 ou 2. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8259**

Mensagem: Campo “RegistroValorEstornado” deve ser 1 ou 2.

6 Consistências para obrigatoriedade do envio do arquivo PARCELPREVACOMP.XML

a. a partir da natureza de despesa:

Quando houver movimento crédito maior que zero, no BALANCORR.XML do mês da prestação de contas, na conta contábil 6.2.2.1.3.04.00 - CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO, conta corrente 13, para a chave CategoriaEconomicaDespesa/GrupoNaturezaDespesa/ModalidadeAplicacao/ElementoDespesa/SubElementoDespesa igual a **3/1/XX/XX/60 – Parcelamentos Previdenciários**, a unidade gestora deverá encaminhar o arquivo PARCELPREVACOMP.XML com pelo menos um registro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 8860**

Mensagem: Foram efetuados pagamentos de parcelamentos previdenciários e não foi encaminhado o arquivo PARCELPREVACOMP.XML

b. A partir dos empenhos informados no arquivo PARCELPREVCONS.XML

Verificar se foi enviado o arquivo PARCELPREVCONS.XML (janeiro até o mês de referência), pela unidade gestora do tipo E07 da esfera administrativa.

Caso positivo, se a unidade gestora da prestação de contas é a informada no campo

CodigoUGDevedora da Estrutura ParcelamentoPrevidenciarioConsolidacaoOrigem, verificar se os empenhos constantes nos campos EmpenhoPrincipal/AnoEmpenhoPrincipal e/ou EmpenhoJurosEncargos/AnoEmpenhoJurosEncargos) foram pagos no mês de referência (movimento crédito maior que zero no BALANCORR.XML, na conta corrente 19 da conta contábil 6.2.2.9.2.01.04 - EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS ou na conta corrente 39 das contas contábeis 6.3.1.4.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS PAGOS ou 6.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS PAGOS, para a chave NumEmpenho/AnoEmpenho).

Caso os empenhos tenham sido pagos, a unidade gestora deverá enviar o arquivo PARCELPREVACOMP.XML com pelo menos um registro. (*Consistência Impeditiva*) **ERRO 8861**

Mensagem: Foi identificado pagamento de empenhos referente a parcelamentos previdenciários. A UG deverá encaminhar o arquivo PARCELPREVACOMP.XML

7 No arquivo PARCELPREVACOMP, o campo <ValorTotalParcela> deve ser igual à soma dos campos <ValorPrincipalParcela> + <ValorAtualizacaoParcela> + <ValorJurosParcela> + <ValorMultaParcela>. (*Consistência Impeditiva*) **ERRO 9896**

Mensagem: O valor total pago ou estornado (<ValorTotalParcela>) não corresponde à soma dos valores principais, atualização, juros e multa.

(*Consistência implementada em junho/2025*)

1.50 CONSISTÊNCIAS RANKING STN

1 Informação da variação patrimonial aumentativa do FUNDEB

a Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB

a.1 Verifica se houve registro de VPA do FUNDEB na realização de receitas de transferências do FUNDEB.

Quando o somatório do movimento acumulado (crédito – débito), de janeiro até o mês de referência, for maior que zero, no BALANCORR, na conta contábil 6.2.1.2.0.00.00 - RECEITA REALIZADA, conta

corrente 05, para a chave
<CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceita
Detalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3> = 1.7.5.1.50.0, o
saldo final da conta contábil 4.5.2.2.4.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS – ESTADO,
no BALANCONT do mês de referência deverá ser maior que zero.

(Consistência Impeditiva) – **ERRO 8173**

Mensagem: Houve realização de receitas de transferência do FUNDEB (Código 1.7.5.1.50.0) sem
contabilização de VPA do FUNDEB (conta contábil 4.5.2.2.4.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB -
INTER OFSS – ESTADO)

a.2 Verifica se houve registro de receitas de transferências do FUNDEB na existência de VPA do
FUNDEB

Quando o saldo final da conta contábil 4.5.2.2.4.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS –
ESTADO no BALANCONT, do mês de referência, for maior que zero, o somatório do movimento
acumulado (crédito – débito), no BALANCORR, de janeiro até o mês de referência, na conta contábil
6.2.1.2.0.00.00 - RECEITA REALIZADA, conta corrente 05, para a chave
<CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceita
Detalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3> = 1.7.5.1.50.0
deverá ser maior que zero.

(Consistência Impeditiva) – **ERRO 8174**

Mensagem: Houve contabilização de VPA do FUNDEB (conta contábil 4.5.2.2.4.00.00 -
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS – ESTADO) sem registro de realização de receitas de
transferência do FUNDEB (Código 1.7.5.1.50.0)

b Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundo de Manutenção e
Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB

b.1 Verifica se houve registro de VPA do FUNDEB na realização de receitas de transferências de
Recursos da Complementação da União ao FUNDEB.

Quando o somatório do movimento acumulado (crédito – débito), de janeiro até o mês de referência,
for maior que zero, no BALANCORR, na conta contábil 6.2.1.2.0.00.00 - RECEITA REALIZADA, conta
corrente 05, em uma das chaves
(<CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceit

aDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3>) igual a 1.7.1.5.XX.0, o saldo final da conta contábil 4.5.2.2.3.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS – UNIÃO, no BALANCONT do mês de referência, deverá ser maior que zero.

(Consistência Impeditiva) – **ERRO 8175**

Mensagem: *Houve realização de receitas de transferência de recursos da complementação da União ao FUNDEB (Código 1.7.1.5.XX.0) sem contabilização de VPA do FUNDEB (conta contábil 4.5.2.2.3.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS – UNIÃO)*

b.2 Verifica se houve registro de receitas de transferências de recursos da complementação da União ao FUNDEB na existência de VPA do FUNDEB

Quando o saldo final da conta contábil 4.5.2.2.3.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS – UNIÃO no BALANCONT, do mês de referência, for maior que zero, o somatório do movimento acumulado (crédito – débito), no BALANCORR, de janeiro até o mês de referência, na conta contábil 6.2.1.2.0.00.00 - RECEITA REALIZADA, conta corrente 05, para uma das chaves <CodigoReceitaCategoriaEconomica><CodigoReceitaOrigem><CodigoReceitaEspecie><CodigoReceitaDetalhamento1><CodigoReceitaDetalhamento2><CodigoReceitaDetalhamento3> = 1.7.1.5.XX.0, deverá ser maior que zero.

(Consistência Impeditiva) – **ERRO 8177**

Mensagem: *Houve contabilização de VPA do FUNDEB (conta contábil 4.5.2.2.3.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS – UNIÃO) sem registro de realização de receitas de transferências de recursos da complementação da União ao FUNDEB (Código 1.7.1.5.XX.0)*

2 Informação da variação patrimonial diminutiva do FUNDEB

Verifica se houve registro de VPD do FUNDEB na dedução de receitas orçamentárias

Quando o somatório do movimento acumulado (débito – crédito) for maior que zero, no BALANCORR, de janeiro até o mês de referência, na conta contábil 6.2.1.3.1.01.00 - (-) FUNDEB, corrente 05, em uma das codificações de receita orçamentária (categoria econômica/ origem/ espécie/detalhamento1/detalhamento2/detalhamento3) abaixo, o saldo final da conta contábil 3.5.2.2.4.00.00 - TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO, no BALANCONT do mês de referência, deverá ser maior que zero.

1.7.1.1.51.1	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL
1.7.1.1.52.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL
1.7.2.1.50.0	COTA-PARTE DO ICMS
1.7.2.1.51.0	COTA-PARTE DO IPVA
1.7.2.1.52.0	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS
1.7.1.9.61.0	AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022
1.7.2.9.53.0	Cota-Parte da Transferência da Compensação Financeira das Perdas com Arrecadação de ICMS - LC nº 194/2022

(Consistência Impeditiva) – ERRO 8265

Mensagem: Houve dedução de receitas para transferência de recursos ao FUNDEB sem contabilização de VPD do FUNDEB (conta contábil 3.5.2.2.4.00.00 - TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS – ESTADO

3 Informação de deduções de receitas para formação do FUNDEB

Verifica se foram informados valores referentes ao registro orçamentário de destinação ao FUNDEB.

Para cada uma das codificações de receita orçamentária (categoria econômica/origem/espécie/detalhamento1/detalhamento2/detalhamento3) abaixo, quando o somatório do movimento acumulado (crédito – débito) for maior que zero, no BALANCORR, de janeiro até o mês de referência, na conta contábil 6.2.1.2.0.00.00 - RECEITA REALIZADA, conta corrente 05, deverá haver registro, de mesma chave, na conta contábil 6.2.1.3.1.01.00 - (-) FUNDEB (movimento débito – movimento crédito >0).

1.7.1.1.51.1	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL
1.7.1.1.52.0	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL
1.7.2.1.50.0	COTA-PARTE DO ICMS
1.7.2.1.51.0	COTA-PARTE DO IPVA
1.7.2.1.52.0	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS
1.7.1.9.61.0	AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022
1.7.2.9.53.0	Cota-Parte da Transferência da Compensação Financeira das Perdas com Arrecadação de ICMS - LC nº 194/2022

(Consistência Impeditiva) – ERRO 8266

Mensagem: Não há registro de dedução do FUNDEB para a receita (CategoriaEconômica/Origem/Especie/Detalhamento1/Detalhamento2/Detalhamento3) (informar codificação da receita)

4 Relação entre o valor dos bens móveis e sua depreciação acumulada

Verifica se o valor de depreciação de bens móveis é inferior ao valor total de bens móveis

O somatório dos valores do campo <SaldoFinal>, no BALANCONT, do mês de referência, das contas contábeis 1.2.3.8.1.01.XX deve ser inferior ao somatório dos valores do mesmo campo para as contas contábeis 1.2.3.1.X.XX.XX (Consistência Impeditiva) **ERRO 8180**

Mensagem: Valor de depreciação superior ao valor total registrado de bens móveis

5 Relação entre o valor dos bens imóveis e sua depreciação acumulada

Verifica se o valor de depreciação de bens imóveis é inferior ao valor total de bens imóveis

O somatório dos valores do campo <SaldoFinal>, no BALANCONT, do mês de referência, das contas contábeis 1.2.3.8.1.02.XX deve ser inferior ao somatório dos valores do mesmo campo para as contas contábeis 1.2.3.2.X.XX.XX (Consistência Impeditiva) **ERRO 8181**

Mensagem: Valor de depreciação superior ao valor total registrado de bens imóveis

6 Relação entre a VPA de Contribuições para o RPPS e a Provisão Atuarial do RPPS

Verifica a existência de saldo na conta de provisão atuarial sempre que existirem valores de VPA de contribuições para o RPPS.

Para as Unidades Gestoras do tipo E08 e E09, quando o somatório dos valores do campo <SaldoFinal> das contas contábeis do grupo 4.2.1.1.X.XX.XX - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES, do BALANCONT (saldos de natureza credora – saldos de natureza devedora), for maior que zero, o somatório dos valores do mesmo campo, para as contas iniciadas 2.2.7.2.X.XX.XX - PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO (saldos de natureza credora – saldos de natureza devedora) deverá ser maior que zero.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8182**

Mensagem: Na existência das contas do grupo 4.2.1.1.0.00.00 - Contribuições Sociais - RPPS e Militares, deverá sempre haver lançamento para o grupo 2.2.7.2.0.00.00 PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO

7 Provisão por competência - relação entre VPD e passivo

Verifica o registro das provisões por competência: se há valor de VPD de provisão deve haver o registro no passivo de curto ou de longo prazo.

Verificar no BALANCONT do mês de referência: se for informado valor maior que zero no campo MovimentoDebito nas contas contábeis de VPD de Provisões, também deverá ser informado valor maior que zero no campo MovimentoCredito nas respectivas contas de Passivo – Provisões.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 8871**

Mensagem: Se houver lançamentos nas contas de VPD de Constituição de Provisões (3.9.7.X.XX.XX), deve haver o registro nas respectivas contas de Passivo de Curto ou de Longo prazo (2.X.7.X.XX.XX)

VPD DE PROVISÕES	PASSIVO - PROVISÕES RESPECTIVAS
3.9.7.1.X.XX.XX - VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS	2.X.7.1.X.XX.XX - PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS
3.9.7.2.X.XX.XX - VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	2.2.7.2.X.XX.XX - PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO
3.9.7.3.X.XX.XX - VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS	2.X.7.3.X.XX.XX - PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS
3.9.7.4.X.XX.XX - VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS	2.X.7.4.X.XX.XX - PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS
3.9.7.5.X.XX.XX - VPD DE PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS	2.X.7.5.X.XX.XX - PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS
3.9.7.6.X.XX.XX - VPD DE PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP	2.X.7.6.X.XX.XX - PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP
3.9.7.7.X.XX.XX - VPD DE PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL	2.X.7.7.X.XX.XX - PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL
3.9.7.9.X.XX.XX - VPD DE OUTRAS PROVISÕES	2.X.7.9.X.XX.XX - OUTRAS PROVISÕES

1.51 CONCIBAN

1 O campo “CodigoCNPJTitularConta” deve conter um CNPJ válido. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9230**

Mensagem: O campo “CodigoCNPJTitularConta” contém um CNPJ inválido.

2 O campo “TipoContaBancaria” deve conter os valores 1, 2 ou 3. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9231**

Mensagem: O campo TipoContaBancaria deve ser 1, 2 ou 3.

3 O campo “CodigoCNPJFundoInvestimento” deve conter um CNPJ válido. (Consistência Impeditiva)

ERRO 9232

Mensagem: O campo “CodigoCNPJFundoInvestimento” contém um CNPJ inválido.

4 O campo “TipoAplicacao” deve conter os valores 1, 2, 3, ...,10 (Consistência Impeditiva) **ERRO 9233**

Mensagem: O campo TipoAplicacao deve ser 1, 2, 3, ...,10.

5 Se o campo “TipoContaBancaria” for 2 (Conta Aplicação), o campo “TipoAplicacao” deve ser informado. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9235**

Mensagem: O campo TipoAplicacao deve ser informado para o tipo de conta bancária 2 – Conta Aplicação.

6 Nenhum campo de valor, com exceção do campo SaldoBancario, aceitará valor negativo. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9236**

Mensagem: O campo não aceita valor negativo.

7 Na estrutura “ConciliacaoBancariaContabilidade”, o campo “CodigoContábil” a ser informado deverá pertencer ao PCASP do exercício da Prestação de Contas e com atributo de escrituração S (sim) e Ente que utiliza = M ou E/M/C. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9237**

Mensagem: Código Contábil deve pertencer ao PCASP, com atributo de escrituração S.

8 O campo “CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos” deve constar da Tabela Auxiliar Grupo de Fonte/Destinação de Recursos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9238**

Mensagem: O campo CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos deve constar da Tabela Auxiliar Grupo de Fonte/Destinação de Recursos.

9 O campo “CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos” deve constar da Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos vigente no exercício. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9239**

Mensagem: O campo CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos deve constar da Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos vigente no exercício.

10 A chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] na estrutura “ConciliacaoBancariaBanco” deve conter pelo menos 1 registro na estrutura “ConciliacaoBancariaContabilidade”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9240**

Mensagem: A chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] deve conter pelo menos *um registro na estrutura ‘ConciliacaoBancaria_Contabilidade’*.

11 A chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] na estrutura “ConciliacaoBancariaContabilidade” deve existir na estrutura “ConciliacaoBancariaBanco”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9241**

Mensagem: Chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] *enviada na estrutura ‘ConciliacaoBancaria_Contabilidade’, inexistente na estrutura ‘ConciliacaoBancariaBanco’*.

12 Verificar, na estrutura “ConciliacaoBancariaBanco”, para a chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria], se o ~~valor~~ somatório dos campos “SaldoBancario” mais o somatório dos campos “ValorSituacao1” menos o somatório dos campos “ValorSituacao2” menos o somatório dos campos “ValorSituacao3” mais o somatório dos campos “ValorSituacao4” é igual ao somatório dos campos “SaldoContabil”, da estrutura “ConciliacaoBancaria_Contabilidade” para a chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria]. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9242**

Mensagem: Para a chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] o(s) Saldo(s) Contábil(eis) *diverge(m) do saldo bancário e sua respectiva conciliação (saldo bancário e as possíveis situações 1, 2, 3 e 4)*.

13 A chave formada pelos campos “CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos” e “CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos” deve constar na Tabela Auxiliar ‘Especificação das Fontes/Destinação de Recursos’ (ente que utiliza igual a M, M/C ou E/M/C) ou no Arquivo CDDR.XML.

(Consistência Impeditiva) **ERRO 9243**

Mensagem: Os campos *CodigoEspecificacaoFonteDestinacaoRecursos* e *CodigoDetalhamentoFonteDestinacaoRecursos* devem constar na Tabela Auxiliar Especificação das Fontes/Destinação de Recursos ou no arquivo CDDR.XML

14 Se o arquivo CONCIBAN.XML for encaminhado sem registro detalhe, então o total do saldo final evidenciado no BALANCONT.XML do mês de prestação de contas nas contas contábeis 1.1.1.X.X.XX.XX - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA deve ser zero ou nulo (Consistência Impeditiva) **ERRO 9244**

Mensagem: O arquivo CONCIBAN.XML deve ser enviado com pelo menos um registro detalhe se o total do saldo final evidenciado no BALANCONT.XML do mês de prestação de contas nas contas contábeis 1.1.1.X.X.XX.XX - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA for maior que zero

15 O total do somatório do campo “SaldoContabil” da estrutura “ConciliacaoBancaria_Contabilidade” para cada “CodigoContabil” deve ser igual ao saldo final evidenciado no BALANCONT.XML do mês de prestação de contas nas contas contábeis de mesmo código. (Consistência ~~Impeditiva~~ indicativa) **ERRO 9245 (Validade até 31/01/2025)**

Mensagem: O total do saldo contábil evidenciado no CONCIBAN.XML (informar valor) diverge do BALANCONT.XML (informar valor) para a conta contábil (informar códigocontábil)

15-A O total do somatório do campo “SaldoContabil” da estrutura “ConciliacaoBancaria_Contabilidade” para cada “CodigoContabil” deve ser igual ao saldo final evidenciado no BALANCONT.XML do mês de prestação de contas nas contas contábeis de mesmo código. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9368 (Validade a partir de 01/02/2025)**

Mensagem: O total do saldo contábil evidenciado no CONCIBAN.XML (informar valor) diverge do BALANCONT.XML (informar valor) para a conta contábil (informar códigocontábil)

16 O somatório do valor do campo “SaldoContábil” para “CodigoContábil” igual a 1.1.1.X.X.XX.XX – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA da Estrutura ConciliacaoBancaria_Contabilidade do CONCIBAN.XML deve ser igual ao valor do saldo final das contas contábeis 1.1.1.X.X.XX.XX – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA menos o saldo final das contas 1.1.1.1.1.01.00 - CAIXA e 1.1.1.2.1.01.00 - CAIXA, informadas no BALANCONT.XML do mês da prestação de contas. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9246**

Mensagem: Saldo contábil de Caixa e Equivalentes de Caixa (1.1.1.X.X.XX.XX) apresentado no CONCIBAN.XML divergente do informado no BALANCONT.XML

17 No arquivo CONCIBAN.XML, para o campo “TipoContaBancaria” igual a ‘2’, e campo “CodigoBanco” igual a 021 (Banestes), o campo “ComplementoContaBancaria” deverá conter os valores descritos na “Tabela de Complementos - Contas Bancárias do banco Banestes”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9247**

Mensagem: No arquivo CONCIBAN.XML, para as contas bancárias do banco Banestes (TipoContaBancaria = 2 - Conta Aplicação), o campo “ComplementoContaBancaria” deverá conter os valores descritos na “Tabela de Complementos - Contas Bancárias do banco Banestes”

18 Para as UG’s (XXXE08XXXXX) ou (XXXE09XXXXX), se o campo “TipoContaBancaria” for igual a ‘2’, para a chave composta pelos campos “CodigoCNPJFundoInvestimento” e “TipoAplicacao” no arquivo CONCIBAN.XML deve haver a chave correspondente na “Planilha de Enquadramento”, vigente, cadastrada no sistema CidadES. (Consistência Indicativa) **ERRO 9248**

Mensagem: O CNPJ do Fundo de Investimento, informado no arquivo CONCIBAN.XML, não está cadastrado na “Planilha de Enquadramento” (disponível na página do CidadES para a o exercício correspondente), extraída do site do Ministério do Trabalho e Previdência. (link: <https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/menu-investimentos/investimento-estatisticas-e-informacoes>). Essa situação pode indicar deficiência no credenciamento do fundo de investimento junto ao sistema Cadprev, conforme exigência do art. 102 a 106 da Portaria MTP 1.467/2022.

19 Se o campo “TipoContaBancaria” for igual a ‘2’ e o campo “TipoAplicacao” for diferente de 1, 3 e 5, o campo “CodigoCNPJFundoInvestimento” informado no arquivo CONCIBAN.XML deve ser obrigatório. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9249**

Mensagem: O campo <CodigoCNPJFundoInvestimento> é obrigatório para Tipo de Conta Bancária igual a 2 e Tipo de Aplicação diferente de 1,3 e 5.

20 No arquivo CONCIBAN.XML, os campos “DigitoVerificadorAgencia” e “DigitoVerificadorContaBancaria” devem conter números de 0 a 9 ou letra “x”. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9250**

Mensagem: Os campos dígito verificador da agência e dígito verificador da conta bancária devem ser preenchidos com números de 0 a 9 ou a letra x.

21 No arquivo CONCIBAN.XML, se o campo “CodigoBanco” for “021”, o campo

“DigitoVerificadorAgencia” não deverá ser encaminhado (nulo). (Consistência Impeditiva) **ERRO 9251**

Mensagem: Para o banco Banestes, o campo “dígito verificador da agência” não deverá ser encaminhado.

22 No arquivo CONCIBAN.XML, os campos “CodigoAgencia” e “NumeroContaBancaria” devem conter números de 0 a 9. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9252**

Mensagem: Os campos código da agência e número da conta bancária devem ser preenchidos com números de 0 a 9.

23 Verificar se o campo “CodigoBanco” pertence a tabela de agentes financeiros da FEBRABAN. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9253**

Mensagem: Código de banco não consta da tabela de agentes financeiros da FEBRABAN

~~24 Se o campo “CodigoBanco” for igual a “021” e o campo “CodigoContabil” diferente de “111113000” (REDE BANCÁRIA — ARRECADAÇÃO), para cada chave [CodigoCNPJTitularConta, CodigoBanco, CodigoAgencia, NumeroContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] existente na estrutura <ConciliacaoBancaria_ContabilidadeBanco> do arquivo CONCIBAN.XML verificar se há um registro correspondente na tabela de extratos recebidos do Banestes, quando houver autorização para envio de extratos pelo BANESTES para o CodigoCNPJTitularConta constante da chave. (Consistência INDICATIVA) **ERRO 9254**~~

~~**Mensagem:** Para as contas bancárias do “banco 021 — Banestes”, deverá existir um extrato bancário correspondente enviado diretamente ao TCEES pelo banco Banestes (arquivo.xml) quando houver autorização de envio de extratos para o referido CNPJ do titular da conta.~~

~~25 Para o campo “CodigoBanco” igual a “021”, o valor do campo “SaldoBancario” da chave [CodigoCNPJTitularConta, CodigoBanco, CodigoAgencia, NumeroContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] deve coincidir com o “ValorSaldoFinal” do extrato existente para a mesma chave na tabela de extratos recebidos do Banestes, quando houver autorização para envio de extratos pelo BANESTES para o CodigoCNPJTitularConta constante da chave. (Consistência INDICATIVA) **ERRO 9255**~~

~~**Mensagem:** O saldo bancário da conta [CodigoCNPJTitularConta, CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria], informado no arquivo CONCIBAN.XML (Saldo Bancário:xxx), não coincide com o saldo final do extrato encaminhado pelo banco Banestes (Saldo Bancário: xxx).~~

Consistências inabilitadas em julho/2025. Serão transformadas em pontos de controle.

26 A chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria, CodigoCNPJFundoInvestimento] não pode ser enviada mais de uma vez na estrutura “ConciliacaoBancaria_Banco. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9256**

Mensagem: ~~Registro enviado em duplicidade.~~ A chave [CodigoBanco, CodigoAgencia, DigitoVerificadorAgencia, NumeroContaBancaria, DigitoVerificadorContaBancaria, TipoContaBancaria, ComplementoContaBancaria] foi enviada em duplicidade.

27 Se o campo “TipoContaBancaria” for igual a ‘1’ e ‘3’ (Conta Movimento e Poupança), os campos “TipoAplicacao” e “CodigoCNPJFundoInvestimento” não devem ser enviados. . (Consistência Impeditiva) **ERRO 9257**

Mensagem: Os campos TipoAplicacao e CodigoCNPJFundoInvestimento não devem ser enviados para as Contas Bancárias de Movimento e Poupança (campo TipoContaBancaria igual a 1 – Movimento e 3 - Poupança).

28 O campo “CodigoComplementoFonteDestinacaoRecursos” deve constar da Tabela Auxiliar Complemento das Fontes/Destinação de Recursos. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9258**

Mensagem: O campo CodigoComplementoFonteDestinacaoRecursos deve constar da Tabela Auxiliar Complemento das Fontes/Destinação de Recursos.

29 Verificar se o total do valor do campo “SaldoContabil” de cada “CodigoContabil” **que esteja associado ao conta corrente 02** no PCASP, para a chave formada pelos campos [CodigoBanco,CodigoAgencia,NumeroContaBancaria,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDestinacoesRecursos] informados na Estrutura “ConciliacaoBancaria_Contabilidade” do CONCIBAN.XML é igual ao saldo inicial do mês de janeiro + movimento (débito – crédito) até o mês da prestação de contas informados no conta corrente 02 no BALANCORR para a mesma chave e código contábil. (Consistência INDICATIVA) **ERRO 9259**

Mensagem: Saldo contábil da conta (informar codigocontabil) para a chave [CodigoBanco,CodigoAgencia,NumeroContaBancaria,CodigoGrupoFonteDestinacaoRecursos,CodigoEspecificacaoFontesDestinacoesRecursos,CodigoDetalhamentoFontesDestinacoesRecursos,CodigoComplementoFontesDe

stinacoesRecursos] (informar a chave) informados no CONCIBAN.XML divergente saldo do conta corrente 02 do BALANCORR

30 No mês 13, o arquivo CONCIBAN.XML (estruturas ConciliacaoBancariaBanco e ConciliacaoBancariaContabilidade) deve ser enviado sem registro. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9357**

Mensagem: No mês 13 o arquivo CONCIBAN deve ser enviado sem registro.

31 Verificar se as contas contábeis 1.1.1.1.1.01.00 - CAIXA e 1.1.1.2.1.01.00 – CAIXA foram informadas na estrutura ConciliacaoBancariaContabilidade do arquivo CONCIBAN.XML. (Consistência Impeditiva) **ERRO 9900**

Mensagem: No arquivo CONCIBAN (Conciliação Bancária) consta informada a conta contábil [Conta Contábil] destinada ao registro de valores numéricos em espécie, e não passível de registro de valores depositados em Rede Bancária.