

COMUNICADO DO APLIC

Número: 09/2018

Data: 13/03/2018



Assunto

Regras de validação de alinhamento de saldos da execução de despesa orçamentária

1. MANUTENÇÃO NAS REGRAS DE VALIDAÇÃO

- 1.1. Com a finalidade de alinhar os saldos das tabelas cadastrais de empenhos, liquidações, retenções e pagamentos, conforme definido no leiaute do Aplic, foram incluídas as validações informadas no Comunicado Aplic 06/2018 e mais as seguintes:

REGRA DES19-09

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Tipos de movimentos 2 e 6

O saldo acumulado (crédito – débito) na conta contábil 62213040000 deve ser igual à soma acumulada, por empenho, na tabela PAGAMENTO_EMPENHO.PGTO_Valor mais a soma acumulada, por empenho, na tabela DESCONTO_LIQUIDADO.DLIQ_Valor menos a soma acumulada, por empenho, na tabela ANULACAO_PAGAMENTO_EMPENHO.ANUL_Valor menos a soma acumulada, por empenho, na tabela ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD.AEDLIQ_Valor.

Obs: a conta contábil registra o total pago, mais as retenções efetuadas na liquidação da despesa.

REGRA DES19-10

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Tipos de movimentos 2 e 6

O saldo acumulado (crédito – débito), por empenho, nas contas contábeis 62213030000 e 62213040000 deve ser igual à soma acumulado de LIQUIDACAO_EMPENHO.LIQ_Valor menos a soma acumulada de ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO.ANUL_Valor.

REGRA DES19-11

O valor de cada empenho (EMPENHO.EMP_Valor)

deve ser maior ou igual à soma acumulada das suas anulações (ANULACAO_EMPENHO.ANUL_Valor)

REGRA DES19-12

A soma acumulada das liquidações de cada empenho

(LIQUIDACAO_EMPENHO.LIQ_Valor) deve ser maior ou igual à soma acumulada das anulações das liquidações do referido empenho (ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO.ANUL_Valor)

REGRAS DES19-13

O valor de cada empenho (EMPENHO.EMP_Valor) menos a soma acumulada das suas anulações (ANULACAO_EMPENHO.ANUL_Valor) deve ser maior ou igual à soma acumulada das suas liquidações (LIQUIDACAO_EMPENHO.LIQ_Valor) menos a soma acumulada das anulações das liquidações do respectivo empenho (ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO.ANUL_Valor)

REGRA DES19-14

A soma acumulada dos descontos/retenções das liquidações de cada empenho (DESCONTO_LIQUIDADO.DLIQ_Valor) deve ser maior ou igual à soma acumulada das anulações dos descontos/retenções dos respectivos empenhos (ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD.AEDLIQ_Valor)

Campos chave da tabela DESCONTO_LIQUIDADO: ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, LIQ_Numero, TDBG_Codigo e DLIQ_OrigemDesconto.

REGRA DES19-15

A soma acumulada dos descontos/retenções das liquidações de cada empenho (DESCONTO_LIQUIDADO.DLIQ_Valor) menos a soma acumulada das anulações dos descontos/retenções dos respectivos empenhos (ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDADO.AEDLIQ_Valor) deve ser maior ou igual à soma acumulada dos pagamentos dos descontos/retenções (DESCONTO_LIQUIDADO_PAGO.DLP_Valor) menos as respectivas anulações de descontos/retenções (ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQ_PAGO.AEDLP_Valor)

REGRA DES19-16

A soma acumulada dos pagamentos do valor principal de cada empenho (PAGAMENTO_EMPENHO.PGTO_Valor) deve ser maior ou igual à soma acumulada das anulações dos pagamentos do referido empenho (ANULACAO_PAGAMENTO_EMPENHO.ANUL_Valor)

1.2. REGRAS DE VALIDAÇÃO A PARTIR DA CARGA DE JULHO/2018

1.2.1 Considerando que a primeira conta bancária informada no conta corrente tipo 45 nas contas contábeis de bancos e equivalentes é movimentada pelo jurisdicionado por ingressos e dispêndios, a partir da carga de junho/2018 será permitido informar nessa posição somente contas da entidade jurisdicionada ou ser movimentada por ela, ou seja, (CONTA_BANCARIA.CB_ContaUG = 'S').

1.2.2 Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE. Todos os tipos de lançamento
Contas correntes que contêm contas bancárias (tipo 1, 2 ou 45)
Contas contábeis da Classe 1 que possuem vínculo com conta bancária
O saldo acumulado (débito – crédito) em cada conta bancária informada nos primeiros dígitos do campo LCDTCE_CONTACORRENTE não deve ser negativo (invertido)

2. OUTRAS INFORMAÇÕES

- As dúvidas poderão ser dirigidas à Consultoria Técnica do TCE/MT pelo telefone (65)3613-7554.

SECRETARIA-ADJUNTA DE DESENVOLVIMENTO DO CONTROLE EXTERNO
- SEDECEX -