

APLIC 2026 – CATÁLOGO DE REGRAS DE VALIDAÇÃO

(exceto regras de licitações e desativadas)

LISTA DE REGRAS

ATI03-04	INATIVAÇÃO DE CONTA BANCÁRIA
ATI03-5	VALIDA BANCO AGÊNCIA 999 9999999999
ATI03-6	VALIDA BANCO AGÊNCIA 999 9999999999
ATI08-1	COMPARA SALDO DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA RECEBER – CONTROLE (8) X ATIVO (1)
ATI08-2	COMPARA SALDO DÍVIDA ATIVA RECEBIDA – CONTROLE (8) X RECEITA RECEBIDA (6)
ATI08-3	VALIDA SALDO INVERTIDO, POR CÓDIGO DE RECEITA
ATI08-4	COMPARA SALDO DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA RECEBER– CONTROLE (8) X ATIVO (1)
ATI11-1	VALOR MÁXIMO DE BENS A CLASSIFICAR
ATI11-2	VALOR MÁXIMO CONTAS 2188X990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)
ATI12-01	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA
ATI12-02	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA
ATI12-03	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA / CLASSES 7 E 8
ATI12-04	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA / CLASSES 7 E 8
ATI12-08	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8
ATI12-09	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8
ATI12-10	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8
ATI12-11	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8
ATI12-12	CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8
ATI13-14	INFORMAR INATIVAÇÃO DE CONTA BANCÁRIA SOMENTE NA CARGA DE DEZEMBRO
ATI15-01	REGISTRO DE RECEITA SOMENTE PELOS CÓDIGOS ANALÍTICOS
ATI16-01	CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE POR CONTA BANCÁRIA. INICIAL E MENS
ATI16-02	CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - INFORMAR APENAS O ÚLTIMO SALDO DO MÊS (EXTRADO E CONTÁBIL)
ATI16-03	CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - DATAS ÚLTIMO SALDO
ATI16-04	DATAS SALDOS CONCILIAÇÃO BANCÁRIA
ATI17-01	PENDÊNCIAS DE CONCILIAÇÃO BANCÁRIA COM MAIS DE SEIS MESES
ATI17-02	CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE (VALORES GLOBAIS)
ATI17-03	CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE. CARGA 13 DE ENCERRAMENTO (VALOR
ATI17-04	CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE POR CONTA BANCÁRIA. ENCERRAMENTO
ATI17-05	VALIDA DATA CONCILIAÇÃO DE SALDO BANCÁRIO DO EXTRADO E CONTÁBIL
ATI17-06	INIBE REGISTRO EM CONTA BANCÁRIA INATIVADA
ATI17-07	COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
ATI17-08	COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
ATI17-09	COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
ATI17-10	COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
ATI17-11	COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
ATI17-12	COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
ATI17-13	VERIFICA AUSÊNCIA DE SALDO E MOVIMENTO NAS CONTAS BANCÁRIAS ANTES DO ENCERRAMENTO
CDE	CHAVE DUPLICADA NO ENVIO
CDP	CHAVE DUPLICADA NO BANCO
CON02	SALDOS ENCERRAMENTO / ABERTURA DE EXERCÍCIO
CON03	VALIDA INVERSÃO DE SALDO
CON04	VALIDA SALDOS CONTAS ANALÍTICAS COM AS SINTÉTICAS
CON05-1	CONTAS QUE PODEM SER REMETIDAS NA CARGA INICIAL
CON05-2	PERMITE APENAS UM TIPO DE MOVIMENTO EM CADA LANÇAMENTO
CON05-3	SEGREGAÇÃO DOS LANÇAMENTOS DE EXECUÇÃO NORMAL DOS LANÇAMENTOS DE ESTORNO
CON06-2	CONSISTÊNCIA TOTAIS POR NATUREZA DE INFORMAÇÃO CONTÁBIL
CON07-1	VALIDA CAMPO SALDO ACUMULADO
CON07-2	VALIDA CAMPO SALDO ACUMULADO

CON09	VALIDA FORMATO CAMPO LCDTCE_CONTACORRENTE
CON10	VALIDA CONTEÚDO DO CAMPO LCDTCE_CONTACORRENTE
CON10-1	VALIDA CONTEÚDO DO CAMPO LCDTCE_CONTACORRENTE (2)
CON13	VALIDA DÉBITO/CRÉDITO
CON14-1	CONSISTÊNCIA TOTAIS POR SUBSISTEMAS CONTÁBEIS
CON14-2	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSE 3
CON14-3	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSE 4
CON14-4	TABELA MOVIMENTO. CONTAS OBRIGATÓRIAS
CON14-5	TABELA MOVIMENTO. CONTAS OBRIGATÓRIAS
CON14-6	TABELA MOVIMENTO. CONTAS OBRIGATÓRIAS
CON14-7	PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 5 E 6
CON14-8	PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON14-9	VERIFICA MOVIMENTAÇÃO NA NATUREZA DE INFORMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA
CON15	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON16	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON17	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON18	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON19-1	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON19-2	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON19-3	VERIFICA CONSISTÊNCIA TOTAIS ATIVO PASSIVO E PL (TABELA MOVIMENTO)
CON20-01	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON20-02	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON20-03	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON20-04	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON20-05	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6
CON20-06	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5317 E 6317
CON20-07	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5327 E 6327
CON20-08	LANÇAMENTOS NAS CONTAS DE INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR
CON20-09	PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 5316 E 6316
CON20-10	PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 5326 E 6326
CON20-11	CONTAS ORÇAMENTÁRIAS NÃO MOVIMENTADAS NA CARGA 13. ENCERRAMENTO
CON20-12	CONTROLE DE ENCERRAMENTO DAS CONTAS COM RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE A
CON20-13	CONTAS PATRIMONIAIS E DE CONTROLE QUE NÃO DEVEM SER ENCERRADAS
CON21-01	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-02	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-03	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-04	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-05	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-06	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-07	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-08	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-09	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-10	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-11	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-12	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-13	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-14	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-15	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-16	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-17	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-18	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-19	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

CON21-20	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-21	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-22	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-23	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-24	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-25	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-26	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-27	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-28	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-29	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-30	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-31	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-32	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-33	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-34	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-35	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-36	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-37	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-38	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-39	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-40	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-41	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-42	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-44	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-45	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-46	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-47	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON21-48	INIBE INVERSÃO DE SALDOS DE EMPENHOS NAS CONTAS 8955
CON21-49	PARIDADE DE SALDOS CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON21-50	PARIDADE DE SALDOS CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON21-51	VALIDA SALDOS CONTÁBEIS – CLASSES 5 E 6
CON21-52	PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON21-53	PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON21-54	PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON21-55	PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON21-56	PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8
CON22	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON23	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON24	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON25	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON26	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON27	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON28	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON29-1	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON29-2	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON29-3	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON29-4	CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO
CON29-5	CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO
CON29-6	CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO
CON29-7	CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO
CON30	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON31	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

CON32	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON33-1	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8 (PRÉ-VALIDADOR)
CON33-2	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8
CON33-3	INIBE LANÇAMENTOS DE ESTORNO (ORÇAMENTO E INICIAL)
CON33-4	FECHAMENTO DIÁRIA DOS LANÇAMENTOS DE ESTORNO
CON34-1	VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8 (PRÉ-VALIDADOR)
CON34-3	VALIDA EXISTÊNCIA DE LANÇAMENTOS DE ENCERRAMENTO
CON34-4	BALANCEAMENTO DOS LANÇAMENTOS TIPO 3 (ENCERRAMENTO)
CON34-5	VERIFICA CONTAS DE ENCERRAMENTO OBRIGATÓRIO
CON34-6	BALANCEAMENTO DOS LANÇAMENTOS TIPO 2 (MOV. MENSAL)
CON34-7	REGISTROS CONTÁBEIS DE ENCERRAMENTO INDEVIDOS
CON34-8	CARGA DE ENCERRAMENTO - LANÇAMENTO TIPO 4
CON36	FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS NA CARGA DE ORÇAMENTO
CON38	VALIDA ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA
CON41	RESTRIÇÃO DE MOVIMENTAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS
CON42	VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA
CON45-1	CONTAS OBRIGATÓRIAS NA CARGA INICIAL (SOMENTE PREFEITURA)
CON45-2	CONTAS OBRIGATÓRIAS NA CARGA INICIAL (PREFEITURA)
CON46	CONTAS OBRIGATÓRIAS NA CARGA MENSAL (PREFEITURA)
CON47-1	REGISTRO DE DOTAÇÃO ADICIONAL
CON47-2	VALIDA SALDO CONTA 52213000000 DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE
CON47-3	CARGA INICIAL. INIBE REGISTRO NAS CONTAS 52213 E 62213
CON48	INIBE REGISTRO EM CONTA BANCÁRIA INATIVA
CON49-2	VALIDA ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA
CON49-3	CONTAS DE DEDUÇÕES DO FUNDEB
CON49-4	CONTAS DE OUTRAS DEDUÇÕES, EXCETO FUNDEB
CON49-7	ENCERRAMENTO CONTA 62138 NO MÊS DEZEMBRO (12)
CON50-01	SALDO INVERTIDO DE FONTE POR CONTA CONTABIL DE RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO (FONTE XX)
CON50-02	VALIDA SALDO INVERTIDO POR FONTE EM CONTAS DO GRUPO 8211 (FONTE X XXX)
CON50-06	RECURSO EXTRA NÃO DEVE FICAR DISPONÍVEIS OU COMPROMETIDO COM O ORÇAMENTO
CON50-07	OUTROS RECURSOS EXTRA NÃO DEVEM TER SALDO DEFICITÁRIO
CON51-03	VALIDA SALDO ACUMULADO NAS CONTAS DE CONTROLE 7211, POR FONTE (XXX)
CON51-04	VERIFICA FONTE NEGATIVO NO PASSIVO FINANCEIRO DA CLASSE 2 - POR FONTE (XXX)
CON51-06	VERIFICA FONTE (XXX) COM SALDO INVERTIDO NO ATIVO FINANCEIRO (CLASSE 1)
CON51-07	VALIDA SALDO ACUMULADO DO PASSIVO FINANCEIRO NAS CONTAS DA CLASSE 2
CON51-08	SALDO INVERTIDO NAS CONTAS DE PASSIVO FINANCEIRO (2188, 2189, 2288 E 2289)
CON55	VALIDA TRANSFERÊNCIA INTRAGOVERNAMENTAIS
CON56-1	INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO, POR FONTE E CAEO
CON56-2	INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO EM LIQUIDAÇÃO, POR FONTE E CAEO
CON56-3	INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO LIQUIDADO, POR FONTE E CAEO
CON56-4	INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO PAGO, POR FONTE E CAEO
CON56-5	VERIFICA DATA DO LANÇAMENTO CONTÁBIL DO EMPENHO
CON56-6	VERIFICA DATA DO LANÇAMENTO CONTÁBIL DA LIQUIDAÇÃO
CON56-7	VERIFICAÇÃO DIÁRIA DA CONSISTÊNCIA DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA
CON56-8	EMPENHO DA DESPESA COM APORTE PERÍODICO PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS
CON57-01	SALDO ACUMULADO NA CONTA 6221304 - POR EMPENHO
CON57-02	SALDO ACUMULADO NA CONTA 6221303 - POR EMPENHO
CON57-03	VERIFICA REGISTRO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR COM GRUPO DE FONTE 2
CON57-04	VERIFICAR VARIAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO DURANTE O EXERCÍCIO
CON57-05	VALIDA REGISTRO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO COM O CÓDIGO 2 - RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERI
CON58-1	INIBE REGISTRO EXTEMPORÂNEO EM CONTAS DO PL
CON58-2	VALIDA ENCERRAMENTO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

CON58-3	VERIFICA LANÇAMENTO DEVEDOR INDEVIDO NO ENCERRAMENTO
CON58-4	VERIFICA LANÇAMENTO CREDOR INDEVIDO NO ENCERRAMENTO
CON58-5	VERIFICA SE CONTAS DE APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ESTÃO ZERADAS
CON59	FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSO EXCLUSIVA DE RPPS (XXX)
CON60	CONTAS DE LANÇAMENTOS EXCLUSIVOS DE ENCERRAMENTO
CON63	INIBE SALDO INVERTIDO POR EMPENHO DE RESTOS A PAGAR
CON64-1	VALIDA INSCRIÇÃO DOS RPNP DO EXERCÍCIO
CON64-2	VALIDA INSCRIÇÃO DOS RPP DO EXERCÍCIO
CON64-3	VALIDA SALDOS INICIAIS DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
CON64-4	VALIDA SALDOS INICIAIS DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
CON64-5	VALIDA SALDOS INICIAIS DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR
CON64-6	VALIDA SALDOS INICIAIS - CONTAS QUE DEVEM TER SALDO ZERO
CON64-7	DATA EXIGIBILIDADE/LIQUIDAÇÃO EMPENHOS DO EXERCÍCIO INSCRITOS EM RP PROCESSADOS
CON66-3	CONTAS QUE NÃO DEVEM SER ENCERRADAS
CON66-4	REGISTRO DE RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR
CON66-5	REGISTRO DE RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIO ANTERIORES, EXCETO DO IMEDIATAMENTE ANTERIOR
CON67	VALIDA CONTA CORRENTE TIPO 75 (RESTOS A PAGAR)
CON68-01	INVALIDA REGISTRO DE RESERVA DE CONTINGÊNCIA EM RESTOS A PAGAR
CON68-02	VALIDA CATEGORIA ECONÔMICA DE RESTOS A PAGAR
CON68-03	VALIDAÇÃO OBRIGATÓRIA DE SUBELEMENTO DE DESPESA (EMPENHOS DO EXERCÍCIO)
CON68-04	VALIDAÇÃO OBRIGATÓRIA DE SUBELEMENTO DE DESPESA (EMPENHOS DO EXERCÍCIO E DE RESTOS A PAGAR)
CON68-05	VALIDA SUBELEMENTO DAS DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES RELATIVAS A PESSOAL E ENCARGOS
CON68-06	SUBELEMENTOS DE DESPESAS DESCONTINUADOS
CON69-3	VALIDAÇÃO EMPENHO (6221301 E 6221302)
CON70	VALIDA SEQUÊNCIA DE LANÇAMENTO COM O MÊS ANTERIOR
CON71-02	VALIDA SEQUÊNCIA DE LANÇAMENTO NA CARGA DE DADOS
CON71-03	VALIDA NÚMERO LANÇAMENTO CONTÁBIL COM DATA
CON71-04	SEGREGAÇÃO DOS LANÇAMENTOS DE EXECUÇÃO DE RECEITA E EXECUÇÃO DE DESPESA
CON71-05	SEGREGAÇÃO DOS LANÇAMENTOS DE EXECUÇÃO DE ORÇAMENTO E EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR
CON72	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (RECEITA)
CON73	DÉBITO/CRÉDITO NO LANÇAMENTO
CON74	INIBE REPETIÇÃO DE NÚMERO DE LANÇAMENTO
CON75-1	VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR COM PASSIVO FINANCEIRO (CLASSE 2, 6 E 8)
CON75-2	VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR (XXX) CLASSE 8 COM ATIVO FINANCEIRO (CLASSES 1 E 8)
CON75-3	VERIFICA CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROC. COM O CONTROLE DE DDR (X.XXX)
CON75-5	CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR EM LIQUIDAÇÃO COM O CONTROLE DE DDR (X.XXX)
CON75-6	CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR LIQUIDADOS COM O CONTROLE DE DDR (X.XXX) (X.XXX)
CON75-7	VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR (X.XXX) COM PASSIVO FINANCEIRO (CLASSES 2 E 8)
CON76-01	CONSISTÊNCIA RESTOS A PAGAR NÃO PROCESS. INSCRITOS (5317) COM TABELA INSCRICAO_RESTO_I
CON76-02	CONSISTÊNCIA RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS (5327) COM TABELA INSCRICAO_RESTO_I
CON76-04	CONSISTÊNCIA SALDOS DE RESTOS A PAGAR
CON76-05	CONSISTÊNCIA LIQUIDAÇÃO E ESTORNOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
CON76-06	CONSISTÊNCIA PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 631 RPNP
CON76-07	CONSISTÊNCIA CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 631 RPNP
CON76-08	CONSISTÊNCIA LIQUIDAÇÃO DE RESTOS A PAGAR GRUPO 631 RPNP
CON76-09	CONSISTÊNCIA PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 632 RPP
CON76-10	CONSISTÊNCIA CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 632 RPP
CON76-11	CONSISTÊNCIA SALDO LIQUIDADO DE RESTOS A PAGAR GRUPO 632 RPP
CON76-12	DATA EXIGIBILIDADE/LICITAÇÃO. VALIDA ANO
CON76-13	DATA EXIGIBILIDADE/LIQUIDAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NA CARGA INICIAL
CON76-14	DATA EXIGIBILIDADE/LIQUIDAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NA CARGA INICIAL
CON77-1	CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO

CON77-2	CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO
CON77-3	CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO
CON77-4	CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO
CON77-5	CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO
CON78	CONSISTÊNCIAS DAS INSCRIÇÕES DE EMPENHOS EM RESTOS A PAGAR
CON79	CONSISTÊNCIA DO CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR
CON80	CONSISTÊNCIAS DAS LIQUIDAÇÕES DE EMPENHOS
CON81	CONSISTÊNCIA DOS PAGAMENTOS ORÇAMENTÁRIOS
CON82	CONTAS CONTÁBEIS EXCLUSIVAS DE RPPS
CON83-01	COMPARA SALDO INICIAL ATIVO FINANCEIRO COM EXERC. ANTERIOR
CON83-02	COMPARA SALDO INICIAL ATIVO PERMANENTE COM EXERC. ANTERIOR
CON83-03	COMPARA SALDO INICIAL PASSIVO FINANCEIRO COM EXERC. ANTERIOR
CON83-04	COMPARA SALDO INICIAL PASSIVO PERMANENTE COM EXERC. ANTERIOR
CON83-05	COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 1)
CON83-06	COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 2)
CON83-07	COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 7)
CON83-08	COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 8)
CON83-09	COMPARA SALDO INICIAL SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO COM ENCERRADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR
CON83-10	COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 5)
CON83-11	COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 6)
CON83-12	COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR
CON84	CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES
CON85	COMPARA VPD TRANSF AO FUNDEB COM DEDUÇÃO RECEITA DO FUNDEB
CON86	VERIFICA CONSISTÊNCIA DO SALDO DO ATIVO FINANCEIRO, POR FONTE DE RECURSO (XXX)
CON88-3	CONTAS QUE NÃO DEVEM CONSTAR NA CARGA INICIAL
CON89-1	VERIFICA MANUTENÇÃO DO VALOR INICIAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
CON89-2	VERIFICA MANUTENÇÃO DO VALOR INICIAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
CON89-3	MANUTENÇÃO DO VALOR INICIAL DOS RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES APÓS ENCERRAMENTO
CON90-01	VALIDA CONTROLE DE FONTES DO EXERCÍCIO E DE EXERCÍCIO ANTERIOR
CON90-02	VALIDA CONTROLE DE FONTES DO EXERCÍCIO E DE EXERCÍCIO ANTERIOR
CON90-07	VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (6311) COM EXERC. ANTERIOR
CON90-08	VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312) COM O EXERC. ANTERIOR
CON90-09	VALIDA SALDO INICIAL RP PROCESSADOS LIQUIDADOS (6321) COM O EXERC. ANTERIOR
CON90-10	VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (63171)
CON90-11	VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312)
CON90-12	VALIDA SALDO FINAL RP PROCESSADOS DO EXERCÍCIO LIQUIDADOS (6327)
CON90-13	CONTAS NÃO UTILIZADAS POR RPPS
CON91-1	CONFERE SALDO CREDOR ANTERIOR DA CONTA CONTÁBIL
CON91-2	CONFERE SALDO DEVEDOR ANTERIOR DA CONTA CONTÁBIL
CON92-1	PARIDADE DE SALDOS POR FONTE ENTRE OS GRUPOS 7211 E 8211
CON92-2	PARIDADE DE SALDOS POR FONTE ENTRE OS GRUPOS 531 E 631 (RPNP) POR EMPENHO, FONTE E CAEO
CON92-3	PARIDADE DE SALDOS POR FONTE ENTRE OS GRUPOS 532 E 632 (RPP) POR EMPENHO, FONTE E CAEO
CON93-01	TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (INGRESSO)
CON93-02	TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (DISPÊNDIO)
CON93-03	TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (INGRESSO)
CON93-04	TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (DISPÊNDIO)
CON93-07	VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 80
CON93-09	VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 76
CON93-10	VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 80
CON93-11	VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 80
CON93-12	VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 76
CON93-17	VERIFICA SE A CONTA BANCÁRIA MOVIMENTA É DA UG

CON93-18	VERIFICA SALDO INVERTIDO POR CONTA BANCÁRIA
CON93-19	REGISTROS DE GANHOS E PERDAS NA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS DO RPPS
CON93-26	VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA
CON93-27	VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (CC 80 E 76)
CON93-28	VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA
CON93-29	VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (CC 80 E 76)
CON93-30	VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA 108 E 208
CON93-31	VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA
CON93-32	VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA 109 E 209
CON94-01	LANCAMENTOS A CRÉDITO DE ESTORNO NA CLASSE 6
CON94-02	LANCAMENTOS A CRÉDITO DE ESTORNO NA CLASSE 8
CON95	CONTAS BANCÁRIAS / TIPO DE MOVIMENTAÇÃO / NR LANÇAMENTO
CON97-01	COMPARA PASSIVO FINANCEIRO (CLASSE 2) COM EMPENHOS E RESTOS A PAGAR EM LIQUIDAÇÃO E LI
CON98	PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 52291 E 62291
CON99	PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 52292 E 62292
CONT001	REMESSA DE CONTRATOS
CS001	CONTAS DE CONTROLE DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS (EXCETO CONSÓRCIO)
CS002	CONTAS DE CONTROLE DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS (SOMENTE CONSÓRCIO)
CS003	CONTAS DE CONTROLE DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS (SOMENTE PREF. E CONSÓRCIO)
CS008	REGISTRO NAS CONTAS PATRIMONIAIS E DE CONTROLE DA EXECUÇÃO DO CONTRATO DE RATEIO
CVD005	SALDO INVERTIDO DE DET.DE FONTE POR CONTA CONTABIL DE RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO
CVD006	VALIDA SALDO INVERTIDO POR FONTE E CÓD. ORÇAMENTÁRIO EM CONTAS DO GRUPO 8211
CVD008	VERIFICA DET. DE FONTE NEGATIVO NO PASSIVO FINANCEIRO DA CLASSE 2 - POR FONTE E CÓD.ORÇA
CVD009	VERIFICA FONTE E CÓDIGO ORÇAMENTÁRIO COM SALDO INVERTIDO NO ATIVO FINANCEIRO (CLASSE 1
CVD010	VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR (XXX.XXXXXXX) CLASSE 8 COM ATIVO FINANCEIRO (CLASSES 1 E 8)
CVD011	VERIFICA CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROC. COM O CONTROLE DE DDR (X
CVD012	CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR EM LIQUIDAÇÃO COM O CONTROLE DE DDR (XXX.X
CVD015	VERIFICA SALDO INICIAL SUPERÁVIT FINANCEIRO - POR FONTE E CÓD. ORÇAMENTÁRIO (COM EXERC.)
CVD016	VERIFICA CONSISTÊNCIA DO SALDO DO ATIVO FINANCEIRO, POR FONTE DE RECURSO E CÓD. ORÇAME
CVD017	VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (6311) COM O EXERC. ANTERIOR
CVD018	VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312)
CVD019	VALIDA SALDO INICIAL RP PROCESSADOS LIQUIDADOS (6321)
CVD020	VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (63171)
CVD021	VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312)
CVD022	VALIDA SALDO FINAL RP PROCESSADOS DO EXERCÍCIO LIQUIDADOS (6327)
CVD023	PARIDADE DE SALDOS POR DET. DE FONTE ENTRE OS GRUPOS 7211 E 8211
CVD024	PARIDADE DE SALDOS POR FONTE/CÓD. ORÇAMENTÁRIO ENTRE OS GRUPOS 531 E 631 (RPNP)
CVD025	PARIDADE DE SALDOS POR DET. DE FONTE ENTRE OS GRUPOS 532 E 632
CVD026	RECURSOS DA COVID DEVEM SER EXECUTADOS EM PROJETO/ATIVIDADE (AÇÃO) ESPECÍFICO
DES01-02	CONSISTÊNCIA DE SUBELEMENTO DE DESPESA NAS TABELAS EMPENHO E ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO
DES01-03	EMPENHOS DE ADIANTAMENTOS
DES01-04	ITENS DE LIQUIDAÇÕES DE EMPENHOS DE ADIANTAMENTOS
DES01-05	RESTOS A PAGAR DE ADIANTAMENTOS
DES02	RESTOS A PAGAR / CONTROLE ENCERRAMENTO
DES04-1	VERIFICA ENCERRAMENTO DAS CONTAS DE EMPENHOS A LIQUIDAR (6221305)
DES04-2	VERIFICA ENCERRAMENTO DAS CONTAS DE EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO (6221306)
DES04-3	VERIFICA ENCERRAMENTO DAS CONTAS DE EMPENHOS LIQUIDADOS (6221306)
DES07	VERIFICA ANULAÇÃO DE EMPENHO LIQUIDADO
DES08	VERIFICA ANULAÇÃO DE LIQUIDAÇÃO
DES09	VERIFICA SE EMPENHO DE OBRA CONSTA NO GEO OBRAS
DES10	COMPARA PAGAMENTO EM EMPENHO COM DOCUMENTOS
DES11	INIBE ANULAÇÃO DE VALOR MAIOR DO QUE O EMPENHADO

DES12	INIBE ANULAÇÃO DE VALOR MAIOR DO QUE O LIQUIDADO
DES13	VERIFICA CONTRATAÇÃO PARA CONCURSO
DES18	INIBE REGISTRO DE UM PAGAMENTO PARA MAIS DE UMA LIQUIDAÇÃO
DES19-01	REGISTRO DE NOVO EMPENHO NA TABELA EMPENHO E NA CONTABILIDADE
DES19-02	REGISTRO DE NOVA LIQUIDAÇÃO NA TABELA LIQUIDACAO_EMPENHO E NA CONTA 62213030000
DES19-03	REGISTRO DE NOVO PAGAMENTO NA TABELA PAGAMENTO_EMPENHO_LIQUIDACAO E NA CONTA 62213030000
DES19-05	PRIMEIRO EMPENHOS DO MÊS DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
DES19-06	VALIDA A REMESSA DA TABELA EMPENHO
DES19-07	VALIDA A REMESSA DA TABELA INSCRICAO_RESTO_PAGAR NA CARGA DE DEZEMBRO
DES19-08	VALIDA A REMESSA DA TABELA INSCRICAO_RESTO_PAGAR NA CARGA INICIAL
DES19-09	DESPESA ORÇAMENTÁRIA. PAGAMENTOS E RETENÇÕES
DES19-10	DESPESA ORÇAMENTÁRIA LIQUIDAÇÕES
DES19-11	VERIFICA TOTAL ANULAÇÃO DE EMPENHOS
DES19-12	VERIFICA ANULAÇÃO DAS LIQUIDAÇÕES
DES19-13	VERIFICA SALDO LÍQUIDO EMPENHADO E SALDO LÍQUIDO LIQUIDADO
DES19-14	VERIFICA ANULAÇÕES DOS DESCONTOS/RETENÇÕES
DES19-15	VERIFICA OS RECOLHIMENTOS/PAGAMENTOS
DES19-16	VERIFICA ANULAÇÕES DOS PAGAMENTOS
DES19-17	CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO VS SALDO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO
DES19-18	VERIFICA SE OS EMPENHOS DA TABELA EMPENHO FORAM CONTABILIZADOS
DES19-19	VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS
DES19-20	VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS
DES19-21	VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS
DES19-22	VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS
DES19-23	SALDO INVERTIDO DE PAGAMENTOS POR SUBELEMENTO NA CONTA 6221304
DES19-24	SALDO ACUMULADO LIQUIDAÇÕES INVERTIDO POR SUBELEMENTO NAS CONTAS 6221303 E 6221304
DES19-25	SALDO ACUMULADO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR POR ELEMENTO NA CONTA 6221303
DES19-26	COMPARA PAGAMENTO COM LIQUIDAÇÕES POR ELEMENTO
DES19-27	COMPARA LIQUIDAÇÕES COM EMPENHOS POR ELEMENTO
DES19-28	COMPARA LIQUIDAÇÕES COM PAGAMENTOS POR SUBELEMENTO NAS CONTAS 6221303 E 6221304
DES19-29	REGISTRO CONTÁBIL DAS RETENÇÕES (DESCONTO_LIQUIDADO)
DES19-30	REGISTRO CONTÁBIL DAS ANULAÇÕES/ESTORNO DE RETENÇÕES (DESCONTO_LIQUIDADO)
DES19-31	REGISTRO CONTÁBIL DE TODAS ANULAÇÕES DE EMPENHO
DES19-32	COMPARA SOMA DAS NOTAS FISCAIS COM O VALOR DA RESPECTIVA LIQUIDAÇÃO
DES19-33	COMPARA CRÉDITO DISPONÍVEL COM CRÉDITO EMPENHADO
DES19-34	VERIFICA BENEFICIÁRIO DESPESAS RELATIVAS A CONTRATOS DE RATEIO
DES22	VERIFICA DADOS DO PAGAMENTO CONTABILIZADO
DES23	RELACIONA PAGAMENTO NAS TABELAS DE PAGAMENTOS
DES24-1	VERIFICA CLASSIFICAÇÃO GASTOS COM INATIVOS
DES25	VALIDA SUBELEMENTOS OBRIGATÓRIOS A PARTIR DA LIQUIDAÇÃO
DES26	VERIFICA SE DESPESA NO SUBELEMENTO "99" CORRESPONDE A 10% DA DESPESA DO ELEMENTO RESP
DES27	RELACIONAMENTO DO EMPENHO COM OBRA/PROJETO
DES28-1	VERIFICA SALDOS POR CREDOR (INICIAL E MENSAIS)
DES28-2	VERIFICA SALDO POR CREDOR (RESTOS A PAGAR / DEZEMBRO)
DES30	INFORMAÇÃO OBRIGATÓRIA NA TABELA ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT
DES31	COMPARA ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT COM ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO
DES32	COMPARA VALORES TABELAS LIQUIDACAO_EMPENHO VS ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT
DES33	EXIGE MESMO CONTRATO DA LICITAÇÃO
DES35	EMPENHO COM INFORMAÇÃO DE MODALIDADE DE LICITAÇÃO OBRIGATÓRIA
DES36-01	REGRAS DE TRANSIÇÃO DO SUBELEMENTO 39.56 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (RESTO
DES36-02	COMPARA DATA DO PAGAMENTO COM A DATA DA LIQUIDAÇÃO
DES36-03	PERMITE A UTILIZAÇÃO DOS ELEMENTOS 05 E 09 PARA RESTOS A PAGAR

DES36-14	CONTAS C/ LANÇAMENTO DE ENCERRAMENTO NA CARGA DE DEZEMBRO (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/
DES36-15	CONTAS QUE DEVEM SER ENCERRADAS EM DEZEMBRO (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)
DES36-16	CONTAS QUE NÃO DEVEM SER MOVIMENTADAS NO ENCERRAMENTO. JÁ ENCERRADAS EM DEZEMBRO
DES36-17	VERIFICA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213010000 (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)
DES36-18	VERIFICA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213020000 (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)
DES36-19	VERIFICA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213030000 (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)
DES36-20	VALIDA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213050000 (CASO OCORRA)
DES36-21	VALIDA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213060000 (CASO OCORRA)
DES36-22	VALIDA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213070000 (CASO OCORRA)
DES36-23	VALIDA ENCERRAMENTO DAS CONTAS 6221305, 6221306 E 6221307 (CASO OCORRA)
DES36-24	EMPENHO DESPESA MDE (FONTE 500 OU 718)
DES36-25	EMPENHO DESPESA ASPS
DES36-28	EMPENHOS COM SUBELEMENTO DE DESPESA OBRIGATÓRIO
DES36-29	DESPESA COM PASEP NÃO DEVEM SER COMPUTADAS NA APLICAÇÃO EM MDE/ASPS
DES36-30	NÃO PERMITE A UTILIZAÇÃO DO ELEMENTO 05 EXCLUÍDO PELA PORTARIA CONJUNTA STN/SOF 1/2020
DES37	VERIFICA OS EMPENHOS DO CONTRATO
DIV02	VALIDAÇÃO DA INSCRIÇÃO DOS RPNP COM A CONTABILIDADE
DIV03	VALIDAÇÃO DA INSCRIÇÃO DOS RPP COM A CONTABILIDADE
DIV12	VALIDA REGISTRO DA ARO
DIV13	REGISTRO DOS SALDOS DA DÍVIDA PÚBLICA NA CARGA INICIAL
DIV14	CONSISTÊNCIA DO CADASTRO INICIAL DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS
DIV15	REGISTRO INICIAL DA DÍVIDA PÚBLICA
DIV16	SALDO INICIAL DA DÍVIDA PÚBLICA
EEX01	VALIDA ENCERRAMENTO DE CONTAS
ER001	CAMPOS DE CHAVE ESTRANGEIRA.
ER003	FOLHA DE PAGAMENTO
ER005	CONTAS FILHAS X PAI
ER007	CONTA PAI X FILHAS
ER008-1	SOMA CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA FOLHA
ER008-2	CONSISTÊNCIA VALORES TOTAIS DA FOLHA
ER009	DESCONTOS FOLHA
ER012	CERTIDÃO INSS
ER016	PESSOAL X CARGA HORÁRIA
ER018	CONCILIAÇÃO BANCÁRIA
ER019	PARTICIPACÕES EM CONVÊNIO
ER020	PARTICIPACÕES EM CONVÊNIO
ER023	DOC. LIQUIDAÇÃO
ER024	FÓRMULA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA
ER028	ANULAÇÃO X ITENS LIQUIDADOS.
ER029	PLANO CONTROLE INTERNO
ER034	RESPONSÁVEL ATIVIDADE
ER035	VAGAS CONCURSO
ER036	COMISSÃO CONCURSO
ER038	TABELAS EMPRESAS PÚBLICAS E S.A.
ER039	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO X DOTAÇÃO
ER040	TABELAS EMPRESAS PÚBLICAS E S.A.
ER041	CONTROLE INTERNO CÂMARA
ER042	RESPONSÁVEL /ATIVIDADE
ER043	LEIS ÚNICAS POR TIPOS
ER044	LEIS ÚNICAS NO EXERCÍCIO
ER046	TABELAS DE ENVIOS DEPENDENTES
ER047	CONTAS CONTÁBEIS ANALÍTICAS

ER048	VALIDA TABELAS DE EMPENHOS COM AS DE LIQUIDAÇÕES
ER049	PAGAMENTO <= LIQUIDAÇÃO
ER051	CARGA INICIAL / ADIANTAMENTOS
ER052	CONSELHOS MUNICIPAL
ER053	DIÁRIA - VALORES.
ER056	PDF NOTA
ER058	LRF - COMPROVANTES DE PUBLICAÇÃO
ER059	AGENTE DE DESENVOLVIMENTO LOCAL
ER060	PLANO ESTRAT. - ACOMPANHAMENTO DE METAS
ER062	CPF - CADASTRO GERAL
ER063	CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR
ER066	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA.
ER067	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA
ER068	RESTOS A PAGAR EXERC. ANTERIORES
ER069	RESTOS A PAGAR EXERC. ANTERIORES (CARGA DEZEMBRO)
ER075	CONSISTÊNCIA TOTAL DA FOLHA COM DETALHE DA FOLHA DE PAGAMENTO
ER076	CONTAS ANALÍTICAS
ER079	METAS LRF (MENSAL SOMENTE DE JANEIRO)
ER082	DIÁRIA X CNPJ
ER083	CONTRATO X TOMADA DE PREÇOS
ER086	DOC. HÁBIL LIQUIDAÇÃO DESPESA
ER087	CHAVE ACESSO NF-E
ER088	PRESTAÇÃO DE CONTAS DE DIÁRIAS
ER090	PUBLICIDADE DE CONVÊNIOS
ER091	PUBLICIDADE DE CONTRATOS
ER092	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO
ER097	ADITIVO DE CONTRATO
ER098	RESPONSÁVEL / INÍCIO ATIVIDADE
ER099	LICITAÇÃO / DOTAÇÃO
ER102	NOME DE ARQUIVOS PDF/ZIP
ER103	NOME DE ARQUIVOS PDF
ER105	DIÁRIAS / PAGAMENTO
ER106	DIÁRIAS / PAGAMENTO
ER108	ESTORNO ITENS LIQUIDADOS
ER109	ADIANTAMENTO / SERVIDOR
ER110	PRESTAÇÃO DE CONTAS ADIANTAMENTOS
ER111	VALIDA CONVÊNIOS COM EMPENHOS DO EXERCÍCIO E RESTOS A PAGAR
ER113	CONSELHOS MUNICIPAIS
ER114	RENÚNCIA DE RECEITAS
ER115	VEÍCULOS UTILIZADOS NO MÊS
ER118	LEIS ÚNICAS POR TIPO
ER121	ALTERAÇÃO LEIS
ER122	CARGO / FUNÇÃO / VAGA
ER123	EMPENHO / OBRA / PROJETO
ER124	CONTRATO TEMPORÁRIO
ER127	CONTA FMS SOMENTE PREFEITURA
ER128	CONTA BANCÁRIA FMS
ER130	ANÁLISE SITUACIONAL DE CADA OBJETIVO
ER131	TIPO PREVIDÊNCIA / NATUREZA CARGA
ER132	TABELA PESSOAL_EM_DISPOSICAO
ER135	REMUNERAÇÃO SERVIDOR
ER136	DOCUMENTO PDF DA TABELA DOCUMENTO_DIVERSO

ER137	TABELA LEI_ALTERACAO_PCCS
ER138	CPF PAI/MÃE SERVIDOR
ER139	RELATÓRIO ACOMPANHAMENTO DE CONTRATOS
ER142	RETIFICAÇÃO CONCURSO
ER143	DUPLICIDADE CONCURSO
ER144	HOMOLOGAÇÃO CONCURSO
ER145	RETIFICAÇÃO HOMOLOGAÇÃO
ER149	CARGA ESPECIAL - DECRETO LEGISLATIVO
ER150	OBRIGATORIEDADE ENVIO TABELA
ER154	TABELA ABERTURA CONCURSO
ER155	REMESSA TABELA LEI
ER156	VALIDA CLASSE NÍVEL
ER157	INIBE REMESSA CONCURSOS ANTERIORES A 01/05/2011
ER158	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS
ER159	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS
ER160	CLASSIFICAÇÃO CONCURSO
ER161	DUPLICIDADE DE CLASSIFICAÇÃO CONCURSO
ER162	SQUENCIAL CLASSIFICAÇÃO CARGO
ER163	DATA SITUAÇÃO VS DATA ABERTURA
ER164	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS
ER165	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS
ER167	ATA REUNIÃO CONSELHOS MUNICIPAIS
ER168	EMPENHO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO
ER170	INFORMAÇÃO DE ESCOLARIDADE
ER172	REGISTRO CONTRATO TEMPORÁRIO
ER174	CRC / RESPONSÁVEL
ER182	CONCURSO. QUANTIDADE DE CLASSIFICADOS
ER183	CHAVE NOTA FISCAL ELETRÔNICA
ER184	CHAVE NOTA FISCAL ELETRÔNICA
ER185	CHAVE NOTA FISCAL ELETRÔNICA
ER188	CONCURSO. ATA POSSE
ER190	CONCURSO. ENVIO IMEDIATO
ER192	CARGAS ESPECIAIS (DOCUMENTOS DIVERSOS)
ER193	CRC CONTADOR
ER194	META PROGRAMA
ER195	PPA EXECUÇÃO
ER196	CARGAS ESPECIAIS
ER197	CARGAS ESPECIAIS
ER198	PASSIVOS CONTINGENTES
ER202	PLANO ESTRATÉGICO
ER203	ENVIO TABELA RESPONSÁVEL_PERÍODO_ATIVIDADE
ER204	CPF / CADASTRO GERAL
ER205	LANÇAMENTOS CONTÁBEIS MENSAIS
ER206	CONTRATO
ER207	PROCESSO SELETIVO
ER208	ATESTADO DE ÓBITO
ER209	RESCISÃO DE CONTRATO
ER210	VEREADOR / DIÁRIA
ER211	ENCARGOS INSS
ER212	FORMATO DO CONTA CORRENTE CONTÁBIL
ER213	FISCAL DE CONTRATOS
ER214	ENVIO DE CERTIDÕES

ER215	ALTERAÇÃO DE FISCAL DE CONTRATO ADMINISTRATIVO
ER217	NOTA FISCAL. ENVIO DE PDF
ER218	LICITAÇÃO. FUNDAMENTO COMPRA DIRETA
ER221-1	TABELA EMPENHO. FUNDAMENTO COMPRA DIRETA (INEXIGIBILIDADE)
ER223-1	CADASTRAMENTO DE CONTA NOVAS CONTAS BANCÁRIAS
ER223-2	CADASTRAMENTO DE CONTA NOVAS CONTAS BANCÁRIAS
ER242	OPÇÃO APRESENTAÇÃO DEMONSTRATIVOS LRF
ER250	INIBE REFERÊNCIA A CONTRATOS VENCIDOS
ER254	JURISDICIONADOS QUE DEVEM CONSTAR NA TABELA LOA_UG_DETALHE
ER263	VERIFICA FORMAÇÃO DE CONSELHOS MUNICIPAIS
ER266	OBRIGATORIEDADE DE INFORMAR ATA REUNIÃO CONSELHO
ER269	ENVIO DO BALANCETE MENSAL (PDF)
ER274	IMPEDE REMESSA DOC BALANCETE VERIFICAÇÃO NA CARGA DE JANEIRO
ER289	ANO DE PUBLICAÇÃO DAS LEIS QUE ALTERAM A LOA
ER290	LEIS QUE ALTERAM A LOA/LDO - APENAS UM DECRETO RELACIONADO
ER291	NATUREZA DE LEIS QUE PODEM SER INFORMADAS NA TABELA PROCESSO_LICITATORIO_LIMITES
ER294	CONTAS BANCARIAS COM CNPJ DO JURISDCIONADO (CB_CONTAUG = 'S')
ER295	VALIDA NATUREZA LEIS DOS DECRETOS DE CRÉDITOS ADICIONAIS
ER296	CONTA BANCÁRIA DO FUNDEB (ART. 17 DA LEI 11.494/2007)
ER297	CONTA BANCÁRIA DO FUNDEB (ART. 17 DA LEI 11.494/2007)
ER298	CONTA BANCÁRIA DO FUNDEB (ART. 17 DA LEI 11.494/2007)
ER308	ENVIO DA CARGA DE DECRETO LEGISLATIVO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
ER309	ENVIO DA CARGA DE DECRETO LEGISLATIVO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
ER313	ENVIO DO PLANO DE AÇÃO DE ADEQUAÇÃO DO SIAFIC AO DEC. 10.540/2020
ER315	VERIFICA CADASTRO RESPONSÁVEL CONTÁBIL CONTROLP VS APLIC
ER316	VERIFICA CADASTRO ORDENADOR DE DESPESA CONTROLP VS APLIC
ER317	NORMA (DECRETO) SOBRE O ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO E DIRETRIZES PARA CANCEL
FR001	COMPATIBILIDADE DOS CÓDIGOS MDE E ASPs COM FONTES 500, 502 E 718
FR002	COMPATIBILIDADE DE FONTE DE RECURSOS DA SAÚDE
FR003	IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PGTO REMUNERAÇÃO PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO BÁSI
FR004	RECEITAS BASE MDE/ASPs
FR005	CÓDIGO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA EXCLUSIVO DE PREVIDÊNCIA
FR006	EXECUÇÃO DESPESA FONTE 800 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLAN
FR007	EXECUÇÃO DESPESA FONTE 801 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO
FR008	COMPATIBILIDADE DOS CÓDIGOS MDE E ASPs COM A FONTE 500
FR009	COMPATIBILIDADE DE FONTE DE RECURSOS DA SAÚDE
FR010	COMPATIBILIDADE DE FONTE DE RECURSOS DE TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS GOVERNO FEDERAL (60
FR011	CÓDIGO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA EXCLUSIVO DE PREVIDÊNCIA
FR012	COMPATIBILIDADE DE FONTE COM CÓDIGO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (CA
FR013	FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS ESPECÍFICO DE CONSÓRCIOS
FR014	FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS ESPECÍFICO DE CONSÓRCIOS
FR015	COMPATIBILIDADE DA FONTE 600
FR016	COMPATIBILIDADE DA FONTE 601
FR017	COMPATIBILIDADE DA FONTE 550
FR018	COMPATIBILIDADE DA FONTE 551
FR019	COMPATIBILIDADE DA FONTE 552
FR020	COMPATIBILIDADE DA FONTE 553
FR021	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS NÃO DEVEM SER LANÇADOS EM TABELAS ORÇAMENTÁRIOS
FR022	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER
FR023	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER
FR024	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER
FR025	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER

FR026	COMPATIBILIDADE DA FONTE 500 (LANÇAMENTO CONTÁBIL)
FR027	COMPATIBILIDADE DA FONTE 500 (DEMAIS TABELAS)
GOV01	CARGA ESTRUTURA DE CONTAS DE GOVERNO MUNICIPAL
ORC01	VALIDA CRÉDITO INICIAL DA TABELA DOTACAO
ORC02	COMPARA CRÉDITO INICIAL NAS CONTAS 52211 E 62211.
ORC04	VERIFICA CRÉDITO DISPONÍVEL CONTABILIZADO.
ORC05	COMPARA PREVISÃO RECEITA COM A CONTABILIDADE
ORC06	VERIFICA ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS / CRÉD. SUPLEMENTAR
ORC07	VERIFICA ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS / CRÉD. ESPECIAL
ORC08	VERIFICA ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS / CRÉD. EXTRAORDINÁRIO
ORC09	FUNÇÕES 01 E 09 (PRÉ-VALIDADOR)
ORC10	AÇÃO GOVERNAMENTAL INEXISTENTE NO PPA
ORC11	DOTAÇÃO PPA/LDO
ORC12-01	LANÇAMENTOS NA CARGA DE PEÇAS DE PLANEJAMENTO
ORC12-02	DOTAÇÃO INICIAL
ORC12-03	CONSISTÊNCIA REGISTRO CREDOR/DEVEDOR NA CARGA INICIAL
ORC12-04	CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA DE PLANEJAMENTO (PPA)
ORC12-05	VALIDA GRUPO DE DESTINAÇÃO DE RECURSO ORÇAMENTO
ORC12-06	VALIDA GRUPO DE DESTINAÇÃO DE RECURSO ORÇAMENTO
ORC12-07	REIGISTRO DA PREVISÃO DE DEDUÇÃO PARA O FUNDEB NAS PREFEITURAS
ORC12-08	CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA INICIAL
ORC12-09	VERIFICAR CRÉDITO ADICIONAL TOTAL DE CADA DECRETO
ORC13-01	CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA DE PLANEJAMENTO (EXCETO CONSÓRCIOS)
ORC13-02	CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA DE PLANEJAMENTO (EXCETO CONSÓRCIOS)
ORC14	CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA
ORC16-1	CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA
ORC16-2	VALIDA SUBELEMENTO DE DESPESA EM ORÇAMENTO COM CÓD. ORÇAMENTÁRIO 3 (ATÉ SUBELEMENTO
ORC16-3	ENCERRAMENTO CONTAS NO ÚLTIMO EXERCÍCIO DO PPA (511 E 611)
ORC16-4	NÃO ENCERRAMENTO DE CONTAS DE EXECUÇÃO DO PPA (511 E 611)
ORC16-5	MANUTENÇÃO DOS SALDOS NAS CONTAS 511 E 611 ATÉ O ÚLTIMO ANO DO PPA
ORC17	CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA
ORC18	METAS FÍSICAS
ORC19	METAS FINANCEIRAS
ORC20-1	MODELOS DE PPA
ORC20-2	MODELOS DE PPA
ORC21-1	MODELOS DE PPA
ORC21-2	MODELOS DE PPA
ORC22	PLANO ESTRATÉGICO
ORC23	PROGRAMA DE GOVERNO
ORC35	PLANO ESTRATÉGICO
ORC36	PLANO ESTRATÉGICO
ORC37	PLANO ESTRATÉGICO
ORC39	CONSISTÊNCIA REGISTRO CREDOR/DEVEDOR (CARGA INICIAL)
ORC46-2	LEI DO PPA
ORC47	PROCESSO LICITATÓRIO / DOTAÇÃO
ORC48-1	PLANO ESTRATÉGICO
ORC48-2	PLANO ESTRATÉGICO
ORC49	PLANO ESTRATÉGICO
ORC50	VALIDA ALTERAÇÕES NO PPA
ORC51	SUBFUNÇÃO 997
ORC52	PLANO ESTRATÉGICO
ORC53	FONTES DE RECURSOS PARA ABERTURA DE CRÉD. ADIC. SUPLEMENTAR OU ESPECIAL

ORC54-01	COMPARA DOTAÇÃO ADICIONAL NAS CONTAS 52212 E 52213
ORC54-03	VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÃO PARA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS
ORC54-04	COMPARA ANULAÇÕES DE DOTAÇÕES
ORC54-05	VALIDA SALDO GRUPO DE DESTINAÇÃO NAS CONTAS ORÇAMENTÁRIAS
ORC54-06	VERIFICA OS TIPOS DOS CRÉDITOS ADICIONAIS FINANCIADOS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO
ORC54-07	VERIFICA REGISTROS CONTÁBEIS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (ALTERACAO_LOA)
ORC55	FONTE DE RECURSO PARA AS ALTERAÇÕES DE FONTE DE RECURSO E CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA
ORC56-1	VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO NO CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DI
ORC56-2	VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO NO CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DI
ORC57-1	VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO DE FONTE DE RECURSO (GLOBA
ORC57-2	VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO DE FONTE DE RECURSO (EXCET
ORC57-3	VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DOS REMANEJ, TRANSP E TRANSFER
ORC58-1	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / CRÉD. SUPLEMENTAR
ORC58-2	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / CRÉD. ESPECIAL
ORC58-3	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / CRÉD. EXTRAORD.
ORC58-4	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS /ANULAÇÕES
ORC58-5	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 5
ORC58-6	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 6
ORC58-7	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 7 OU 9
ORC58-8	TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 8 OU 10
ORC58-9	REMANEJAMENTO ENTRE ÓRGÃOS (TIPOS 11 E 12)
ORC59-1	ALTERAÇÃO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA
ORC59-2	REMANEJAMENTOS DE FONTES (TIPOS 7 E 8)
ORC59-3	TRANSPOSIÇÕES ENTRE PROGRAMAS OU TRANSFERÊNCIAS ENTRE CAT. ECONÔMICAS (TIPOS 9 E 10)
ORC60-1	ALTERAÇÃO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA
ORC60-2	ALTERAÇÃO DE FONTE DE RECURSO NAS CONTAS ORÇAMENTÁRIAS (TIPOS 7 E 8)
ORC61	TIPOS DE ALTERAÇÃO DA LOA
ORC62	VALIDA REGISTRO NAS CONTAS DE RECEITA E CREDITOS INICIAIS
ORC64-1	VALIDAÇÃO DE LANÇAMENTOS NAS CONTAS 5221399 (DÉB) 5221309 (CRÉD)
ORC64-2	VALIDAÇÃO DE LANÇAMENTOS NAS CONTAS 5221399 (CRÉD) 522130X (DÉB)
ORC64-3	VALIDAÇÃO DE SALDO DAS CONTAS 5221399 COM 522130X
ORC64-4	VALIDAÇÃO DE SALDO DAS CONTAS 5221303 E 5221305 COM A 5221309
ORC64-5	VALIDAÇÃO CONJUNTA DO 52212 COM AS CONTAS 5221399 E 5221904
ORC65-1	CONSISTÊNCIA TOTAL DA RECEITA PREVISTA NO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ORC65-2	CONSISTÊNCIA TOTAL DA DESPESA FIXADA NO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ORC65-3	VALIDAÇÃO LOA_UG_DETALHA VS DOTACAO
ORC65-4	VERIFICA SE TODOS OS ÓRGÃOS DO MUNICÍPIO CONSTAM NA TABELA LOA_UG_DETALHE
ORC65-5	NÍVEL DE DETALHAMENTO DA LOA NA CARGA INICIAL
ORC65-6	NÍVEL DE DETALHAMENTO DA LOA NA CARGA DE ORÇAMENTO
ORC66-1	NÍVEL DE DETALHAMENTO DA LOA
ORC66-2	VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DESPESA NAS CARGAS MENSAIS
ORC66-3	VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA INSCRITA EM RESTOS A PAGAR
ORC67-01	COMPARA VALOR PPA (CONTÁBIL E TABELA PPA)
ORC67-04	RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA (CLASSE 5)
ORC67-05	RECEITA ARRECADADA POR CATEGORIA (CLASSE 6)
ORC67-06	RECEITA ARRECADADA POR FONTE (CLASSE 6)
ORC67-07	ATUALIZAÇÃO DA RECEITA PREVISTA PELA ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL (EXCESSO DE ARRECAD
ORC67-08	VALIDA VALOR ALOCADO DO PPA PARA O EXERCÍCIO COM O VALOR DA LOA / POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃ
ORC67-09	VALIDA VALOR EXECUTADO PPA PARA NO EXERCÍCIO COM O VALOR EMPENHADO / POR FUNÇÃO, SUBF
ORC67-10	PARIDADE DE SALDOS NAS CONTAS 511 E 611 POR PROGRAMA (PPA)
ORC67-11	VALIDA OS CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES (52219040000)
ORC67-12	VERIFICA LEIS E DECRETOS

ORC67-13	VERIFICA DECRETOS OBRIGATÓRIOS
ORC67-14	CRÉDITO ADICIONAL FINANCIADO POR SUPERÁVIT FINANCEIRO - REGISTRO CONTAS 52212 E 52213
ORC67-15	SUBFUNÇÃO RESERVA DO RRPS
ORC67-16	TIPO RECURSO CRÉDITO EXTRAORDINÁRIO
ORC67-17	CRÉDITOS ADICIONAIS EXTRAORDINÁRIOS (INEXISTÊNCIA DE LEI NA DATA DE ABERTURA)
ORC67-18	GRUPO DE DESTINAÇÃO DE RECURSOS 1 - RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE
ORC67-19	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES NA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS FINANC. POR SUPERÁVIT
ORC68-01	VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA NA INFORMAÇÃO COMPLETA DE CONTAS ORÇAMENTÁRIAS
ORC68-02	VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA NA TABELA EMPENHO
ORC68-03	VALIDADO ANO INICIAL DA EXECUÇÃO DO PROGRAMA NO PPA
ORC69-01	CONTAS CONTÁBEIS COM SALDOS DEVEDORES EXCLUSIVOS
ORC69-02	CONTAS CONTÁBEIS COM SALDOS CREDORES EXCLUSIVOS
PA003	CONSISTÊNCIA DO VALOR BEM BAIXADO
PA004	EVITA DUPLICIDADE DE BAIXA DE BEM
PA005	EVITA BEM COM VALOR NEGATIVO OU ZERO
PES36	RESUMO PESSOAL X DETALHAMENTO DA FOLHA
PES37	OBRIGATORIEDADE INFORMAR FIM ATIVIDADE
PES38	CONSISTÊNCIA REGISTRO DE FIM DE ATIVIDADE
PES39	CONSISTÊNCIA REGISTRO RESPONSÁVEL
PES40	CONSISTÊNCIA REGISTRO RESPONSÁVEL
PES41	CONSISTÊNCIA REGISTRO RESPONSÁVEL
REC08-3	CONTAS DE DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO
REC08-4	CONTAS DE DUODÉCIMO DO PODER EXECUTIVO
REC08-5	DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO PELA CÂMARA
REC14	VALIDA SALDO INVERTIDO POR CONTA CONTÁBIL E CÓDIGO DE RECEITA
REC15-01	VALIDA NO LANÇAMENTO CONTÁBIL A RECEITA INTRA COM VPA INTRA
REC15-03	NATUREZA DE RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE RECURSOS DO RRPS
REC16-02	RECEITA ORÇAMENTÁRIA COM SALDO INVERTIDO
REC17-06	REGISTRO DESPESA PASEP PAGA POR COMPETÊNCIA (PELA RETENÇÃO NA FONTE PELA UNIÃO)
REC17-07	EMPENHAMENTO DAS DESPESAS COM O PASEP PAGA
REC18-01	REGISTRO ORÇAMENTÁRIO DE RECEITA TRIBUTÁRIA DE IMPOSTOS
RPPS10	INVESTIMENTO - MOVIMENTAÇÃO
RPPS11	RPPS INVESTIMENTO
RPPS12	DOCUMENTO INVESTIMENTO
RPPS13	SALDO INVESTIMENTO
RPPS14	VALORIZAÇÃO INVESTIMENTO
RPPS15	MOVIMENTAÇÃO DE TÍTULOS
RPPS16	DOCUMENTAÇÃO TÍTULOS
RPPS17	DOCUMENTAÇÃO TÍTULOS
RPPS18	SALDO TÍTULOS
RPPS19	VALORIZAÇÃO TÍTULOS
RPPS20	TÍTULOS (INSTITUIÇÃO CONTRATADA)
RPPS21	MOVIMENTAÇÃO TÍTULOS PÚBLICOS
RPPS23	MOVIMENTAÇÃO INVESTIMENTOS.
RPPS30	RPPS. ENVIO DE DOCUMENTO OBRIGATÓRIO
RPPS31	RPPS. ENVIO DE DOCUMENTO OBRIGATÓRIO
RPPS32	RPPS. ENVIO DA MOVIMENTAÇÃO DE PARCELAMENTO
RPPS33	VERIFICA SALDO DEVEDOR DE CADA CONTRIBUIÇÃO ANULADA
RPPS34	VERIFICA SALDO DEVEDOR DE CADA CONTRIBUIÇÃO PAGA
RPPS35	IMPEDE DUPLICIDADE DE BAIXA: POR PAGAMENTO E POR ANULAÇÃO
RPPS38	RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA
RPPS39	RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA

RPPS40	RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA
RPPS41	RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA

ATI03-04

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

INATIVAÇÃO DE CONTA BANCÁRIA

Tabelas

CONTA_BANCARIA_INATIVA do informe

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Aplicar a regra quando houver movimento na tabela CONTA_BANCARIA_INATIVA.

Obter o saldo acumulado (D-C) da conta bancária a ser inativada, na tabela

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe, contas correntes contábeis tipos 1, 2 e 80.

Permitir inativação somente de conta bancária com saldo acumulado igual a zero.

MENSAGEM DE ERRO

ATI03-4 - Não é permitido inativar conta bancária com saldo diferente de zero.

ATI03-5

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA BANCO|AGÊNCIA 999|9999999999

Tabela AGENCIA

Permitir somente um registro de banco "999".

A agência do banco "999" deve ser igual "9999999999":

BCO_CODIGO: "999"

AGN_CODIGO: "9999999999"

Esse código de banco e agência tem a finalidade de registrar no mesmo padrão do conta corrente tipo 80 os investimentos e aplicações.

Por exemplo: as contas contábeis 11400000000.

MENSAGEM DE ERRO

ATI03-5 - Permitido somente uma agência "9999999999" com banco "999"

ATI03-6

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA BANCO|AGÊNCIA 999|9999999999

Tabela CONTA_BANCARIA

As contas bancárias com banco|agência iguais a 999|9999999999 devem ser somente do tipo 1-Aplicação (CCBCO_TIPO = 1)

MENSAGEM DE ERRO

ATI03-6 - As contas bancárias com banco|agência iguais a 999|9999999999 devem ser somente do tipo 1-Aplicação (CCBCO_TIPO = 1)

ATI08-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA RECEBER – CONTROLE (8) X ATIVO (1)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado (C-D) na conta 83231000000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER deve ser igual ao saldo acumulado (D-C) em cada especificação de receita nas contas

1125XXXXXXX e 1211X04XXXX

MENSAGEM DE ERRO

ATI08-1 – O saldo acumulado na conta 83231 (9,99) diverge do saldo acumulado nas contas 1125 e 1211X04 (9,99)

ATI08-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO DÍVIDA ATIVA RECEBIDA – CONTROLE (8) X RECEITA RECEBIDA (6)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Lançamentos dos tipos 2 e 6.

O saldo acumulado (C-D) na conta 8324XXXXXXX CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA RECEBIDOS deve ser igual ao saldo acumulado (C-D) nas contas 62120000000, 62131010000, 62132000000, 62138000000 e 62139000000, com as especificações de receita abaixo:

X.X.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, X.X.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, X.X.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX e X.X.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX (Somente códigos analíticos)

Obs: a conta 8324 registra somente o valor efetivamente recebido.

Dica: Corrigir o saldo da conta 83240000000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA RECEBIDOS

MENSAGEM DE ERRO

ATI08-2 – O saldo acumulado na conta 8324 (9,99) diverge do valor recebido de Dívida Ativa (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO INVERTIDO, POR CÓDIGO DE RECEITA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (C-D), por código de receita, em cada conta contábil abaixo não poderá ser negativos:

83231010000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83231020000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA JUDICIAL

83232010000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83232020000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA JUDICIAL

83241010000 RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83241020000 RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

83242010000 RECEBIMENTOS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83242020000 RECEBIMENTOS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

83251010000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83251020000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - COBRANÇA JUDICIAL

83252010000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83252020000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ATI08-3 – O saldo acumulado por código de receita não poderá ser negativo (9,99)

ATI08-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA SALDO DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA RECEBER- CONTROLE (8) X ATIVO (1)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo acumulado (C-D) na conta 83232000000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER deve ser igual ao saldo acumulado (D-C) em cada especificação de receita nas contas

11260000000 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CP

12111050000 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)

12112050000 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)

12113050000 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)

12114050000 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)

12115050000 DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ATI08-4 – O saldo acumulado na conta 83232 (9,99) diverge do saldo acumulado nas contas 1126 e 1211X05 (9,99)

ATI11-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALOR MÁXIMO DE BENS A CLASSIFICAR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e do informe

Todos os tipos de lançamento.

O saldo (C-D) acumulado da conta contábil

12311990800 BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR (P)

deve ser de no máximo 20% do saldo da conta 12310000000 BENS MOVEIS

Aplicada na carga inicial e nos meses de junho e dezembro

Alerta na carga inicial de 2018

Erro a partir de julho/2018

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ATI11-1 O saldo acumulado da conta 12311990800 (9,99) deve ser igual de no máximo 20% do saldo da conta 12310000000 (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALOR MÁXIMO CONTAS 2188X990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_ CONTABIL_TCEMT do banco e do informe. Todos os tipos de lançamento.

A soma dos saldos(C-D) acumulados das contas contábeis
2188X990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)
deve ser de no máximo 10% do saldo da conta 21880000000 VALORES RESTITUÍVEIS

Alerta nas competências marco, julho e novembro
Erro a partir de 2024 nas competências abril, agosto e dezembro

Suporte:
No caso de não validação na regra, poderão ser realizados lançamentos de ajuste:

D - 21881990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)
C - 21881XXXX00 ... (F)

D - 21882990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)
C - 21882XXXX00 ... (F)

D - 21883990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)
C - 21883XXXX00 ... (F)

D - 21884990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)
C - 21884XXXX00 ... (F)

D - 21885990000 OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)
C - 21885XXXX00 ... (F)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ATI11-2 - A soma dos saldos(C-D) acumulados das contas 2188X990000 (9,99) deve ser, no máximo, 10% do saldo da conta 21880000000 (9,99)

ATI12-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Lançamentos dos tipos 1, 2 e 6

Contas correntes tipos 60 a 61

A soma dos saldos acumulado (C-D), por código de receita (LCDTCE_ContaCorrente 23) nas contas 83241010000, 83241020000, 83251010000 e 83251020000 deve ser menor ou igual a soma dos saldos acumulados nas contas

83231010000, 83231020000, 83241010000, 83241020000, 83251010000 e 83251020000.

Em 2018 será a nível de especificação de receita.

MENSAGEM DE ERRO

ATI12-01 – O saldo acumulado, por tipo de receita nas contas 8324101, 8324102, 8325101 e 8325102 deve ser menor ou igual a soma do saldo acumulado nas contas 8323101, 8323102, 8324101, 8324102, 8325101 e 8325102

ATI12-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Lançamentos dos tipos 1, 2 e 6

Contas correntes tipos 60 a 61

A soma dos saldos acumulado (C-D), por código de receita (LCDTCE_ContaCorrente) nas contas 83242010000, 83242020000, 83252010000 e 83252020000 deve ser menor ou igual a soma dos saldos acumulados nas contas 83232010000, 83232020000, 83242010000, 83242020000, 83252010000 e 83252020000.

Em 2018 será a nível de especificação de receita.

MENSAGEM DE ERRO

ATI12-02 – O saldo acumulado, por tipo de receita nas contas 8324201, 8324202, 8325201 e 8325202 diverge do acumulado nas contas 8323201, 8323202, 8324201, 8324202, 8325201 e 8325202.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA / CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (D-C) DE CADA CÓDIGO DE RECEITA na conta 73211000000 deve ser igual a soma dos saldos acumulados (C-D) nas contas

83211000000 CRÉDITOS A INSCREVER EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

83221000000 CRÉDITOS A INSCREVER EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DEVOLVIDOS

83231010000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83231020000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA JUDICIAL

83241010000 RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83241020000 RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

83251010000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83251020000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - COBRANÇA JUDICIAL

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ATI12-03 – O saldo acumulado de cada receita na conta73211 diverge do acumulado nas contas

83211000000,83221000000,83231010000,83231020000,83241010000,83241020000,83251010000,83251020000

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA / CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (D-C) DE CADA CÓDIGO DE RECEITA na conta 73212000000 deve ser igual a soma dos saldos acumulados (C-D) nas contas

83212000000 CRÉDITOS A INSCREVER EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA

83222000000 CRÉDITOS A INSCREVER EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA DEVOLVIDOS

83232010000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83232020000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA JUDICIAL

83242010000 RECEBIMENTOS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83242020000 RECEBIMENTOS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

83252010000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMNISTRATIVA

83252020000 BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ATI12-4 – O saldo acumulado de cada código de receita na conta 73211 diverge do acumulado nas contas 83212000000, 83222000000, 83232010000, 83232020000, 83242010000, 83242020000, 83252010000 e 83252020000

ATI12-08

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (D-C) na conta

73111990000 OUTROS CONTROLES - ENCAMINHAMENTO DE CRÉDITOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

deve ser igual a soma dos saldos acumulados (C-D) nas contas

83111990000 OUTROS CONTROLES - CRÉDITOS A ENCAMINHAR PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

83121990000 OUTROS CONTROLES - CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

83131990000 CANCELAMENTO DE CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - OUTROS TRIBUTOS

83141990000 OUTROS CONTROLES - CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

MENSAGEM DE ERRO

ATI12-8 – O saldo acumulado na conta 7311199 diverge do acumulado nas contas 8311199, 8312199, 8313199 e 8314199

ATI12-09

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (D-C) na conta

73111010000 ENCAMINHAMENTO DE CRÉDITOS PARA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS

deve ser igual a soma dos saldos acumulados (C-D) nas contas

83111010000 CRÉDITOS A ENCAMINHAR PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS

83121010000 CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS

83131010000 CANCELAMENTO DE CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS

83141010000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS

MENSAGEM DE ERRO

ATI12-9 – O saldo acumulado na conta 7311101 diverge do acumulado nas contas 8311101, 8312101, 8313101 e 8314101

ATI12-10

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (D-C) na conta

73111020000 ENCAMINHAMENTO DE CRÉDITOS PARA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - TAXAS

deve ser igual a soma dos saldos acumulados (C-D) nas contas

83111020000 CRÉDITOS A ENCAMINHAR PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - TAXAS

83121020000 CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - TAXAS

83131020000 CANCELAMENTO DE CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - TAXAS

83141020000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - TAXAS

MENSAGEM DE ERRO

ATI12-10 – O saldo acumulado na conta 7311102 diverge do acumulado nas contas 8311102, 8312102, 8313102 e 8314102

ATI12-11

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (D-C) na conta

73111030000 ENCAMINHAMENTO DE CRÉDITOS PARA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA

deve ser igual a soma dos saldos acumulados (C-D) nas contas

83111030000 CRÉDITOS A ENCAMINHAR PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA

83121030000 CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA

83131030000 CANCELAMENTO DE CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA

83141030000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA

MENSAGEM DE ERRO

ATI12-11 – O saldo acumulado na conta 7311103 diverge do acumulado nas contas 8311103, 8312103, 8313103 e 8314103

ATI12-12

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CONTROLE DÍVIDA ATIVA / CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (D-C) na conta

73112000000 ENCAMINHAMENTO DE CRÉDITOS PARA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA ATIVA
NÃO-TRIBUTÁRIA

deve ser igual a soma dos saldos acumulados (C-D) nas contas

83112000000 CRÉDITOS A ENCAMINHAR PARA A DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA

83122000000 CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA

83132000000 CANCELAMENTO DE CRÉDITOS ENCAMINHADOS PARA A DÍVIDA ATIVA
NÃO-TRIBUTÁRIA

83142000000 CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA

MENSAGEM DE ERRO

ATI12-12 – O saldo acumulado na conta 73112 diverge do acumulado nas contas 83112, 83122, 83132 e 83142

ATI13-14

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

INFORMAR INATIVAÇÃO DE CONTA BANCÁRIA SOMENTE NA CARGA DE DEZEMBRO

A tabela CONTA_BANCARIA_INATIVA deve ser remetida somente nas cargas de julho e dezembro.

MENSAGEM DE ERRO

ATI13-14 - A inativação de conta bancária deve ser feita somente nas cargas de julho e dezembro.

ATI15-01

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO DE RECEITA SOMENTE PELOS CÓDIGOS ANALÍTICOS

Campo ESPRC_Codigo das tabelas
INSCRICAO_DIV_ATIVA_NAO_TRIBUT
INSCRICAO_DIV_ATIVA_TRIBUT
BAIXA_DIV_ATIVA_NAO_TRIBUT
BAIXA_DIV_ATIVA_TRIBUT
EXECUCAO_DIV_ATIVA_NAO_TRIBUT
EXECUCAO_DIV_ATIVA_TRIBUTARIA

Permitir somente códigos analíticos de receita

MENSAGEM DE ERRO

ATI15-01 - Permitir somente códigos analíticos de receita no campo ESPRC_Codigo

ATI16-01

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE POR CONTA BANCÁRIA. INICIAL E MENSAIS

Tabelas CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga.

Todos os tipos de lançamento. Conta corrente contábeis tipo 80.

O saldo (campo CNBCO_Valor) conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6'), de cada conta bancária, na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, deve ser igual ao total acumulado (D-C), em cada conta bancária (conta corrente tipo 80), nas contas contábeis da classe 1, na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco de dados e da carga.

MENSAGEM DE ERRO

ATI16-01 - O saldo (campo CNBCO_Valor) conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6'), de cada conta bancária, na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, deve ser igual ao total acumulado (débito – crédito), em cada conta bancária (conta corrente tipo 80), nas contas contábeis da classe 1, na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco de dados e da carga.

ATI16-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - INFORMAR APENAS O ÚLTIMO SALDO DO MÊS (EXTRADO E CONTÁBIL)

Na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga deve existir somente um registro com tipo de ocorrência 1 e outro do tipo 6 para cada conta bancária.

MENSAGEM DE ERRO

ATI16-02 - Na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga deve existir somente um registro com tipo de ocorrência 1 e outro do tipo 6 para cada conta bancária.

ATI16-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - DATAS ÚLTIMO SALDO

Na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, a data dos tipos de ocorrência 1 e 6 devem ser iguais para cada conta bancária, ou seja, devem ser informados os saldos do mesmo dia do extrato e da contabilidade.

Obs.: caso a data do saldo final do extrato seja diferente da data da contabilidade, informar a data maior.

MENSAGEM DE ERRO

ATI16-03 - Na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, a data dos tipos de ocorrência 1 e 6 devem ser iguais para cada conta bancária, ou seja, devem ser informados os saldos do mesmo dia do extrato e da contabilidade.

ATI16-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DATAS SALDOS CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, a data dos tipos de ocorrência 1 e 6 devem ser iguais ou maiores do que as datas dos demais tipos de ocorrências de 2 a 5, pois eles representam os saldos finais na última conciliação do mês.

MENSAGEM DE ERRO

ATI16-04 - Na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, a data dos tipos de ocorrência 1 e 6 devem ser iguais ou maiores do que as datas dos demais tipos de ocorrências de 2 a 5, pois eles representam os saldos finais na última conciliação do mês.

ATI17-01

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PENDÊNCIAS DE CONCILIAÇÃO BANCÁRIA COM MAIS DE SEIS MESES

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga

Contar os registros de pendências na conciliação bancária (CNBCO_TipoOcorrencia igual a 2,3,4 ou 5) e somar os valores (CNBCO_Valor) com data (CNBCO_Data) menor que seis meses a contar da data atual

Legenda CNBCO_TipoOcorrencia (pendências):

2 Entrada não considerada pelo banco ☐

3 Entrada não considerada pela contabilidade ☐

4 Saída não considerada pelo banco ☐

5 Saída não considerada pela contabilidade

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-01 - Existem [quant de registros] pendências de conciliação bancárias com mais de seis meses no montante de [Soma CNBCO_Valor]. Verifique

ATI17-02

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE (VALORES GLOBAIS)

Tabelas CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga.

Todos os tipos de lançamento. Conta corrente contábeis tipo 80.

O saldo (campo CNBCO_Valor) conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6') na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, deve ser igual ao total acumulado (débito – crédito) desde a carga inicial nas contas contábeis da classe 1 com conta corrente tipo 80, na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco de dados e da carga.

Aplicação: carga inicial e mensais de 01 a 12

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-02 - O saldo (campo CNBCO_Valor) conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6'), na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga, deve ser igual ao total acumulado (débito – crédito) nas contas contábeis da classe 1 com conta corrente tipo 80, na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco de dados e da carga.

ATI17-03

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE. CARGA 13 DE ENCERRAMENTO (VALORES GLOBAIS)

Tabelas CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga de dezembro e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga.

Todos os tipos de lançamento. Conta corrente contábeis tipo 80.

O saldo (campo CNBCO_Valor) conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6') na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga 12 (dezembro), deve ser igual ao total acumulado (D-C) desde a carga inicial até da carga (13) de encerramento nas contas contábeis da classe 1 com conta corrente tipo 80, na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco de dados e da carga.

Observação: Os dados relativos ao mês 12 da tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA já estão no banco

Vigência a partir da carga 13 de encerramento de 2020

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-03 - O saldo (campo CNBCO_Valor) conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6') na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga 12 (dezembro), deve ser igual ao total acumulado (débito – crédito) desde a carga inicial até da carga (13) de encerramento nas contas contábeis da classe 1 com conta corrente tipo 55, na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco de dados e da carga.

ATI17-04

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - SALDO CONFORME CONTABILIDADE POR CONTA BANCÁRIA. ENCERRAMENTO

Tabelas CONCILIAÇÃO_BANCARIA e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga inicial

Todos os tipos de lançamento. Conta corrente contábeis tipo 80.

O saldo (campo CNBCO_Valor) conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6') de cada conta bancária na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga 12 (dezembro), deve ser igual ao total acumulado (D-C), em cada conta bancária, desde a carga inicial até da carga (13) de encerramento nas contas contábeis da classe 1 com conta corrente tipo 80, na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco de dados e da carga.

Vigência a partir da carga 13 de encerramento de 2020

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-04 - O saldo conciliado conforme contabilidade (CNBCO_TipoOcorrencia = '6') de cada conta bancária, carga 12 (dezembro), deve ser igual ao total acumulado em cada conta bancária desde a carga inicial até da carga (13) de encerramento nas contas contábeis da classe 1 com conta corrente tipo 55.

ATI17-05

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA DATA CONCILIAÇÃO DE SALDO BANCÁRIO DO EXTRADO E CONTÁBIL

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga

A data das ocorrências a seguir deve ser uma data válida do mês/ano da competência do do envio (mesreferencia):

1 Saldo conforme extrato e

6 Saldo conforme contabilidade

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-05 - A data das ocorrências 1 e 6 deve ser igual ao mês/ano da competência do envio.

ATI17-06

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE REGISTRO EM CONTA BANCÁRIA INATIVADA

Tabelas

CONTA_BANCARIA_INATIVA do banco e da carga

CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga

Não permitir registro na tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA a partir da data de inativação da conta bancária.

Vigência:

- Alerta a partir da carga inicial/2020

- Erro a partir da carga de julho/2020

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-06 - Registro não permitido porque essa conta bancária foi inativada

ATI17-07

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga inicial

CNBOCO_TipoOcorrencia = 1 (Saldo conforme extrato bancário)

A soma do campo CNBOCO_Valor na carga inicial deve ser igual à soma do mesmo campo na carga de dezembro do exercício anterior.

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-07 - Soma das ocorrências 1-Saldo conforme extrato bancário, diverge da carga de dezembro do exercício anterior

ATI17-08

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCICIO ANTERIOR

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga inicial

CNBCO_TipoOcorrencia = 2 (Entrada não considerada pelo banco)

A soma do campo CNBCO_Valor na carga inicial deve ser igual à soma do mesmo campo na carga de dezembro do exercício anterior.

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-08 - Soma das ocorrências 2-Entrada não considerada pelo banco, diverge da carga de dezembro do exercício anterior

ATI17-09

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCICIO ANTERIOR

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga inicial

CNBCO_TipoOcorrencia = 3 (Entrada não considerada pela contabilidade)

A soma do campo CNBCO_Valor na carga inicial deve ser igual à soma do mesmo campo na carga de dezembro do exercício anterior.

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-09 - Soma das ocorrências 3-Entrada não considerada pela contabilidade, diverge da carga de dezembro do exercício anterior

ATI17-10

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCICIO ANTERIOR

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga inicial

CNBCO_TipoOcorrencia = 4 (Saída não considerada pelo banco)

A soma do campo CNBCO_Valor na carga inicial deve ser igual à soma do mesmo campo na carga de dezembro do exercício anterior.

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-10 - Soma das ocorrências 4-Saída não considerada pelo banco, diverge da carga de dezembro do exercício anterior

ATI17-11

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCICIO ANTERIOR

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga inicial

CNBCO_TipoOcorrencia = 5 (Saída não considerada pela contabilidade)

A soma do campo CNBCO_Valor na carga inicial deve ser igual à soma do mesmo campo na carga de dezembro do exercício anterior.

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-11 - Soma das ocorrências 5-Saída não considerada pela contabilidade, diverge da carga de dezembro do exercício anterior

ATI17-12

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DA CARGA INICIAL VS DEZEMBRO DO EXERCICIO ANTERIOR

Tabela CONCILIAÇÃO_BANCARIA da carga inicial

CNBCO_TipoOcorrencia = 6 (Saldo conforme contabilidade)

A soma do campo CNBCO_Valor na carga inicial deve ser igual à soma do mesmo campo na carga de dezembro do exercício anterior.

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-12 - Soma das ocorrências 6-Saldo conforme contabilidade, diverge da carga de dezembro do exercício anterior

ATI17-13

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): Sim

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA AUSÊNCIA DE SALDO E MOVIMENTO NAS CONTAS BANCÁRIAS ANTES DO ENCERRAMENTO

Tabela CONTA_BANCARIA_INATIVA da carga

Permitir registro na tabela de inativação somente das contas bancária que a soma acumulada dos valores absolutos do campo CONCILIAÇÃO_BANCARIA.CNBCO_Valor das cargas de setembro a dezembro seja igual a zero.

A inativação de contas bancária deve feitas somente na carga de dezembro.

Poderão ser inativadas somente as contas bancárias que não tenham saldo e/ou movimento no período de fevereiro a dezembro do ano de inativação.

MENSAGEM DE ERRO

ATI17-13 - Permitir registro na tabela de inativação somente das contas bancária que a soma acumulada dos valores absolutos do campo CNBCO_Valor das cargas de setembro a dezembro do exercício atual seja igual a zero.

CDE

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CHAVE DUPLICADA NO ENVIO

Não permitir registro com chave duplicada nos arquivos da remessa.

MENSAGEM DE ERRO

CDE - CHAVE DUPLICADA - Foram encontrados registros iguais em seu arquivo XML, Favor verificar.

CDP

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CHAVE DUPLICADA NO BANCO

Não permitir registro com chave duplicada nos arquivos do banco de dados

MENSAGEM DE ERRO

CDP - CHAVE DUPLICADA: Foram encontrados registros iguais em seu arquivo com o do banco XML, Favor verificar.

CON02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

SALDOS ENCERRAMENTO / ABERTURA DE EXERCÍCIO

As contas do exercício corrente com tipo de encerramento igual a 1 (Transfere Saldo) que possuem saldo maior que zero no final do exercício anterior, devem possuir lançamentos do tipo 1 - Abertura de exercício - no campo TMC_Codigo da tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

MENSAGEM DE ERRO

CON02 - As contas do exercício corrente com tipo de encerramento igual a 1 (Transfere Saldo) que possuem saldo maior que zero no final do exercício, devem possuir lançamentos do tipo 1 - Abertura de exercício - no campo TMC_Codigo da tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

CON03

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA INVERSÃO DE SALDO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEM

O saldo ACUMULADO de cada conta contábil não pode ser negativo (invertido), conforme a natureza de cada conta contábil obedecendo a seguinte fórmula:

a) Conta Natureza Credora

Saldo Acumulado = Movimento Credor – Movimento Devedor

b) Conta Natureza Devedora

Saldo Acumulado = Movimento Devedor – Movimento Credor.

Exceto para as contas contábeis em que o campo ECTCE_INVERSAO_SALDO da tabela ELENCO_CONTAS_TCEM seja igual "S".

Exceto contas contábeis: 61110000000, 61120000000, 61130000000, 61190000000.

Obs.: É possível o saldo invertido quando a validação não é aplicada em todo agregado de UGs do orçamento do Ente.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON03 - Conforme definição da tabela ELENCO_CONTAS_TCEM, a conta XXXXXXX não permite saldo acumulado invertido (R\$ 9,99), considerando o saldo anterior (R\$ 9,99), o movimento devedor (R\$ 9,99) e o movimento credor (R\$ 9,99).

CON04

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS ANALÍTICAS COM AS SINTÉTICAS

A soma das contas filhas devem corresponder ao total das contas mães.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON04 - A soma das contas filhas não correspondem ao total das contas mães.

CON05-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS QUE PODEM SER REMETIDAS NA CARGA INICIAL

Na carga inicial devem ser recebidos somente os grupos

1 – Ativo

2 – Passivo

511 - PPA

611 - Execução do PPA

531 - Inscrição de Restos a Pagar

532 - Inscrição de Restos a Pagar

631 - Execução de Restos a Pagar

632 - Execução de Restos a Pagar

7 – Controle Devedores

8 – Controles Credores

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON05-1 - Na carga inicial devem ser recebidos somente os grupos 1, 2, 511, 611, 531, 532, 631, 632, 7 e 8.

CON05-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PERMITE APENAS UM TIPO DE MOVIMENTO EM CADA LANÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Todos os tipos de lançamentos

Informes Mensais

É permitido somente um tipo de movimento contábil (TMC_Codigo) em cada lançamento (ECTCE_NUMLANCAMENTO).

Vigência: erro a partir do informes de agosto/2017

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON05-2 - É permitido somente um tipo de movimento contábil (TMC_Codigo) em cada lançamento (ECTCE_NUMLANCAMENTO)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SEGREGAÇÃO DOS LANÇAMENTOS DE EXECUÇÃO NORMAL DOS LANÇAMENTOS DE ESTORNO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Contas contábeis das classes 6XXXXXXXXXX e 8XXXXXXXXXX.

Cargas mensais.

Os lançamentos devedores nas contas contábeis das classes 6 e 8, que encerram saldo (ECTCE_TipoEncerramento = 2), devem ser somente dos tipos 3 (encerramento) ou 6 (estorno).

Exceção a esta regra:

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

63130000000 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

83241010000 RECEB. DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83241020000 RECEB. DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

83242010000 RECEB. DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA

83242020000 RECEB. DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA JUDICIAL

85XXXXXXXXXX EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS

Vigência: a partir da carga de setembro/2017.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON05-3 - Lançamento devedor nessa conta deve ser somente dos tipos 3-encerramento ou 6-estorno

CON06-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA TOTAIS POR NATUREZA DE INFORMAÇÃO CONTÁBIL

A partir de 2016

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

A soma dos débitos menos os créditos da carga, em cada data (MCC_Data), lançamento (LCDTCE_NUMLANCAMENTO) e Natureza de Informação, conforme a seguir, deve ser igual a zero:

Natureza de Informação Patrimonial (P) - Classes 1, 2, 3 e 4;

Natureza de Informação Orçamentária (O) - Classes 5 e 6;

Natureza de informação de Controle (C) - Classes 7 e 8.

Observação: Classe é o primeiro dígito da conta contábil (ECTCE_Codigo)

Fundamento: Decreto 10.540/2021, Art. 4º, § 6º,

VI. o número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil.

MENSAGEM DE ERRO

CON06-2 - Os totais dos débitos e dos créditos estão divergentes

Patrimonial (1, 2, 3 e 4): Débito R\$ 9,99 Crédito R\$ 9,99

Orçamento (5 e 6): Débito R\$ 9,99 Crédito R\$ 9,99

Controle (7 e 8): Débito R\$ 9,99 Crédito R\$ 9,99

CON07-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CAMPO SALDO ACUMULADO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

O saldo contábil no exercício, para cada conta deve ser maior ou igual a zero.

MENSAGEM DE ERRO

CON07-1 - O saldo contábil, no exercício, para cada conta deve ser maior ou igual a zero. O Total de créditos está maior que o total de débitos.

CON07-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CAMPO SALDO ACUMULADO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

O saldo contábil no exercício, para cada conta deve ser maior ou igual a zero.

MENSAGEM DE ERRO

CON07-2 - O saldo contábil, no exercício, para cada conta deve ser maior ou igual a zero. O Total de débitos está maior que o total de créditos.

CON09

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA FORMATO CAMPO LCDTCE_CONTACORRENTE

O conteúdo do campo LCDTCE_ContaCorrente deve está de acordo com o formato definido no layout da Tabela interna CONTA_CORRENTE

MENSAGEM DE ERRO

CON09 - O conteúdo do campo LCDTCE_ContaCorrente não está de acordo com o formato definido no layout.

CON10

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CONTEÚDO DO CAMPO LCDTCE_CONTACORRENTE

O campo LCDTCE_ContaCorrente da tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE deve sempre ser preenchido com formato definido no campo ECTCE_COD_CONTA_CORRENTE da tabela ELENCO_CONTAS_TCEMT.

MENSAGEM DE ERRO

CON10 - O conteúdo do campo LCDTCE_ContaCorrente não foi encontrado nas tabelas correspondentes.

CON10-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CONTEÚDO DO CAMPO LCDTCE_CONTACORRENTE (2)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente tipo 78

Os dois últimos dígitos relativos ao bimestre devem ser iguais a "01", "02", "03", "04", "05" ou "06".

MENSAGEM DE ERRO

CON10-1 - Conteúdo do campo LCDTCE_ContaCorrente inválido. Verifique!

CON13

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA DÉBITO/CRÉDITO

Para cada registro na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE, um dos campos LCDTCE_ValorDebito ou LCDTCE_ValorCredito deve ser igual a ZERO.

MENSAGEM DE ERRO

CON13 - Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE, Conta [99999999999], Valor débito (R\$ 9,99) ou crédito (R\$ 9,99) deve ser igual a zero.

CON14-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA TOTAIS POR SUBSISTEMAS CONTÁBEIS

Tabelas MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Os totais dos débitos e dos créditos da carga mensal devem ser iguais, por dia, em cada natureza de informação abaixo:

Classes 1, 2, 3 e 4 – Patrimonial;

Classes 5 e 6 – Orçamentária;

Classes 7 e 8 – Controle.

Somente contas escrituráveis.

MENSAGEM DE ERRO

CON14 - Os totais dos débitos e dos créditos estão divergentes no dia [dd/mm/aa]

Patrimonial (1, 2, 3 e 4): Débito R\$ 9,99 Crédito R\$ 9,99

Orçamento (5 e 6): Débito R\$ 9,99 Crédito R\$ 9,99

Controle (7 e 8): Débito R\$ 9,99 Crédito R\$ 9,99

CON14-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSE 3

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo (D-C) da conta sintética 300000000000 deve ser igual à soma dos saldos das contas sintéticas da carga 3X0000000000

MENSAGEM DE ERRO

CON14-2 – O saldo da conta 300000000000 (9,99) difere da soma dos saldos das contas sintéticas da carga 3X0000000000 (9,99).

CON14-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSE 4

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo (C-D) da conta sintética 400000000000 deve ser igual à soma dos saldos das contas sintéticas da carga 4X0000000000

MENSAGEM DE ERRO

CON14-3 – No informe mensal, o saldo acumulado da conta 400000000000 (9,99) difere da soma dos saldos das contas sintéticas da carga 4X0000000000 (9,99).

CON14-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TABELA MOVIMENTO. CONTAS OBRIGATÓRIAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

É obrigatório informar as contas contábeis

100000000000 ATIVO

200000000000 PASSIVO

700000000000 CONTROLES DEVEDORES

800000000000 CONTROLES CREDORES

MENSAGEM DE ERRO

CON14-4 – Obrigatório informar essa conta

CON14-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TABELA MOVIMENTO. CONTAS OBRIGATÓRIAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

É obrigatório informar as contas contábeis

300000000000 VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA

400000000000 VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA

MENSAGEM DE ERRO

CON14-5 – Obrigatório informar essa conta

CON14-6

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TABELA MOVIMENTO. CONTAS OBRIGATÓRIAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

É obrigatório informar as contas contábeis

500000000000 CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

600000000000 CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON14-6 – Obrigatório informar essa conta

CON14-7

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 5 E 6

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga

O saldo da conta 500000000000 deve ser igual ao saldo da conta 600000000000

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON14-7 - O saldo da conta 500000000000 deve ser igual ao saldo da conta 600000000000

CON14-8

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga

O saldo da conta 700000000000 deve ser igual ao saldo da conta 800000000000

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON14-8 - O saldo da conta 700000000000 deve ser igual ao saldo da conta 800000000000

CON14-9

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA MOVIMENTAÇÃO NA NATUREZA DE INFORMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Se a soma dos saldos acumulados (C-D) das contas contábeis 63140000000, 63191000000, 63199000000, 63220000000, 63291010000, 63291020000 e 63299000000, como lançamentos tipos 1, 2 e 6, da carga inicial (99) até a carga de dezembro(12), for maior que zero, será obrigatório informar na carga de encerramento(13) as contas contábeis a seguir:

50000000000 CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

60000000000 CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

Observação: essa regra originou-se da divisão da regra CON14-5.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON14-9 - Obrigatório informar essa conta

CON15

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

51000000000 PLANEJAMENTO APROVADO

61000000000 EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO

(STN)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON15 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

51000000000 = 9,99

61000000000 = 9,99

CON16

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

51100000000 PPA - APROVADO

61100000000 EXECUÇÃO DO PPA

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON16 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

51100000000 = 9,99

61100000000 = 9,99

CON17

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

51200000000 PLOA

61200000000 EXECUÇÃO DO PLOA

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON17 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

51200000000 = 9,99

61200000000 = 9,99

CON18

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00): Sim	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13): Sim	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais
(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):
520000000000 ORCAMENTO APROVADO
620000000000 EXECUÇÃO DO ORCAMENTO
(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON18 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela
MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):
520000000000 = 9,99
620000000000 = 9,99

CON19-1

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00): Sim	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13): Sim	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais
(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):
521000000000 PREVISÃO DA RECEITA
621000000000 EXECUÇÃO DA RECEITA
(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON19-1 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela
MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):
521000000000 = 9,99
621000000000 = 9,99

CON19-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT, lançamentos tipos 1, 2 e 6.

O saldo acumulado (D-C) das contas

52110000000 PREVISÃO INICIAL DA RECEITA+

52120000000 ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA

Deve ser igual ao (C-D) das contas

62110000000 RECEITA A REALIZAR+

62120000000 RECEITA REALIZADA+

62130000000 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORCAMENTARIA.

(IPC 03 – Encerramento de Contas PCASP - Conferência antes do Encerramento, p. 14)

MENSAGEM DE ERRO

CON19-2 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE, lançamentos tipos 1, 2 e 6):

52100000000 + 52120000000 = 9,99

62110000000 + 62120000000 + 62130000000 = 9,99

CON19-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA CONSISTÊNCIA TOTAIS ATIVO PASSIVO E PL (TABELA MOVIMENTO)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e das cargas dezembro e inicial.

Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado da conta 10000000000 ATIVO (D-C)

menos o acumulado das contas

21000000000 PASSIVO CIRCULANTE (C-D)

22000000000 PASSIVO NAO-CIRCULANTE (C-D)

deve ser igual ao saldo da conta 23000000000 PATRIMÔNIO LÍQUIDO (C-D)

MENSAGEM DE ERRO

CON19-3 - O total do Ativo (9,99) menos o Passivo (9,99) deve ser igual ao PL (9,99)

CON20-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

52200000000 FIXAÇÃO DA DESPESA

62200000000 EXECUÇÃO DA DESPESA

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON20-01 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

52200000000 = 9,99

62200000000 = 9,99

CON20-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo acumulado (D-C) da conta

52210000000 DOTAÇÃO ORCAMENTARIA

Deve ser igual ao (C-D) da conta:

62210000000 DISPONIBILIDADES DE CREDITO

(IPC 03 – Encerramento de Contas PCASP - Conferência antes do Encerramento, p. 16)

MENSAGEM DE ERRO

CON20-02 - Os saldos acumulados das contas a seguir com lançamentos tipos 1, 2 e 6 estão divergentes (Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

52210000000 = 9,99

62210000000 = 9,99

CON20-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo acumulado (D-C) da conta 530000000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 630000000000.

(IPC 03 – Encerramento de Contas PCASP - Conferência antes do Encerramento, p. 17)

MENSAGEM DE ERRO

CON20-03 - O saldo acumulado da conta 530000000000 (9,99) deve ser igual ao da conta 630000000000 (9,99).

CON20-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo acumulado (D-C) da conta 531000000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 631000000000.

(IPC 03 – Encerramento de Contas PCASP - Conferência antes do Encerramento, p. 18)

MENSAGEM DE ERRO

CON20-04 - O saldo acumulado da conta 531000000000 (9,99) deve ser igual ao da conta 631000000000 (9,99).

CON20-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5 E 6

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo acumulado (D-C) da conta 532000000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 632000000000.

(IPC 03 – Encerramento de Contas PCASP - Conferência antes do Encerramento, p. 18)

MENSAGEM DE ERRO

CON20-05 - O saldo acumulado da conta 532000000000 (9,99) deve ser igual ao da conta 632000000000 (9,99).

CON20-06

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5317 E 6317

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamentos

O saldo acumulado (D-C) da conta 53170000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 63170000000.

MENSAGEM DE ERRO

CON20-06 - O saldo acumulado da conta 53170000000 (9,99) deve ser igual ao da conta 63170000000 (9,99).

CON20-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 5327 E 6327

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamentos.

O saldo acumulado (D-C) da conta 53270000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 63270000000.

MENSAGEM DE ERRO

CON20-07 - O saldo acumulado da conta 53270000000 (9,99) deve ser igual ao da conta 63270000000 (9,99).

CON20-08

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

LANÇAMENTOS NAS CONTAS DE INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

As contas abaixo devem ter lançamentos somente do tipo 3:

53170000000 RP NAO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63170000000 RP NAO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

85337000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO (CONSÓRCIOS)

85344000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO (CONSÓRCIOS)

MENSAGEM DE ERRO

CON20-08 - A conta [código da conta] deve ter lançamento somente do tipo 3.

CON20-09

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 5316 E 6316

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco
O saldo acumulado (D-C) da conta 53160000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 63160000000.

MENSAGEM DE ERRO

CON20-09 - O saldo acumulado da conta 5316 deve ser igual ao da conta 6316.

CON20-10

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 5326 E 6326

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco
O saldo acumulado (D-C) da conta 53260000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 63260000000.

MENSAGEM DE ERRO

CON20-10 - O saldo acumulado da conta 5326 deve ser igual ao da conta 6326.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS ORÇAMENTÁRIAS NÃO MOVIMENTADAS NA CARGA 13. ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga

Não permitir registro nas contas contábeis

53160000000 RP NÃO PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERÊNCIA

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53260000000 RP PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERÊNCIA

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63110000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR

63120000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

63150000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS

63160000000 RP NÃO PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63171000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63260000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

Motivo: a partir de 2020 essas contas são movimentadas na carga 12 e na inicial

Aplicação: carga de encerramento

Vigência: a partir da carga de encerramento de 2020

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON20-11 - Essa conta contábil não deve receber registro nessa carga. Ver eventos contábeis.

CON20-12

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTROLE DE ENCERRAMENTO DAS CONTAS COM RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

00|000|000000/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

Lançamentos tipo 3

As contas contábeis

53120000000 RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES

53220000000 RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES

não devem registrar restos a pagar do exercício imediatamente anterior.

Cargas de dezembro (12) e encerramento (13).

Exemplo:

No exercício de 2021, não registrar empenho do exercício de 2020;

No exercício de 2022, não registrar empenho do exercício de 2021.

Obs.: as contas 5311 e 5321 não devem ser encerradas nas cargas 12 e 13.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON20-12 - As contas 53120000000 e 53220000000 não devem registrar restos a pagar do exercício imediatamente anterior.

CON20-13

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS PATRIMONIAIS E DE CONTROLE QUE NÃO DEVEM SER ENCERRADAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Tipo de lançamento 3.

As contas contábeis abaixo não deve conter lançamentos do tipo 3 (Encerramentos):

11XXXXXXXXX ATIVO CIRCULANTE

12XXXXXXXXX ATIVO NÃO CIRCULANTE

21XXXXXXXXX PASSIVO CIRCULANTE

22XXXXXXXXX PASSIVO NAO-CIRCULANTE

82111XXXXXX DISP POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS

82112XXXXXX DISP POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMP POR EMPENHO

82113XXXXXX DISP POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMP POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS
COMPENSATÓRIAS

Obs.: Todos os registros nessas contas devem ser feitos até a carga 12 com lançamentos dos tipos 2 e 6.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON20-13 - Essa conta não deve conter lançamento de encerramento.

CON21-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEM):

71000000000 ATOS POTENCIAIS

81000000000 EXECUÇÃO ATOS POTENCIAIS

MENSAGEM DE ERRO

CON21-01 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

71000000000 = 9,99

81000000000 = 9,99

CON21-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEM no banco e no informe.

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71111000000 e 81111000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-02 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71111000000 (9,99) e 81111000000 (9,99)

CON21-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEM no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71111010000 e 81111010000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-03 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71111010000 (9,99) e 81111010000 (9,99)

CON21-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71111020000 e 81111020000

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON21-04 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71111020000 (9,99) e 81111020000 (9,99)

CON21-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71111030000 e 81111030000

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON21-05 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71111030000 (9,99) e 81111030000 (9,99)

CON21-06

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71111040000 e 81111040000

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON21-06 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71111040000 (9,99) e 81111040000 (9,99)

CON21-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71120000000 e 81120000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-07 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71120000000 (9,99) e 81120000000 (9,99)

CON21-08

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71121000000 e 81121000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-08 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71121000000 (9,99) e 81121000000 (9,99)

CON21-09

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71121010000 e 81121010000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-09 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71121010000 (9,99) e 81121010000 (9,99)

CON21-10

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71121020000 e 81121020000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-10 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71121020000 (9,99) e 81121020000 (9,99)

CON21-11

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71121990000 e 81121990000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-11 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71121990000 (9,99) e 81121990000 (9,99)

CON21-12

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71131000000 e 81131000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-12 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71131000000 (9,99) e 81131000000 (9,99)

CON21-13

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71211000000 e 81211000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-13 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71211000000 (9,99) e 81211000000 (9,99)

CON21-14

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71211010000 e 81211010000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-14 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71211010000 (9,99) e 81211010000 (9,99)

CON21-15

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71211020000 e 81211020000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-15 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71211020000 (9,99) e 81211020000 (9,99)

CON21-16

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71211030000 e 81211030000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-16 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71211030000 (9,99) e 81211030000 (9,99)

CON21-17

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71211040000 e 81211040000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-17 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71211040000 (9,99) e 81211040000 (9,99)

CON21-18

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71220000000 e 81220000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-18 - Os saldos acumulados. Contas 71220000000 (9,99) e 81220000000 (9,99)

CON21-19

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71221000000 e 81221000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-19 - Os saldos acumulados. Contas 71221000000 (9,99) e 81221000000 (9,99)

CON21-20

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71221010000 e 81221010000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-20- Os saldos acumulados divergentes. Contas 71221010000 (9,99) e 81221010000 (9,99)

CON21-21

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71221020000 e 81221020000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-21 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71221020000 (9,99) e 81221020000 (9,99)

CON21-22

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71221990000 e 81221990000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-22 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71221990000 (9,99) e 81221990000 (9,99)

CON21-23

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71231000000 e 81231000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-23 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71231000000 e 81231000000

CON21-24

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75000000000 e 85000000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-24 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75000000000 (9,99) e 85000000000 (9,99)

CON21-25

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75200000000 e 85200000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-25 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75200000000 (9,99) e 85200000000 (9,99)

CON21-26

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75300000000 e 85300000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-26 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75300000000 (9,99) e 85300000000 (9,99)

CON21-27

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75310000000 e 85310000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-27 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75310000000 (9,99) e 85310000000 (9,99)

CON21-28

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75320000000 e 85320000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-28 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75320000000 (9,99) e 85320000000 (9,99)

CON21-29

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75330000000 e 85330000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-29 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75330000000 (9,99) e 85330000000 (9,99)

CON21-30

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75340000000 e 85340000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-30 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75340000000 (9,99) e 85340000000 (9,99)

CON21-31

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75350000000 e 85350000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-31 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75350000000 (9,99) e 85350000000 (9,99)

CON21-32

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75360000000 e 85360000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-32 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75360000000 (9,99) e 85360000000 (9,99)

CON21-33

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

75370000000 e 85370000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-33 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 75370000000 (9,99) e 85370000000 (9,99)

CON21-34

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79111000000 e 89111000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-34 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79111000000 (9,99) e 89111000000 (9,99)

CON21-35

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79112000000 e 89112000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-35 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79112000000 (9,99) e 89112000000 (9,99)

CON21-36

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79119000000 e 89119000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-36 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79119000000 (9,99) e 89119000000 (9,99)

CON21-37

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79121000000 e 89121000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-37 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79121000000 (9,99) e 89121000000 (9,99)

CON21-38

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79122000000 e 89122000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-38 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79122000000 (9,99) e 89122000000 (9,99)

CON21-39

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79129000000 e 89129000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-39 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79129000000 (9,99) e 89129000000 (9,99)

CON21-40

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79200000000 e 89200000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-40 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79200000000 (9,99) e 89200000000 (9,99)

CON21-41

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79500000000 e 89500000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-41 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79500000000 (9,99) e 89500000000 (9,99)

CON21-42

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

79511 e 89511

MENSAGEM DE ERRO

CON21-42 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 79511 e 89511

CON21-44

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe.

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71112000000 e 81112000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-44 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71112000000 (9,99) e 81112000000 (9,99)

CON21-45

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe.

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71113000000 e 81113000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-45 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71113000000 (9,99) e 81113000000 (9,99)

CON21-46

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe.

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71114000000 e 81114000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-46 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71114000000 (9,99) e 81114000000 (9,99)

CON21-47

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT no banco e no informe.

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

71115000000 e 81115000000

MENSAGEM DE ERRO

CON21-47 - Os saldos acumulados divergentes. Contas 71115000000 (9,99) e 81115000000 (9,99)

CON21-48

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE INVERSÃO DE SALDOS DE EMPENHOS NAS CONTAS 8955

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Todos os tipos de lançamento

CC tipo 65: 00|000|000000/0000

O saldo acumulado (C-D), por conta corrente (LCDTCE_CONTACORRENTE), em cada conta conta contábil abaixo não deve ser negativo (invertido):

89551000000 CONSIGNAÇÕES A PAGAR

89552000000 CONSIGNAÇÕES PAGAS

MENSAGEM DE ERRO

CON21-48 - O saldo acumulado, por conta corrente, em cada conta conta 89551 e 89552 não deve ser negativo (9,99)

CON21-49

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDOS CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT)

72120000000 LIMITE DE RESTOS A PAGAR POR DESTINAÇÃO

82120000000 EXECUÇÃO FINANCEIRA DO LIMITE DE RESTOS A PAGAR

MENSAGEM DE ERRO

CON21-49 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes

CON21-50

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDOS CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM
ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT)

72130000000 RECURSO DIFERIDO POR DESTINAÇÃO

82130000000 EXECUÇÃO DO RECURSO DIFERIDO POR DESTINAÇÃO

MENSAGEM DE ERRO

CON21-50 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes

CON21-51

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTÁBEIS – CLASSES 5 E 6

A soma dos saldos (D-C) acumulados das contas

52210000000 DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

52220000000 MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS

Deve ser igual à soma dos saldos (D-C) acumulados das contas

62210000000 DISPONIBILIDADES DE CREDITO

62220000000 MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS

Regra MCASP, 9a. Edição, Tópico 3.5.3.4, p. 481 e 482.

MENSAGEM DE ERRO

A soma dos saldos acumulados das contas 5221 e 5222 deve ser igual ao das contas 6221 e 6222

CON21-52

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT. Todos os tipos de lançamentos.

Os saldos acumulados das contas contábeis a seguir devem ser iguais:

71000000000 (D-C) = 81000000000 (C-D);

76000000000 (D-C) = 86000000000 (C-D).

MENSAGEM DE ERRO

CON21-52 - O saldo acumulado deve ser igual.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT. Todos os tipos de lançamentos.

Os saldos acumulados das contas contábeis a seguir devem ser iguais:

71110000000 (D-C) = 81110000000 (C-D);

71111020000 (D-C) = 81111020000 (C-D);

71111030000 (D-C) = 81111030000 (C-D);

71111040000 (D-C) = 81111040000 (C-D);

71112010000 (D-C) = 81112010000 (C-D);

71112020000 (D-C) = 81112020000 (C-D);

71112030000 (D-C) = 81112030000 (C-D);

71112040000 (D-C) = 81112040000 (C-D);

71113010000 (D-C) = 81113010000 (C-D);

71113020000 (D-C) = 81113020000 (C-D);

71113030000 (D-C) = 81113030000 (C-D);

71113040000 (D-C) = 81113040000 (C-D);

71114010000 (D-C) = 81114010000 (C-D);

71114020000 (D-C) = 81114020000 (C-D);

71114030000 (D-C) = 81114030000 (C-D);

71114040000 (D-C) = 81114040000 (C-D);

71115010000 (D-C) = 81115010000 (C-D);

71115020000 (D-C) = 81115020000 (C-D);

71115030000 (D-C) = 81115030000 (C-D);

71115040000 (D-C) = 81115040000 (C-D);

71121020000 (D-C) = 81121020000 (C-D);

71130000000 (D-C) = 81130000000 (C-D);

71140000000 (D-C) = 81140000000 (C-D);

71190000000 (D-C) = 81190000000 (C-D);

74110000000 (D-C) = 84110000000 (C-D);

76100000000 (D-C) = 86100000000 (C-D).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON21-53 - O saldo acumulado deve ser igual.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT. Todos os tipos de lançamentos.

Os saldos acumulados das contas contábeis a seguir devem ser iguais:

71211010000 (D-C) = 81211010000 (C-D);

71211020000 (D-C) = 81211020000 (C-D);

71211030000 (D-C) = 81211030000 (C-D);

71211040000 (D-C) = 81211040000 (C-D);

71212000000 (D-C) = 81212000000 (C-D);

71212020000 (D-C) = 81212020000 (C-D);

71212030000 (D-C) = 81212030000 (C-D);

71212040000 (D-C) = 81212040000 (C-D);

71213000000 (D-C) = 81213000000 (C-D);

71213010000 (D-C) = 81213010000 (C-D);

71213020000 (D-C) = 81213020000 (C-D);

71213030000 (D-C) = 81213030000 (C-D);

71213040000 (D-C) = 81213040000 (C-D);

71214000000 (D-C) = 81214000000 (C-D);

71214010000 (D-C) = 81214010000 (C-D);

71214020000 (D-C) = 81214020000 (C-D);

71214030000 (D-C) = 81214030000 (C-D);

71214040000 (D-C) = 81214040000 (C-D);

71215000000 (D-C) = 81215000000 (C-D);

71215010000 (D-C) = 81215010000 (C-D);

71215020000 (D-C) = 81215020000 (C-D);

71215030000 (D-C) = 81215030000 (C-D);

71215040000 (D-C) = 81215040000 (C-D);

71221020000 (D-C) = 81221020000 (C-D);

71221990000 (D-C) = 81221990000 (C-D);

71230000000 (D-C) = 81230000000 (C-D);

71231080000 (D-C) = 81231080000 (C-D);

71231100000 (D-C) = 81231100000 (C-D);

71231110000 (D-C) = 81231110000 (C-D);

71231120000 (D-C) = 81231120000 (C-D);

71231130000 (D-C) = 81231130000 (C-D);

71231990000 (D-C) = 81231990000 (C-D);

71240000000 (D-C) = 81240000000 (C-D);

71290000000 (D-C) = 81290000000 (C-D);

72211010000 (D-C) = 82211010000 (C-D);

72211020000 (D-C) = 82211020000 (C-D);

72211990000 (D-C) = 82211990000 (C-D);

72212000000 (D-C) = 82212000000 (C-D);

74210000000 (D-C) = 84210000000 (C-D).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON21-54 - O saldo acumulado deve ser igual.

CON21-55

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00): Sim	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13): Sim	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:
----- REGRA -----			

PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT. Todos os tipos de lançamentos.
Os saldos acumulados das contas contábeis a seguir devem ser iguais:

- 76300000000 (D-C) = 86300000000 (C-D);
- 76310000000 (D-C) = 86310000000 (C-D);
- 76320000000 (D-C) = 86320000000 (C-D);
- 76330000000 (D-C) = 86330000000 (C-D).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON21-55 - O saldo acumulado deve ser igual.

CON21-56

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00): Sim	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13): Sim	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:
----- REGRA -----			

PARIDADE DE SALDO CONTAS DAS CLASSES 7 E 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT. Todos os tipos de lançamentos.
Os saldos acumulados das contas contábeis a seguir devem ser iguais:

- 76400000000 (D-C) = 86400000000 (C-D);
- 76410000000 (D-C) = 86410000000 (C-D);
- 76420000000 (D-C) = 86420000000 (C-D);
- 76460000000 (D-C) = 86460000000 (C-D);
- 76470000000 (D-C) = 86470000000 (C-D);
- 79550000000 (D-C) = 89550000000 (C-D);
- 79900000000 (D-C) = 89900000000 (C-D).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON21-56 - O saldo acumulado deve ser igual.

CON22

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais

(Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

72000000000 ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA

82000000000 EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON22 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

72000000000 = 9,99

82000000000 = 9,99

CON23

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM

ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

73000000000 DÍVIDA ATIVA

83000000000 EXECUÇÃO DA DÍVIDA ATIVA

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON23 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

73000000000 = 9,99

83000000000 = 9,99

CON24

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00): Sim	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13): Sim	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM
ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):
74000000000 RISCOS FISCAIS
84000000000 EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS
(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON24 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela
MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):
74000000000 = 9,99
84000000000 = 9,99

CON25

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00): Sim	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13): Sim	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM
ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):
78000000000 CUSTOS
88000000000 APURAÇÃO DE CUSTOS
(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON25 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela
MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):
78000000000 = 9,99
88000000000 = 9,99

CON26

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM

ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

790000000000 OUTROS CONTROLES

890000000000 OUTROS CONTROLES

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON26 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

790000000000 = 9,99

890000000000 = 9,99

CON27

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM

ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

711000000000 ATOS POTENCIAIS ATIVOS

811000000000 EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON27 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

711000000000 = 9,99

811000000000 = 9,99

CON28

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): [Sim](#)

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM
ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

71200000000 ATOS POTENCIAIS PASSIVO

81200000000 EXECUÇÃO DE ATOS POTENCIAIS PASSIVO

(STN)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON28 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela
MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

71200000000 = 9,99

81200000000 = 9,99

CON29-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): [Sim](#)

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM
ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

72200000000 PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA

82200000000 EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA

(STN)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON29-1 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela
MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

72200000000 = 9,99

82200000000 = 9,99

CON29-2

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00): **Sim**
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM

ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

72100000000 PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA

82100000000 EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA

(STN)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON29-2 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

72100000000 = 9,99

82100000000 = 9,99

CON29-3

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00): **Sim**
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM

ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT)

72110000000 PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA

82110000000 EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON29-3 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes

CON29-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Lançamentos tipos 1, 2 e 6.

O saldo acumulado (D-C) da conta

52210000000 DOTAÇÃO ORCAMENTARIA

Deve ser igual ao (C-D) da conta:

62210000000 DISPONIBILIDADES DE CREDITO

Obs.: Conferência antes do encerramento.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON29-4 - Os saldos acumulados antes do encerramento das contas a seguir estão divergentes

52210000000 (9,99)

62210000000 (9,99)

CON29-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Lançamentos tipos 1, 2 e 6.

O saldo acumulado antes do encerramento (D-C) da conta 53100000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 63100000000.

Obs.: Conferência antes do encerramento.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON29-5 - O saldo acumulado antes do encerramento da conta 53100000000 (9,99) deve ser igual ao da conta 63100000000 (9,99).

CON29-6

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Lançamentos tipos 1, 2 e 6.

O saldo acumulado antes do encerramento (D-C) da conta 53200000000 deve ser igual ao (C-D) da conta 63200000000.

MENSAGEM DE ERRO

CON29-6 - O saldo acumulado antes do encerramento da conta 53200000000 (9,99) deve ser igual ao da conta 63200000000 (9,99)

CON29-7

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONFERE SALDOS ACUMULADOS ANTES DO ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Lançamentos tipos 1, 2 e 6.

Em qualquer carga, o saldo da conta 52213000000 deve ser igual a zero

MENSAGEM DE ERRO

CON29-7 – Saldo da conta 52213000000 deve ser sempre igual a zero

CON30

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

72400000000 CONTROLES DA ARRECADAÇÃO

82400000000 CONTROLES DA ARRECADAÇÃO

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON30 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

72400000000 = 9,99

82400000000 = 9,99

CON31

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM

ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEM):

73100000000 CONTROLE DO ENCAMINHAMENTO DE CRÉDITOS PARA INSCRICAO EM DÍVIDA ATIVA

83100000000 EXECUÇÃO DO ENCAMINHAMENTO DE CRÉDITOS PARA INSCRICAO EM DÍVIDA ATIVA

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON31 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

73100000000 = 9,99

83100000000 = 9,99

CON32

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM

ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEM):

73200000000 CONTROLE DA INSCRICAO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA

83200000000 EXECUÇÃO DA INSCRICAO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA

(STN)

MENSAGEM DE ERRO

CON32 - Os saldos acumulados das contas a seguir estão divergentes (Tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCE):

73200000000 = 9,99

83200000000 = 9,99

CON33-1

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8 (PRÉ-VALIDADOR)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEM).

Lançamentos de abertura (TMC_Codigo = 1) são permitidos somente nas cargas de orçamento e inicial.

MENSAGEM DE ERRO

CON33-1 - Lançamentos de abertura (TMC_Codigo = 1) são permitidos somente nas cargas de orçamento e inicial (ECTCE_Codigo).

CON33-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Lançamentos de abertura (TMC_Codigo = 1) devem ter data igual a 01 de janeiro do exercício a que se refere.

MENSAGEM DE ERRO

CON33-2 - Lançamentos de abertura (TMC_Codigo = 1) devem ter data igual a 01 de janeiro.

CON33-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE LANÇAMENTOS DE ESTORNO (ORÇAMENTO E INICIAL)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Lançamentos de estorno (TMC_Codigo = 6) não são permitidos nos informes de Orçamento, Inicial e de Encerramento (13a. Carga).

Não há necessidade de lançamentos de estornos nesses informes.

MENSAGEM DE ERRO

CON33-3 - Lançamentos de estorno (TMC_Codigo = 6) não são permitidos nos informes de Orçamento, Inicial e de Encerramento

CON33-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

FECHAMENTO DIÁRIA DOS LANÇAMENTOS DE ESTORNO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Lançamentos tipo 6. Todos os informes.

Em cada data (MCC_Data) a soma dos débitos menos os créditos dos lançamentos de estorno (TMC_Codigo = 6) deve ser igual a zero.

MENSAGEM DE ERRO

CON33-4 - Em cada data (MCC_Data) a soma dos débitos menos os créditos dos lançamentos de estorno (TMC_Codigo = 6) deve ser igual a zero.

CON34-1

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00): **Sim**
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDOS CONTAS SINTÉTICAS – CLASSES 7 E 8 (PRÉ-VALIDADOR)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Lançamentos de encerramento do exercício (TMC_Codigo = 3) são permitidos somente nas cargas de dezembro e de encerramento

MENSAGEM DE ERRO

CON34-1 - Lançamentos de encerramento do exercício (TMC_Codigo = 3) são permitidos somente nas cargas de dezembro e de encerramento

CON34-3

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12): **Sim**
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA EXISTÊNCIA DE LANÇAMENTOS DE ENCERRAMENTO

Tabelas MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Tipos de lançamentos 2 e 6.

Se o saldo acumulado (C-D) nas contas abaixo até dezembro foi maior que zero, é obrigatório existir lançamentos contábeis de encerramento (TMC_Codigo = 3):

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

MENSAGEM DE ERRO

CON34-3 Na carga de dezembro são obrigatórios os lançamentos contábeis de encerramento nas contas 6221301, 02 e 03.

CON34-4

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12): **Sim**
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

BALANCEAMENTO DOS LANÇAMENTOS TIPO 3 (ENCERRAMENTO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Na carga de dezembro, o total dos débitos e dos créditos dos lançamentos contábeis de encerramento (TMC_Codigo = 3) devem ser iguais.

MENSAGEM DE ERRO

CON34-4 Lançamentos de encerramento. Total mov devedor (9,99) diferente do total mov. Credor (9,99)

CON34-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA CONTAS DE ENCERRAMENTO OBRIGATÓRIO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Todos os tipos de lançamento.

Todas as contas com tipo de encerramento (ECTCE_TIPO_ENCERRAMENTO) igual a 2 (Encerra saldo) deve ter seu saldo acumulado (D-C) igual a zero.

MENSAGEM DE ERRO

CON34-5 – Conta com encerramento de saldo obrigatório (9,99).

CON34-6

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

BALANCEAMENTO DOS LANÇAMENTOS TIPO 2 (MOV. MENSAL)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

No informe mensal, o total dos débitos e dos créditos dos lançamentos contábeis mensais (TMC_Codigo = 2) devem ser iguais.

MENSAGEM DE ERRO

CON34-6 Lançamentos mensais. Total mov devedor (9,99) diferente do total mov. Credor (9,99)

CON34-7

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTROS CONTÁBEIS DE ENCERRAMENTO INDEVIDOS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Na carga de encerramento não deve haver lançamento nas contas contábeis entre 10000000000 a 22999999999 (Ativo e passivo).

Obs: Todos os ajustes devem ser feitos até a carga de dezembro.

MENSAGEM DE ERRO

CON34-7 - Na carga de encerramento não deve haver registro nas contas analíticas do Ativo e do Passivo (faixa de 10000000000 a 22999999999).

CON34-8

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CARGA DE ENCERRAMENTO - LANÇAMENTO TIPO 4

Na carga de encerramento só pode haver lançamento do tipo 4.

MENSAGEM DE ERRO

CON34-8 - Na carga de encerramento só pode haver lançamento do tipo 4.

CON36

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS NA CARGA DE ORÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE, campo LCDTCE_ContaCorrente.

Contas corrente tipos

Tipo 78 --> 0.0.0.0.00.0.0.00.00.00|0|000|0000000|00

Tipo 79 --> 0.0.0.0.00.0.0.00.00.00|0|000|0000000

O dígito após o primeiro pipe referente ao exercício de arrecadação da receita deve ser igual a 1 (Recursos do Exercício Corrente).

MENSAGEM DE ERRO

CON36 – O dígito após o primeiro pipe referente ao exercício de arrecadação da receita deve ser igual a 1 (Recursos do Exercício Corrente).

CON38

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA

Campo LCDTCE_ContaCorrente da tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Contas corrente tipos 78, 79, 43 e 44

A especificação da Receita Orçamentária deve ser igual a especificação do campo ESPRC_Codigo das contas analíticas (ESPRC_Tipo_Conta = A) da T.I. ESPECIFICACAO_RECEITA.

MENSAGEM DE ERRO

CON38 – Receita Orçamentária não especificada na T.I. ESPECIFICACAO_RECEITA

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RESTRIÇÃO DE MOVIMENTAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Tipos de lançamento 1, 2 e 3.

A) Obter, por lançamento contábil (LCDTCE_NUMLANCAMENTO), a soma dos créditos maiores que zero, nas contas 1XXXXXXXXXX com atributo do superávit financeiro "F".

B) Obter no mesmo lançamento contábil (LCDTCE_NUMLANCAMENTO), a soma dos débitos maiores que zero, nas contas 11XXXXXXXXXX, 12XXXXXXXXXX, 21XXXXXXXXXX e 22XXXXXXXXXX.

C) Obter no mesmo lançamento contábil (LCDTCE_NUMLANCAMENTO), a soma dos débitos maiores que zero, nas contas 3XXXXXXXXXX 4XXXXXXXXXX.

No mesmo lançamento contábil, o total das saídas de Caixa e Equivalente de Caixa (Valor A) deve ser menor ou igual ao Valor B mais o Valor C.

A regra é executada quando o Valor A é maior do que zero.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON41 - Saídas de Ativos Financeiros da classe 1, somente contas 11, 12, 21, 22, VPD e VPA, exceto estorno.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Verifica a consistência entre a Conta Disponibilidade por Destinação de Recursos e o resultado da confrontação entre as Contas Financeiras do Ativo e as Contas Financeiras do Passivo menos as contas de Empenhos e Restos a Pagar não Processados a Liquidar.

Saldos acumulados na tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de movimento dos informes inicial e mensais

1) Obter movimento contas Classe 8 de controle:

82111010000 (DDR - RECURSOS DISPONÍVEL), mais 82111020000 (RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES) (C-D)

2) Obter movimento contas Classe 1 Ativo F (D-C)

3) Obter movimento contas Classe 2 Passivo F (C-D)

4) Obter movimento contas de Controle Orçamentário (C-D):

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR, mais

63110000000 RP NAO PROCESSADOS A LÍQUIDAR, mais

63150000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS, mais

63160000000 RP NAO PROCESSADOS TRANSFERIDOS, mais

63171000000 RP NAO PROC. A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.

O saldo da Conta Disponibilidade por Destinação de Recursos (Valor 1) deve ser igual ao total dos saldos das Contas Financeiras do Ativo (Valor 2), menos o total dos saldos das Contas Financeiras do Passivo (Valor 3), menos as contas de Empenhos e Restos a Pagar não Processados a Liquidar (Valor 4).

Obs: No encerramento do exercício os RPNP inscritos no exercício são registrados na conta 63171000000 por um lançamento de encerramento do exercício (tipo 3). Na abertura do exercício seguinte são transferidos da conta 63171000000 para a conta 63110000000 RP NÃO PROCESSADOS A LÍQUIDAR.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON42 - Inconsistência no controle da DDR: Saldo 82111010000 + 82111020000 (R\$ 9,99) diferente da soma dos saldos da Classe 1 Ativo F (R\$ 9,99), menos Classe 2 Passivo F (R\$ 9,99), menos (62213010000 + 63110000000 + 63150000000 + 63160000000 + 63171000000) R\$ 9,99.

CON45-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS OBRIGATÓRIAS NA CARGA INICIAL (SOMENTE PREFEITURA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

É obrigatório conter registro nas contas contábeis sintéticas:

110000000000

120000000000

200000000000

230000000000

710000000000

720000000000

810000000000

820000000000

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON45-1 Na carga inicial é obrigatório conter registro nas contas 110000000000, 120000000000, 200000000000, 230000000000, 710000000000, 720000000000, 810000000000 e 820000000000.

CON45-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS OBRIGATÓRIAS NA CARGA INICIAL (PREFEITURA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Na carga inicial de UG Prefeitura é obrigatório conter registros nas contas contábeis sintéticas:

730000000000 DÍVIDA ATIVA

830000000000 EXECUÇÃO DA DÍVIDA ATIVA

Apenas alerta.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON45-2 - Na carga inicial de UG Prefeitura é obrigatório conter registros nas contas 730000000000 e 830000000000.

CON46

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS OBRIGATÓRIAS NA CARGA MENSAL (PREFEITURA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Na carga mensal de UG tipo 1 (Prefeitura) é obrigatório conter registros contábeis nas classes 1, 2, 3, 4, 6, 7 e 8:

100000000000 ATIVO

200000000000 PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

300000000000 VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA

400000000000 VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA

600000000000 CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJ. E ORC.

700000000000 CONTROLES DEVEDORES

800000000000 CONTROLES CREDORES

MENSAGEM DE ERRO

CON46 - Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT Prefeitura é obrigatório conter registros contábeis nas classes 1, 2, 3, 4, 6, 7 e 8.

CON47-1

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO DE DOTAÇÃO ADICIONAL

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Se houver registro no grupo 52213XXXXXX DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE, deve haver registro no grupo 52212XXXXXX DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO ou na conta 52219040000.

Obs.: O controle dos créditos adicionais no grupo 52212000000 é obrigatório, pois fornece informações para o balanço orçamentário

MENSAGEM DE ERRO

CON47-1 - Ausência de movimento obrigatório no grupo 52212XXXXXX ou na conta 52219040000.

CON47-2

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDO CONTA 52213000000 DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT, dos informe mensais, todos os tipos de lançamentos.

Em qualquer carga, o saldo da conta 52213000000 DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE deve igual a zero

MENSAGEM DE ERRO

CON47-2 – Saldo da conta 52213000000 deve ser sempre igual a zero

CON47-3

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CARGA INICIAL. INIBE REGISTRO NAS CONTAS 52213 E 62213

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Na carga inicial não deve haver registro nas contas 52213000000 (DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE) e 62213000000 (CREDITO UTILIZADO)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON47-3 - Na carga inicial não deve haver registro nessa conta

CON48

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

INIBE REGISTRO EM CONTA BANCÁRIA INATIVA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE (contas correntes tipos 45, 55 e 80).

Não permitir registro em contas bancárias a partir da data de sua inativação na tabela CONTA_BANCARIA_INATIVA

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON48 - Conta bancária inativa.

CON49-2

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00): **Sim**
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Todos os tipos de lançamentos

Informes de orçamento e mensais

Permitir registro de Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (9.9.9.X.XX.X.X.XX.XX.XX) somente nas contas contábeis:

5211XXXXXXX Previsão Inicial da Receita

6211XXXXXXX Receita a Realizar

Conforme item 3.2.4, p. 56 e 57, MCASP 9a. Ed.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON49-2 – Registrar Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (9.9.9.X.XX.X.X.XX.XX.XX) somente nas contas: 5211 e 6211

CON49-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS DE DEDUÇÕES DO FUNDEB

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga.

Todos os tipos de lançamentos

Conta corrente tipo 78

Nas contas contábeis

- 52112010100 (-) FUNDEB

- 52121030100 (-) FUNDEB

- 62131010000 (-) FUNDEB

permitir SOMENTE códigos de receita com tipo de permissão de dedução 2 - Somente FUNDEB

(Tabela interna ESPECIFICACAO_RECEITA.ESPRC_TIPO_PERM_DEDUCAO = '2')

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON49-3 – Permitido nesta conta contábil somente código de receita referente à dedução para o FUNDEB.

CON49-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS DE OUTRAS DEDUÇÕES, EXCETO FUNDEB

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Nas contas contábeis

- 52112020000 (-) RENÚNCIA

- 52112990000 (-) OUTRAS DEDUÇÕES

- 52121030200 (-) TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS A MUNICÍPIOS

- 52121040000 (-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA POR RENÚNCIA

- 52121990000 (-) PREVISÃO DE OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA

- 62132000000 (-) RENÚNCIA

- 62138000000 DEDUÇÃO RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA A COMPENSAR

- 62139000000 (-) OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA REALIZADA

NÃO permitir códigos de receita com tipo de permissão de dedução 2 - Somente FUNDEB

(Tabela interna ESPECIFICACAO_RECEITA.ESPRC_TIPO_PERM_DEDUCAO = '2')

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON49-4 – Deduções do FUNDEB não permitidas nesta conta contábil.

CON49-7

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

ENCERRAMENTO CONTA 62138 NO MÊS DEZEMBRO (12)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Deve ser zero, o saldo acumulado (C-D) até dezembro da conta:

62138000000 DEDUÇÃO RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA A COMPENSAR

Nota Técnica SEI nº 6675/2023/ME

Orientações a respeito do registro de perdas em aplicações financeiras de liquidez imediata classificadas em caixa e equivalentes de caixa.

MENSAGEM DE ERRO

con49-7 - O saldo acumulado da conta 62138 deve ser zero.

CON50-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

SALDO INVERTIDO DE FONTE POR CONTA CONTABIL DE RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO (FONTE XX)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga de encerramento

Conta corrente tipo 75 (00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.

00.0.XXX.0000000|00.000.000/0000-00)

O saldo em cada conta contábil abaixo, por fonte (XX) não deve ser negativo.:

D-C

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

C-D

63171000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

MENSAGEM DE ERRO

CON50-01 - O saldo acumulado da fonte [XXX] na conta contábil [XXXXXXXXXXXX] não deve ser negativo (9,99).

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO INVERTIDO POR FONTE EM CONTAS DO GRUPO 8211 (FONTE X|XXX)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

Conta corrente tipo 8 (9|X|XXX|999999)

Não deve ser negativo o saldo acumulado (C-D) em cada conta contábil, por fonte (X|XXX) das contas

82111020000 RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

82112010000 DDR COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR

82112020000 DDR COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO

82112990000 OUTROS CONTROLES - DDR COMPROMETIDA POR EMPENHO

82113010000 COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO

82113020000 COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES

82113030000 COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS

82113040000 COMPROMETIDA POR DEDUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

82113990000 DEMAIS COMPROMETIMENTOS

82114010000 UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

82114020000 UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES

82114030000 DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS

82114040000 UTILIZADA POR DEDUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

82114050000 PERDA EM INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

82114990000 DEMAIS UTILIZAÇÕES

82115000000 DDR COMPROMETIDA POR PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA OU ARRECADAÇÃO PRÓPRIA

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON50-02 - O saldo acumulado em cada conta contábil, por fonte (X|XXX) das contas 8211102, 8211201, 8211202, 8211301, 8211302, 8211303, 8211304, 8211399, 8211401, 8211402, 8211403, 8211404, 8211405, 8211499 e 82115 não deve ser negativo.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RECURSO EXTRA NÃO DEVE FICAR DISPONÍVEIS OU COMPROMETIDO COM O ORÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga

Todos os tipos de lançamento

O saldo acumulado (C-D) de recursos de extraorçamentários, fontes

860 Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios

861 Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais

862 Recursos de Depósitos de Terceiros

869 Outros recursos extraorçamentários

em cada conta contábil abaixo deve ser igual a zero:

82111010000 RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO

82111020000 RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

82112010000 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO
- A LIQUIDAR82112020000 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO
- EM LIQUIDAÇÃO

82113010000 COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON50-06 - Não deve haver saldo de recursos extraorçamentários (fontes 860, 861, 862 e 869) nesta
conta contábil [ectce_codigo] (9,99)

CON50-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

OUTROS RECURSOS EXTRA NÃO DEVEM TER SALDO DEFICITÁRIO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco a da carga

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 68

O saldo acumulado (C-D) das fontes (Lista 1), em cada conta contábil (Lista 2) deve ser IGUAL a ZERO:

Lista 1 - Fontes de recursos

860 Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios

861 Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais

862 Recursos de Depósitos de Terceiros

869 Outros recursos extraorçamentários

Lista 2 - Contas contábeis

82111010000 RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO

82111020000 RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON50-07 - Fonte de recurso extraorçamentária com déficit. Verifique! [Fonte]

CON51-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO ACUMULADO NAS CONTAS DE CONTROLE 7211, POR FONTE (XXX)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

Conta corrente tipo 8 (9|XXX|999999)

O saldo acumulado (D-C), por fonte (XXX), no grupo de contas 7211xxxxxxx não deve ser negativo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON51-03 - O saldo acumulado, por fonte (XXX), no grupo de contas 7211xxxxxxx não deve ser negativo

CON51-04

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA FONTE NEGATIVO NO PASSIVO FINANCEIRO DA CLASSE 2 - POR FONTE (XXX)

Conta corrente tipo 73 (9|XXX|9999999|9)

Nas contas retificadoras da classe 2, que possuem saldo devedor, o calculo será débito menos crédito.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON51-04 - O saldo acumulado (C-D), por fonte (XXX), do passivo financeiro, não deve ser invertido (negativo).

CON51-06

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA FONTE (XXX) COM SALDO INVERTIDO NO ATIVO FINANCEIRO (CLASSE 1)

Conta corrente tipo 80 (999|9999999999|9999999999999999|9|9|XXX|999999|...)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON51-06 - Nas cargas 08, 11, 12, 13 e 99, o saldo acumulado, por fonte (XXX), do ativo financeiro não deve ser negativo

CON51-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO ACUMULADO DO PASSIVO FINANCEIRO NAS CONTAS DA CLASSE 2

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

Contas da classe 2XXXXXXXXX com atributo do superávit financeiro = 'F'

O saldo acumulado (C-D) do passivo financeiro não deve ser invertido (negativo).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON51-08 - O saldo acumulado do passivo financeiro não deve ser invertido (negativo).

CON51-08

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SALDO INVERTIDO NAS CONTAS DE PASSIVO FINANCEIRO (2188, 2189, 2288 E 2289)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga e do banco.

Todos os tipos de lançamento. Contas com ISF "F".

CC tipo 68 0|000|00000000

CC tipo 74 00.000.000/0000-00|0|000|00000000

O saldo acumulado (C-D) em cada fonte (XXX), em cada grupo de contas contábeis abaixo, não deve ser negativo:

2188xxxxxxx VALORES RESTITUÍVEIS

2189xxxxxxx OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

2288xxxxxxx VALORES RESTITUÍVEIS

2289xxxxxxx OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO

2289xxxxxxx OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON51-08 - A partir de agosto/2022, o saldo acumulado (C-D) em cada fonte (XXX), no grupo de contas contábeis (CCCC) com ISF "F", não deve ser negativo.

CON55

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA TRANSFERÊNCIA INTRAGOVERNAMENTAIS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Todos tipos de lançamento.

Informes inicial e mensais.

Contas correntes:

- tipo 37 (XXXXXXX)
- tipo 44 (XXXXXXX|0.0.0.0.00.00.00)
- tipo 69 (XXXXXXX0|000|0000000)

a. A UG informada no campo LCDTCE_CONTACORRENTE deve pertencer ao mesmo município.

B. Deve ser da esfera municipal

c. Deve está ativa no Aplic.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON55 – Operação intragovernamental. UG deve pertencer ao mesmo município [LCDTCE_CONTACORRENTE].

CON56-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO, POR FONTE E CAEO

O saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR, por empenho, fonte e CAEO (XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.0.0.XXX.XXXXXXX) não deve ser negativo.

Inibe empenhos com saldo invertido (negativo).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON56-1 - Saldo Acumulado de 62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR negativo para o empenho, fonte e CAEO [XX|XXX|XXXXXX/XXXX] [XXX.XXXXXXX] (9,99)

CON56-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO EM LIQUIDAÇÃO, POR FONTE E CAEO

O Saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO, por empenho, fonte e CAEO (XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.0.XXX.XXXXXXX) não deve ser negativo

MENSAGEM DE ERRO

CON56-2 - Saldo Acumulado de 62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO negativo para o empenho, fonte e CAEO [XX|XXX|XXXXXX/XXXX] [XXX.XXXXXXX] (9,99)

CON56-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO LIQUIDADO, POR FONTE E CAEO

O saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR, por empenho, fonte e CAEO (XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.0.XXX.XXXXXXX) não deve ser negativo.

MENSAGEM DE ERRO

CON56-3 - Saldo Acumulado de 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR negativo para o empenho, fonte e CAEO [XX|XXX|XXXXXX/XXXX] [XXX.XXXXXXX] (9,99)

CON56-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE SALDO INVERTIDO DE EMPENHO PAGO, POR FONTE E CAEO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

O saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213040000 CREDITO EMPENHADO PAGO, por empenho, fonte e CAEO (XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.0.00.0.XXX.XXXXXXX) não deve ser negativo

MENSAGEM DE ERRO

CON56-4 - Saldo Acumulado de 62213040000 CREDITO EMPENHADO PAGO negativo para o empenho, fonte e CAEO [XX|XXX|XXXXXX/XXXX] [XXX.XXXXXXX](9,99)

Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA DATA DO LANÇAMENTO CONTÁBIL DO EMPENHO

Tabelas EMPENHO (Campos EMP_Data, ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero e Soma(EMP_Valor))

LANÇAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE (Campos MCC_Data, LCDTCE_ContaCorrente e Soma(LCDTCE_ValorCredito) do menor NUMLANÇAMENTO)

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.0.00.000000|00.000.000/0000-00

Lançamentos tipos 2

Concomitantemente ao registro na tabela EMPENHO, deve ser lançado o referido empenho com a mesma data e soma dos valores a crédito na conta contábil

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

Observação:

- O valor lançado.
- Regra aplicada somente nos registros da carga.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON56-5 – Divergência do registro do empenho [XX|XXX|XXXXXX/XXXX] nas tabelas EMPENHO e LANÇAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA DATA DO LANÇAMENTO CONTÁBIL DA LIQUIDAÇÃO

Valor 1

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE. Conta 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR. Lançamentos tipos 2

Campos MCC_Data, LCDTCE_ContaCorrente e Soma(LCDTCE_ValorCredito)).

Valor 2

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE. 62213040000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO. Lançamentos tipos 2

(Campos MCC_Data, LCDTCE_ContaCorrente e Soma(LCDTCE_ValorDebito)).

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

Valor 3

Tabela LIQUIDACAO_EMPENHO (Campos LIQ_Data, ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero e Soma(LIQ_Valor))

Para o mesmo empenho e data, se o Valor 1 menos o Valor 2 for maior que zero, então o Valor 1 menos o Valor 2 deve ser igual ao Valor 3.

Obs.: Concomitantemente ao registro na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO, deve ser lançado o referido empenho com a mesma data e soma dos valores a crédito na conta contábil

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON56-6 – Divergência dos registros da liquidação do empenho [XX|XXX|XXXXXX/XXXX] nas tabelas LIQUIDACAO_EMPENHO e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICAÇÃO DIÁRIA DA CONSISTÊNCIA DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe mensal.

Todos tipos de lançamentos.

Na dia do mês em que houver lançamento a crédito na conta

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR,

Obter os saldos acumulados do movimento do mês até a referida data:

1) Nas contas Classe 8 de controle 82111010000 DDR - RECURSOS DISPONÍVEL, mais 82111020000 RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (C-D) (CC tipo 68)

2) Nas contas Classe 1 Ativo F (D-C) (CC tipos 68, 74, 76 e 80)

3) Nas contas Classe 2 Passivo F (C-D) (CC tipos 68, 74 e 73)

4) Nas contas de Controle Orçamentário

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR) (CC tipo 82) , mais

63110000000 RP NAO PROCESSADOS A LÍQUIDAR) (CC tipo 75) , mais

63150000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS) (CC tipo 75), mais

63160000000 RP NAO PROCESSADOS TRANSFERIDOS) (CC tipo 75), mais

63171000000 RP NAO PROC. A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO) (CC tipo 75)

(C-D).

O saldo da Conta Disponibilidade por Destinação de Recursos (Valor 1) deve ser igual ao total dos saldos das Contas Financeiras do Ativo (Valor 2), menos o total dos saldos das Contas Financeiras do Passivo (Valor 3), menos as contas de Empenhos e Restos a Pagar não Processados a Liquidar (Valor 4).

Obs.:

1. Para agilizar o processamento da validação, ao encontrar o primeiro erro, apresentar a mensagem de erro e não validar os demais dias.

2. Regra similar a CON42, mas aplicada somente aos dados do informe mensal.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON56-7 - Inconsistência no controle da DDR em [99/99/99]: Saldo 8211101 + 8211102 (R\$ 9,99) diferente da soma dos saldos da Classe 1 Ativo F (R\$ 9,99), menos Classe 2 Passivo F (R\$ 9,99), menos (62213010 + 6311 + 6315 + 6316 + 63171) R\$ 9,99.

CON56-8

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

EMPENHO DA DESPESA COM APOORTE PERÍODICO PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS

Tabelas do informe mensal

- LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE, lançamento tipos 2 e 6
- EMPENHO (EMP_Valor, ELDE_Codigo)
- ANULACAO_EMPENHO (ANUL_Valor, ELDE_Codigo)

O movimento mensal (D-C) da conta

35132020200 RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - APORTES PERIÓDICOS

deve ser igual à soma dos empenhos emitidos no mês com elemento de despesa 97 - Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS (Tabela EMPENHO)

menos as anulações na tabela ANULACAO_EMPENHO

Item 4.5.5.2. do MCASP 9a. Ed. P. 426

Regra convertida em alerta

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON56-8 - Total empenhado da despesa (9,99) menos anulações (9,99) com aporte para cobertura do déficit atuarial do RPPS diverge do registrado na conta 351320202 (9,99).

CON57-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SALDO ACUMULADO NA CONTA 6221304 - POR EMPENHO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

O saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213040000 CREDITO EMPENHADO PAGO, por empenho (00|000|000000/0000|XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.XX.X.XXX.XXXXXXX)

deve ser menor ou igual ao saldo da conta 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR, por empenho.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON57-01 - O saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213040000, por empenho, deve ser menor ou igual ao saldo da conta 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR, por empenho.

CON57-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

SALDO ACUMULADO NA CONTA 6221303 - POR EMPENHO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

O saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR, por empenho (00|000|000000/0000|XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.

XX.XX.X.XXX.XXXXXXX) deve ser menor ou igual à soma dos saldos das contas (C-D) 62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR e 62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO, por empenho

MENSAGEM DE ERRO

CON57-02 - O saldo acumulado até o mês (C-D) na conta 62213030000, por empenho, deve ser menor ou igual à soma dos saldos das contas (C-D) 62213010000 e 62213020000, por empenho

CON57-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA REGISTRO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR COM GRUPO DE FONTE 2

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do exercício anterior no banco e da carga inicial
Conta corrente em 2022, exercício atual...: Y|XXX|0000000

Valor 1. Saldo acumulado (C-D) da fonte (0|XXX|000000), nas contas 82111010000 e 82111020000, todos os tipos de lançamento da carga inicial até a carga de encerramento do exercício anterior.

Valor 2. Saldo (C-D) do grupo de fonte 2 e fonte (2|XXX|0000000) na carga inicial do exercício atual, contas 82111010000 e 82111020000.

Para cada fonte, se o Valor 1 for maior que zero, então o Valor 1 deve ser igual ao Valor 2.

MENSAGEM DE ERRO

CON57-03 - O saldo inicial de fonte superávitário nas contas 82111010000 e 82111020000 deve ser informado com grupo de fonte de recursos 2 - Recursos de Exercícios Anteriores

CON57-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICAR VARIAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO DURANTE O EXERCÍCIO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga

Conta corrente 2|XXX|0000000

Valor 1. Saldo acumulado do grupo de fonte 2 em cada fonte (2|XXX|0000000) (C-D) contas 8211XXXXXXX, todos os tipos de lançamento desde a carga inicial.

Valor 2. Saldo do grupo de fonte 2 em cada fonte (2|XXX|0000000) na carga inicial (C-D) contas 8211XXXXXXX, todos os tipos de lançamento da carga inicial.

Para cada do grupo de fonte 2 mais fonte (2|XXX|0000000), o Valor 1 acumulado deve ser igual ao Valor 2 da carga inicial.

Vigência: a partir de 2022 - somente alerta

MENSAGEM DE ERRO

CON57-04 - O montante de recursos do superávit financeiro, identificado pelo grupo de fonte 2, deve permanecer o mesmo durante todo exercício financeiro

CON57-05

Situação: **19-Alerta**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA REGISTRO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO COM O CÓDIGO 2 - RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga inicial

Conta corrente Y|XXX|0000000

Valor 1. Saldo (C-D) na carga inicial, da fonte (0|XXX|0000000) nas contas 82111010000 e 82111020000, todos os tipos de lançamento.

Valor 2. Saldo (C-D) na carga inicial do grupo de fonte 2 e fonte (2|XXX|0000000) nas contas 82111010000 e 82111020000, todos os tipos de lançamento da carga.

Para cada fonte (0|XXX|0000000), se o Valor 1 for maior que zero, então o Valor 1 deve ser igual ao Valor 2.

Observação: somente alerta

MENSAGEM DE ERRO

CON57-05 - O saldo inicial de fonte superávitário nas contas 82111010000 e 82111020000 deve ser informado com grupo de fonte de recursos 2 - Recursos de Exercícios Anteriores

CON58-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

INIBE REGISTRO EXTEMPORÂNEO EM CONTAS DO PL

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

As contas abaixo relacionadas devem receber lançamentos somente nas cargas inicial e de encerramento; dos tipos 1, 2 ou 6:

23711010000 SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO

23712010000 SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO

23713010000 SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO

23714010000 SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO

23715010000 SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO

23721010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23722010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23723010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23724010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23725010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

Obs.:

1. Essa conta deve ficar sem registro até o final do exercício para receber os lançamentos de encerramentos das contas de variação patrimonial (Classes 3 e 4).

2. Regra não aplicada nas entidades previdenciárias.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON58-1 – As contas 237XX010000 – déficit/superávit, lucro/prejuízo do exercício deve receber lançamentos somente no encerramento das contas de VPA e VPD e na carga inicial.

CON58-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA ENCERRAMENTO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos tipos de lançamentos.

O saldo acumulado no exercício das contas 30000000000 (D-C) e 40000000000 (C-D) deve ser igual a zero.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON58-2 Todas as contas das classes 3 e 4 devem ser encerradas.

CON58-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA LANÇAMENTO DEVEDOR INDEVIDO NO ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Contas contábeis das classes

3xxxxxxxxx, 4xxxxxxxxx, 5xxxxxxxxx (exceto as contas 5311000000 e 5321000000), 6xxxxxxxxx e 8xxxxxxxxx,

com

ECTCE_TIPO_ENCERRAMENTO = '2'

ECTCE_INVERSAO_SALDO = 'N'

ECTCE_TIPO_SALDO = 'D'

devem receber apenas lançamentos credores no encerramento do exercício.

Algum ajuste necessário deverá ser feitos nos lançamentos tipos 2 ou 6.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON58-3 - Conta natureza de saldo devedor deve receber apenas lançamento de encerramento credor.

CON58-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA LANÇAMENTO CREDOR INDEVIDO NO ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Contas contábeis das classes

3xxxxxxxxx, 4xxxxxxxxx, 5xxxxxxxxx, 6xxxxxxxxx (exceto as contas 6313000000 e 6321000000) e 8xxxxxxxxx.

com

ECTCE_TIPO_ENCERRAMENTO = '2'

ECTCE_INVERSAO_SALDO = 'N'

ECTCE_TIPO_SALDO = 'C'

devem receber apenas lançamentos devedores no encerramento do exercício.

Algum ajuste necessário deverá ser feitos nos lançamentos tipos 2 ou 6.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON58-4 - Conta natureza de saldo credor deve receber apenas lançamento de encerramento devedor.

CON58-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SE CONTAS DE APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ESTÃO ZERADAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e do informe de dezembro.

Lançamentos dos tipos 1, 2 e 6.

O saldo acumulado (C-D) das contas deve ser igual a zero:

2371X010000 SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO

2372X010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

Observação: O saldo dessas contas deve ser somente dos lançamentos do tipo 3 em dezembro.

Regra IPC 03. p. 7.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON58-5 - O saldo acumulado antes do encerramento nas contas 2371X010000 deve ser zero.

CON59

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSO EXCLUSIVA DE RPPS (XXX)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE (contas correntes dos tipos 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82 e 83),

ANULACAO_ESTORNO_REC_ARREC_BCO, CONTRATO_DOTACAO, DOTACAO, EMPENHO, INSCRICAO_RESTO_PAGAR, LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, LRF_META_ARRECADACAO, RECEITA_ARRECADADA_BCO, RECEITA_ARRECADADA_OUTROS e ALTERACAO_LOA

As especificações de Fonte/Destinação de Recursos abaixo podem ser utilizada somente por Ugs de Previdência Própria:

800 Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

801 Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

802 Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração

803 Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON59 – As Fonte de Recursos 800 a 803 são permitidas somente para RPPS

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS DE LANÇAMENTOS EXCLUSIVOS DE ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTSBIL_TCEMT

As contas a abaixo recebem somente lançamentos a crédito e do tipo 3 (encerramento):

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RPNP

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RPNP

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RPP

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON60 – A conta [conta contábil] recebe somente lançamento a credito do tipo 3 – de encerramento.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

INIBE SALDO INVERTIDO POR EMPENHO DE RESTOS A PAGAR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Campo LCDTCE_ContaCorrente.

O saldo acumulado até o mês nas contas abaixo, por empenho (XX|XXX|XXXXXX/XXXX|99.999.99.999.9999.9.9.99.99.9.999.99999999), em cada conta contábil não deve ser negativo.

D-C:

53110000000 RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS

53120000000 RP NAO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES

53130000000 RP NAO PROCESSADOS RESTABELECIDOS

53160000000 RP NAO PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERENCIA

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53210000000 RP PROCESSADOS - INSCRITOS

53220000000 RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES

53260000000 RP PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERENCIA

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

C-D:

63110000000 RP NAO PROCESSADOS A LÍQUIDAR

63120000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

63130000000 RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

63140000000 RP NAO PROCESSADOS PAGOS

63150000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS

63160000000 RP NAO PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63171000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63191000000 POR INSUFICIENCIA DE RECURSOS

63199000000 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP

63210000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

63220000000 RP PROCESSADOS PAGOS

63260000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63291010000 CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS – NE

63291020000 AJUSTE DE CONTROLE RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

63299000000 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP

A partir de 2018 validar por empenho em cada conta contábil

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON63 - Saldo Acumulado negativo para o empenho de restos a pagar [XX|XXX|XXXXXX/XXXX] na conta contábil [XXXXXXXXXXXX] (9,99)

CON64-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA INSCRIÇÃO DOS RPNP DO EXERCÍCIO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Campo LCDTCE_ContaCorrente.

Todos os tipos de lançamentos.

Nos lançamentos nas contas abaixo, as substrings relativas ao número do empenho, credor, função, subfunção e fonte de recurso devem ser encontradas na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga (ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, CG_Identificacao, FN_Codigo, SFN_Codigo, CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, DRGRP_Codigo, DRESP_Codigo e DESTREC_Codigo) com o tipo Não Processado (IRP_Tipo = 1):

53170000000 RP NAO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63170000000 RP NAO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63171000000 RP NÃO PROC A LIQUIDAR - INSC NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NÃO PROC EM LIQUIDAÇÃO - INSC NO EXERCÍCIO

MENSAGEM DE ERRO

CON64-1 – Empenho de RP Não Processado inexistente na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR
[00|000|000000/0000]

CON64-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA INSCRIÇÃO DOS RPP DO EXERCÍCIO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Campo LCDTCE_ContaCorrente.

Todos os tipos de lançamentos.

Nos lançamentos nas contas abaixo, as substrings relativas ao número do empenho, credor, função, subfunção e fonte de recurso devem ser encontradas na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga (ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, CG_Identificacao, FN_Codigo, SFN_Codigo, CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, DRGRP_Codigo, DRESP_Codigo e DESTREC_Codigo) com o tipo Não Processado (IRP_Tipo = 2):

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

MENSAGEM DE ERRO

CON64-2 – Empenho de RP Processado inexistente na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR
[00|000|000000/0000]

CON64-3

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS INICIAIS DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.
Campo LCDTCE_ContaCorrente.

- 1) Obter o saldo, por empenho, nas contas 53110000000, 53120000000, 53130000000 e 53160000000 (D-C).
- 2) Obter o saldo, por empenho, das contas 63110000000, 63120000000, 63150000000 e 63160000000 (C-D).
- 3) Obter o total, por empenho, na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR, com o tipo Não Processado (IRP_Tipo = 1)

Os três resultados, por empenho, devem ser iguais (Valor 1 = Valor 2 = Valor 3)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON64-3 – Divergência no RPNP [00|000|000000/0000], contas 5311 (9,99), 6311, 6312 (9,99) e tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR (9,99).

CON64-4

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS INICIAIS DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.
Campo LCDTCE_ContaCorrente.

- 1) Obter o saldo, por empenho, da conta 53210000000, 53220000000 e 53260000000 (D-C).
- 2) Obter o saldo, por empenho, da contas 63210000000 e 63260000000 (C-D).
- 3) Obter o total, por empenho, na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR, com o tipo Processado (IRP_Tipo = 2)

Os três resultados, por empenho, devem ser iguais (Valor 1 = Valor 2 = Valor 3)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON64-4 – Divergência no RPNP [00|000|000000/0000], contas 5321 (9,99), 6321 (9,99) e tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR (9,99).

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS INICIAIS DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe inicial.

Campo LCDTCE_ContaCorrente (99|999|999999/XXXX|99.999.99.999.9999.9.9.99.99.99.999.999999).

Lançamentos do tipo 1

Os Empenhos de Restos a Pagar informados nas contas contábeis abaixo devem ser do exercício imediatamente anterior ao exercício de envio:

53110000000 RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53210000000 RP PROCESSADOS - INSCRITOS

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63171000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.

Obs: Todos os eventos contábeis nessas contas no informe inicial referem à restos a pagar inscritos no exercício imediatamente anterior.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON64-5 - No informe inicial, os Empenhos de Restos a Pagar informados nas contas contábeis 5311, 5317, 5321, 5327, 63171, 63172, 6327 devem ser do exercício imediatamente anterior ao exercício de envio.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDOS INICIAIS - CONTAS QUE DEVEM TER SALDO ZERO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe inicial

O saldo das contas contábeis abaixo deve ser zero:

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63171000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.

23711010000 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO

23712010000 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO

23713010000 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO

23714010000 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO

23715010000 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO

23711030000 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

23712030000 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

23713030000 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

23714030000 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

23715030000 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

23721010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23722010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23723010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23724010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23725010000 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO

23721040000 LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO

23722040000 LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO

23723040000 LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO

23724040000 LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO

23725040000 LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON64-6 - O saldo da conta deve ser zerado (transferido para outras contas, conforme eventos contábeis de abertura).

CON64-7

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

DATA EXIGIBILIDADE/LIQUIDAÇÃO EMPENHOS DO EXERCÍCIO INSCRITOS EM RP PROCESSADOS

Tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga de dezembro

LIQUIDACAO_EMPENHO do exercício atual no banco e da carga de dezembro

A data de exigibilidade (IRP_DataExigibilidade) do empenho inscrito em restos a pagar deve ser entre a menor e maior data de liquidação (LIQ_Data) do referido empenho na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON64-7 - A data de exigibilidade do empenho inscrito em restos a pagar deve ser entre a menor e maior data de liquidação (LIQ_Data) na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO do exercício atual

CON66-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS QUE NÃO DEVEM SER ENCERRADAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga de encerramento

Não deve existir lançamento de encerramento nas contas contábeis:

63110000000 RP NAO PROCESSADOS A LÍQUIDAR

63120000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

82111000000 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS

82112000000 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO

82113000000 DISP POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E

ENTRADAS COMPENSATÓRIAS

85331000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (CONSÓRCIOS)

89551000000 CONSIGNAÇÕES A PAGAR

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON66-3 - Não deve haver lançamento de encerramento nesta conta.

CON66-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTRO DE RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

99|999|999999/XXXX|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.99.999.9999999|99.999.999/9999-99

Lançamentos tipos 2, 3 e 6

As contas contábeis

53110000000 RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS

53210000000 RP PROCESSADOS – INSCRITOS

devem registrar somente restos a pagar do exercício imediatamente anterior.

Ou seja, igual ao exercício corrente menos um.

Exemplo:

No exercício de 2021, registrar somente empenho de 2020;

No exercício de 2022, registrar somente empenho de 2021.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON66-4 - As contas contábeis 5311 e 5321 devem registrar somente restos a pagar do exercício imediatamente anterior

CON66-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTRO DE RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIO ANTERIORES, EXCETO DO IMEDIATAMENTE ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

00|000|000000/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

Lançamentos tipos 1, 2 e 6

As contas contábeis

53120000000 RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES

53220000000 RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES

devem registrar somente restos a pagar de exercícios anteriores, exceto os do exercício imediatamente anterior.

Ou seja, menores que o exercício corrente menos um.

Exemplo:

No exercício de 2016, registrar somente empenho dos exercícios anteriores a 2015;

No exercício de 2017, registrar somente empenho dos exercícios anteriores a 2016.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON66-5 - As contas contábeis 5312 e 5322 devem registrar os restos a pagar de exercícios anteriores, exceto os do exercício imediatamente anterior.

CON67

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA CONTA CORRENTE TIPO 75 (RESTOS A PAGAR)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Campo LCDTCE_ContaCorrente

Conta corrente contábil tipo 75 (Restos a Pagar)

Se o elemento de despesa (ELDE_Codigo) for igual a 01, 03, 91, 92 ou 94:

O conjunto: órgão, unidade orçam., empenho, função, subfunção, categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação, elemento, subelemento, grupo de fonte, fonte de recurso, CAEO e credor deve existir na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR

Senão

O conjunto: órgão, unidade orçam., empenho, função, subfunção, categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação, elemento, grupo de fonte, fonte de recurso, CAEO e credor deve existir na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON67 - O conjunto: órgão, unidade orçam., empenho, função, subfunção, categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação elemento, grupo de fonte, fonte de recurso, CAEO e credor não foi encontrado na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR

CON68-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

INVALIDA REGISTRO DE RESERVA DE CONTINGÊNCIA EM RESTOS A PAGAR

Aplicar no campo LCDTCE_ContaCorrente da Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE, conta corrente contábil tipo 75 (Restos a Pagar):

Não é permitido informar "9 - Reserva de Contingência" para a categoria econômica e natureza da despesa.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON68-01 - Não é permitido informar "9 - Reserva de Contingência" para a categoria econômica e natureza da despesa, tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE, campo LCDTCE_ContaCorrente.

CON68-02

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): Sim

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CATEGORIA ECONÔMICA DE RESTOS A PAGAR

Campo CTEC_CODIGO da tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR

Permitir somente as categorias econômicas 3 (Despesa Corrente) ou 4 (Despesa de Capital)

MENSAGEM DE ERRO

CON68-02 - Categoria Econômica de Restos a Pagar deve ser somente 3 ou 4.

CON68-03

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO OBRIGATÓRIA DE SUBELEMENTO DE DESPESA (EMPENHOS DO EXERCÍCIO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Elemento e subelemento de despesa: Campo LCDTCE_ContaCorrente

Conta contábil com conta corrente tipo 72

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.EE.SS.0.000.00000000|00.000.000/0000-00

O elemento e o subelemento registrados nas contas contábeis abaixo devem ser validados obrigatoriamente pela T.I. SUBELEMENTO_DESPESA:

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

62213040000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROC

Exceção: 01, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20,21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39,40, 41, 42, 43, 45, 46, 47, 48, 49, 51, 52, 56, 59, 61, 62, 63, 64, 65, 66,67, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 93, 95, 96, 97, 98, 99.

MENSAGEM DE ERRO

CON68-03 - Elemento e subelemento não encontrado na T.I. SUBELEMENTO_DESPESA

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO OBRIGATÓRIA DE SUBELEMENTO DE DESPESA (EMPENHOS DO EXERCÍCIO E DE RESTOS A PAGAR)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Elemento e subelemento de despesa

Contas contábeis com conta corrente tipos 75 e 82

Para as despesas com elementos 91, 92 e 94, o elemento e o subelemento lançados nas contas contábeis abaixo devem ser validados obrigatoriamente pela T.I. SUBELEMENTO_DESPESA:

Conta corrente 82

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Conta corrente 75

53210000000 RP PROCESSADOS - INSCRITOS

53220000000 RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES

53260000000 RP PROCESSADOS RECEBIDOS POR TRANSFERÊNCIA

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63130000000 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

63140000000 RP NÃO PROCESSADOS PAGOS

63210000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

63220000000 RP PROCESSADOS PAGOS

63260000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63291010000 CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS – NE

63291020000 AJUSTE DE CONTROLE RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

63299000000 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON68-04 - Subelementos dos elementos de despesa 91, 92 e 94 devem constar na T.I. SUBELEMENTO_DESPESA

CON68-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SUBELEMEN TO DAS DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES RELATIVAS A PESSOAL E ENCARGOS.

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos dos tipos 2, 3 ou 6

Contas contábeis

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

62213040000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO – PAGO

63171000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO – INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

Se natureza da despesa (LCDTCE_ContaCorrente,47,1) for igual '1' e o elemento

(LCDTCE_ContaCorrente,52,2) for igual a '92',

o sublemento (LCDTCE_ContaCorrente,55,2) deve ser igual a 01, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 16, 17, 34, 35, 39, 41, 46, 47, 49, 67, 91, 93, 96 ou 00.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON68-05 - Para Natureza 1 e elemento 92 são permitidos apenas os subelementos 01, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 16, 17, 34, 35, 39, 41, 46, 47, 49, 67, 91, 93, 96 ou 00.

CON68-06

Situação: **29-Regra 2025 - Alt**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SUBELEMENTOS DE DESPESAS DESCONTINUADOS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente tipos 72 e 82

Elemento e subelemento de despesa: Campo LCDTCE_ContaCorrente, posição 52 a 56

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.EE.SS.0.0.00.000000.....

O subelemento a seguir não é permitido na execução orçamentária deste exercício:

05.61 ABONO ANUAL - 13 SALARIO (Utilizar o subelemento 01.61)

Obs.: poderá ser utilizado nos restos a pagar

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON68-06 - Subelemento não permitido na execução orçamentária deste exercício

CON69-3

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO EMPENHO (6221301 E 6221302)

Aplicar a regra na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga.

Verificar existência na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga e do banco.

Campo LCDTCE_ContaCorrente.

Nos lançamentos tipo 2 ou 3, a crédito na conta 62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR ou 62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO, o conjunto Órgão, Unidade Orçamentária, Função, Subfunção, Programa, Projeto/Atividade, Cat. Econômica, Natureza de Despesa, Mod. de Aplicação, grupo e especificação da fonte (campo LCDTCE_ContaCorrente) deve ser encontrado no mesmo campo de um lançamento tipo 1 ou 2, a crédito na conta 62211000000 CREDITO DISPONIVEL.

Obs: a regra verifica se existe registros da dotação para a referida classificação de despesa (Órgão, Unidade Orçamentária, Função, Subfunção, Programa, Projeto/Atividade, Cat. Econômica, Natureza de Despesa, Mod. de Aplicação, grupo e especificação da fonte), ou seja, se anteriormente houve crédito na conta 62211.

CC 82: 00|000|000000/0000|

XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.00.00.X.XXX.0000000|...

CC 71: XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.00.00.X.XXX.0000000

MENSAGEM DE ERRO

CON69-3 – Dotação (Órgão, Unidade Orçamentária, Função, Subfunção, Programa, Projeto/Atividade, Cat. Econômica, Natureza de Despesa, Mod. de Aplicação, grupo e especificação da fonte) não creditada na conta 62211000000.

CON70

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SEQUÊNCIA DE LANÇAMENTO COM O MÊS ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

O menor (primeiro) lançamento/evento (LCDTCE_NUMLANÇAMENTO) do informe mensal deve ser maior do que o maior (último) lançamento/evento constante da base de dados do Aplic relativo ao mesmo exercício.

Fundamento:

Decreto 10.540/2021, Art. 4º, § 6º,

VI. o número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil.

MENSAGEM DE ERRO

CON70 – Número de lançamento inferior ao último registrado no informe anterior.

CON71-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SEQUÊNCIA DE LANÇAMENTO NA CARGA DE DADOS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Campo LCDTCE_NUMLANCAMENTO

O maior LCDTCE_NUMLANCAMENTO da carga deve ser igual ao menor LCDTCE_NUMLANCAMENTO mais a quantidade de LCDTCE_NUMLANCAMENTO vezes 2.

MENSAGEM DE ERRO

CON71-02 - Número do maior lançamento é superior ao permitido.

CON71-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA NÚMERO LANÇAMENTO CONTÁBIL COM DATA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Campos LCDTCE_NUMLANCAMENTO e MCC_Data

O mesmo número de lançamento não deve existir em datas diferentes da carga.

Fundamento:

Decreto 10.540/2021, Art. 4º, § 6º,

VI. o número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil.

MENSAGEM DE ERRO

CON71-03 - O mesmo número de lançamento não deve existir em datas diferentes do informe.

CON71-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

SEGREGAÇÃO DOS LANÇAMENTOS DE EXECUÇÃO DE RECEITA E EXECUÇÃO DE DESPESA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Todos os tipos de lançamentos

Campos ECTCE_CODIGO e LCDTCE_NUMLANCAMENTO

Em um mesmo lançamento (LCDTCE_NUMLANCAMENTO) não deve conter a conta 62213010000 (CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR) e a conta 62120000000 (RECEITA REALIZADA), com código de receita diferente de 1.1. 1.X.XX.X.X.XX.XX Impostos (Cinco primeiros dígitos do campo LCDTCE_ContaCorrente)

MENSAGEM DE ERRO

MSG DE ERRO

CON71-3 - Em um lançamento contábil não deve conter contas de execução de despesa (62213010000) e arrecadação de receita (62120000000), exceto arrecadação de impostos.

CON71-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SEGREGAÇÃO DOS LANÇAMENTOS DE EXECUÇÃO DE ORÇAMENTO E EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Lançamento tipos 2 e 6

Campo ECTCE_CODIGO e LCDTCE_NUMLANCAMENTO

As contas contábeis abaixo (ECTCE_CODIGO) não devem constar no mesmo lançamento (LCDTCE_NUMLANCAMENTO):

62XXXXXXXXX (EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO)

63XXXXXXXXX (EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR)

Cargas mensais

Alerta na carga de janeiro/2018

Erro a partir de fevereiro/2018

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON71-05 - Em cada lançamento contábil não deve conter contas de execução do orçamento (62) e de execução de restos a pagar (63)

CON72

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (RECEITA)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente tipos 9, 14, 41, 42, 43 e 44.

A classificação de receita orçamentária 9.9.9.X.XX.X.X.XX.XX.XX, Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores, é permitida somente para RPPS.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON72-1 - A classificação de receita orçamentária 9.9.9.X.XX.X.X.XX.XX.XX é permitida somente para RPPS

CON73

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

DÉBITO/CRÉDITO NO LANÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

A soma dos lançamentos a débito, considerando os campos MCC_Data e LCDTCE_NumLancamento deve ser igual a soma dos lançamentos a crédito.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON73 - A soma dos lançamentos a débito(tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE), considerando os campos MCC_Data e LCDTCE_NumLancamento deve ser igual a soma dos lançamentos a crédito

CON74

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

INIBE REPETIÇÃO DE NÚMERO DE LANÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

No informe não deve existir um mesmo número de lançamento (LCDTCE_NumLancamento) em mais de uma data.

Fundamento:

Decreto 10.540/2021, Art. 4º, § 6º,

VI. o número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON74 – Mesmo nr. de lançamento não deve existir em mais de uma data.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR COM PASSIVO FINANCEIRO (CLASSE 2, 6 E 8)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco. Informes inicial e mensais.
Todos tipos de lançamento

- 1) Obter saldo acumulado das contas Classe 8 de controle 82112000000 e 82113000000 (C-D)
- 2) Obter saldo acumulado das contas Classe 2 Passivo F (C-D)
- 3) Obter saldo acumulado das contas de Controle Orçamentário (C-D)
 - 62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR mais
 - 63110000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR mais
 - 63150000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS mais
 - 63160000000 RP NÃO PROCESSADOS TRANSFERIDOS mais
 - 63171000000 RP NAO PROC. A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

O saldo da Conta DDR Comprometida (valor 1) deve ser igual ao total dos saldos das Contas Financeiras do Passivo (valor 2) MAIS contas de Empenhos a Liquidar e Restos a Pagar não Processados a Liquidar (valor 3).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON75-1 - Inconsistência nos saldos da DDR com Passivo F: 82112 + 82113 (R\$ 9,99) diferente da soma dos saldos da Classe 2 Passivo F (R\$ 9,99) mais (6221301 + 6311 + 6315 + 6316 + 63171) R\$ 9,99

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR (XXX) CLASSE 8 COM ATIVO FINANCEIRO (CLASSES 1 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco. Informes inicial e mensais.

Todos tipos de lançamento.

1) Obter movimento (C-D) contas classe de controle 82111010000, 82111020000, 82112010000, 82112020000, 82113010000, 82113020000, 82113030000, 82113040000 e 82113990000, por fonte (*)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|999999)

2) Obter movimento (débitos - créditos) contas classe 1 Ativo F por fonte (*)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|999999)

Conta corrente tipo 74 (CNPJ ou CPF|9|XXX|999999)

Conta corrente tipo 76 (9|XXX|999999|999|99.999.999/9999-99)

Conta corrente tipo 80 (999|9999999999|9999999999999999|9|9|XXX|999999|...)

O saldo da Conta DDR (valor 1) deve ser igual ao total dos saldos das Contas Financeiras do Ativo F (valor 2)

(*) Validar a Especificação da Destinação de Recurso nas posições do "X": 9|XXX|999999.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON75-2 - Inconsistência nos saldos da Fonte [XXX] com Ativo F: 8211101 + 8211102 + 82112 + 8211301 + 8211302 + 8211303 + 8211304 + 8211399 (R\$ 9,99) diferente da soma dos saldos da Classe 1 Ativo F (R\$ 9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROC. COM O CONTROLE DE DDR (X.XXX) (CLASSES 6 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos

1) Obter movimento (C-D) das contas orçamentárias, por fonte (*) :

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR mais

63110000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR mais

63150000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS mais

63160000000 RP NÃO PROCESSADOS TRANSFERIDOS mais

63171000000 RP NAO PROC. A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

99|999|9999999/9999|99.999.99.999.9999.9.9.99.99.X.XXX.999999|99.999.999/9999-99.

2) Obter movimento (C-D) conta classe de controle 82112010000 - DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR, por fonte (*)

(X|XXX|999999)

O saldo acumulado de empenho e restos a pagar não processados, por fonte (valor 1), deve ser igual ao saldo acumulado, por fonte, na conta de controle 82112010000 DISPONIBILIDADE POR DEST. DE RECURSOS COMPROM POR EMPENHO - A LIQUIDAR (valor 2).

(*) Validar o Grupo e a Especificação da Destinação de Recurso nas posições do "X":

X|XXX|999999.

99|999|9999999/9999|99.999.99.999.9999.9.9.99.99.X.XXX.999999|99.999.999/9999-99.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON75-3 - Inconsistência nos saldos da DDR, por fonte, de empenho e restos a pagar não proc.:

6221301 + 6311 + 6315 + 6316 + 63171 (9,99) diferente do saldo da conta 8211201 (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR EM LIQUIDAÇÃO COM O CONTROLE DE DDR (X.XXX) (CLASSES 6 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos

1) Obter movimento (C-D) das contas orçamentárias 62213020000 + 63120000000 + 63172000000, por fonte (*)

99|999|999999/9999|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.99.X.XXX.999999|99.999.999/9999-99.

2) Obter movimento (C-D) conta classe de controle 82112020000, por fonte (*)

(X|XXX|999999)

O saldo acumulado de empenho e restos a pagar não processados, por fonte (valor 1), deve ser igual ao saldo acumulado, por fonte, na conta de controle 82112020000 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO (valor 2).

(*) Validar o Grupo e Especificação da Destinação de Recurso nas posições do "X":

9|X|XX|999999.

99|999|999999/9999|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.99.X.XX.999999|99.999.999/9999-99.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON75-5 - Inconsistência nos saldos da DDR, por fonte, de empenho e restos a pagar não proc.: 6221302 + 6312 + 63172 (9,99) diferente do saldo da conta 8211202 (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

**CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR LIQUIDADOS COM O CONTROLE DE DDR (X.XXX)
(CLASSES 6 E 8)**

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos

1) Obter movimento (C-D) das contas orçamentárias, por fonte (*):

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

63130000000 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

63210000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

63260000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

2) Obter movimento (C-D) conta classe de controle

82113010000 COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO

82113020000 COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES, por fonte (*)

O saldo acumulado de empenho e restos a pagar não processados (Valor 1), por fonte, deve ser igual ou menor ao saldo acumulado, por fonte, nas contas de controle

82113010000 COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO

82113020000 COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES (Valor 2)

(*) Validar a Especificação da Destinação de Recurso nas posições do "X":

X|XXX|999999.

99|999|999999/9999|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.99.X.XXX.999999|99.999.999/9999-99.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON75-6 - A soma do saldo da fonte (X.XXX) nas contas 6221303, 6313, 6321, 6326, 6327 (9,99) deve ser igual ou menor à soma dos saldos da mesma fonte nas contas 8211301 e 8211302 (9,99)

CON75-7

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR (X.XXX) COM PASSIVO FINANCEIRO (CLASSES 2 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos

1) Obter saldo acumulado das contas Classe 2 Passivo Financeiro "F" (C-D), por fonte (*):

Conta corrente tipo 74 (99.999.999/9999-99|X|XXX|999999)

Conta corrente tipo 68 (X|XXX|999999)

Conta corrente tipo 73 (X|XXX|999999|9)

2) Obter movimento (C-D) conta classe de controle abaixo, por fonte na conta corrente tipo 68 (X|XXX|999999)

82112020000 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO RECURSOS COMPR POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO

82113010000 COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO

82113020000 COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES

82113030000 COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS

82113040000 COMPROMETIDA POR DEDUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

82113990000 DEMAIS COMPROMETIMENTOS

O saldo acumulado, por fonte (valor 1) deve ser igual ao saldo acumulado, por fonte, nas contas de controle (valor 2).

MENSAGEM DE ERRO

CON75-7 - A soma dos saldos, por fonte, das contas financeiras (F) da classe 2 deve ser igual à soma dos saldos das contas 8211202, 8211301, 8211302, 8211303, 8211304 e 8211399 (9,99)

CON76-01

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): Sim

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA RESTOS A PAGAR NÃO PROCESS. INSCRITOS (5317) COM TABELA INSCRICAO_RESTO_PAGAR

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga de encerramento

Conta corrente: XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.00.000000|00.000.000/0000-00.

A soma de cada empenho nas contas 53170000000, débito menos crédito deve ser igual ao valor do referido empenho (IRP_Valor) inscrito em Restos a Pagar não processados (IRP_Tipo = 1) na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

MENSAGEM DE ERRO

CON76-1 - O valor do empenho informado na conta 53170000000 está diferente do valor informado para o mesmo empenho em Restos a Pagar não processados(tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR, IRP_Tipo = 1)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS (5327) COM TABELA INSCRICAO RESTO PAGAR

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga de encerramento

Conta corrente: XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.00.0000000|00.000.000/0000-00.

A soma de cada empenho nas contas 53270000000, débito menos crédito, deve ser igual ao valor do referido empenho (IRP_Valor) inscrito em Restos a Pagar não processados (IRP_Tipo = 2) na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON76-2 – Divergência do valor do empenho de Restos a Pagar processados [XX|XXX|XXXXXX/XXXX]

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA SALDOS DE RESTOS A PAGAR

Tabelas

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga e do banco desde a carga inicial, todos os tipos de lançamento

INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga e do banco desde a carga inicial

MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga e do banco desde a carga inicial

O saldo acumulado (C-D) das contas

631100000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR

631200000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

631300000000 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

631500000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS

631600000000 RP NÃO PROCESSADOS TRANSFERIDOS

631710000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

631720000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

632100000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

632600000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

632700000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

Deve ser igual ao valor inscrito (INSCRICAO_RESTO_PAGAR.Valor_Inscrito)

Menos

movimento resto de restos a pagar (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR.MOVRP_Valor) nas modalidades de movimentação (TMOVRP_ModalidadeMovimento) iguais a

1 Cancelamento

2 Pagamento Banco

3 Pagamento Caixa

6 Deduções/Retenções na liquidação

7 Deduções/Retenções no pagamento

Mais as modalidades de movimentação

5 Estorno de Pagamento

8 Estorno de Cancelamento

10 Estorno de Deduções/Retenções na liquidação

11 Estorno de Deduções/Retenções no pagamento

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON76-04 – O saldo acumulado (crédito-débito) das contas 6311, 6312, 6313, 6315, 6316, 63171, 63172, 6321, 6326 e 6327 deve ser igual ao valor inscrito menos modalidade de movimento 1, 2, 3, 6 e 7 mais 5, 8, 10 e 11.

CON76-05

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA LIQUIDAÇÃO E ESTORNOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Tabela MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga

As modalidades de movimentação de restos a pagar (TMOVRP_ModalidadeMovimento)

(4) Liquidação e (9) Estorno de Liquidação podem ser utilizadas somente para restos a pagar que iniciaram o exercício como não processados (IRP_Tipo = 1)

Obs.:

1. No caso dos restos a pagar que iniciaram o exercício processados (IRP_Tipo = 2), utilizar as modalidades de movimentação: (1) Cancelamento e (8) Estorno de Cancelamento.

2. A tabela MOVIMENTO_RESTO_PAGAR é remetida somente nas cargas mensais de 01 a 12

MENSAGEM DE ERRO

CON76-05 - As modalidades de movimentação de restos a pagar (4) Liquidação e (9) Estorno de Liquidação podem ser utilizadas somente para restos a pagar que iniciaram o exercício como não processados (IRP_Tipo = 1)

CON76-06

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 631 RPNP

Tabelas

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga, tipos de lançamento 2 e 6

MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga

O movimento (C-D) da conta 63140000000 RP NÃO PROCESSADOS PAGOS deve ser igual ao movimento resto de restos a pagar (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR.MOVRP_Valor), não processados (IRP_Tipo = 1), nas modalidades de movimentação (TMOVRP_ModalidadeMovimento) iguais a

2 Pagamento Banco

3 Pagamento Caixa

6 Deduções/Retenções na liquidação

7 Deduções/Retenções no pagamento

Menos as modalidades de movimentação

5 Estorno de Pagamento

10 Estorno de Deduções/Retenções na liquidação

11 Estorno de Deduções/Retenções no pagamento

MENSAGEM DE ERRO

CON76-06 – O movimento (C-D) conta 6314 RPNP PAGOS deve ser igual ao movimento RPNP (IRP_Tipo = 1) nas modalidades de movimentação 2, 3, 6, e 7, menos as modalidades 5, 10 e 11

CON76-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 631 RPNP

Tabelas

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga, tipos de lançamento 2 e 6

MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga

O movimento (C-D) das contas 6319 deve ser igual ao movimento resto de restos a pagar (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR.MOVRP_Valor), não processados (IRP_Tipo = 1), na modalidade de movimentação (TMOVRP_ModalidadeMovimento) igual a 1 Cancelamento

Menos a modalidade de movimentação 8 Estorno de Cancelamento

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON76-07 – O movimento (C-D) contas 6319 deve ser igual ao movimento RPNP (IRP_Tipo = 1) na modalidade de movimentação 1, menos a 8

CON76-08

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA LIQUIDAÇÃO DE RESTOS A PAGAR GRUPO 631 RPNP

Tabelas

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga e do banco desde a carga inicial, todos os tipos de lançamento

MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga e do banco desde a carga inicial

O saldo acumulado (C-D) das contas

63130000000 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

63140000000 RP NÃO PROCESSADOS PAGOS

Ao movimento resto de restos a pagar (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR.MOVRP_Valor), não processados (IRP_Tipo = 1), na modalidade de movimentação (TMOVRP_ModalidadeMovimento) igual a 4 Liquidação,

menos a modalidade de movimentação 9 Estorno de Liquidação

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON76-08 – O saldo acumulado (C-D) das contas 6313, 6314 deve ser igual à soma do movimento RPNP (IRP_Tipo = 1) na modalidade 4, menos a 9.

CON76-09

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 632 RPP

Tabelas

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga, tipos de lançamento 2 e 6

MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga

O movimento (C-D) da conta 63220000000 RP PROCESSADOS PAGOS deve ser igual ao movimento resto de restos a pagar (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR.MOVRP_Valor), processados (IRP_Tipo = 2), nas modalidades de movimentação (TMOVRP_ModalidadeMovimento) iguais a

2 Pagamento Banco

3 Pagamento Caixa

6 Deduções/Retenções na liquidação

7 Deduções/Retenções no pagamento

Menos as modalidades de movimentação

5 Estorno de Pagamento

10 Estorno de Deduções/Retenções na liquidação

11 Estorno de Deduções/Retenções no pagamento

MENSAGEM DE ERRO

CON76-09 – O movimento (crédito - débito) conta 6322 RPP PAGOS deve ser igual ao movimento RPP (IRP_Tipo = 2) nas modalidades de movimentação 2, 3, 6, e 7, menos as modalidades 5, 10 e 11

CON76-10

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR GRUPO 632 RPP

Tabelas

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga, tipos de lançamento 2 e 6

MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga

O movimento (C-D) das contas 6329 deve ser igual ao movimento resto de restos a pagar (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR.MOVRP_Valor), processados (IRP_Tipo = 2), na modalidade de movimentação (TMOVRP_ModalidadeMovimento) igual a 1 Cancelamento

Menos a modalidade de movimentação 8 Estorno de Cancelamento

MENSAGEM DE ERRO

CON76-10 – O movimento (crédito - débito) contas 6329 deve ser igual ao movimento RPNP (IRP_Tipo = 2) na modalidade de movimentação 1, menos a 8

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA SALDO LIQUIDADO DE RESTOS A PAGAR GRUPO 632 RPP

Tabelas

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga e do banco desde a carga inicial, todos os tipos de lançamento

INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga e do banco desde a carga inicial

MOVIMENTO_RESTO_PAGAR da carga e do banco desde a carga inicial

O saldo acumulado (C-D) das contas

632100000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

632600000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

632700000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

Deve ser igual ao valor inscrito (INSCRICAO_RESTO_PAGAR.Valor_Inscrito), processados (IRP_Tipo = 2)

Menos

movimento resto de restos a pagar (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR.MOVRP_Valor), processados (IRP_Tipo = 2), nas modalidades de movimentação (TMOVRP_ModalidadeMovimento) iguais a

1 Cancelamento

2 Pagamento Banco

3 Pagamento Caixa

6 Deduções/Retenções na liquidação

7 Deduções/Retenções no pagamento

Mais as modalidades de movimentação

5 Estorno de Pagamento

8 Estorno de Cancelamento

10 Estorno de Deduções/Retenções na liquidação

11 Estorno de Deduções/Retenções no pagamento

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON76-11 – O saldo acumulado (crédito-débito) das contas de RPP 6321, 6326 e 6327 deve ser igual ao valor inscrito, RPP (IRP_Tipo = 2), menos modalidade de movimento 1, 2, 3, 6 e 7 mais 5, 8, 10 e 11

CON76-12

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DATA EXIGIBILIDADE/LICITAÇÃO. VALIDA ANO

Tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga

O ano da data de exigibilidade (IRP_DataExigibilidade) deve ser entre o ano do empenho (EMP_Numero) e o ano atual.

MENSAGEM DE ERRO

con76-12 - O ano da data de exigibilidade (IRP_DataExigibilidade) deve ser entre o ano do empenho (EMP_Numero) e o ano atual.

CON76-13

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DATA EXIGIBILIDADE/LIQUIDAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NA CARGA INICIAL

Tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR do exercício anterior e da carga inicial

Se o empenho constar na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do exercício anterior como processado (IRP_Tipo = 2), a data de exigibilidade (IRP_DataExigibilidade) deve ser igual à data de exigibilidade cadastrada desse mesmo empenho no exercício anterior.

MENSAGEM DE ERRO

CON76-13 - Se o empenho constar na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do exercício anterior como processado (IRP_Tipo = 2), a data de exigibilidade deve ser igual à data cadastrada desse mesmo empenho no exercício anterior.

CON76-14

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DATA EXIGIBILIDADE/LIQUIDAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NA CARGA INICIAL

Tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do exercício anterior e da carga inicial

Tabela MOVIMENTO_RESTO_PAGAR do exercício anterior

Se o empenho constar na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do exercício anterior como não processado (IRP_Tipo = 1), a data de exigibilidade (IRP_DataExigibilidade) deve ser igual à maior data (MOVRP_Data), no exercício anterior, com movimento (TMOVRP_ModalidadeMovimento) igual a 4 - Liquidação.

MENSAGEM DE ERRO

CON76-14 - Se o empenho constar na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do exercício anterior como não processado (IRP_Tipo = 1), a data de exigibilidade deve ser igual à maior data (MOVRP_Data), no exercício anterior, com movimento igual a 4 - Liquidação.

CON77-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

A soma dos débitos menos os créditos das contas 4XXX1XXXXXX, menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX1XXXXXX deve ser igual à soma dos créditos menos os débitos da conta 23711010000 - CONSOLIDAÇÃO

MENSAGEM DE ERRO

CON77-1 - Soma débitos menos os créditos contas 4XXX1 (9,99), menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX1 (9,99) difere da soma dos créditos menos os débitos da conta 2371101 (9,99). Lanç. do tipo 3.

CON77-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

A soma dos débitos menos os créditos das contas 4XXX2XXXXXX, menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX2XXXXXX deve ser igual à soma dos créditos menos os débitos da conta 23712010000 - INTRA OFSS.

MENSAGEM DE ERRO

CON77-2 - Soma débitos menos os créditos contas 4XXX2 (9,99), menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX2 (9,99) difere da soma dos créditos menos os débitos da conta 2371201 (9,99). Lanç. do tipo 3.

CON77-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

A soma dos débitos menos os créditos das contas 4XXX3XXXXXX, menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX3XXXXXX deve ser igual à soma dos créditos menos os débitos da conta 23713010000 - INTER UNIÃO.

MENSAGEM DE ERRO

CON77-3 - Soma débitos menos os créditos contas 4XXX3 (9,99), menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX3 (9,99) difere da soma dos créditos menos os débitos da conta 2371301 (9,99). Lanç. do tipo 3.

CON77-4

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

A soma dos débitos menos os créditos das contas 4XXX4XXXXXX, menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX4XXXXXX deve ser igual à soma dos créditos menos os débitos da conta 23714010000 - INTER ESTADO.

MENSAGEM DE ERRO

CON77-4 - Soma débitos menos os créditos contas 4XXX4 (9,99), menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX4 (9,99) difere da soma dos créditos menos os débitos da conta 2371401 (9,99). Lanç. do tipo 3.

CON77-5

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA ENCERRAMENTO VPA E VPD POR NÍVEL DE CONSOLIDAÇÃO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

A soma dos débitos menos os créditos das contas 4XXX5XXXXXX, menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX5XXXXXX deve ser igual à soma dos créditos menos os débitos da conta 23715010000 - INTER MUNICÍPIO.

MENSAGEM DE ERRO

CON77-5 - Soma débitos menos os créditos contas 4XXX5 (9,99), menos a soma dos créditos menos os débitos das contas 3XXX5 (9,99) difere da soma dos créditos menos os débitos da conta 2371501 (9,99). Lanç. do tipo 3.

CON78

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12): **Sim**
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIAS DAS INSCRIÇÕES DE EMPENHOS EM RESTOS A PAGAR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Conta corrente: XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.0.
00.000000|00.000.000/0000-00.

No encerramento, a soma de cada empenho nas contas 53170000000 e 53270000000 (D-C), tipo de movimento 3, deve ser igual ao saldo acumulado (C-D) por empenho a pagar contas 62213010000, 62213020000, 62213030000, lançamentos tipos 2 e 6.

MENSAGEM DE ERRO

CON78 - Valor inscrito do empenho em Restos a Pagar nas contas 5317 ou 5327 (9,99), diverge do saldo a pagar no exercício nas contas 6221301, 6221302 e 6221303 (9,99)

CON79

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA DO CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR

Tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do banco e do informe.

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe. Tipos de movimento 2 e 6. Informes mensais.

O saldo acumulado (C-D), por empenho, nas contas 6319XXXXXXX e 6329XXXXXXX deve ser entre zero e o valor do referido empenho na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR.IRP_VALOR.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON79 - Valor cancelado de RPNP, conta 6319 ou de RPP, conta 6329, (9,99) deve ser entre zero o valor do referido empenho na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR.IRP_VALOR (9,99)

CON80

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIAS DAS LIQUIDAÇÕES DE EMPENHOS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Saldo acumulado das liquidações (C-D), por empenho, das contas:

a. 62213030000 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado, por empenho, tipo de movimentos 2 e 6, informes mensais, nas contas 62213010000, 62213020000 e 62213030000;

b. 63130000000 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado, por empenho, tipo de movimentos 1, 2 e 6, informes da carga inicial e mensais, nas contas 63110000000, 63120000000 e 63130000000.

Exemplos de possibilidades de saldos:

6221301 = 10 ou 04 ou 00

6221302 = 00 ou 01 ou 00

6221303 = 00 ou 05 ou 10

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON80 - Valor das liquidações por empenho (Contas 6221303 e 6313) maiores do que o empenhado (Contas 6221301, 6221302 e 6221303) e (6311, 6312 e 6313), respectivamente.

CON81

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA DOS PAGAMENTOS ORÇAMENTÁRIOS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE. Informes da carga inicial e mensais.

Saldo acumulado dos pagamentos (C-D), por empenho (XX|XXX|XXXXXX/XXXX|99.999.99.999.9999.99.999.9.9.99.99.9.9.9.999.99999999),

das contas:

- 62213040000 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado, por empenho, tipo de movimentos 2 e 6, informes mensais, nas contas 62213030000 e 62213040000;
- 63140000000 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado, por empenho, tipo de movimentos 1, 2 e 6, informes da carga inicial e mensais, nas contas 63130000000 e 63140000000.
- 63220000000 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado, por empenho, tipo de movimentos 1, 2 e 6, informes da carga inicial e mensais, nas contas 63210000000 e 63220000000.

Observação:

A regra verifica os valores acumulados, por empenho, nas contas do banco de dados e da carga mensal.

Mas deve verificar somente os empenhos que forem movimentados nas contas 62213040000, 63140000000 e 63220000000 da carga mensal.

MENSAGEM DE ERRO

Se o erro for na conta 62213040000 (a)

CON81 – O total acumulado nos lançamentos mensais (2 e 6) dos pagamentos do empenho (conta 6221304) deve ser igual ou menor do que o total das liquidações (contas 6221303 e 6221304).

Se o erro for na conta 63140000000 (b)

CON81 – O total acumulado nos lançamentos iniciais e mensais (1, 2 e 6) dos pagamentos do empenho (conta 6314) deve ser igual ou menor do que o total das liquidações (contas 6313 e 6314).

Se o erro for na conta 63220000000 (c)

CON81 – O total acumulado nos lançamentos iniciais e mensais (1, 2 e 6) dos pagamentos do empenho (conta 6322) deve ser igual ou menor do que o total das liquidações (contas 6321 e 6322).

CON82

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS CONTÁBEIS EXCLUSIVAS DE RPPS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Jurisdicionado diferente de RPPS

O saldo acumulado (D-C) das contas 111xxxxxxx, escrituráveis (ECTCE_Escrituracao = 'S'), somente RPPS (ECTCE_RPPS = '1') deve ser igual a zero.

MENSAGEM DE ERRO

CON82 – Conta exclusiva de RPPS. Até abril/2019 o saldo dessa conta deve ser zerado (9,99)

CON83-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO INICIAL ATIVO FINANCEIRO COM EXERC. ANTERIOR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos saldos (D-C), das contas analíticas da classe 1 – Ativo, com atributo "F", movimento tipo 1, deve ser igual à soma dos saldos (D-C) das contas analíticas da classe 1 – Ativo, com atributo "F" do exercício anterior.

O atributo "F" consta no campo ECTCE_INDIC_CALCULO_FINANC da tabela ELENCO_CONTAS_TCEMT de cada exercício.

MENSAGEM DE ERRO

CON83-01 - Total do Ativo Financeiro diverge do saldo do exercício anterior.

CON83-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO INICIAL ATIVO PERMANENTE COM EXERC. ANTERIOR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos débitos menos os créditos, das contas analíticas da classe 1 – Ativo, com atributo "P", movimento tipo 1, deve ser igual à soma dos saldos das contas analíticas da classe 1 – Ativo, com atributo "P" do exercício anterior.

O atributo "P" consta no campo ECTCE_INDIC_CALCULO_FINANC da tabela ELENCO_CONTAS_TCEMT de cada exercício.

MENSAGEM DE ERRO

CON83-02 - Total do Ativo Permanente diverge do saldo do exercício anterior.

CON83-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO INICIAL PASSIVO FINANCEIRO COM EXERC. ANTERIOR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos créditos menos débitos, das contas analíticas da classe 2 – Passivo, com atributo "F", movimento tipo 1, deve ser igual à soma dos saldos das contas analíticas da classe 2 – Passivo, com atributo "F" do exercício anterior.

O atributo "F" consta no campo ECTCE_INDIC_CALCULO_FINANC da tabela ELENCO_CONTAS_TCEMT de cada exercício.

MENSAGEM DE ERRO

CON83-03 - Passivo Financeiro divergente do saldo do exercício anterior.

CON83-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA SALDO INICIAL PASSIVO PERMANENTE COM EXERC. ANTERIOR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos créditos menos débitos, das contas analíticas da classe 2 – Passivo, com atributo "P", movimento tipo 1, deve ser igual à soma dos saldos das contas analíticas da classe 2 – Passivo, com atributo "P" do exercício anterior.

O atributo "P" consta no campo ECTCE_INDIC_CALCULO_FINANC da tabela ELENCO_CONTAS_TCEMT de cada exercício.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON83-04 - Total do Passivo Permanente diverge do saldo do exercício anterior.

CON83-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 1)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos débitos menos os créditos DE CADA CONTA ou GRUPO DE CONTA abaixo deve ser igual AO SALDO DA MESMA CONTA ou GRUPO DE CONTA do exercício anterior:

10000000000,

11100000000,

11200000000 e 11300000000,

11400000000,

11500000000,

11600000000,

11900000000,

12100000000,

12200000000,

12300000000,

12400000000,

12500000000.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON83-05 - Saldo inicial diverge do saldo final do exercício anterior.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 2)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.
Todos os tipos de lançamento.

A soma dos créditos menos os débitos DE CADA CONTA ou GRUPO DE CONTAS abaixo deve ser igual AO SALDO DA MESMA CONTA ou GRUPO DE CONTAS do exercício anterior:

- 20000000000,
- 21100000000,
- 21200000000,
- 21300000000,
- 21400000000,
- 21500000000,
- 21700000000,
- 21800000000,
- 22100000000,
- 22200000000,
- 22300000000,
- 22400000000,
- 22500000000,
- 22700000000 (Não validada na inicial de 2023),
- 22800000000,
- 22900000000,
- 23100000000,
- 23200000000,
- 23300000000,
- 23400000000,
- 23500000000,
- 23600000000,
- 23700000000 e
- 23900000000

.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON83-06 - Saldo inicial diverge do saldo final do exercício anterior

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 7)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos débitos menos os créditos DE CADA CONTA abaixo deve ser igual AO SALDO DA MESMA CONTA do exercício anterior:

711000000000,

712000000000,

720000000000,

721000000000,

722000000000,

723000000000,

724000000000,

731000000000,

732000000000,

741000000000,

742000000000,

751000000000,

752000000000,

753000000000,

791000000000, Incluir a partir de 2023

792000000000,

793000000000,

794000000000,

795000000000,

799000000000.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON83-07 - Saldo inicial diverge do saldo final do exercício anterior.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 8)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.
Todos os tipos de lançamento.
A soma dos créditos menos os débitos DE CADA CONTA abaixo deve ser igual AO SALDO DA
MESMA CONTA do exercício anterior:

- 81100000000,
- 81200000000,
- 82000000000,
- 82200000000,
- 82300000000,
- 82400000000,
- 83100000000,
- 83200000000,
- 84100000000,
- 84200000000,
- 85200000000,
- 85300000000,

- 89100000000, Incluir a partir de 2023
- 89200000000,
- 89300000000.
- 89400000000,
- 89500000000,
- 89900000000.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON83-08 - Saldo inicial diverge do saldo final do exercício anterior

CON83-09

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO INICIAL SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO COM ENCERRADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR - POR GRUPO E FONTE

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do exercício anterior e do informe inicial.

Todos os tipos de lançamento.

Contas contábeis 82111010000 e 82111020000

Conta corrente tipo 68 (X|XXX|999999)

Contas contábeis de cada grupo e fonte, em cada conta, do exercício anterior e do atual.

O saldo (C-D) em cada fonte deve ser igual ao saldo final do exercício anterior nas mesmas contas.

MENSAGEM DE ERRO

CON83-09 - O saldo inicial do grupo e fonte [X|XXX] em cada conta diverge do saldo final do exercício anterior.

CON83-10

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 5)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Carga inicial. Todos os tipos de lançamento.

O saldo inicial das contas a seguir devem ser zero:

5317, 5327, 6317 e 6327.

MENSAGEM DE ERRO

CON83-10 - Saldo inicial das contas 5317, 5327, 6317 e 6327 deve ser zero.

CON83-11

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR (CLASSE 6)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos créditos menos os débitos DE CADA CONTA ou GRUPO DE CONTAS abaixo deve ser igual AO SALDO DA MESMA CONTA ou GRUPO DE CONTAS do exercício anterior:

63110000000 e 63171000000,

63120000000 e 63172000000,

63130000000,

63140000000,

63150000000,

63160000000,

63190000000,

63210000000 e 63270000000,

63220000000,

63260000000,

63290000000

MENSAGEM DE ERRO

CON83-11 - Saldo inicial diverge do saldo final do exercício anterior.

CON83-12

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA SALDO INICIAL COM O SALDO FINAL EXERC. ANTERIOR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Todos os tipos de lançamento.

A soma dos débitos menos os créditos DE CADA CONTA ou GRUPO DE CONTA abaixo deve ser igual AO SALDO DA MESMA CONTA ou GRUPO DE CONTA do exercício anterior:

114XXXXXXX

MENSAGEM DE ERRO

CON83-12 - Saldo inicial diverge do saldo final do exercício anterior.

CON84

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Lançamento tipos 2 e 6.

O saldo (C-D) da conta 52219040000 (3) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES deve ser igual ao saldo da conta

52213090000 (3) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES.

Obs: essas contas são utilizadas concomitantemente nos mesmos eventos em que há cancelamentos de dotações.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON84 - O saldo da conta 52219040000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES deve ser igual ao saldo da conta 52213090000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES.

CON85

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA VPD TRANSF AO FUNDEB COM DEDUÇÃO RECEITA DO FUNDEB

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT. Informe mensal.

Lançamentos dos tipos: 2 e 6.

O saldo (D-C) da conta 35224000000 TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER-OFSS – ESTADO deve ser igual ao saldo (D-C) da conta 62131010000 (-) FUNDEB.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON85 - O saldo da conta 35224000000 TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB (9,99) deve ser igual ao da conta 62131010000 DEDUÇÕES FUNDEB (9,99).

CON86

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA CONSISTÊNCIA DO SALDO DO ATIVO FINANCEIRO, POR FONTE DE RECURSO (XXX)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos

1) Obter movimento (D-C) das contas de controle 7211XXXXXXX, por fonte (*)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|999999)

2) Obter movimento (C-D) contas de controles 82114XXXXXX e 82115XXXXXX, por fonte (*)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|999999)

3) Obter movimento (D-C) contas Classe 1 Ativo F, por fonte (*). (Obs: Esse valor já foi calculado na regra CON75-2)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|999999)

Conta corrente tipo 74 (CNPJ ou CPF|9|XXX|999999)

Conta corrente tipo 76 (9|XXX|999999|999|99.999.999/9999-99)

Conta corrente tipo 80 (999|9999999999|9999999999999999|9|9|XXX|999999|...)

O saldo acumulado das contas de controle da Disponibilidade de Recursos (valor 1) menos o saldo da Conta DDR Utilizada (valor 2) deve ser igual ao total dos saldos das Contas Financeiras do Ativo com atributo financeiro = F (valor 3).

MENSAGEM DE ERRO

CON86 - Inconsistência nos saldos da DDR Utilizada com Ativo F: 7211 menos 82114 e 82115 (R\$ 9,99) difere da soma dos saldos da Classe 1 Ativo F (R\$ 9,99)

CON88-3

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS QUE NÃO DEVEM CONSTAR NA CARGA INICIAL

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

As contas contábeis dos grupos 63XXXXXXXXXX e 8XXXXXXXXXXXX, com tipo de encerramento igual a 2 (Encerra Saldo) não devem constar no informe inicial.

MENSAGEM DE ERRO

CON88-3 - Contas dos grupos 63XXXXXXXXXX e 8XXXXXXXXXXXX com tipo de encerramento igual a 2 (Encerra Saldo) não devem constar no informe inicial

CON89-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA MANUTENÇÃO DO VALOR INICIAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e do informe.

Valor 1: Obter, no informe inicial (TMC_Codigo = 1), o saldo (D-C) da conta 53100000000.

Valor 2: Obter o saldo acumulado (TMC_Codigo = 1, 2 e 6) até o mês em validação (D-C) das contas 53110000000, 53120000000, 53130000000, 53160000000 e 53170000000.

O valor 1 deve ser igual ao valor 2

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON89-1 - O saldo acumulado dos restos a pagar não processados (Valor 2) diverge da inscrição no início do exercício (Valor 1)

CON89-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA MANUTENÇÃO DO VALOR INICIAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e do informe.

Valor 1: Obter, no informe inicial (TMC_Codigo = 1), o saldo (D-C) da conta 53200000000.

Valor 2: Obter o saldo acumulado (TMC_Codigo = 1, 2 e 6) até o mês em validação (D-C) das contas 53210000000, 53220000000, 53260000000 e 53270000000.

O valor 1 deve ser igual ao valor 2.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON89-2 - O saldo acumulado dos restos a pagar processados (Valor 2) diverge da inscrição no início do exercício (Valor 1)

CON89-3

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MANUTENÇÃO DO VALOR INICIAL DOS RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES APÓS ENCERRAMENTO EXERCÍCIO ATUAL

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e do informe.

Valor 1 Obter o saldo acumulado (D-C) de todos os tipos de lançamento na conta 53000000000.

Valor 2: Obter, no informe inicial (TMC_Codigo = 1), o saldo (D-C) da conta 53000000000.

Valor 3: Obter o movimento (C-D) dos lançamentos de encerramento (TMC_Codigo = 3) nas contas da conta 63140000000, 63190000000, 63220000000 e 63290000000, 63170000000 e 63270000000.

O valor 1 deve ser igual ao valor 2 mais o Valor 3.

Observação: Nessa fórmula as 63140000000, 63190000000, 63220000000 e 63290000000 reduzem o saldo e as contas 63170000000 e 63270000000 aumentam.

MENSAGEM DE ERRO

CON89-3 - Saldo final de restos a pagar (valor 1) deve igual ao saldo inicial (Valor 2) menos os pagamentos / cancelamentos mais as inscrições (Valor 3).

CON90-01

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CONTROLE DE FONTES DO EXERCÍCIO E DE EXERCÍCIO ANTERIOR

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamentos.

Contas contábeis:

7211XXXXXXX CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS

8211XXXXXXX EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS

Não é permitida a movimentação de recursos arrecadados no exercício em contrapartida a recursos arrecadados em exercícios anteriores, ou seja, o código do grupo de destinação de recursos deve igual no mesmo lançamento (X|999|9999999).

MENSAGEM DE ERRO

CON90-01 - Não é permitida a movimentação de recursos arrecadados no exercício em contrapartida a recursos arrecadados em exercícios anteriores, ou seja, o código do grupo de destinação de recursos deve igual no mesmo lançamento.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA CONTROLE DE FONTES DO EXERCÍCIO E DE EXERCÍCIO ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Informes inicial e mensais.

Todos os tipos de lançamentos.

Contas correntes 70, 71 e 83

00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.0000000|00000/0000|00000/0000|0|0

00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.0000000

00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.0000000|0

No mesmo lançamento contábil (LCDTCE_NUMLANCAMENTO) não é permitida a movimentação de recursos arrecadados no exercício em contrapartida a recursos arrecadados em exercícios anteriores, ou seja, o código do grupo de destinação de recursos deve igual no mesmo lançamento.

Contas contábeis:

5221201000 CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR

52212020100 CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS

52212020200 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS

52212020300 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO

52212030100 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS

52212030200 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS

52212030300 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO

52219020100 ACRESCIMO

52219020900 (-) REDUÇÃO

52219040000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

52219010100 ACRESCIMO

52219010900 (-)REDUÇÃO

62211000000 CREDITO DISPONÍVEL

62212010000 BLOQUEIO DE CREDITO

62212020000 CREDITO PRE-EMPENHADO

62212990000 OUTRAS INDISPONIBILIDADES

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON90-02 - Não é permitida a movimentação de recursos arrecadados no exercício em contrapartida a recursos arrecadados em exercícios anteriores, ou seja, o código do grupo de destinação de recursos deve igual no mesmo lançamento.

CON90-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (6311) COM EXERC. ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.X.XXX.0000000|00.000.000/0000-00

O saldo (C-D) na conta 63171000000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Grupo de Fonte e Fonte de Recurso, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior

deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63110000000, nos lançamentos tipo 1 da carga inicial

Obs: Essa validação refere-se é somente dos restos do exercício anterior, mesmo podendo existir na conta 6311 empenhos de exercícios anteriores mais antigos.

MENSAGEM DE ERRO

CON90-07 - O saldo na conta 63171 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Grupo de Fonte e Fonte de Recurso, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 6311 na carga inicial

CON90-08

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312) COM O EXERC. ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.X.XXX.0000000|00.000.000/0000-00

O saldo (C-D) na conta 63172000000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Grupo de Fonte e Fonte de Recurso, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior

deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63120000000, nos lançamentos tipo 1 da carga inicial

Obs: Essa validação refere-se é somente dos restos do exercício anterior, mesmo podendo existir na conta 6312 empenhos de exercícios anteriores mais antigos.

MENSAGEM DE ERRO

CON90-08 - O saldo na conta 63172 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Grupo de Fonte e Fonte de Recurso, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 6312 na carga inicial

CON90-09

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDO INICIAL RP PROCESSADOS LIQUIDADOS (6321) COM O EXERC. ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.X.XXX.0000000|00.000.000/0000-00

O saldo (C-D) na conta 63270000000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Grupo de Fonte, Fonte de Recurso e CAEO, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior

deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63210000000, nos lançamentos tipo 1 da carga inicial

Obs: Essa validação refere-se é somente dos restos do exercício anterior, mesmo podendo existir na conta 6311 empenhos de exercícios anteriores mais antigos.

MENSAGEM DE ERRO

CON90-09 - O saldo na conta 6327 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Grupo de Fonte e Fonte de Recurso, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 6321 na carga inicial

CON90-10

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): Sim

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (63171)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e de dezembro

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.0.XXX.0000000|00.000.000/0000-00

O saldo acumulado (C-D) na conta 62213010000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento e Fonte de Recurso, nos lançamentos tipos 2 e 6

deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63171000000, no lançamento tipo 3.

MENSAGEM DE ERRO

CON90-10 - O saldo acumulado na conta 62213010000 para o conjunto [Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento e Fonte de Recurso], nos lançamentos tipos 2 e 6 deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 63171000000, no lançamento tipo 3.

CON90-11

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e de dezembro

Conta corrente completo

O saldo acumulado (C-D) na conta 62213020000 para a informação complementar, nos lançamentos tipos 2 e 6, deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63172000000, no lançamento tipo 3.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON90-11 - O saldo acumulado na conta 62213020000 para a informação complementar, nos lançamentos tipos 2 e 6, deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 63172000000, no lançamento tipo 3.

CON90-12

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO FINAL RP PROCESSADOS DO EXERCÍCIO LIQUIDADOS (6327)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e de dezembro

Carga de encerramento

Conta corrente completo

O saldo acumulado (C-D) na conta 62213030000 para a informação complementar, nos lançamentos tipos 2 e 6, deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63270000000, no lançamento tipo 3.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON90-12 - O saldo acumulado na conta 62213030000 para a informação complementar completa, nos lançamentos tipos 2 e 6, deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 63270000000, no lançamento tipo 3.

CON90-13

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS NÃO UTILIZADAS POR RPPS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Jurisdicionado RPPS

O saldo acumulado (D-C) das contas 111xxxxxxx, escrituráveis (ECTCE_Escrituracao = 'S'), não RPPS (ECTCE_RPPS = '3') deve ser igual a zero.

VIGÊNCIA:

Alerta da carga inicial de 2018 até março/2019

Erro a partir de abril/2019

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON90-13 – Conta não utilizada por RPPS. Até abril/2019 o saldo dessa conta deve ser zerado (9,99)

CON91-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONFERE SALDO CREDOR ANTERIOR DA CONTA CONTÁBIL

Tabelas MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e SALDO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

A soma acumulada dos créditos (campo MCC_ValorCredito) da tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT (no banco do Aplic) de cada conta movimentada até o mês anterior ao de referência deve ser igual ao valor informado no campo SCC_ValorCredito da tabela SALDO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe mensal.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON91-1 - Total dos créditos (9,99) da conta diverge do total do crédito acumulado na tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT (9,99)

CON91-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONFERE SALDO DEVEDOR ANTERIOR DA CONTA CONTÁBIL

Tabelas MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e SALDO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

A soma acumulada do débitos (campo MCC_ValorDebito) da tabela

MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT (no banco do Aplic) de cada conta movimentada até o mês anterior ao de referência deve ser igual ao valor informado no campo SCC_ValorDebito da tabela SALDO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe mensal.

MENSAGEM DE ERRO

CON91-2 - Total dos debitos (9,99) da conta diverge do total do débito acumulado na tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT (9,99)

CON92-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDOS POR FONTE ENTRE OS GRUPOS 7211 E 8211

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado em cada fonte (9|XXX|999999) nas contas 72111, 72112, 72113 e 72114 (D-C) deve ser IGUAL ao saldo acumulado em cada fonte nas contas 82111, 82112, 82113, 82114 e 82115 (C-D).

Obs.: Poderá ser menor quando ocorrer empenhamento de despesa antes da arrecadação da receita.

MENSAGEM DE ERRO

CON92-1 – Saldo acumulado da fonte [XXX] nas contas 72111, 72112, 72113 e 72114 deve ser igual ao saldo acumulado nas contas 82111, 82112, 82113, 82114 e 82115

CON92-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDOS POR FONTE ENTRE OS GRUPOS 531 E 631 (RPNP) POR EMPENHO, FONTE E CAEO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial, mensais e encerramento. Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado por empenho, fonte e CAEO (*) nas contas 531XXXXXXXX (D-C) deve ser igual ao saldo acumulado em cada fonte nas contas 631XXXXXXXX (C-D)

(*) XX|XXX|XXXXXX/XXXX|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.9.XXX.XXXXXXX

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON92-2 – Saldo acumulado por empenho, fonte e CAEO [XX|XXX|XXXXXX/XXXX|XXX.XXXXXXX] nas contas 531XXXXXXXX diverge do acumulado nas contas 631XXXXXXXX

CON92-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDOS POR FONTE ENTRE OS GRUPOS 532 E 632 (RPP) POR EMPENHO, FONTE E CAEO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial, mensais e encerramento. Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado por empenho, fonte e CAEO (*) nas contas 532XXXXXXXX (D-C) deve ser igual ao saldo acumulado nas contas 632XXXXXXXX (C-D)

(*) XX|XXX|XXXXXX/XXXX|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.9.XXX.XXXXXXX

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON92-3 – Saldo acumulado por empenho, fonte e CAEO [XX|XXX|XXXXXX/XXXX|XXX.XXXXXXX] nas contas 532XXXXXXXX diverge do acumulado nas contas 632XXXXXXXX.

CON93-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (INGRESSO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento.

Contas correntes contábeis tipos 76

Nos lançamentos a débito, o tipo de movimento financeiro deve ser entre 101 e 199.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-01 - No lançamento a débito o tipo de movimentação financeira deve ser entre 101 e 199.

CON93-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (DISPÊNDIO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Lançamentos tipos 2 e 3

Contas correntes contábeis tipos 76

Nos lançamentos a crédito, o tipo de movimento financeiro deve ser igual a 102 ou entre 201 e 299.

MENSAGEM DE ERRO

CON93-02 - No lançamento a crédito o tipo de movimentação financeira deve ser entre 201 e 299.

CON93-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (INGRESSO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento.

Contas correntes contábeis tipo 80

Nos lançamentos a débito, o tipo de movimento financeiro deve ser entre 101 e 199, exceto o 102.

Obs: as contas de caixa e equivalente de caixa não são movimentadas na carga de encerramento.

MENSAGEM DE ERRO

CON93-03 - No lançamento a débito o tipo de movimentação financeira deve ser entre 101 e 199, exceto o 102.

CON93-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (DISPÊNDIO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento.

Contas correntes contábeis tipo 80 --> 999|999999999999|9999999999999999|9|9|

999|99999999|XXX|99.999.999/9999-99

Nos lançamentos a crédito, o tipo de movimento financeiro deve ser entre 201 e 299.

MENSAGEM DE ERRO

CON93-04 - No lançamento a crédito o tipo de movimentação financeira deve ser entre 201 e 299

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 80

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento.

Contas correntes contábeis tipo 80 --> YYY|YYYYYYYYYYY|YYYYYYYYYYYYYYYYY|Y|Y|
YYY|YYYYYYY|XXX|YY.YYY.YYY/YYYY-YY

Nas contas contábeis

114XXXXXXXXX INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

são permitidos somente os tipos de movimento financeiro:

103 transferência financeira intra

104 Transferência entre contas do próprio órgão/entidade

105 Ganho na carteira de investimentos (marcação a mercado)

107 Ingresso por transferência de conta bancária do próprio órgão/entidade para a Conta Caixa

108 Ingresso por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária

153 Estorno transferência financeira intra

155 Estorno de perda na carteira de investimentos

156 Estorno de devolução de receita orçamentária arrecadada no exercício corrente

157 Estorno de saída por transferência de conta bancária do próprio órgão/entidade para a Conta Caixa

203 transferência financeira intra

204 Transferências entre contas bancárias, inclusive de investimento do próprio órgão/entidade

205 Perda na carteira de investimentos (marcação a mercado)

206 Devolução de receita orçamentária arrecadada no exercício corrente

207 Saída por transferência de conta bancária do próprio órgão/entidade para a Conta Caixa

208 Saída por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária

299 Estorno de ingressos financeiros.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-07 Nas contas 114xxxxxxxx são permitidos somente os tipos de movimento financeiro 103, 104, 105, 107, 108, 153, 155, 156, 157, 203, 204, 205, 206, 207 e 208

CON93-09

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 76

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento.

Contas correntes contábeis tipo 76 --> Y|YYY|YYYYYYY|XXX|CNPJ ou CPF

Na conta contábil 11111010000 CAIXA (F), não são permitidos os tipos de movimento financeiro:

105 Ganho na carteira de investimentos

205 Perda na carteira de investimentos

MENSAGEM DE ERRO

CON93-09 - Na conta contábil 11111010000 CAIXA (F) não são permitidos os tipos de movimento financeiro 105 e 205.

CON93-10

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 80

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento.

Contas correntes contábeis tipo 80 --> YYY|YYYYYYYYYYY|YYYYYYYYYYYYYYYYY|Y|Y|

YYY|YYYYYYY|XXX|YY.YYY.YYY/YYYY-YY

O tipo de movimentação financeira 201 (Pagamento despesa orçamentária.

Exceto retenções e consignações)

É permitido somente nas contas 111XXXXXXX.

Obs: Não foi proibido na conta 11111010000 CAIXA que tem conta corrente tipo 76.

MENSAGEM DE ERRO

CON93-10 - O tipo de movimentação financeira 201 é permitido somente nas contas 111

CON93-11

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 80

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Contas correntes contábeis tipo 80 --> 999|9999999999|9999999999999999|9|9|

999|9999999|XXX|99.999.999/9999-99

O tipo de movimentação financeira 102 (Saldo inicial) é permitido somente com o tipo de lançamento 1.

E o tipo de lançamento 1 é permitido somente o tipo de movimentação financeira 102 (Saldo inicial).

MENSAGEM DE ERRO

CON93-11 - O tipo de movimentação financeira 102 (Saldo inicial) é permitido somente na carga inicial.

CON93-12

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO CONTA CORRENTE TIPO 76

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Contas correntes contábeis tipo 76 --> 9|999|9999999|XXX|99.999.999/9999-99

O tipo de movimentação financeira 102 (Saldo inicial) é permitido somente com o tipo de lançamento 1.

E o tipo de lançamento 1 é permitido somente o tipo de movimentação financeira 102 (Saldo inicial).

MENSAGEM DE ERRO

CON93-12 - O tipo de movimentação financeira 102 (Saldo inicial) é permitido somente na carga inicial.

CON93-17

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SE A CONTA BANCÁRIA MOVIMENTA É DA UG

Tabelas CONTA_BANCARIA e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Todos os tipos de lançamento

Contas correntes que contêm contas bancárias (tipo 1, 2, 55 ou 80)

Contas contábeis da Classe 1

A conta bancária informada nos primeiros dígitos do campo LCDTCE_CONTACORRENTE devem ser do jurisdicionado ou por ele movimentada (CONTA_BANCARIA.CB_ContaUG = 'S'), exceto as contas do FUNDEB (CCBCO_NaturezaRecurso = 1)

Tipo 80: XXX|XXXX|XXXX|X|0|000|0000000|000|00.000.000/0000-00

Obs.: a primeira conta bancária é a que está sendo movimentada pelo jurisdicionado nos recebimentos e pagamentos.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-17 - A primeira conta bancária informada deve ser da entidade jurisdicionada ou ser movimentada por ela (CB_ContaUG = 'S') [XXX|XXXX|XXXX|X]

CON93-18

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SALDO INVERTIDO POR CONTA BANCÁRIA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Todos os tipos de lançamento

Contas correntes que contêm contas bancárias (tipo 1, 2, 55 ou 80)

Contas contábeis da Classe 1

O saldo acumulado (D-C) em cada conta bancária informada nos primeiros dígitos do campo LCDTCE_CONTACORRENTE não deve ser negativo (invertido)

Tipo 80: XXX|XXXX|XXXX|X|0|000|0000000|000|00.000.000/0000-00

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-18 - O saldo acumulado (débito – crédito) em cada conta bancária não deve ser negativo [XXX|XXXX|XXXX|X] (9,99)

CON93-19

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTROS DE GANHOS E PERDAS NA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS DO RPPS

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e TIPO_MOVIMENTACAO_FINANCEIRA

Contas correntes contábeis tipo 80 (Conta bancária)

Contas contábeis:

114XXXXXXXX - INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

Nessas contas contábeis são permitidos somente os tipos de movimentação financeira:

104 Transferência entre contas do próprio órgão/entidade

105 Ganho na carteira de investimentos (marcação a mercado)

204 Transferências entre contas bancárias, inclusive de investimento do próprio órgão/entidade

205 Perda na carteira de investimentos (marcação a mercado)

155 Estorno de perda na carteira de investimentos

299 Estorno de ingressos financeiros

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-19 - Nas cargas mensais, nas contas 114XXXXXXXX, são permitidos somente os tipos de movimentação financeira 105, 205, 155 e 299

CON93-26

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 80

Diariamente, o saldo (débito – crédito) da movimentação financeira dos tipos

104 Transferência entre contas do próprio órgão/entidade

204 Transferências entre contas bancárias, inclusive de investimento do próprio órgão/entidade deve ser igual a zero.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-26 Diariamente, o saldo das movimentações tipos 104 e 204 deve ser igual a zero.

CON93-27

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (CC 80 E 76)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 80

Diariamente, o saldo (D-C) da movimentação dos lançamentos tipos

108 Ingresso por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária

208 Saída por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária

deve ser igual a zero.

Conta corrente tipo 76

Diariamente, o saldo (D-C) da movimentação dos lançamentos tipos

108 Ingresso por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária

208 Saída por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária

deve ser igual a zero.

MENSAGEM DE ERRO

CON93-27 Diariamente, o saldo das movimentações tipos 108 e 208 deve ser igual a zero.

CON93-28

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 80 --> XXX|XXXXXXXXXX|XXXXXXXXXXXXXXXXXX|0|0|000|000

0000|000|00.000.000/0000-00

A primeira conta bancária da movimentação financeira do tipo

104 (Transf. entre contas do próprio órgão/entidade)

deve ser diferente da primeira conta bancária da movimentação financeira tipo

204 (Transferências entre contas bancárias) e vice-versa

MENSAGEM DE ERRO

CON93-28 A primeira conta bancária dos tipos de movimentação financeira 104 e 204 devem ser diferentes

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA (CC 80 E 76)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 80 --> 000|9999990000|9999999999999990A|0|0|000|00000

00|XXX|00.000.000/0000-00

A fonte de recurso da movimentação financeira do tipo

108 Ingresso por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária ou caixa,

deve ser diferente da fonte de recurso da movimentação financeira do tipo

208 Saída por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária ou caixa

Conta corrente tipo 76 --> 0|000|0000000|XXX|00.000.000/0000-00

A fonte de recurso da movimentação financeira do tipo

108 Ingresso por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária ou caixa,

deve ser diferente da fonte de recurso da movimentação financeira do tipo

208 Saída por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária ou caixa

Obs.: Muda somente a fonte, mas a conta é a mesma.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-29 A fonte de recurso da movimentação financeira do tipo 108 deve ser diferente da fonte de recurso da movimentação financeira do tipo 208

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA 108 E 208

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 80 --> XXX|XXXXXXXXXX|XXXXXXXXXXXXXXXXXX|0|0|000|000

0000|000|00.000.000/0000-00

A conta primeira bancária da movimentação financeira do tipo

108 (Ingresso por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária)

deve ser igual a primeira conta bancária da movimentação financeira do tipo

208 Saída por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária

Obs.: Muda somente a fonte, mas a conta é a mesma.

Os tipos de movimentação 108 e 208 serão excluídos da conciliação bancária porque a conta não muda.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-30 A primeira conta bancária da movimentação financeira do tipo 108 deve ser igual a primeira conta bancária na movimentação financeira do tipo 208

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente do tipo 76

As contas contábeis com conta corrente tipo 56 podem utilizar somente os tipos de movimentações abaixo:

101 Recebimentos de origem externa ao órgão/entidade.

201 Pagamento despesa orçamentária, inclusive restos a pagar. Exceto retenções e consignações.

108 Ingresso por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária ou caixa

208 Saída por movimentação de fonte de recursos na mesma conta bancária ou caixa

151 Estorno

102 Saldo inicial

202 Pagamento/recolhimento/devolução de recursos extra, inclusive retenções e consignações

152 Estorno

107 Ingresso por transferência de conta bancária do próprio órgão/entidade para a Conta Caixa

157 Estorno de saída por transferência de conta bancária do próprio órgão/entidade para a Conta Caixa

207 Saída por transferência de conta bancária do próprio órgão/entidade para a Conta Caixa

299 Estorno

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-31 Tipo de movimentação financeira não permitido para essa conta contábil

CON93-32

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO TIPO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA 109 E 209

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 80 --> XXX|XXXXXXXXXX|XXXXXXXXXXXXXXXXXX|X|X|XXX|XX
XXXXX|000|00.000.000/0000-00

A conta bancária e a fonte de recursos da movimentação financeira do tipo
109 - Ingresso por alteração exclusiva de conta contábil

devem ser igual às da movimentação financeira do tipo

209 - Saída por alteração exclusiva de conta contábil

Obs.: Muda a conta contábil, mas a conta bancária e a fonte são as mesmas.

Os tipos de movimentação 109 e 209 serão excluídos da conciliação bancária porque a conta não muda.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON93-32 A conta bancária e fonte da mov. fin. do tipo 109 devem ser iguais às da conta bancária na mov. fin. do tipo 209

CON94-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

LANCAMENTOS A CRÉDITO DE ESTORNO NA CLASSE 6

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Não é permitido lançamentos tipo 6 (de estorno) a crédito nas contas:

62213040100 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO

62213040200 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO (RETIDO)

62292010400 EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS

63141000000 RP NÃO PROCESSADOS PAGOS

63142000000 RP NÃO PROCESSADOS PAGOS (RETIDO)

63220000000 RP PROCESSADOS PAGOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON94-01 - Não é permitido lançamentos tipo 6 (de estorno) a crédito nas contas 622130401, 622130402, 622920104, 63141, 63142 e 6322.

CON94-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

LANCAMENTOS A CRÉDITO DE ESTORNO NA CLASSE 8

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Não é permitido lançamentos tipo 6 (de estorno), a crédito, nas contas 8XXXXXXXXXX, com tipo de encerramento igual a 2 (Encerra Saldo)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON94-02 Não é permitido lançamentos tipo 6 (de estorno) a crédito nas contas da classe 8, com tipo de encerramento igual a 2 (Encerra Saldo)

CON95

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS BANCÁRIAS / TIPO DE MOVIMENTAÇÃO / NR LANÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Não é permitido informar contas bancárias diferentes para o mesmo tipo de movimentação e número de lançamento

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON95 - Não é permitido informar contas bancárias diferentes para o mesmo tipo de movimentação e número de lançamento

CON97-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA PASSIVO FINANCEIRO (CLASSE 2) COM EMPENHOS E RESTOS A PAGAR EM LIQUIDAÇÃO E LIQUIDADOS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado Contas da classe 2XXXXXXX com atributo do superávit financeiro = 'F' (C-D) deve ser maior ou igual ao saldo acumulado (C-D) nas contas:

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

63120000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

63130000000 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

63172000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63210000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

63260000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

Observação: O passivo financeiro na classe 2 pode ser maior porque pode conter valor de passivo financeiro extraorçamentário

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON97-01 - O saldo acumulado do passivo financeiro na classe 2 (9,99) deve ser maior ou igual ao saldo acumulado nas contas 6221302, 6221303, 6312, 6313, 63172, 6321, 6326 e 6327 (9,99).

CON98

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 52291 E 62291

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

52291000000 PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA

62291000000 DESPESA PRE-EMPENHADA

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CON98 - Os saldos acumulados das contas 52291 e 62291 devem ser iguais.

CON99

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDOS DAS CONTAS 52292 E 62292

Os saldos acumulados das contas a seguir devem ser iguais (Tabela MOVIM
ENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT):

52292000000 EMPENHOS POR EMISSÃO

62292000000 EMISSAO DE EMPENHO

MENSAGEM DE ERRO

CON99 - Os saldos acumulados das contas 52292 E 62292 devem ser iguais.

CONT001

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

REMESSA DE CONTRATOS

Tabela CONTRATO

É obrigatório o envio dos contratos informados na carga contábil.

Vigência: alerta de janeiro a março/2022

Erro: a partir de março/2022

MENSAGEM DE ERRO

CONT001 - É obrigatório o envio dos contratos informados na carga contábil.

CS001

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS DE CONTROLE DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS (EXCETO CONSÓRCIO)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe.

Informes inicial e mensais

As contas contábeis abaixo não devem ser utilizadas por consórcios

71231090000 CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS

81231090000 EXECUÇÃO DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS

MENSAGEM DE ERRO

CS001- As contas contábeis 71231090000 e 81231090000 não devem ser utilizadas por consórcios

CS002

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS DE CONTROLE DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS (SOMENTE CONSÓRCIO)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe.

Informes inicial e mensais

As contas contábeis abaixo devem ser utilizadas somente por Consórcios Públicos

71131080000 CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS

81131080000 EXECUÇÃO DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CS002- As contas contábeis 71131080000 e 81131080000 devem ser utilizadas somente por Consórcios

CS003

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS DE CONTROLE DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS (SOMENTE PREF. E CONSÓRCIO)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe.

Informes inicial e mensais

As contas contábeis abaixo devem ser utilizadas somente por Prefeituras, Consórcios Públicos e Previdência

75200000000 PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS

75300000000 CONSOLIDAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSÓRCIO

85200000000 EXECUÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIO PÚBLICO

85300000000 CONSOLIDAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSÓRCIO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CS003- As contas contábeis 75200000000, 75300000000, 85200000000 e 85300000000 devem ser utilizadas somente por Consórcios, Prefeituras e Previdência

CS008

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO NAS CONTAS PATRIMONIAIS E DE CONTROLE DA EXECUÇÃO DO CONTRATO DE RATEIO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco.

Informe de dezembro

Jurisdicionados Consórcios Públicos

Lançamentos tipo 2

Deve haver registro nas contas

85210000000 A COMPROVAR

85230000000 A APROVAR

MENSAGEM DE ERRO

CS008 – Ausência de registro nas contas de controle da execução do contrato de rateio 85210000000 e 85230000000.

CVD005

Situação: **29-Regra 2025 - Alt**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

SALDO INVERTIDO DE DET.DE FONTE POR CONTA CONTABIL DE RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga de encerramento

Conta corrente tipo 75 (00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.

00.0.XXX.XXXXXXX|00.000.000/0000-00)

O saldo em cada conta contábil abaixo, por fonte e código orçamentário (XXX.XXXXXX) não deve ser negativo.:

D-C

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

C-D

63171000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

MENSAGEM DE ERRO

CVD005 - O saldo acumulado do código orçamentário [XXX.XXXXXX] na conta contábil [XXXXXXXXXXXX] não deve ser negativo (9,99).

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO INVERTIDO POR FONTE E CÓD. ORÇAMENTÁRIO EM CONTAS DO GRUPO 8211

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.
Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.
Conta corrente tipo 68 (0|XXX|XXXXXX)

O saldo acumulado em cada conta contábil, por fonte e detalhamento (FFF.DDDDDDD) das contas contábeis 8211201, 8211202, 8211301, 8211302, 8211303 8211304, 8211399 não deve ser negativo. Regra aplicada somente aos detalhamentos (DDDDDDD) da tabela DESTINACAO_RECursos com DESTRECUTIL_CODIGO 2 e 3.
Exce

Vigência: a partir de 2025

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD006 - O saldo acumulado em cada conta contábil, por fonte e detalhamento (FFF.DDDDDDD) das contas contábeis 8211201, 8211202, 8211301, 8211302, 8211303 8211304, 8211399 não deve ser negativo.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13): SIM

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA DET. DE FONTE NEGATIVO NO PASSIVO FINANCEIRO DA CLASSE 2 - POR FONTE E CÓD.ORÇAMENTÁRIO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

Contas da classe 2XXXXXXXXXX com atributo do superávit financeiro = 'F'

Conta corrente tipo 74 (CNPJ ou CPF|9|XXX|XXXXXXXX)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|XXXXXXXX)

Conta corrente tipo 73 (9|XXX|XXXXXXXX|9)

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

O saldo acumulado (C-D), por fonte e detalhamento (XXX.XXXXXXX), do passivo financeiro não deve ser invertido (negativo).

Aplicar esta regra na carga inicial e nos meses 02, 04, 06, 08, 10 e 12.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD008 - O saldo acumulado, por fonte e detalhamento (XXX.XXXXXXX), do passivo financeiro, não deve ser invertido (negativo).

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): SIM

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA FONTE E CÓDIGO ORÇAMENTÁRIO COM SALDO INVERTIDO NO ATIVO FINANCEIRO (CLASSE 1)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

Código orçamentário:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

Contas do ativo financeiro (1XXXXXXXXXX com ECTCE_INDIC_CALCULO_FINANC = 'F')

Contas correntes tipos 68, 74, 76 e 80.

O saldo acumulado (D-C) por fonte (XXX.XXXXXXX), do ativo financeiro não deve ser negativo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD009 O saldo acumulado (C-D), por fonte e código orçamentário (XXX.XXXXXXX), do ativo financeiro não deve ser negativo

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CONSISTÊNCIA DA DDR (XXX.XXXXXXX) CLASSE 8 COM ATIVO FINANCEIRO (CLASSES 1 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco. Informes inicial e mensais.

Todos tipos de lançamento.

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. Da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. Recebidas para enfrent. Do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transf. Da União decorrentes de emendas parlam. De bancada recebidas p/enfrent. Do Coronavírus

1) Obter movimento (C-D) contas classe de controle 82111010000, 82111020000, 82112010000, 82112020000, 82113010000, 82113020000, 82113030000, 82113040000 e 82113990000, por fonte (*)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|XXXXXXX)

2) Obter movimento (débitos - créditos) contas classe 1 Ativo F por fonte (*)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|XXXXXXX)

Conta corrente tipo 74 (CNPJ ou CPF|9|XXX|XXXXXXX)

Conta corrente tipo 76 (9|XXX|XXXXXXX|999|99.999.999/9999-99)

Conta corrente tipo 80 (999|9999999999|9999999999999999|9|9|XXX|999999|...)

O saldo da Conta DDR (valor 1) deve ser igual ao total dos saldos das Contas Financeiras do Ativo F (valor 2)

(*) Validar o Grupo e Especificação da Destinação de Recurso nas posições do "X": 9|XXX|XXXXXX.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD010 - Inconsistência nos saldos da Fonte [XXX.XXXXXXX] com Ativo F: 8211101 + 8211102 + 821112 + 8211301 + 8211302 + 8211303 (R\$ 9,99) diferente da soma dos saldos da Classe 1 Ativo F (R\$ 9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROC. COM O CONTROLE DE DDR (XXX.XXXXXXX) (CLASSES 6 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos

Detalhamentos de fonte dos recursos

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. De bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

1) Obter movimento (C-D) das contas orçamentárias, por fonte (*):

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR mais

63110000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR mais

63150000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS mais

63160000000 RP NÃO PROCESSADOS TRANSFERIDOS mais

63171000000 RP NÃO PROC. A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

99|999|999999/9999|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.99.9.XXX.XXXXXXX|99.999.999/9999-99.

2) Obter movimento (C-D) conta classe de controle 82112010000 - DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR, por fonte (*)
(9|XXX|XXXXXXX)

O saldo acumulado de empenho e restos a pagar não processados, por fonte (valor 1), deve ser igual ao saldo acumulado, por fonte, na conta de controle 82112010000 DISPONIBILIDADE POR DEST. DE RECURSOS COMPROM POR EMPENHO - A LIQUIDAR (valor 2).

(*) Validar o Grupo e Especificação da Destinação de Recurso nas posições do "X":

9|XXX|XXXXXXX.

99|999|999999/9999|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.99.9.XXX.XXXXXXX|99.999.999/9999-99.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD011 - Inconsistência nos saldos da DDR, por fonte, de empenho e restos a pagar não proc.:

6221301 + 6311 + 6315 + 6316 + 63171 (9,99) diferente do saldo da conta 8211201 (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA DOS EMPENHOS E RESTOS A PAGAR EM LIQUIDAÇÃO COM O CONTROLE DE DDR (XXX.XXXXXXX) (CLASSES 6 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Todos os tipos de lançamentos

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

1) Obter movimento (C-D) das contas orçamentárias 62213020000 + 63120000000 + 63172000000, por fonte (*)

99|999|999999/9999|99.999.99.999.9999.9.9.99.99.9.XXX.XXXXXXX|99.999.999/9999-99.

2) Obter movimento (C-D) conta classe de controle 82112020000, por fonte (*)

(9|XXX|XXXXXXX)

O saldo acumulado de empenho e restos a pagar não processados, por fonte (valor 1), deve ser igual ao saldo acumulado, por fonte, na conta de controle 82112020000 DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO (valor 2).

(*) Validar o Grupo e Especificação da Destinação de Recurso nas posições do "X":

9|XXX|XXXXXXX.

99|999|999999/9999|99.999.99.999.9999.9.9.99.99.9.XXX.XXXXXXX|99.999.999/9999-99.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD012 - Inconsistência nos saldos da DDR, por fonte e detalhamento (XXX.XXXXXXX), de empenho e restos a pagar não proc.: 6221302 + 6312 + 63172 (9,99) diferente do saldo da conta 8211202 (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SALDO INICIAL SUPERÁVIT FINANCEIRO - POR FONTE E CÓD. ORÇAMENTÁRIO (COM EXERC. ANTERIOR)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do exercício anterior e do informe inicial.

Todos os tipos de lançamento.

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

Contas contábeis 82111010000 e 82111020000

Conta corrente tipo 8 (9|XXX|XXXXXXX)

Contas contábeis de cada fonte, em cada conta, do exercício anterior e do atual.

O saldo (C-D) em cada fonte deve ser igual ao saldo final do exercício anterior nas mesmas contas.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD015 - O saldo inicial da fonte/detalhamento [XXX.XXXXXXX] em cada conta diverge do saldo final do exercício anterior.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CONSISTÊNCIA DO SALDO DO ATIVO FINANCEIRO, POR FONTE DE RECURSO E CÓD. ORÇAMENTÁRIO (XXX.XXXXXXX)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga

Todos os tipos de lançamentos

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

1) Obter movimento (D-C) das contas de controle 72111000000 + 72112000000 + 72113000000 + 72114000000 por fonte (*)

(9|XXX|XXXXXXX)

2) Obter movimento (C-D) conta de controle 82114000000 por fonte (*)

(9|XXX|XXXXXXX)

3) Obter movimento (D-C) contas Classe 1 Ativo F, por fonte (*).

(Obs: Esse valor já foi calculado na regra CON75-2)

Conta corrente tipo 68 (9|XXX|XXXXXXX)

Conta corrente tipo 74 (CNPJ ou CPF|9|XXX|XXXXXXX)

Conta corrente tipo 76 (9|XXX|XXXXXXX|999|99.999.999/9999-99)

Conta corrente tipo 80 (999|9999999999|9999999999999999|9|9|XXX|XXXXXXX|...)

O saldo acumulado das contas de controle da Disponibilidade de Recursos (valor 1) menos o saldo da Conta DDR Utilizada (valor 2) deve ser igual ao total dos saldos das Contas Financeiras do Ativo com atributo financeiro = F (valor 3).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD016 - Inconsistência nos saldos da DDR Utilizada com Ativo F: 72111 + 72112 e 72113 menos 82114 (R\$ 9,99) difere da soma dos saldos da Classe 1 Ativo F (R\$ 9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (6311) COM O EXERC. ANTERIOR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.0.XXX.XXXXXXX|00.000.000/0000-00

O saldo (C-D) na conta 63171000000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63110000000, nos lançamentos tipo 1 da carga inicial

Obs: Essa validação refere-se é somente dos restos do exercício anterior, mesmo podendo existir na conta 6311 empenhos de exercícios anteriores mais antigos.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD017 - O saldo na conta 63171 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 6311 na carga inicial

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO INICIAL RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.0.XXX.XXXXXXX|00.000.000/0000-00

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

O saldo (crédito – débito) na conta 63172000000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo (crédito – débito) do mesmo conjunto na conta 63120000000, nos lançamentos tipo 1 da carga inicial

Obs: Essa validação refere-se é somente dos restos do exercício anterior, mesmo podendo existir na conta 6312 empenhos de exercícios anteriores mais antigos.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD018 - O saldo na conta 63172 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipo 2 do exercício anterior deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 6312 na carga inicial

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO INICIAL RP PROCESSADOS LIQUIDADOS (6321)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.0.XXX.XXXXXXX|00.000.000/0000-00

Detalhamentos de fonte dos recursos

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transferências da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

O saldo (C-D) na conta 63270000000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo (crédito – débito) do mesmo conjunto na conta 63210000000, nos lançamentos tipo 1 da carga inicial

Obs: Essa validação refere-se é somente dos restos do exercício anterior, mesmo podendo existir na conta 6311 empenhos de exercícios anteriores mais antigos.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD019 - O saldo na conta 6327 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipo 3 do exercício anterior deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 6321 na carga inicial

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR (63171)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e de dezembro

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.0.XXX.XXXXXXX|00.000.000/0000-00

Detalhamentos de fonte dos recursos

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas p/ enfrent. do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas p/ enfrent.do Coronav.

O saldo acumulado (C-D) na conta 62213010000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipos 2 e 6 deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63171000000, no lançamento tipo 3.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD020 - O saldo acumulado na conta 62213010000 para o conjunto [Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipos 2 e 6. deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 63171000000, no lançamento tipo 3.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO FINAL RP DO EXERCÍCIO NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO (6312)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e de dezembro

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXXX.X.X.XX.XX.00.0.XXX.XXXXXXX|00.000.000/0000-00

Detalhamentos de fonte:

0000701 Ident. Dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. Decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. Da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. Da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. Recebidas para enfrent. Do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transf. Da União decorrentes de emendas parlam. De bancada recebidas p/ enfrent.do Coronavírus

O saldo acumulado (C-D) na conta 62213020000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipos 2 e 6, deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63172000000, no lançamento tipo 3.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD021 - O saldo acumulado na conta 62213020000 para o conjunto [Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipos 2 e 6 deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 63172000000, no lançamento tipo 3.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO FINAL RP PROCESSADOS DO EXERCÍCIO LIQUIDADOS (6327)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e de dezembro

Carga de encerramento

Conta corrente

XX|XXX|XXXXXX/XXXX|00.000.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.00.0.XXX.XXXXXXX|00.000.000/0000-00

Detalhamentos de fonte:

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas para enfrent. do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas p/ enfrent.do Coronavírus

O saldo acumulado (C-D) na conta 62213030000 para o conjunto Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso e detalhamento, nos lançamentos tipos 2 e 6, deve ser igual ao saldo (C-D) do mesmo conjunto na conta 63270000000, no lançamento tipo 3.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD022 - O saldo acumulado na conta 62213030000 para o conjunto [Órgão, Unidade, Empenho, Função, Subfunção, Programa, Proj/Atividade, Cat. Econômica, Nat. Despesa, Mod. Aplicação, Elemento, Fonte de Recurso E DETALHAMENTO, nos lançamentos tipos 2 e 6 deve ser igual ao saldo do mesmo conjunto na conta 63270000000, no lançamento tipo 3.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): SIM

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): SIM

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PARIDADE DE SALDOS POR DET. DE FONTE ENTRE OS GRUPOS 7211 E 8211

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Todos os tipos de lançamentos

Detalhamentos de fonte dos recursos:

0000700 Identificação dos recursos provenientes do FETHAB

0000701 Ident. dos recursos provenientes do FETHAB - Aplicação em Transporte Escolar

0000750 Recursos de emendas parlamentares municipais

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

0000801 Apoio financ p/ mitigação dos efeitos financ. decorrentes da pandemia causada pelo Coronav.

0000802 Transf. da União - inciso II do art. 5º da LC 173/2020 (Mitigação dos efeitos financeiros)

0000803 Transferência de recursos para aplicação em outras ações emergenciais (Lei n. 14.017/2020)

0000804 Transferência de recursos da União (LC 176/2020)

3110000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais

3110800 Transf. da União decorrentes de emendas parlam. Indiv. recebidas p/enfrent. do Coronavírus

3120000 Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada

3120800 Transf.da União decorrentes de emendas parlam. de bancada recebidas p/ enfrent. do Coronavírus

O saldo acumulado em cada fonte/detalhamento (9|9|XXX|XXXXXX) nas contas 72111, 72112, 72113 e 72114 (D-C) deve ser IGUAL ao saldo acumulado em cada fonte/detalhamento nas contas 82111, 82111, 82112, 82113 e 82114 (C-D).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

CVD023 – Saldo acumulado da fonte/detalhamento [XXX.XXXXXXX] nas contas 72111, 72112, 72113 e 72114 deve ser igual ao acumulado nas contas 82111, 82112, 82113 e 82114

CVD024Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **SIM**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **SIM**Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**PARIDADE DE SALDOS POR FONTE/CÓD. ORÇAMENTÁRIO ENTRE OS GRUPOS 531 E 631 (RPNP)**

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado em cada fonte/detalhamento (*) nas contas 53110000000, 53120000000, 53130000000, 53160000000 e 53170000000 (D-C) deve ser igual ao saldo acumulado em cada fonte/detalhamento nas contas 63110000000, 63120000000, 63130000000, 63140000000, 63150000000, 63160000000, 63171000000, 63172000000, 63191000000 e 63199000000 (C-D)

(*) 99|999|9999999/9999|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.9.9.XXX.XXXXXX

MENSAGEM DE ERRO

CVD024 – Saldo acumulado da fonte/detalhamento [XXX.XXXXXX] nas contas 5311, 5312, 5313, 5316 e 5317 diverge do acumulado nas contas 6311, 6312, 6313, 6314, 6315, 6316, 6317 e 6319

CVD025Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **SIM**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **SIM**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**PARIDADE DE SALDOS POR DET. DE FONTE ENTRE OS GRUPOS 532 E 632**

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe.

Informes inicial e mensais. Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado em cada fonte/detalhamento (*) nas contas 53210000000, 53220000000, 53260000000 e 53270000000 (D-C) deve ser igual ao saldo acumulado em cada fonte/detalhamento nas contas 63210000000, 63220000000, 63260000000, 63270000000, 63291010000, 63291020000 e 63299000000 (C-D)

(*) 99|999|9999999/9999|99.999.99.999.9999.99999.9.9.99.99.9.9.XXX.XXXXXX

MENSAGEM DE ERRO

CVD025 – Saldo acumulado da fonte/detalhamento [XXX.XXXXXX] nas contas 5321, 5322, 5326 e 5327 diverge do acumulado nas contas 6321, 6322, 6326, 6327 e 6329.

CVD026

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RECURSOS DA COVID DEVEM SER EXECUTADOS EM PROJETO/ATIVIDADE (AÇÃO) ESPECÍFICO

Tabela EMPENHO

Campos DRESP_Codigo e DESTREC_Codigo.

Fonte Covid XXX.0000800, 602.XXXXXXX, 603.XXXXXXX e 707.XXXXXXX

Os detalhamentos de fonte Covid-19 podem ser executados somente em projeto/atividade específico para Covid-19 (RN 4 e 8/2020)

Observações importantes:

- Os projeto/atividades (ações) e os programas específicos Covid são identificados pelo prefixo "COVID" na sua descrição;
- acionar a validação sempre que ocorrer registro do empenho na conta contábil 62213030000 ou na tabela EMPENHO.

Alerta em 2022.

MENSAGEM DE ERRO

CVD026 - Os detalhamentos de fonte Covid podem ser executados somente em projeto/atividade específico para Covid-19

DES01-02

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA DE SUBELEMENTO DE DESPESA NAS TABELAS EMPENHO E ITEM LIQUIDACAO EMPENHO

Tabela ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO do informe mensal

Aplicar aos empenhos da tabela ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO que foram informados na tabela EMPENHO com subelemento diferente de '00'.

O conjunto [ORG_codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero e ELDE_Codigo e Selde_Codigo] deve ser encontrado na tabela EMPENHO do banco ou do informe.

MENSAGEM DE ERRO

DES01-02 – Subelemento do empenho diverge do informado na tabela EMPENHO

DES01-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

EMPENHOS DE ADIANTAMENTOS

Tabelas EMPENHO e ADIANTAMENTO da carga mensal

Os subelementos abaixo somente podem ser utilizados nos empenhos de adiantamentos contidos na tabela ADIANTAMENTO:

30.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

36.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

39.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

40.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES01-03 - Os subelementos de adiantamento somente podem ser utilizados nos empenho [EMPENHO.EMP_Numero] contidos na tabela ADIANTAMENTO.

DES01-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ITENS DE LIQUIDAÇÕES DE EMPENHOS DE ADIANTAMENTOS

Tabela ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO da carga mensal

Tabela ADIANTAMENTO da carga mensal e do banco

Os subelementos abaixo somente podem ser utilizados nos empenhos de adiantamentos contidos na tabela ADIANTAMENTO:

30.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

36.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

39.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

40.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES01-04 - Os subelementos de adiantamento somente podem ser utilizados nos empenhos [ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO.EMP_Numero] contidos na tabela ADIANTAMENTO.

DES01-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RESTOS A PAGAR DE ADIANTAMENTOS

Tabela ITEM_RESTO_PAGAR_NAO_PROCESSAD da carga

Tabela ADIANTAMENTO da carga mensal e do banco, inclusive de exercícios anteriores

Os subelementos abaixo somente podem ser utilizados nos empenhos de adiantamentos contidos na tabela ADIANTAMENTO:

30.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

36.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

39.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

40.97 Adiantamento p/ Atender Despesas de Pronto Pagamento

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES01-05 - Os subelementos de adiantamento somente podem ser utilizados nos empenhos [ITEM_RESTO_PAGAR_NAO_PROCESSAD.EMP_Numero] contidos na tabela ADIANTAMENTO.

DES02

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RESTOS A PAGAR / CONTROLE ENCERRAMENTO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Lançamentos a débito nas contas

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO e

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

Lançamentos a crédito nas contas

63170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

Devem ocorrer somente no último dia dos registros de dezembro (que não necessariamente deve ser o dia 31)

Vigência: a partir de dezembro/2020

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES02 – Esse lançamento deve ocorrer somente no último dia dos registros de dezembro (que não necessariamente deve ser o dia 31)

DES04-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA ENCERRAMENTO DAS CONTAS DE EMPENHOS A LIQUIDAR (6221305)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Lançamentos contábeis tipo 3.

Conta corrente completo

O saldo (C-D) de cada empenho nas contas 63171000000

deve ser igual ao saldo (C-D) por empenho a pagar na conta

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES04-1 - Valor inscrito do empenho em Restos a Pagar não proc. na conta 63171 (9,99), diverge do saldo a pagar no exercício na conta 6221305 (9,99)

DES04-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA ENCERRAMENTO DAS CONTAS DE EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO (6221306)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Lançamentos contábeis tipo 3.

Conta corrente completo.

O saldo (C-D) de cada empenho nas contas 63172000000

deve ser igual ao saldo (C-D) por empenho a pagar na conta

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES04-2 - Valor inscrito do empenho em Restos a Pagar em liquidação na conta 63172 (9,99), diverge do saldo a pagar no exercício na conta 6221306 (9,99)

DES04-3

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): Sim

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ENCERRAMENTO DAS CONTAS DE EMPENHOS LIQUIDADOS (6221306)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Lançamentos contábeis tipo 3.

Conta corrente completo.

O saldo (C-D) de cada empenho nas contas 63270000000

deve ser igual ao saldo (C-D) por empenho a pagar na conta

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

MENSAGEM DE ERRO

DES04-3 - Valor inscrito do empenho em Restos a Pagar processados na conta 6327 (9,99), diverge do saldo a pagar no exercício na conta 6221307 (9,99)

DES07

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ANULAÇÃO DE EMPENHO LIQUIDADO

A anulação de empenho liquidado só poderá ocorrer caso exista a anulação da liquidação, sendo que o controle é realizado pelo valor.

MENSAGEM DE ERRO

DES07 - Não se pode anular um empenho que já tenha sido liquidado. Verifique se foi enviada a anulação da liquidação, pois o valor do empenho com as anulações é de R\$ 9,99 e o valor liquidado com as anulações é de R\$ 9,99.

DES08

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ANULAÇÃO DE LIQUIDAÇÃO

A anulação da liquidação só poderá ocorrer caso exista o estorno do pagamento, sendo que o controle é realizado pelo valor.

MENSAGEM DE ERRO

DES08 - Não se pode anular uma liquidação que já tenha sido paga. Verifique se foi enviada a anulação do pagamento, pois o valor da liquidação com as anulações é de R\$ 9,99 e o valor pago com as anulações é de R\$ 9,99.

DES09

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SE EMPENHO DE OBRA CONSTA NO GEO OBRAS

O código da obra ou projeto informado na tabela EMPENHO_OBRA_PROJETO, campo EMPOP_Codigo, deverá existir no Sistema GEO OBRAS

MENSAGEM DE ERRO

DES09 - O código da obra ou projeto informado na tabela EMPENHO_OBRA_PROJETO, campo EMPOP_Codigo, não existe no Sistema GEO OBRAS

DES10

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA PAGAMENTO EM EMPENHO COM DOCUMENTOS

O valor da tabela PAGAMENTO_EMPENHO deverá ser igual a soma dos valores informados na tabela PAGAMENTO_EMPENHO_DOCUMENTO.

MENSAGEM DE ERRO

DES10 - O valor da tabela PAGAMENTO_EMPENHO (R\$ 9,99) está divergente da soma dos valores informados na tabela PAGAMENTO_EMPENHO_DOCUMENTO (R\$ 9,99).

DES11

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE ANULAÇÃO DE VALOR MAIOR DO QUE O EMPENHADO

O valor da anulação de um empenho não pode ser maior que o próprio empenho.

MENSAGEM DE ERRO

DES11 - O valor da anulação do empenho [EMP_Numero] é maior do que o valor empenhado

DES12

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE ANULAÇÃO DE VALOR MAIOR DO QUE O LIQUIDADO

A soma das anulações da liquidação não pode ser maior do que o valor liquidado, por empenho.

MENSAGEM DE ERRO

DES12 - A soma das anulações da liquidação do empenho [EMP_Numero] está maior do que o valor liquidado

DES13

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: Sim

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA CONTRATAÇÃO PARA CONCURSO

Na carga mensal relativa à abertura do concurso em que a forma de contratação seja com contrato formal (CONCAR_TipoContratacao = 2) ou em meses anteriores, deverá existir um contrato vinculado ao concurso.

MENSAGEM DE ERRO

DES13 - Na carga mensal relativa à abertura do concurso (CONCURSO_ABERTURA_RETIFIC) em que a forma de contratação seja com contrato formal (CONCAR_TipoContratacao = 2), deverá existir um contrato (tabela CONTRATO).

DES18

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE REGISTRO DE UM PAGAMENTO PARA MAIS DE UMA LIQUIDAÇÃO

Não permitir que um pagamento seja relacionado a mais de uma liquidação. (Tabelas PAGAMENTO_EMPENHO e PAGAMENTO_EMPENHO_LIQUIDACAO)

MENSAGEM DE ERRO

DES18 – O pagamento [...] está relacionado a mais de uma liquidação.

DES19-01

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO DE NOVO EMPENHO NA TABELA EMPENHO E NA CONTABILIDADE

Tabelas EMPENHO, ANULACAO_EMPENHO e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Tipos de lançamento 2 e 6.

O saldo acumulado dos valores da tabela EMPENHO.EMP_Valor menos a soma dos valores da tabela ANULACAO_EMPENHO.ANUL_Valor, por empenho, deve ser igual à soma dos saldos acumulados, por empenho, das contas 62213010000, 62213020000, 62213030000 e 62213040000.

MENSAGEM DE ERRO

DES19-01 – Soma de EMPENHO.EMP_Valor menos a soma de ANULACAO_EMPENHO.ANUL_Valor, por empenho, deve ser igual à soma dos saldos, por empenho, das contas 62213010000, 62213020000, 62213030000 e 62213040000.

DES19-02

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO DE NOVA LIQUIDAÇÃO NA TABELA LIQUIDACAO_EMPENHO E NA CONTA 62213030000

Nos informes mensais, sempre que houver um registro na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO, deverá ser encontrado um crédito na conta contábil 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR (Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE) com o conjunto (Órgão, Unid. Orçamentária, Nr do Empenho) (00|000|000000/0000)

MENSAGEM DE ERRO

DES19-02 – Registro na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO [Órgão, Unid. Orçamentária, Nr do Empenho] não encontrado no mov. credor de 62213030000.

DES19-03

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO DE NOVO PAGAMENTO NA TABELA PAGAMENTO_EMPENHO LIQUIDACAO E NA CONTA 62213040000

Tabelas PAGAMENTO_EMPENHO_LIQUIDACAO e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE
Informes mensais

Quando houver registro na tabela PAGAMENTO_EMPENHO_LIQUIDACAO, o conjunto Órgão, Unid. Orçamentária, Nr do Empenho [00|000|000000/0000], deverá ser encontrado em um crédito na conta contábil 62213040000 CREDITO EMPENHADO PAGO (Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE)

MENSAGEM DE ERRO

DES19-03 – Registro na tabela PAGAMENTO_EMPENHO_LIQUIDACAO [Órgão, Unid. Orçamentária, Nr do Empenho] não encontrado no mov. credor de 62213040000.

DES19-05

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PRIMEIRO EMPENHOS DO MÊS DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

Tabela EMPENHO do banco e dos informes mensais de fevereiro a dezembro

Campo EMP_Numero (OO.UUU.XXXXXX/AAAA)

Para cada Órgão e Unidade Orçamentária, o número sequencial (OO.UUU.XXXXXX) do primeiro empenho do mês deve ser maior que o último do mês anterior.

MENSAGEM DE ERRO

DES19-05 - Para cada Órgão e Unidade Orçamentária, o número sequencial do primeiro empenho do mês deve ser maior que o último do mês anterior

DES19-06

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA A REMESSA DA TABELA EMPENHO

Tabelas EMPENHO e MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT.

Lançamentos tipo 2

Informe mensal

Havendo registro a crédito na conta 62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR é obrigatório o envio da tabela EMPENHO.

MENSAGEM DE ERRO

DES19-06 - É obrigatório o envio da tabela EMPENHO.

DES19-07

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA A REMESSA DA TABELA INSCRICAO_RESTO PAGAR NA CARGA DE DEZEMBRO

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

A tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR deve ser remetida somente quando houver registro em pelo menos uma das contas contábeis abaixo:

53170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

53270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63170000000 RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

6327XXXXXXX RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

MENSAGEM DE ERRO

DES19-07 - É obrigatório o envio da tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

DES19-08

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA A REMESSA DA TABELA INSCRICAO_RESTO PAGAR NA CARGA INICIAL

Tabelas MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

A tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR deve ser remetida somente quando existir saldo na conta contábil

63000000000 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR

MENSAGEM DE ERRO

DES19-08 - É obrigatório o envio da tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

DES19-09

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DESPESA ORÇAMENTÁRIA. PAGAMENTOS E RETENÇÕES

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Tipos de movimentos 2 e 6

O saldo acumulado (C-D) na conta contábil 62213040000 deve ser igual à

soma acumulada, por empenho, 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.

MENSAGEM DE ERRO

DES19-09 - O saldo acumulado na conta 62213040000 deve ser igual à soma acumulada de PAGAMENTO_EMPENHO (9,99) mais retenções DESCONTO_LIQUIDADO (9,99) menos a soma acumulada de ANULACAO_PAGAMENTO_EMPENHO (9,99) e ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD (9,99)

DES19-10

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DESPESA ORÇAMENTÁRIA LIQUIDAÇÕES

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Tipos de movimentos 2 e 6

O saldo acumulado (C-D), 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

MENSAGEM DE ERRO

DES19-10 - O saldo acumulado nas contas 62213030000 e 62213040000 deve ser igual à soma acumulado de LIQUIDACAO_EMPENHO (9,99) menos a soma acumulada de ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO (9,99)

DES19-11

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA TOTAL ANULAÇÃO DE EMPENHOS

O valor de cada empenho (EMPENHO.EMP_Valor)

deve ser maior ou igual à

soma acumulada das suas anulações (ANULACAO_EMPENHO.ANUL_Valor)

MENSAGEM DE ERRO

DES19-11 - O valor do empenho [EMP_Numero] (9,99) deve ser maior ou igual à soma acumulada das suas anulações (9,99)

DES19-12

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ANULAÇÃO DAS LIQUIDAÇÕES

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)

MENSAGEM DE ERRO

DES19-12 - A soma acumulada das liquidações do empenho [EMP_Numero] (9,99) deve ser maior ou igual à soma acumulada das anulações das liquidações (9,99)

DES19-13

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SALDO LÍQUIDO EMPENHADO E SALDO LÍQUIDO LIQUIDADO

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)

MENSAGEM DE ERRO

DES19-13 - O valor do empenho [EMP_Numero] (9,99) menos a soma acumulada das suas anulações (9,99) deve ser maior ou igual à soma acumulada das suas liquidações (9,99) menos a soma acumulada das anulações das liquidações (9,99)

DES19-14

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ANULAÇÕES DOS DESCONTOS/RETENÇÕES

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.

MENSAGEM DE ERRO

DES19-14 - A soma acumulada dos descontos das liquidações do empenho [EMP_numero] (9,99) deve ser maior ou igual à soma acumulada das anulações dos respectivos descontos (9,99)

DES19-15

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA OS RECOLHIMENTOS/PAGAMENTOS

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_LIQUIDAD.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)

MENSAGEM DE ERRO

DES19-15 - A soma acumulada dos descontos/retenções das liquidações do empenho [EMP_Numero] (9,99) menos a soma acumulada das anulações dos descontos/retenções (9,99)

deve ser maior ou igual à

soma acumulada dos pagamentos dos descontos/retenções (9,99) menos as respectivas anulações de descontos/retenções (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA ANULAÇÕES DOS PAGAMENTOS

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)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-16 - A soma acumulada dos pagamentos do valor principal do empenho [EMP_Numero] (9,99)

deve ser maior ou igual à soma acumulada das respectivas anulações dos pagamentos (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO VS SALDO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO - POR FONTE

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

V1) CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO – POR FONTE

Lançamento tipo 2 e 6.

Conta corrente tipo 70

Soma dos saldos (D-C), por fonte, nas contas: 52212010000, 52212020100, 52212020200, 52212020300, 52212030100, 52212030200 e 52212030300.

Com tipo de Recurso = 4 (último dígito do campo LCDTCE_Conta_corrente)

Grupo de fonte = 2 (39a. Posição)

Fonte: três dígitos a partir da 41a. Posição.

V2) SUPERÁVIT FINANCEIRO – POR FONTE

Todos os tipos de lançamento

Conta corrente tipo 68

Soma dos saldos (C-D), POR FONTE, nas contas: 82111010000 e 82111020000

Grupo de fonte = 2 (Primeiro dígito)

Fonte: três dígitos após o 1o. Pipe.

Obs.:

CC 70: 00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.2.XXX.0000000|00000/0000|00000/0000|0|4

CC 68: 2|XXX|0000000

Apresentar apenas os valores das fonte existentes em V1, porque em V2 poderão existir fontes extraorçamentárias.

Se em determinada fonte (V1 menos V2) for maior do que zero, apresentar a mensagem de alerta.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-17 – Crédito adicional financiado por superávit financeiro inexistente na fonte [XXX] no montante de [V1 menos V2]

DES19-18

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SE OS EMPENHOS DA TABELA EMPENHO FORAM CONTABILIZADOS

Tabelas EMPENHO e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Os empenhos da tabela EMPENHO (Campos EMP_Data, ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, FN_Codigo, SFN_Codigo, PRG_Codigo, PRAT_Codigo, CTCE_Codigo, NDESP_Codigo, MDAP_Codigo, DRESP_Codigo e CG_Identificacao) devem ser encontrados na mesma data (MCC_Data) em um lançamento credor, tipo 2, na conta 62213010000.

MENSAGEM DE ERRO

DES19-18 – Detalhamento do empenho diferente ou não registrado na conta 6221301

DES19-19

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS

Tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Carga inicial

Os empenho da tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR (ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, FN_Codigo, SFN_Codigo, CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, MDAP_Codigo, ELDE_Codigo, DRGRP_Codigo, DRESP_Codigo, DESTREC_Codigo e CG_Identificacao), com IRP_Tipo 1, deve ser encontrado em um lançamento a crédito em qualquer uma das contas

63110000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR

63120000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

MENSAGEM DE ERRO

DES19-19 – Detalhamento do empenho diferente ou não registrado nas contas 6311 ou 6312

DES19-20

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS

Tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Carga inicial

Os empenho da tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR (ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, FN_Codigo, SFN_Codigo, CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, MDAP_Codigo, ELDE_Codigo, DRGRP_Codigo, DRESP_Codigo, DESTREC_Codigo e CG_Identificacao), com IRP_Tipo 2, deve ser encontrado em um lançamento a crédito na conta 63210000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

MENSAGEM DE ERRO

DES19-20 – Detalhamento do empenho diferente ou não registrado na conta 6321.

DES19-21

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS

Tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Carga de encerramento

Os empenho da tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR (ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, FN_Codigo, SFN_Codigo, CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, MDAP_Codigo, ELDE_Codigo, DRGRP_Codigo, DRESP_Codigo, DESTREC_Codigo e CG_Identificacao), com IRP_Tipo 1, devem ser encontrados na mesma data (MCC_Data) em um lançamento tipo 3 a crédito em qualquer uma das contas

63171000000 RP NÃO PROC A LIQUIDAR - INSC NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NÃO PROC EM LIQUIDAÇÃO - INSC NO EXERCÍCIO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-21 – Detalhamento do empenho diferente ou não registrado nas contas 63171 ou 63172

DES19-22

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SE OS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CADASTRADOS FORAM CONTABILIZADOS

Tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Carga de encerramento

Os empenho da tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR (ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, FN_Codigo, SFN_Codigo, CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, MDAP_Codigo, ELDE_Codigo, DRGRP_Codigo, DRESP_Codigo, DESTREC_Codigo e CG_Identificacao), com IRP_Tipo 2, devem ser encontrados em um lançamento tipo 3 a crédito na conta

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-22 – Detalhamento do empenho diferente ou não registrado na conta 6327

DES19-23

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SALDO INVERTIDO DE PAGAMENTOS POR SUBELEMENTO NA CONTA 6221304

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos dos tipos 2 e 6

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.XX.XX.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

5 dígitos a partir da posição 52

O saldo acumulado (C-D), por elemento e subelemento, na conta 62213040000 não deve ser negativo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-23 – Saldo acumulado dos pagamentos por elemento/subelemento, na conta 6221304 não deve ser negativo

DES19-24

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SALDO ACUMULADO LIQUIDAÇÕES INVERTIDO POR SUBELEMENTO NAS CONTAS 6221303 E 6221304

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos dos tipos 2 e 6

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.XX.XX.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

5 dígitos a partir da posição 52

O saldo acumulado (C-D), por elemento e subelemento, nas contas 62213030000 e 62213040000 não deve ser negativo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-24 – Saldo acumulado das liquidações, por elemento/subelemento, nas contas 6221303 e 6221304 não deve ser negativo.

DES19-25

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SALDO ACUMULADO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR POR ELEMENTO NA CONTA 6221303

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos dos tipos 2 e 6

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.XX.00.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

2 dígitos a partir da posição 52

O saldo acumulado (C-D) dos empenhos liquidados a pagar, por elemento, na conta 62213030000 não deve ser negativo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-25 – Saldo acumulado dos empenhos liquidados a pagar, por elemento, na conta 6221303 não deve ser negativo.

DES19-26

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA PAGAMENTO COM LIQUIDAÇÕES POR ELEMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos dos tipos 2 e 6

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.XX.00.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

2 dígitos a partir da posição 52

O saldo acumulado (C-D) dos pagamentos, por elemento, na conta 62213040000 deve ser menor ou igual ao

saldo acumulado (C-D) das liquidações, por elemento, nas contas 62213030000 e 62213040000.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-26 - Saldo acumulado dos pagamentos, por elemento, na conta 6221304 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado das liquidações nas contas 6221303 e 6221304.

DES19-27

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA LIQUIDAÇÕES COM EMPENHOS POR ELEMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos dos tipos 2 e 6

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.XX.00.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

2 dígitos a partir da posição 52

O saldo acumulado (C-D) das liquidações, por elemento, nas contas 62213030000 e 62213040000 deve ser menor ou igual ao

saldo acumulado (C-D) dos empenhos, por elemento, nas contas 62213010000, 62213020000, 62213030000 e 62213040000.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-27 – Saldo acumulado das liquidações, por elemento, nas contas 6221303 e 6221304 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado dos empenhos nas contas 6221301, 6221302, 6221303 e 6221304

DES19-28

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA LIQUIDAÇÕES COM PAGAMENTOS POR SUBELEMENTO NAS CONTAS 6221303 E 6221304

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos dos tipos 2 e 6

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.XX.XX.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

5 dígitos a partir da posição 52

O saldo acumulado (C-D) dos pagamentos, por elemento e subelemento, na conta 62213040000 deve ser menor ou igual ao

saldo acumulado (C-D) das liquidações, por elemento e subelemento, nas contas 62213030000 e 62213040000.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-28 – Saldo acumulado dos pagamentos por elemento/subelemento, na conta 6221304 deve ser menor ou igual ao saldo acumulado das liquidações nas contas 6221303 e 6221304

DES19-29

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTRO CONTÁBIL DAS RETENÇÕES (DESCONTO LIQUIDADO)

Todos os empenhos informados na tabela DESCONTO_LIQUIDADO da carga devem existir em um lançamento CREDOR, tipos 2 ou 6, na conta contábil 62213040000 (Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga)

Vigência: a partir de 2019

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-29 – Empenho não encontrado em movimento credor na conta 62213040000

DES19-30

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTRO CONTÁBIL DAS ANULAÇÕES/ESTORNO DE RETENÇÕES (DESCONTO LIQUIDADO)

Todos os empenhos informados na tabela ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD da carga devem existir em um lançamento DEVEDOR, tipos 2 ou 6, na conta contábil 62213040000 (Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-30 – Empenho não encontrado em movimento devedor na conta 62213040000

DES19-31

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTRO CONTÁBIL DE TODAS ANULAÇÕES DE EMPENHO

Todos os empenhos informados na tabela ANULACAO_EMPENHO da carga, devem existir em um lançamento DEVEDOR, tipos 2 ou 6, na conta contábil 62213010000 (Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-31 – Empenho não encontrado em movimento devedor na conta 62213010000

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA SOMA DAS NOTAS FISCAIS COM O VALOR DA RESPECTIVA LIQUIDAÇÃO

Tabelas NOTA_FISCAL e LIQUIDACAO_EMPENHO da carga

A soma das notas fiscais (NOTA_FISCAL.NTFSC_ValorLiquido) deve ser igual ao valor da respectiva liquidação a que se refere (LIQUIDACAO_EMPENHO.Liq_Valor)

Observação:

- NTFSC_ValorLiquido é o valor efetivamente liquidado, sem os descontos comerciais informados no campo NTFSC_ValorDesconto.
- A regra considera que todos os documentos da referida liquidação sejam notas fiscais. Caso exista outro tipo de documento, deve ser lançado noutra liquidação.
- Deve ser aplicada quando ocorrer registro na tabela NOTA_FISCAL.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-32 - Total da(s) nota(s) fiscal(is) [Soma NTFSC_ValorLiquido] difere do valor da liquidação [Liq_valor]

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA CRÉDITO DISPONÍVEL COM CRÉDITO EMPENHADO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

V1) CRÉDITO EMPENHADO (Por Órgão, Unidade, Função, Subfunção, Programa, proj/Ativ, Categoria, Natureza, Grupo de Fonte 1 e Fonte)

Lançamentos tipos 2 e 6.

Conta corrente tipos 72 e 82

Soma dos saldos (C-D) acumulado, por fonte, nas contas:

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

62213040000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO

V2) CRÉDITO DISPONÍVEL (Por Órgão, Unidade, Função, Subfunção, Programa, proj/Ativ, Categoria, Natureza, Grupo de Fonte 1 e Fonte)

Lançamentos tipos 1, 2 e 6.

Conta corrente tipos 70 e 83

Soma dos saldos (D-C) acumulado, por fonte, nas contas:

52211010000 CREDITO INICIAL

52212010000 CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR

52212020100 CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS

52212020200 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS

52212020300 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO

52212030100 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS

52212030200 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS

52212030300 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO

52219010100 ACRESCIMO

52219010900 (-)REDUÇÃO

52219020100 ACRESCIMO

52219020900 (-) REDUÇÃO

52219040000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

O Crédito Empenhado por [Órgão, Unidade, Função, Subfunção, Programa, proj/Ativ, Categoria, Natureza, Grupo de Fonte 1 e Fonte] (V1) deve ser igual ou menor do que o Crédito Disponível (V2)

Observação:

CC 70...: [XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXX.X.X].00.00.00.[1.XXX].0000000|00000/0000|00000/0000|0|0

CC 83 ...: [XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXX.X.X].00.00.00.[1.XXX].0000000|0

CC 72/82: 00|000|000000/0000|[XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXX.X.X].00.00.00.[1.XXX].0000000|CNPJ-CPF

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES19-33 - O Crédito Empenhado por [Órgão, Unidade, Função, Subfunção, Programa, proj/Ativ, Categoria, Natureza, Grupo de Fonte 1 e Fonte] (V1) deve ser igual ou menor do que o Crédito Disponível (V2)

DES19-34

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA BENEFICIÁRIO DESPESAS RELATIVAS A CONTRATOS DE RATEIO

Tabelas EMPENHO (Campos MDAP_Codigo e CG_Identificacao)

Se a modalidade de aplicação (MDAP_Codigo) for igual a 71, 73 ou 74, o beneficiário (CG_Identificacao) deve constar na tabela de entidade do tipo Consórcio do Aplic (TJUR_Codigo 10 e 27)

Vigência:

- Alerta a partir da competência janeiro/22
- Erro impeditivo: a partir da competência de junho/22

MENSAGEM DE ERRO

DES19-34 – Consórcio não encontrado na lista de UG deste Tribunal (Erro a partir de junho/22)

DES22

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA DADOS DO PAGAMENTO CONTABILIZADO

Nos informes mensais, sempre que houver movimento na conta contábil 62213040000 CREDITO EMPENHADO PAGO, o conjunto (Órgão, Unid. Orçamentária, Empenho) deve existir na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO do banco ou da carga.

MENSAGEM DE ERRO

DES22 – Mov. em 62213040000 - [Órgão, Unid. Orçamentária, Empenho] não encontrado na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO do banco ou do informe.

DES23

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RELACIONA PAGAMENTO NAS TABELAS DE PAGAMENTOS

Todos os pagamentos informados na tabela PAGAMENTO_EMPENHO_LIQUIDACAO.PGTO_Numero devem constar na tabela PAGAMENTO_EMPENHO.PGTO_Numero do informe mensal.

MENSAGEM DE ERRO

DES23 – Pagamento não encontrado na tabela PAGAMENTO_EMPENHO do informe mensal.

DES24-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CLASSIFICAÇÃO GASTOS COM INATIVOS

Tabela DOTACAO. Campos DOT_CodigoResumido e ELDE_Codigo

Quando ELDE_Codigo for diferente de '00', valor do campo DOT_CodigoResumido (9 dígitos a partir da posição 26), deve constar na tabela ESPECIFICACAO_DESPESA.ESPDES_Codigo

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES24-1 - Quando ELDE_Codigo for diferente de '00', valor do campo DOT_CodigoResumido (9 dígitos a partir da posição 26), deve constar na tabela ESPECIFICACAO_DESPESA.ESPDES_Codigo

DES25

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SUBELEMENTOS OBRIGATÓRIOS A PARTIR DA LIQUIDAÇÃO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.LCDTCE_ContaCorrente

Tipos de lançamentos 2 e 6

Quando o elemento de despesa for igual 01, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 11, 12, 13, 16, 17, 21, 22, 23, 24, 71, 72, 76, 77, 91, 92, 93, 94 e 96 nos contas corrente tipo 32, nas contas contábeis

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR,

62213040000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO,

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RP PROCESSADOS,

é obrigatório informar subelemento de despesa conforme T.I SUBELEMENTO_DESPESA

VERIFICAR REGRA DO CONTA CORRENTE 32

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES25 – A partir da liquidação é obrigatório informar o subelemento para as despesa nos elementos 01, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 11, 12, 13, 16, 17, 21, 22, 23, 24, 71, 72, 76, 77, 91, 92, 93, 94 e 96.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SE DESPESA NO SUBELEMENTO "99" CORRESPONDE A 10% DA DESPESA DO ELEMENTO RESPECTIVO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Informes mensais. Lancamentos tipos 2 e 6.

Valor 1) Soma dos saldos (C-Ds) das contas 62213030000 e 62213040000. Valor liquidado por elemento (EE.99), somente do subelemento 99 (não interessa os outros)

Valor 2) Soma dos saldos (C-D) das contas 62213010000, 62213020000, 62213030000 e 62213040000. Valor empenhado por elemento EE (agrupar por elemento, pois o subelemento, neste caso, não interessa)

A soma acumulada da despesa empenhada no subelemento "99", por elemento (Valor 1), não poderá ser maior do que 10% da soma acumulada da despesa empenhada no respectivo elemento até o mês do informe (Valor 2).

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.EE.SS.0.000.0000000|00.000.000/0000-00

Exemplo:

Valor empenhado no elemento 30.....\$ 100

Valor máximo a ser liquidado no subelemento 30.99....\$ 10

A regras DES26 será aplicada aos seguintes elementos de despesa:

01 APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS

03 PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR

04 CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO

05 OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR

06 BENEFÍCIO MENSAL AO DEFICIENTE E AO IDOSO

07 CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA

08 OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR OU DO MILITAR

10 SEGURO DESEMPREGO E ABONO SALARIAL

11 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL

13 OBRIGAÇÕES PATRONAIS

14 DIÁRIAS - CIVIL

16 OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL

30 MATERIAL DE CONSUMO

31 PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS

32 MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA

33 PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO

35 SERVIÇOS DE CONSULTORIA

36 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA

37 LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA

39 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA

40 SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA

51 OBRAS E INSTALAÇÕES

52 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE

56 PENSÕES DO RGPS - ÁREA URBANA

59 PENSÕES ESPECIAIS
91 SENTENÇAS JUDICIAIS
92 DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
93 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES
94 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS
95 INDENIZAÇÃO PELA EXECUÇÃO DE TRABALHO DE CAMPO
96 RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES26 - A partir da carga de julho/18, a soma acumulada da despesa liquidada no subelemento 99, não poderá ser maior do que 10% da soma acumulada da despesa empenhada no elemento [Elemento de despesa].

DES27

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RELACIONAMENTO DO EMPENHO COM OBRA/PROJETO

Tabela EMPENHO_OBRA_PROJETO do banco e informe
Cada empenho deve ser relacionado a apenas uma obra ou projeto.

Observação: erro impeditivo a partir de junho/2017

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES27 - Cada empenho deve ser relacionado a apenas uma obra ou projeto.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SALDOS POR CREDOR (INICIAL E MENSAIS)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Lançamentos contábeis tipos 1, 2 e 6

Conta corrente: 00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.0

00.0000000|XX.XXX.XXX/XXXX-XX.

O saldo acumulado (C-D) no banco e no informe mensal, por credor, em cada conta contábil abaixo, não poderá ser negativo:

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

63110000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR

63120000000 RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

63130000000 RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

63150000000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR BLOQUEADOS

63160000000 RP NÃO PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63191000000 CANCELAMENTOS POR INSUFICIENCIA DE RECURSOS

63199000000 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP

63210000000 RP PROCESSADOS A PAGAR

63260000000 RP PROCESSADOS TRANSFERIDOS

63291010000 CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS – NE

63291020000 AJUSTE DE CONTROLE RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

63299000000 OUTROS CANCELAMENTOS DE RP

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES28-1 – O saldo acumulado nessa conta, por credor, não poderá ser negativo (9,99)

DES28-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SALDO POR CREDOR (RESTOS A PAGAR / DEZEMBRO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco.

Conta corrente: 00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.0

00.0000000|XX.XXX.XXX/XXXX-XX.

O saldo (C-D), por credor, em cada conta contábil abaixo, não poderá ser negativo:

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROC.

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROC.

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROC.

63171000000 RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63172000000 RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERC

63270000000 RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

MENSAGEM DE ERRO

DES28-2 – O saldo, por credor, não poderá ser negativo (9,99)

DES30

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

INFORMAÇÃO OBRIGATÓRIA NA TABELA ITEM LIQUIDACAO PROC LICIT

É obrigatório o envio da tabela ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT caso exista uma licitação vinculada ao empenho liquidado.

MENSAGEM DE ERRO

DES30 – É obrigatório o envio da tabela ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT caso exista uma licitação vinculada ao empenho liquidado

DES31

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT COM ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO

A soma dos itens da tabela ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT deve ser igual ao valor do item liquidado(ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO)

MENSAGEM DE ERRO

DES31 – A soma dos itens da tabela ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT deve ser igual ao valor do item liquidado(ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO)

DES32

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPARA VALORES TABELAS LIQUIDACAO_EMPENHO VS ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT

O valor liquidado (LIQUIDACAO_EMPENHO) deve ser igual a soma dos itens da tabela ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT, para a mesma liquidação

MENSAGEM DE ERRO

DES32 - O valor liquidado(LIQUIDACAO_EMPENHO) deve ser igual a soma dos itens da tabela ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT, para a mesma liquidação

DES33

Situação: 29-Regra 2025 - Alt

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

EXIGE MESMO CONTRATO DA LICITAÇÃO

Tabela EMPENHO

Quando EMP_InstrumentoContrato = 1, e o ano da licitação for >= 2018 deve existir um contrato com mesmo numero da licitação

MENSAGEM DE ERRO

DES33 - Quando EMP_InstrumentoContrato = 1, e o ano da licitação for >= 2018 deve existir um contrato com mesmo numero da licitação

DES35

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

EMPENHO COM INFORMAÇÃO DE MODALIDADE DE LICITAÇÃO OBRIGATÓRIA

Tabela EMPENHO

Se EMP_FundamentoCompraDireta for diferente de 2, 3, 4, 49, 50 ou 59, é obrigatório informar os campos PLIC_Numero e MLIC_Codigo

MENSAGEM DE ERRO

DES35 - Se EMP_FundamentoCompraDireta for diferente de 2, 3, 4, 49, 50 ou 59, é obrigatório informar os campos PLIC_Numero e MLIC_Codigo

DES36-01

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGRA DE TRANSIÇÃO DO SUBELEMENTO 39.56 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (RESTOS A PAGAR)

Cargas de orçamento e mensais

Não permitir o elemento 39 com subelemento 56 nas tabelas DOTACAO, EMPENHO, ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO, ITEM_PROC_LICIT, MOVIMENTO_MATERIAL.

Obs.: o subelemento 39.56 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (RESTOS A PAGAR) será utilizado somente em restos a pagar dos exercícios de 2017 e anteriores.

Será retirado da tabela interna SUBELEMENTO_DESPESA no ano em que não mais existir saldo de restos a pagar.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-01 – O elemento/subelemento 39.56 não deve ser utilizado nas despesas a partir de 2018. Utilizar o elemento 40.

DES36-02

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA DATA DO PAGAMENTO COM A DATA DA LIQUIDAÇÃO

Tabelas

LIQUIDACAO_EMPENHO do banco e da carga

PAGAMENTO_EMPENHO da carga

A data de pagamento da liquidação de um empenho (PAGAMENTO_EMPENHO.PGTO_Data) deve ser igual ou superior a data da respectiva liquidação (LIQUIDACAO_EMPENHO.LIQ_Data)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-02 - A data de pagamento da liquidação deve ser igual ou superior a data da respectiva liquidação.

Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----**PERMITE A UTILIZAÇÃO DOS ELEMENTOS 05 E 09 PARA RESTOS A PAGAR**

Não permitir os elementos de despesa 05 e 09 nas tabelas abaixo:

ALTERACAO_LOA, CONTRATO_DOTACAO, DOTACAO, EMPENHO, ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO,

ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT, ITEM_PROC_LICIT

LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, MOVIMENTO_MATERIAL, MOVIMENTO_MATERIAL_REQUISICAO,

UG_DESPESA

Obs: ficou permitido somente nas tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR e ITE

M_RESTO_PAGAR_NAO_PROCESSAD.

Aplicação: orçamento, cargas inicial, mensais e licitação

Impacto: nenhum, pois a maioria já obedece essa regra, restando apenas alguns RPPSs que ainda tem restos a pagar com o elemento 09.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-03 - Os elementos de despesa 05 e 09 foram excluído da Portaria Interministerial 163/2001

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS C/ LANÇAMENTO DE ENCERRAMENTO NA CARGA DE DEZEMBRO (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de dezembro

Na carga contábil do mês de dezembro é permitida movimentação de encerramento (TMC_Codigo = 3) somente nas contas abaixo:

50000000000 CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

53000000000 INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR

53100000000 INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS

53200000000 INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS

5317XXXXXXX RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

5327XXXXXXX RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

60000000000 CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

62000000000 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

62200000000 EXECUÇÃO DA DESPESA

62210000000 DISPONIBILIDADES DE CREDITO

62213000000 CREDITO UTILIZADO

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

63000000000 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR

63100000000 EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS

63200000000 EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS

6317XXXXXXX RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

6327XXXXXXX RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

80000000000 CONTROLES CREDITORES

85000000000 EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS

85300000000 CONSOLIDAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSÓRCIO

85320000000 DESPESAS EXECUTADAS EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS

85321000000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR (CONSÓRCIOS)

85322000000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO (CONSÓRCIOS)

85323000000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR (CONSÓRCIOS)

85325000000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

85326000000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

85327000000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Emitir mensagem caso encontre registro de encerramento (TMC_Codigo = 3) em conta diferente dessas.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-14 - Conta não poder ser encerrada em dezembro [ECTCE_Codigo]

DES36-15

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12): Sim	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS QUE DEVEM SER ENCERRADAS EM DEZEMBRO (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Todos os tipo de lançamento

Na carga contábil do mês de dezembro o saldo acumulado das contas abaixo deve ser igual a zero:

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-15 - Esta conta deve ser encerrada na carga de dezembro [ECTCE_Codigo]

DES36-16

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13): Sim	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS QUE NÃO DEVEM SER MOVIMENTADAS NO ENCERRAMENTO. JÁ ENCERRADAS EM DEZEMBRO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Na carga contábil de encerramento não deve haver registro nas contas abaixo:

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-16 - Esta conta não deve ser movimentada na carga de encerramento [Ectce_Codigo]

DES36-17

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213010000 (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de dezembro

Havendo registro na conta 62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS, seu saldo na carga de dezembro deve ser igual ao saldo acumulado da conta 62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR, com movimentação igual a 2 e 6 (TMC_Codigo)

MENSAGEM DE ERRO

DES36-17 - Saldo da conta 62213050000 diverge do saldo acumulado da conta 62213010000 com TMC_Codigo = 2 ou 6

DES36-18

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213020000 (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de dezembro

Havendo registro na conta 62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS, seu saldo na carga de dezembro deve ser igual ao saldo acumulado da conta 62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO, com movimentação igual a 2 e 6 (TMC_Codigo)

MENSAGEM DE ERRO

DES36-18 - Saldo da conta 62213060000 diverge do saldo acumulado da conta 62213020000 com TMC_Codigo = 2 ou 6

DES36-19

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213030000 (NOTA TÉCNICA SEI Nº 11577/2019/ME)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de dezembro

Havendo registro na conta 62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS, seu saldo na carga de dezembro deve ser igual ao saldo acumulado da conta 62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR, com movimentação igual a 2 e 6 (TMC_Codigo)

MENSAGEM DE ERRO

DES36-19 - Saldo da conta 62213070000 diverge do saldo acumulado da conta 62213030000 com TMC_Codigo = 2 ou 6

DES36-20

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213050000 (CASO OCORRA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de encerramento

Havendo registro na conta 62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS, o saldo (C-D) do seu movimento somente da carga de encerramento mais o saldo (C-D) do seu movimento na carga de dezembro deve ser igual a zero.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-20 - Divergência no encerramento da conta 62213050000 (9,99)

DES36-21

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213060000 (CASO OCORRA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de encerramento

Havendo registro na conta 62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS, o saldo do seu movimento somente da carga de encerramento mais o saldo (C-D) do seu movimento na carga de dezembro deve ser igual a zero.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-21 - Divergência no encerramento da conta 62213060000 (9,99)

DES36-22

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA ENCERRAMENTO DA CONTA 62213070000 (CASO OCORRA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de encerramento

Havendo registro na conta 62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS, o saldo do seu movimento somente da carga de encerramento mais o saldo (C-D) do seu movimento na carga de dezembro deve ser igual a zero.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-22 - Divergência no encerramento da conta 62213070000 (9,99)

DES36-23

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA ENCERRAMENTO DAS CONTAS 6221305, 6221306 E 6221307 (CASO OCORRA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Carga de encerramento

Havendo registro em uma das contas abaixo, a movimentação deve ser somente a débito:

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

MENSAGEM DE ERRO

DES36-23 - Na carga de encerramento é permitido somente registro a débito na conta [Ectce_Codigo]

DES36-24

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

EMPENHO DESPESA MDE (FONTE 500 OU 718)

Tabela EMPENHO.

Quando o empenho se referir a despesa com MDE (DESTREC_Codigo = 1001XXX), então a fonte de recurso (DRESP_Codigo) deve ser igual a 500, 502 ou 718 e a função (FN_Codigo) deve ser igual a 12 ou 28

MENSAGEM DE ERRO

DES36-24 – Empenho das despesas com MDE deve ter fonte de recurso igual 500, 502 ou 718 e função 12 ou 28

DES36-25

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

EMPENHO DESPESA ASPS

Tabela EMPENHO.

Quando o empenho se referir a despesa com ASPS (DESTREC_Codigo = 1002XXX), então a fonte de recurso (DRESP_Codigo) deve ser igual a 500 ou 502 e a função (FN_Codigo) deve ser igual a 10 ou 28

MENSAGEM DE ERRO

DES36-25 – Empenho das despesas com ASPS deve ter fonte de recurso igual 500 ou 502 e função 10 ou 28

DES36-28

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

EMPENHOS COM SUBELEMENTO DE DESPESA OBRIGATÓRIO

Tabela EMPENHO

Quando o elemento de despesa for igual 01, 03, 13, 91, 92 e 94, o subelemento de existir na tabela interna SUBELEMENTO_DESPESA.

Obs.: Alguns demonstrativos da LRF requerem informações por subelemento.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-28 - Obrigatório informar subelemento de despesa para esse elemento

DES36-29

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

DESPESA COM PASEP NÃO DEVEM SER COMPUTADAS NA APLICAÇÃO EM MDE/ASPS

Tabela EMPENHO

As despesas com PASEP, nos subelementos de despesa a seguir, não devem ser computadas aplicação em MDE ou ASPS, portanto o CAEO (DESTREC_Codigo) deve ser diferente de 1001XXX e 1002XXX (ELDE_Codigo.SELDE_Codigo):

13.18 - CONTRIBUICAO PARA O PIS/PASEP S/ FOLHA PAGTO

47.01 - PASEP

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-29 - As despesa com Pasep não devem ser computadas na aplicação em MDE/ASPS

DES36-30

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **SIM**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **SIM**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **SIM**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

NÃO PERMITE A UTILIZAÇÃO DO ELEMENTO 05 EXCLUÍDO PELA PORTARIA CONJUNTA STN/SOF 1/2020

Não permitir o elemento de despesa 05 nas tabelas abaixo:

ALTERACAO_LOA, CONTRATO_DOTACAO, DOTACAO, EMPENHO, ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO, ITEM_LIQUIDACAO_PROC_LICIT, ITEM_PROC_LICIT, LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, MOVIMENTO_MATERIAL, MOVIMENTO_MATERIAL_REQUISICAO, UG_DESPESA

Obs: ficou permitido somente nas tabelas INSCRICAO_RESTO_PAGAR e ITE M_RESTO_PAGAR_NAO_PROCESSAD.

Aplicação: orçamento, cargas inicial, mensais e licitação

Vigência:

- Alerta no exercício de 2021
- erro no exercício de 2022

Portaria Conjunta STN/SOF no 1, de 21 de fevereiro de 2020 - D.O.U. de 26.02.2020.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES36-30 - O elemento de despesa 05 deixou de ser utilizado porque foi excluído da Portaria Interministerial 163/2001

DES37

Situação: **20-Nova Regra 2026**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA OS EMPENHOS DO CONTRATO

Valida na tabela CONTRATO_EMPENHO

Todos os empenhos (ORG_Codigo, UNOR_Codigo e EMP_Numero) na tabela EMPENHO com EMP_InstrumentoContrato.EMPENHO = 1 (Contrato), informados na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO devem constar na tabela CONTRATO_EMPENHO

Apresentar na mensagem de erro os contratos marcados EMP_InstrumentoContrato.EMPENHO = 1, cujo empenho constam na tabela LIQUIDACAO_EMPENHO, mas não constam na tabela CONTRATO_EMPENHO

Para corrigir, informar o contrato na tabela CONTRATO_EMPENHO.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DES37 – Não foi informado o contrato [x] referente ao empenho [x]

DIV02

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): Sim

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO DA INSCRIÇÃO DOS RPNP COM A CONTABILIDADE

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

No final do exercício, a soma das Inscrições dos empenhos do exercício de envio, em Restos a Pagar Não Processados no exercício (campo IRP_Tipo = 1 na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR), deve ser igual à soma dos movimentos credores, dos lançamentos tipo 3, nas contas

62213050000 EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

62213060000 EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

MENSAGEM DE ERRO

DIV02 - No final do exercício, a soma das Inscrições em Restos a Pagar Não Processados no exercício (campo IRP_Tipo = 1 na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR) (R\$ 9,99) diverge da soma dos movimentos credores, dos lançamentos tipo 3, nas contas 62213050000 (9,99) e 62213060000 (9,99)

DIV03

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): Sim

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO DA INSCRIÇÃO DOS RPP COM A CONTABILIDADE

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

No final do exercício, a soma das Inscrições em Restos a Pagar Processados no exercício (campo IRP_Tipo = 2 na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR) deve ser igual à soma dos movimentos credores, dos lançamentos tipo 3, na conta

62213070000 EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

MENSAGEM DE ERRO

DIV03 - No final do exercício, a soma das Inscrições em Restos a Pagar Processados no exercício (campo IRP_Tipo = 2 na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR) (R\$ 9,99) diverge da soma dos movimentos credores, dos lançamentos tipo 3, na conta 62213070000 (9,99)

DIV12

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA REGISTRO DA ARO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco

O saldo acumulado de operações de crédito por ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - contas contábeis

212110205XX,

212130205XX,

212140205XX,

212150205XX

deve ser igual ao total acumulado informado na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO (tipo 1 - ARO, tabela DIVIDA_PUBLICA)

MENSAGEM DE ERRO

DIV12 - O saldo acumulado de operações de crédito por ARO nas contas 212110205, 212130205, 212140205 e 212150205 (9,99) diverge do informado na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO (tipo 1 - ARO, tabela DIVIDA_PUBLICA)

DIV13

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO DOS SALDOS DA DÍVIDA PÚBLICA NA CARGA INICIAL

No envio da carga inicial deverá ser enviado um registro (na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO), para cada um dos registros informados na tabela DIVIDA_PUBLICA

MENSAGEM DE ERRO

DIV13 - No envio da carga inicial deverá ser enviado um registro(na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO), para cada um dos registros informados na tabela DIVIDA_PUBLICA

DIV14

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA DO CADASTRO INICIAL DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS

Tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do Informe Inicial

Os registros com o conjunto de dados: ORG_Codigo, UNOR_Codigo, EMP_Numero, CG_Identificacao, FN_Codigo, SFN_Codigo, CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, MDAP_Codigo, ELDE_Codigo e IRP_Data devem constar na mesma tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR do ano anterior

MENSAGEM DE ERRO

DIV14 - Restos a pagar não cadastrado até exercício anterior.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTRO INICIAL DA DÍVIDA PÚBLICA

Tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO

Para cada dívida pública (DVPB_NumSequencial) existente na tabela DIVIDA_PUBLICA do exercício anterior, caso $A + B - C$ seja maior do que zero, deve existir um registro da referida dívida na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO do informe inicial:

A. Saldo inicial da dívida no exercício anterior:

Se a dívida existir na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO do exercício, captar o valor do campo DVPBS_Saldo. Senão, captar do campo DVPB_ValorContratado na tabela DIVIDA_PUBLICA dos informes mensais do exercício anterior).

B. Acréscimos da dívida durante exercício anterior:

Campo MDVPB_Valor da tabela MOVIMENTO_DIVIDA_PUBLICA dos informes mensais do exercício anterior com tipos de movimento iguais a

1 Correção

2 Encargos

3 Juros e Multas

9 Estorno de Cancelamento

10 Estorno de Pagamento.

C. Reduções da dívida durante exercício anterior:

Campo MDVPB_Valor da tabela MOVIMENTO_DIVIDA_PUBLICA dos informes mensais do exercício anterior com tipos de movimento iguais a

4 Pagamento

5 Cancelamento

7 Estorno de correção e/ou encargos e/ou juros e/ou multas

11 Baixa por compensação de Direito.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DIV15 – As dívidas contraídas em exercícios anteriores e ainda não quitadas devem ser informadas.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

SALDO INICIAL DA DÍVIDA PÚBLICA

Tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO

Para cada dívida pública (DVPB_NumSequencial) existente na tabela DIVIDA_PUBLICA do exercício anterior, caso $A + B - C$ seja maior do que zero, deve existir um registro da referida dívida na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO do informe inicial:

A. Saldo inicial da dívida no exercício anterior:

Se a dívida existir na tabela DIVIDA_PUBLICA_SALDO do exercício, captar o valor do campo DVPBS_Saldo. Senão, captar do campo DVPB_ValorContratado na tabela DIVIDA_PUBLICA dos informes mensais do exercício anterior).

B. Acréscimos da dívida durante exercício anterior:

Campo MDVPB_Valor da tabela MOVIMENTO_DIVIDA_PUBLICA dos informes mensais do exercício anterior com tipos de movimento iguais a

1 Correção

2 Encargos

3 Juros e Multas

9 Estorno de Cancelamento

10 Estorno de Pagamento.

C. Reduções da dívida durante exercício anterior:

Campo MDVPB_Valor da tabela MOVIMENTO_DIVIDA_PUBLICA dos informes mensais do exercício anterior com tipos de movimento iguais a

4 Pagamento

5 Cancelamento

7 Estorno de correção e/ou encargos e/ou juros e/ou multas

11 Baixa por compensação de Direito.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

DIV16 - O valor informado para o saldo da dívida não confere com o valor calculado(saldo inicial/contratado + acréscimos - reduções)

EEX01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA ENCERRAMENTO DE CONTAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco

Todas as contas sintéticas com tipo encerramento igual a 2 (Encerra saldo) que a soma acumulada do saldo no exercício dos lançamentos dos tipos 1, 2, 3 e 6 for diferente de zero, devem possuir lançamento de encerramento do exercício (TMC_Codigo = 4).

MENSAGEM DE ERRO

EEX01 - Todas as contas com tipo encerramento igual a 2 (Encerra saldo) que a soma acumulada do saldo no exercício dos lançamentos dos tipos 1, 2, 3 e 6 for diferente de zero, devem possuir lançamento de encerramento do exercício (TMC_Codigo = 3).

ER001

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CAMPOS DE CHAVE ESTRANGEIRA.

Os campos que são chave estrangeira deverão possuir um registro correspondente na tabela citada na coluna 'Tabela Origem' do leiaute das tabela do APLIC.

Exceção na regra ER001

Tabela ALTERCAO_LOA

Quando o tipo de alteração for crédito adicional suplementar (ALTLOA_TIPOALTERACAO = 4) e o tipo de recursos for Superávit Financeiro (ALTLOA_TIPORECURSOS = 4), o campo DRGRP_CODIGO deverá ser validado pela tabela DOTACAO ou pela tabela DESTINACAO_RECURSO_GRUPO

Exceção na regra ER001

Tabelas CONTRATO e CONTRATO_DOTACAO

Quando o contrato for do tipo 23-Contrato de Rateio e entidade for Consórcio

MENSAGEM DE ERRO

ER001 - Atributo(s) não encontrado(s) na tabela ' ||p_descricaoerro.

ER003

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

FOLHA DE PAGAMENTO

A quantidade de funcionários relativos à folha de pagamento (tabela FOLHA_PAGAMENTO) deve ser igual a quantidade de registros informados na tabela PESSOAL_FOLHA_PAGAMENTO.

MENSAGEM DE ERRO

ER003 - A quantidade de funcionários esta diferente da quantidade informada na tabela PESSOAL_FOLHA_PAGAMENTO: ' ||p_descricaoerro .

ER005

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS FILHAS X PAI

Para cada lançamento contábil das contas filhas, deve existir um lançamento nas contas pai.

MENSAGEM DE ERRO

ER005 - Esperado lançamento na conta pai: ' || p_descricaoerro

ER007

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTA PAI X FILHAS

Para cada lançamento contábil da conta pai, devem existir lançamentos nas contas filhas cuja soma corresponda ao lançamento da conta pai.

MENSAGEM DE ERRO

ER007 - XXXXXXXXXXXX - Conta pai sem filha(s).

ER008-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

SOMA CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA FOLHA

Os valores: bruto, líquido, descontos, benefícios e gratificações informado na tabela

FOLHA_PAGAMENTO deve ser igual a soma dos respectivos valores da tabela

PESSOAL_FOLHA_PAGAMENTO

MENSAGEM DE ERRO

ER008 - Soma dos valores informados na tabela FOLHA_PAGAMENTO (9,99) diverge da soma informada na tabela PESSOAL_FOLHA_PAGAMENTO (9,99)

ER008-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: **Sim**

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

CONSISTÊNCIA VALORES TOTAIS DA FOLHA

Tabela FOLHA_PAGAMENTO do informe

Em cada linha da tabela a soma do VALOR BASE + GRATIFICAÇÕES + BENEFÍCIOS – DESCONTOS = VALOR LIQUIDO

(FPGTO_VALORBASE + FPGTO_VALORGRATIFICACOES + FPGTO_VALORBENEFICIOS = FPGTO_VALORLIQUIDO)

MENSAGEM DE ERRO

ER008-2 - Valor líquido deve ser igual ao valor base + gratificações + benefícios - descontos

ER009

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DESCONTOS FOLHA

Os valores: descontos, benefícios e gratificações informado na tabela FOLHA_PAGAMENTO deve ser igual a soma dos respectivos valores da tabela DESCONTO_FOLHA_PAGAMENTO

MENSAGEM DE ERRO

ER009 - Soma dos descontos, benefícios e gratificações informados na tabela FOLHA_PAGAMENTO (9,99) diverge da soma dos respectivos valores na tabela DESCONTO_FOLHA_PAGAMENTO (9,99)

ER012

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CERTIDÃO INSS

Para os contratados que sejam pessoa jurídica, é obrigatório o envio da certidão do INSS.

MENSAGEM DE ERRO

ER012 - É necessário informar a certidão do INSS na tabela ' || p_descricaoerro || ', prevista no art. 195, §3º da CF'

ER016

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PESSOAL X CARGA HORÁRIA

Para cada registro na tabela PESSOAL deverá existir um registro correspondente na tabela CARGA_HORARIA_FUNCAO_PESSOAL ou PESSOAL_CONTRATO_PTEMPORARIO ou DISPOSICAO_PESSOAL ou PESSOAL_EM_DISPOSICAO ou PESSOAL_PREVIDENCIA ou que tenha sido enviada na carga de envio imediato na tabela PROC_BENEFICIO_PESSOA como tipo "1 Beneficiário"

MENSAGEM DE ERRO

ER-016 - Para cada registro na tabela PESSOAL deverá existir um registro correspondente na tabela CARGA_HORARIA_FUNCAO_PESSOAL ou PESSOAL_CONTRATO_PTEMPORARIO ou DISPOSICAO_PESSOAL ou PESSOAL_EM_DISPOSICAO ou PESSOAL_PREVIDENCIA ou que tenha sido enviada na carga de envio imediato na tabela PROC_BENEFICIO_PESSOA como tipo "1 Beneficiário"

ER018

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Tabelas

CONCILIACAO_BANCARIA da carga

CONTA_BANCARIA do banco e da carga

Para cada conta bancária da UG (CB_ContaUG = 'S') informada na tabela CONCILIACAO_BANCARIA é obrigatório informar, no mínimo, as ocorrências 1 - Saldo conforme extrato bancário e 6 - Saldo conforme contabilidade.

Obs.: não permitir envio de conciliação de conta bancária de terceiros (CB_ContaUG = 'N')

MENSAGEM DE ERRO

ER018 - É necessário informar na tabela conciliação bancária as ocorrências: 1 - Saldo conforme extrato bancário e 6 - Saldo conforme contabilidade para essa conta bancária da UG.

ER019

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PARTICIPACÕES EM CONVÊNIO

Tabela CONVENIO

A soma dos percentuais de participação das esferas em um convênio deve ser igual a 100%

MENSAGEM DE ERRO

ER019 - A soma dos percentuais de participação das esferas em um convênio deve ser igual a 100%

ER020

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PARTICIPACÕES EM CONVÊNIO

Tabela PARTICIPANTE_CONVENIO

A soma dos percentuais dos participantes de um convênio deve ser igual a 100%

MENSAGEM DE ERRO

ER020 - A soma dos percentuais dos participantes de um convênio deve ser igual a 100%

ER023

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DOC. LIQUIDACÃO

O campo LIQ_TipoDocumentoHabil (tabela LIQUIDACAO_EMPENHO) deve ser preenchido para os elementos de despesa (30,32,35,36,37,38,39,40,51,52,62).

MENSAGEM DE ERRO

ER023 - O campo LIQ_TipoDocumentoHabil deve ser preenchido para os elementos de despesa (30,32,35,36,37,38,39,51,52,62).

ER024

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

FÓRMULA CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Tabela CONCILIACAO_BANCARIA

Para cada conta bancária da própria UG, as conciliações informadas devem satisfazer a seguinte fórmula: $1+2-4=6+3-5$ (CNBCO_TipoOcorrencia), onde:

- 1-Saldo conforme extrato bancário
- 2-Entrada não considerada pelo banco
- 3-Entrada não considerada pela contabilidade
- 4-Saída não considerada pelo banco
- 5-Saída não considerada pela contabilidade
- 6-Saldo conforme contabilidade

MENSAGEM DE ERRO

ER024 - O valor deve satisfazer: $1+2-4=6+3-5$ (CNBCO_TipoOcorrencia).

ER028

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ANULAÇÃO X ITENS LIQUIDADOS.

A soma das anulações de liquidação (ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO) deve ser igual a soma dos itens anulados (ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO, campo ILIQ_TipoLancamento = 1)

MENSAGEM DE ERRO

ER028 - A soma das anulações da liquidação (ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO) está diferente dos itens da liquidação (ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO, ILIQ_TipoLancamento = 1)

ER029

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO CONTROLE INTERNO

Para as Prefeituras, onde o campo CIS_SciImplantadoLei = 'S' (tabela CONTROLE_INTERNO_SCI) e para as Câmaras, campos CIS_SciImplantadoLei = 'S' e CIS_uciorgaocentral = 2 (tabela CONTROLE_INTERNO_SCI) é obrigatório o envio da tabela CONTROLE_INTERNO_PLANO

MENSAGEM DE ERRO

ER029 - É necessário enviar a tabela CONTROLE_INTERNO_PLANO, quando CIN_SCIImplementadoLei = S

ER034

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RESPONSÁVEL ATIVIDADE

Para as Prefeituras, é obrigatório informar o dirigente máximo do órgão (TRESP_Codigo = 07) na tabela RESPONSVEL_PERIODO_ATIVIDADE, para cada Órgão existente na UG

MENSAGEM DE ERRO

ER034 - É obrigatório informar o dirigente máximo do órgão (TRESP_Codigo = 07) na tabela RESPONSVEL_PERIODO_ATIVIDADE, para cada Órgão existente na UG

ER035

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: [Sim](#)

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VAGAS CONCURSO

É obrigatório enviar a quantidade de vagas para cada cargo definido no edital do concurso

MENSAGEM DE ERRO

ER035 - É obrigatório informar o número de vagas por função na tabela CONCURSO_VAGA

ER036

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: **Sim**

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

COMISSÃO CONCURSO

É obrigatório o envio da comissão do concurso

MENSAGEM DE ERRO

ER036 - É obrigatório o envio da comissão do concurso

ER038

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TABELAS EMPRESAS PÚBLICAS E S.A.

Nos entes que possuem empresas públicas ou sociedades de economia mista é obrigatório enviar as tabelas UG_RECEITA e UG_DESPESA para fins de consolidação das contas municipais.

MENSAGEM DE ERRO

ER038 - É obrigatório enviar a tabela ' || p_descricaoerro || ' referente as Empresas Públicas e Soc. de Econ. Mista do município.

ER039

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO X DOTAÇÃO

Para cada dotação, a soma dos valores informados na tabela LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO deve ser igual ao valor informado na tabela DOTACAO.

Regra aplicada somente no informe de JANEIRO.

MENSAGEM DE ERRO

ER039 - A soma dos valores informado na tabela ' || p_tabela || ' esta diferente do valor informado na tabela ' || p_descricaoerro .

ER040

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TABELAS EMPRESAS PÚBLICAS E S.A.

Ao informar as tabelas UG_RECEITA e UG_DESPESA, o campo UG_Codigo deve se referir a uma Empresa Pública ou Sociedade de Economia Mista, ou seja, caso não existam no Ente, esta tabela não deverá ser informada.

MENSAGEM DE ERRO

ER040 - O campo UG_Codigo deve se referir a uma Empresa Pública ou Sociedade de Economia Mista.

ER041

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTROLE INTERNO CÂMARA

Para as Câmaras, é proibido o envio da tabela CONTROLE_INTERNO_PLANO se o campo CIN_UciOrgaoCentral for igual a '2 – Poder Legislativo'

MENSAGEM DE ERRO

ER041 - Não é permitido o envio da tabela CONTROLE_INTERNO_PLANO quando CIN_UCIORGAOCENTRAL for diferente de 2 - Poder Legislativo

ER042

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RESPONSÁVEL /ATIVIDADE

A data do fim da atividade de um responsável não pode ser menor que a data de início

MENSAGEM DE ERRO

ER042 - A data fim da atividade NÃO pode ser menor que a data de início

ER043

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

LEIS ÚNICAS POR TIPOS

Só deve existir uma única lei com as naturezas:

5-LOA

6-LDO

7-PPA

(Verifica se existe na base de dados)

MENSAGEM DE ERRO

ER043 - Já existe em nosso banco de dados uma Lei com essa natureza

ER044

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

LEIS ÚNICAS NO EXERCÍCIO

Tabela ALTERACAO_LOA

O número da lei informada deve corresponder ao número da lei que corresponde à natureza solicitada.

Ex.: Na tabela LOA, o número da lei deve corresponder à Lei da LOA (natureza = 5)

DETALHAMENTO DA REGRA:

1. Se o tipo da alteração for Anulação (1), Suplementar (4) ou alteração de detalhamento (5 e 6), a natureza da lei poderá ser

LOA (5), LDO (6), Alteração LOA (12), Alteração LOA/LDO/PPA (15) ou Normas para elaboração e controle dos orçamentos e balanços (65).

2. Se o tipo da alteração for Alteração de Fonte (7 e 8) a natureza da lei poderá ser LOA (5), LDO (6), Alteração LOA (12) Alteração LDO (13) ou Alteração LOA/LDO/PPA (15).

3. Se o tipo da alteração for Crédito Extraordinário (3) a natureza da lei poderá ser Alteração LOA (12), Alteração LOA/LDO/PPA (15) ou Normas para elaboração e controle dos orçamentos e balanços (65)

4. Se o tipo da alteração for Transposição ou Remanejamento (9, 10, 11 e 12) a natureza da lei poderá ser LDO (6), Alteração LOA (12), Alteração LDO (13) ou Alteração LOA/LDO/PPA (15)

5. Para os outros tipos a natureza da lei só pode ser 12 ou 15. Ex.: A LOA não deve ser utilizada como lei autorizativa de Crédito Especial.

MENSAGEM DE ERRO

ER044 - Esta Lei não corresponde a Lei da(o) ' || p_tabela || ', ou sua alteração, informada'.

ER046

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

TABELAS DE ENVIOS DEPENDENTES

É obrigatório enviar uma determinada tabela em decorrência do envio de outra.

Exceção na regra ER046

Tabelas CONTRATO e CONTRATADO

Quando o contrato for do tipo 23-Contrato de Rateio e entidade for Consórcio

MENSAGEM DE ERRO

ER046 - É obrigatório informar pelo menos um registro correspondente na tabela ' || p_descricaoerro

ER047

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS CONTÁBEIS ANALÍTICAS

Na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE deve-se informar somente contas analíticas.

MENSAGEM DE ERRO

ER047 - Não é permitido o envio de contas sintéticas.

ER048

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA TABELAS DE EMPENHOS COM AS DE LIQUIDAÇÕES

O valor liquidado (LIQUIDACAO_EMPENHO menos DESCONTO_LIQUIDADO menos

ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO menos

ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD) deve ser menor que o valor empenhado (EMPENHO menos ANULACAO_EMPENHO)

MENSAGEM DE ERRO

ER048 - O total liquidado(LIQUIDACAO_EMPENHO menos DESCONTO_LIQUIDADO menos

ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO menos

ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD) R\$ 9,99 deve ser menor que o total empenhado (EMPENHO menos ANULACAO_EMPENHO) R\$ 9,99

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PAGAMENTO <= LIQUIDAÇÃO

O total acumulado por empenho na tabela

PAGAMENTO_EMPENHO (pagamento ao credor principal)

(-) ANULACAO_PAGAMENTO_EMPENHO (anulação/estorno do pagamento ao credor principal)

(+) DESCONTO_LIQUIDADO (valor retido na liquidação, considerado pago)

(-) ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD (anulação/estorno do valor retido)

(=<) deve ser igual ou inferior ao total acumulado por empenho nas tabelas LIQUIDACAO_EMPENHO (valor total de liquidação)

(-) menos ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO (anulação/estorno da liquidação pelo total)

Exemplo:

1. Liquidação\$100

2. retenção\$ 15

3. Pagamento ao credor do empenho\$ 85

4. Recolhimento da retenção\$ 15

5. Anulação/estorno Recolhimento da retenção \$ 15

6. Anulação/estorno do pagamento ao credor...\$ 85

7. Anulação/estorno da retenção\$ 15

8. Anulação/estorno da liquidação\$100

EXEMPLO DOS VALORES EM CADA TABELA

1. LIQUIDACAO_EMPENHO.....100

2. DESCONTO_LIQUIDADO.....15

3. PAGAMENTO_EMPENHO85

4. DESCONTO_LIQUIDADO_PAGO.....15 (*)

5. ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQ_PAGO..15 (*)

6. ANULACAO_PAGAMENTO_EMPENHO85

7. ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD..15

8. ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO ...100

(*) Essas tabelas dos itens 4 e 5 não são consideradas na regra porque os valores das retenções são validados nas tabelas dos itens 2 e 7.

Esta regra foi alinhada com as regras DES19-09 e DES19-10 e o Comunicado Aplic n. 06/2018

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER049 - O total acumulado por empenho em PAGAMENTO_EMPENHO (9,99) +
 DESCONTO_LIQUIDADO (9,99) - ANULACAO_PAGAMENTO_EMPENHO (9,99) –
 ANULACAO_ESTORNO_DESC_LIQUIDAD (9,99) é maior do que o total acumulado em
 LIQUIDACAO_EMPENHO (9,99) – ANULACAO_LIQUIDACAO_EMPENHO

ER051

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

CARGA INICIAL / ADIANTAMENTOS

Os adiantamentos concedidos e que não foram prestado contas, devem ser enviados na carga inicial

MENSAGEM DE ERRO

ER051 - É necessário enviar os adiantamentos do exercício anterior que não tiveram a prestação de contas encaminhada

ER052

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

CONSELHOS MUNICIPAL

Para cada conselho municipal é obrigatório o envio de pelo menos 3 membros.

MENSAGEM DE ERRO

ER052 - É obrigatório o envio de pelo menos 3 membros do Conselho.

ER053

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

DIÁRIA - VALORES.

Informar o valor das diárias para cada cargo da UG

MENSAGEM DE ERRO

ER053 - Para cada cargo da UG deverá ser informado na tabela CARGO_FUNCAO_PESSOAL_DIARIA pelo menos dois tipos de diárias, 1 (dentro do estado) e 3 (fora do estado)

ER056

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

PDF NOTA

Enviar arquivo PDF com a imagem da Nota Fiscal

MENSAGEM DE ERRO

ER056 - A partir da competência de Julho/2013 é obrigatório o envio da imagem da Nota Fiscal em arquivo no formato PDF, para as Notas Fiscais cujo modelo é diferente de '55 - NF-e (ICMS)'

ER058

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

LRF - COMPROVANTES DE PUBLICAÇÃO

Enviar o comprovante de publicação dos anexos da LRF e audiência pública dos documentos dos tipo abaixo:

106 Relatório Parcial do Controle Interno

107 Anexos do RREO – Relatório Resumido de Execução Orçamentária

108 Anexos da RGF – Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo

109 Audiência Pública

124 Anexos da RGF – Relatório de Gestão Fiscal do Poder Legislativo

**** Informe especial

MENSAGEM DE ERRO

ER058 - É obrigatório informar o nome do arquivo PDF que contém o comprovante de publicação quando o TDD_Codigo for 107, 108, 109 e 124 (tabela DOCUMENTO_DIVERSO)

ER059

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

AGENTE DE DESENVOLVIMENTO LOCAL

Informar o Agente de Desenvolvimento Local e o, respectivo, Plano de Trabalho (Art. 85-A, LC 123/2006)

MENSAGEM DE ERRO

ER059 - A partir do informe de dezembro será obrigatório informar o Agente de desenvolvimento local e o respectivo Plano de Trabalho (Art. 85-A, LC 123/2006).

ER060

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRAT. - ACOMPANHAMENTO DE METAS

Informar o acompanhamento das metas dos objetivos do plano estratégico

MENSAGEM DE ERRO

ER060 - Na carga de dezembro é obrigatório enviar o acompanhamento das metas de cada objetivo ligado ao plano estratégico

ER062

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CPF – CADASTRO GERAL

Nas tabelas que possuem campos que recebam o nº do CPF e nome, caso exista o CPF na tabela CADASTRO_GERAL, o nome deverá ser idêntico.

MENSAGEM DE ERRO

ER62 - Este CPF foi informado na tabela CADASTRO_GERAL com outro nome.

ER063

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR

Ao enviar o cancelamento de um restos a pagar processado (MOVIMENTO_RESTO_PAGAR, campo LEI_Numero), a natureza da lei deverá ser igual a 35 - Restos a Pagar (cancelamento etc.)

MENSAGEM DE ERRO

ER63 - A lei informada não possui a natureza correspondente para cancelamento de restos a pagar; natureza correta 35

ER066

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA.

No campo ESPRC_Codigo da tabela INSCRICAO_DIV_ATIVA_TRIBUT a especificação da receita deverá ser uma conta dos grupos

1.1.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.1.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 1.1.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.1.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
1.2.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.2.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 1.2.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.2.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
7.1.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.1.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 7.1.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.1.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
7.2.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.2.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 7.2.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.2.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX.

MENSAGEM DE ERRO

ER066 - A conta contábil não corresponde a uma dívida ativa tributária.

ER067Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA**

No campo ESPRC_Codigo da tabela INSCRICAO_DIV_ATIVA_NAO_TRIBUT, a especificação da receita deverá ser uma conta dos grupos

1.2.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.2.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 1.3.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.3.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX,
 1.4.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.4.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 1.5.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.5.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX,
 1.6.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.6.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 1.9.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 1.9.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX,
 2.2.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 2.2.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX,
 7.2.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.2.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 7.3.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.3.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX,
 7.4.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.4.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 7.5.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.5.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX,
 7.6.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.6.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX, 7.9.X.X.XX.X.3.XX.XX.XX, 7.9.X.X.XX.X.4.XX.XX.XX,
 1.2.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.2.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX, 1.3.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.3.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
 1.4.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.4.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX, 1.5.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.5.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
 1.6.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.6.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX, 1.9.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 1.9.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
 2.2.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 2.2.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
 7.2.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.2.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX, 7.3.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.3.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
 7.4.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.4.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX, 7.5.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.5.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX,
 7.6.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.6.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX, 7.9.X.X.XX.X.7.XX.XX.XX, 7.9.X.X.XX.X.8.XX.XX.XX.

MENSAGEM DE ERRO

ER067 - A conta contábil não corresponde a uma dívida ativa não tributária.

ER068Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**RESTOS A PAGAR EXERC. ANTERIORES**

Na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga inicial, o conjunto órgão, unidade orçam., empenho, função, subfunção, categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação, elemento e credor deve existir na tabela EMPENHO do respectivo ano no empenho.

MENSAGEM DE ERRO

ER068 - conjunto órgão, unidade orçam., empenho, função, subfunção, categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação, elemento e credor não encontrado nos empenhos dos exercícios anteriores

ER069

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RESTOS A PAGAR EXERC. ANTERIORES (CARGA DEZEMBRO)

Na tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR da carga de dezembro, o conjunto órgão, unidade orçam., empenho, função, subfunção, categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação, elemento, subelemento, grupo de fonte, fonte, detalhamento de fonte e credor deve existir na tabela EMPENHO do exercício corrente.

MENSAGEM DE ERRO

ER069 - O conjunto órgão, unidade orçam., empenho, função, subfunção, categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação, elemento, subelemento, grupo de fonte, fonte, detalhamento de fonte e credor não encontrado nos empenhos do exercício corrente.

ER075

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto: **Sim**

Patrim/Admin: **Sim**

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

CONSISTÊNCIA TOTAL DA FOLHA COM DETALHE DA FOLHA DE PAGAMENTO

O detalhamento da folha de pagamento deve ser igual aos valores informados na folha

Tabela FOLHA_PAGAMENTO

A soma do VALOR BASE + GRATIFICAÇÕES de cada chave da tabela FOLHA_PAGAMENTO (FPGTO_ANOREFERENCIA, FPGTO_MESREFERENCIA, FPGTO_NUMFOLHAPAGTO, ORG_CODIGO e UNOR_CODIGO) deve ser igual ou menor à soma do campo IFPGTO_VALOR da mesma chave na tabela ITEM_FOLHA_PAGAMENTO

Observação: alguns benefícios poderão não ser empenhados.

MENSAGEM DE ERRO

ER075 - A soma dos itens da folha de pagamento ' || p_descricaoerro || ' está diferente da soma dos valores base + benefícios e gratificações da folha de pagamento

ER076

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS ANALÍTICAS

Os movimentos contábeis (MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL) nas contas analíticas deverão possuir o detalhamento com todos os lançamentos contábeis na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

MENSAGEM DE ERRO

ER76 – Para cada registro de movimento contábil nas contas analíticas deverá existir o detalhamento dos lançamentos na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

ER079

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

METAS LRF (MENSAL SOMENTE DE JANEIRO)

Tabelas PREVISÃO_RECEITA e LRF_META_ARRECADACAO

Campos chave: ESPRC_CODIGO, TOPR_CODIGO, DRGRP_CODIGO, DRESP_CODIGO e DESTREC_CODIGO.

No informe mensal de janeiro é obrigatório o envio das metas bimestrais de arrecadação (LRF_META_ARRECADACAO) com detalhamento de todas as receitas previstas (PREVISAO_RECEITA), de forma que a soma das metas de arrecadação (LRF_META_ARRECADACAO) deve ser igual ao valor da receita total informado na Previsão (PREVISÃO_RECEITA).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER079 – a soma das metas de arrecadação (LRF_META_ARRECADACAO) deve ser igual ao valor da receita total informado na Previsão (PREVISÃO_RECEITA).

ER082

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

DIÁRIA X CNPJ

Emitir alerta se existirem empenhos no elemento de despesa 14 para uma pessoa jurídica.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER82 – Empenho refere-se a uma diária e o credor é uma pessoa jurídica. Favor verificar.

ER083

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTRATO X TOMADA DE PREÇOS

T. EMPENHO

Os empenhos vinculados a uma licitação nas modalidades Tomada de Preços ou Concorrência devem possuir um contrato vinculado, conforme o art. 62 da lei nº 8666/93.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER83 – O empenho está vinculado a uma licitação nas modalidades Tomada de Preços ou Concorrência e não possui um contrato vinculado.

ER086

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DOC. HÁBIL LIQUIDAÇÃO DESPESA

Nas despesas com elemento de despesa 30, 32, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 51, 52 e 62, o documento utilizado na liquidação (LIQUIDACAO_EMPENHO) deve ser uma Nota Fiscal.

MENSAGEM DE ERRO

ER086 - Nas despesas com elemento de despesa 30, 32, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 51, 52 e 62, o documento utilizado na liquidação (LIQUIDACAO_EMPENHO) deve ser uma Nota Fiscal, salvo algumas situações eventuais ou casos como das tarifas bancárias.

ER087

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CHAVE ACESSO NF-E

Quando o modelo da Nota Fiscal (v_ntfsc_modelo) for '55 - NF-e (ICMS)', é obrigatório o envio da chave de acesso da Nota Fiscal eletrônica.

MENSAGEM DE ERRO

ER087 - Quando o modelo da Nota Fiscal(v_ntfsc_modelo) for '55 - NF-e (ICMS)', é obrigatório o envio da chave de acesso da NF-e'

ER088

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PRESTAÇÃO DE CONTAS DE DIÁRIAS

Enviar a prestação de contas das diárias concedidas a mais de 2 meses.

MENSAGEM DE ERRO

ER088 - Esta diária foi concedida a mais de 2 (dois) meses e não houve prestação de contas.

ER090

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PUBLICIDADE DE CONVÊNIOS

Obrigatório enviar a publicação dos convênios.

MENSAGEM DE ERRO

ER090 - É obrigatório informar a publicação desse convênio na tabela ' || p_descricaoerro.

ER091

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PUBLICIDADE DE CONTRATOS

Obrigatório enviar a publicação dos contratos.

MENSAGEM DE ERRO

ER091 - É obrigatório informar a publicação desse contrato na tabela ' || p_descricaoerro.

ER092

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO

No informe de janeiro, é obrigatório o envio do cronograma mensal de desembolso (LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO) com detalhamento de todas as dotações orçamentárias (DOTACAO), confrontando inclusive o valor das dotações com o valor informado no cronograma mensal de desembolso.

MENSAGEM DE ERRO

ER092 - O valor informado, para essa dotação, na tabela ' || p_tabela || ' está diferente do cronograma mensal de desembolso, informado na tabela ' || p_descricaoerro.

ER097

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ADITIVO DE CONTRATO

É obrigatório enviar o aditivo dos contratos cuja data de vencimento seja anterior ao dia primeira da competência que está sendo enviada.

MENSAGEM DE ERRO

ER097 - É obrigatório enviar o aditivo dos contratos cuja data de vencimento seja anterior ao dia 1. da competência que está sendo enviada.

ER098

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RESPONSÁVEL / INÍCIO ATIVIDADE

Não deve existir mais de um registro para a mesma pessoa (resp_identificresponsavel) na mesma atividade (tresp_codigo) e mesmo órgão (org_codigo)

MENSAGEM DE ERRO

ER098 - Existe mais que um registro para a mesma pessoa(resp_identificresponsavel) na mesma atividade(tresp_codigo) e mesmo órgão(org_codigo) em seu arquivo

ER099

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

LICITAÇÃO / DOTAÇÃO

Enviar a dotação das licitações antes de enviar a carga mensal em que a mesma foi aberta.

MENSAGEM DE ERRO

ER099 - Antes de enviar a carga mensal, é obrigatório enviar a dotação dos processos licitatórios (PROCESSO_LICITATORIO_DOTACAO) com abertura na competência enviada, e que não foram enviadas anteriormente

ER102

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

NOME DE ARQUIVOS PDF/ZIP

Não permitir o envio de arquivos PDF com o mesmo nome dentro do arquivo ZIP

MENSAGEM DE ERRO

ER102 - Foram encontrados dois ou mais arquivos com o mesmo nome(' || p_descricaoerro || ') no arquivo XML enviado. Verifique!

ER103

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

NOME DE ARQUIVOS PDF

Não permitir o envio de arquivos PDF com o mesmo nome

MENSAGEM DE ERRO

ER103 - Já existe um arquivo com o nome ' || p_descricaoerro || ' no banco de dados do TCE/MT. Verifique!

ER105

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin: Sim

Contrato/Conv:

REGRA

DIÁRIAS / PAGAMENTO

O valor da diária informado na tabela DIARIA deverá ser igual ao valor informado na tabela PAGAMENTO_EMPENHO.

MENSAGEM DE ERRO

ER105 - O valor total pago de diárias, está maior que o valor informado na tabela ' || p_descricaoerro.

ER106

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DIÁRIAS / PAGAMENTO

Tabela PAGAMENTO_EMPENHO_LIQUIDACAO

Somar os pagamentos de empenho no elemento 14 (diárias) e comparar com o valor informado na tabela DIARIA para o mesmo empenho.

Observação: subtrair as diárias canceladas.

MENSAGEM DE ERRO

ER106 - O valor das diárias, na competência enviada, está diferente do valor pago de diárias, tabela ' || p_descricaoerro.

ER108

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ESTORNO ITENS LIQUIDADOS

Na tabela ITEM_LIQUIDACAO_EMPENHO, não é permitido o envio de um estorno (ILIQ_TipoLancamento = 1) sem que tenha sido enviado o item (ILIQ_TipoLancamento = 2)

MENSAGEM DE ERRO

ER108 - Não se pode estornar um item que ainda não foi enviado.

ER109

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin: [Sim](#)

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ADIANTAMENTO / SERVIDOR

Os empenhos nos elementos de despesa 30, 36, 39 ou 40 em nome de um servidor (tab. PESSOAL) devem possuir um registro correspondente na tabela ADIANTAMENTO.

Apenas alerta.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER109 - Esse empenho está em nome de um servidor e não existe registro correspondente na tabela ' || p_descricaoerro.

ER110

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin: [Sim](#)

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

PRESTAÇÃO DE CONTAS ADIANTAMENTOS

A prestação de contas dos adiantamentos deverá ser realizada até a data limite informada na tabela ADIANTAMENTO.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER110 - A data limite para prestação de contas deste adiantamento corresponde ao mês do envio e não foi enviada. Verifique!

ER111

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CONVÊNIOS COM EMPENHOS DO EXERCÍCIO E RESTOS A PAGAR

Tabelas EMPENHO e INSCRICAO_RESTO_PAGAR

Se houver registro nas fontes de recursos de convênios abaixo, nas tabelas EMPENHO e INSCRICAO_RESTO_PAGAR, deve ser informado o número do convênio (CONV_Numero) cadastrado na tabela CONVENIO.

570 Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação

571 Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação

572 Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação

575 Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação

631 Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde

632 Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde

633 Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde

636 Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde

665 Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social

700 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União

701 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados

702 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios

703 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades

MENSAGEM DE ERRO

ER111 – Se houver registro nas fontes de recursos de convênios, na tabela EMPENHO, deve ser informado o número do convênio (CONV_Numero) cadastrado na tabela CONVENIO.

ER113

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin: **Sim**

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSELHOS MUNICIPAIS

Informar as reuniões dos conselhos municipais

MENSAGEM DE ERRO

ER113 - Não foi enviada nenhuma reunião para esse conselho na tabela ' || p_descricaoerro

ER114

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RENÚNCIA DE RECEITAS

Informar as renúncias de receita.

MENSAGEM DE ERRO

ER114 - Não foi enviada nenhuma ocorrência de renúncia de receita, na tabela ' || p_descricaoerro || ', no ano. Verifique!

ER115

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VEÍCULOS UTILIZADOS NO MÊS

Informar o uso mensal de cada veículo.

MENSAGEM DE ERRO

ER115 - Não foi informado o uso mensal do veículo na tabela ' || p_descricaoerro

ER118

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

LEIS ÚNICAS POR TIPO

Não permitir o envio de várias leis com a mesma natureza.

Válido para as naturezas: orgânica, criação, LOA, LDO, PPA, controle interno, estatuto dos servidores públicos e promoção da acessibilidade

MENSAGEM DE ERRO

ER118 - Existe mais de uma Lei com essa natureza em seu arquivo. Verifique!

ER121

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ALTERAÇÃO LEIS

Não é permitido alterar a mesma lei e decreto.

MENSAGEM DE ERRO

ER121 - O número da lei/decreto alterado e o número da lei/decreto principal não podem ser iguais

ER122

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: **Sim**

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: **Sim**

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin: **Sim**

Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

CARGO / FUNÇÃO / VAGA

Para cada registro na tabela CARGO_FUNCAO_PESSOAL_UG deverá existir uma ocorrência nas tabelas CARGO_FUNCAO_PESSOAL_VAGA e CARGO_FUNC_PESS_UG_TABELA

MENSAGEM DE ERRO

ER122 - Para cada cargo da UG deverá ser informado um registro na tabela CARGO_FUNCAO_PESSOAL_VAGA

ER123

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

EMPENHO / OBRA / PROJETO

É obrigatório o envio da tabela EMPENHO_OBRA_PROJETO com o número do projeto ou obra do Sistema GEOOBRAS conforme o campo EMP_TipoServico_Engenharia (1, 2 ou 3) da tabela EMPENHO.

MENSAGEM DE ERRO

ER123 - É obrigatório o envio da tabela EMPENHO_OBRA_PROJETO conforme o campo EMP_TipoServico_Engenharia.

ER124

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: **Sim**

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

CONTRATO TEMPORÁRIO

Caso seja informado um contrato temporário deve existir um registro para o servidor na tabela CARGA_HORARIA_FUNCAO_PESSOAL com a forma de ocupação = 3 - Temporária

MENSAGEM DE ERRO

ER124 - Os campos CONTP_Numero e CONTP_NumAditivo devem ser preenchidos apenas se for um servidor cuja forma de ocupação seja temporária (CARGA_HORARIA_FUNCAO_PESSOAL, CHFPESS_FormaOcupacao = 3)

ER127

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTA FMS SOMENTE PREFEITURA

Tabela CONTA_BANCARIA

As contas bancárias do tipo '9 - Fundo Municipal de Saúde', não permitidas para Câmara e RPPS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER127 - Natureza da conta não permitida para UG Câmara e RPPS

ER128

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTA BANCÁRIA FMS

Tabela CONTA_BANCARIA.

Informar uma conta bancária destinada ao Fundo Municipal de Saúde. Deve existir uma por município.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER128 - É obrigatório informar uma conta bancária com a natureza "9 - Fundo Municipal de Saúde"

ER130

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): [Sim](#)

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ANÁLISE SITUACIONAL DE CADA OBJETIVO

T. PLANO_ESTRATEGICO_OBJETIVO

Na carga de dezembro é obrigatório enviar os arquivos PDF contendo a análise situacional de cada objetivo e suas respectivas metas.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER130 - Na carga de dezembro é obrigatório enviar os arquivos PDF contendo a análise situacional de cada objetivo e suas respectivas metas

ER131

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto: [Sim](#)

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

TIPO PREVIDÊNCIA / NATUREZA CARGA

O campo PESS_TipoPrevidencia deve ser preenchido quando o campo CFPESSUG_NaturezaCargo for diferente de 9 (Eletivo e 10 (Estágio Profissionalizante).

MENSAGEM DE ERRO

ER131 - O campo PESS_TipoPrevidencia deve ser preenchido quando o campo CFPESSUG_NaturezaCargo for diferente de 9-Eletivo e 10-Estágio Profissionalizante

ER132

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto: [Sim](#)

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

TABELA PESSOAL EM DISPOSICAO

Somente é permitido informar o tipo "4-Outros RPPS" caso o servidor seja de outro ente e esteja cedido à UG com ônus (PESSOAL_EM_DISPOSICAO, pessdp_onus = S).

MENSAGEM DE ERRO

ER132 - Somente é permitido informar o tipo "4-Outros RPPS" caso o servidor seja de outro ente e esteja cedido à UG com ônus(PESSOAL_EM_DISPOSICAO, pessdp_onus = S)

ER135

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto: [Sim](#)

Patrim/Admin:

Concurso: [Sim](#)

Benef.Prev.:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

REMUNERAÇÃO SERVIDOR

Para cada cargo da UG deverá ser informado na tabela CARGO_FUNC_PESS_UG_TABELA a última tabela relativa à remuneração do servidor

MENSAGEM DE ERRO

ER135 - Para cada cargo da UG deverá ser informado na tabela CARGO_FUNC_PESS_UG_TABELA a última tabela relativa à remuneração do servidor

ER136

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DOCUMENTO PDF DA TABELA DOCUMENTO_DIVERSO

É obrigatório o preenchimento do campo DDP_NomeArqPDF quando TDD_Codigo (tabela DOCUMENTO_DIVERSO) for 107, 108, 109 ou 124

MENSAGEM DE ERRO

ER136 - É obrigatório o preenchimento do campo DDP_NomeArqPDF quando TDD_Codigo (tabela DOCUMENTO_DIVERSO) for 107, 108, 109 ou 124.

ER137

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: [Sim](#)

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

TABELA LEI ALTERACAO_PCCS

Ao enviar uma lei com a natureza '24 - Alteração de PCCS', é obrigatório o envio da tabela LEI_ALTERACAO_PCCS

MENSAGEM DE ERRO

ER137 - É obrigatório o envio da tabela LEI_ALTERACAO_PCCS quando LEI_Natureza for igual a 24-Alteração PCCS

ER138

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: [Sim](#)

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

CPF PAI/MÃE SERVIDOR

É obrigatório o preenchimento dos campos PESS_CFPai e/ou PESS_CPFMae quando o servidor ocupar um cargo eletivo, comissionado, temporário e/ou efetivo em função gratificada.

MENSAGEM DE ERRO

ER138 - É obrigatório o preenchimento dos campos PESS_CFPai e/ou PESS_CPFMae quando o servidor ocupar um cargo eletivo, comissionado, temporário e/ou efetivo em função gratificada.

ER139

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RELATÓRIO ACOMPANHAMENTO DE CONTRATOS

Tabela CONTRATO.

É obrigatório o envio de pelo 1 (um) relatório de acompanhamento do contrato durante o exercício.

Exceção: Contratos do tipo 15 - Empréstimo Concedido ou a Conceder (Tabela interna

TIPO_CONTRATO).

MENSAGEM DE ERRO

ER139 - É obrigatório o envio de pelo 1 (um) relatório de acompanhamento do contrato durante o exercício.

ER142

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: **Sim**

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RETIFICAÇÃO CONCURSO

Nas solicitações de retificação, verificar existe o registro de abertura do concurso.

MENSAGEM DE ERRO

ER142 - Não se pode retificar um concurso sem ter enviado o registro de abertura do mesmo na tabela ' || p_descricaoerro

ER143

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: **Sim**

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DUPLICIDADE CONCURSO

Não permitir duplicidade de registro de concurso

MENSAGEM DE ERRO

ER143 - Já existe um concurso aberto com esse número e tipo. Verifique!

ER144

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: **Sim**

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

HOMOLOGAÇÃO CONCURSO

Nos pedidos de homologação, verificar se o concurso já foi homologado.

MENSAGEM DE ERRO

ER144 - Esse concurso já foi homologado em outra data. Verifique!

ER145

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso: Sim
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RETIFICAÇÃO HOMOLOGAÇÃO

Nos pedidos de retificação de homologação, verificar se existe homologação

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER145 - Não é permitido retificar a homologação de um concurso que ainda não foi homologado

ER149

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CARGA ESPECIAL - DECRETO LEGISLATIVO

É obrigatório o envio de pelo 1 (um) documento relacionado ao decreto legislativo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER149 - É obrigatório o envio de pelo 1 (um) documento relacionado ao decreto legislativo

ER150

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00): Sim	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99): Sim	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

----- REGRA -----

OBRIGATORIEDADE ENVIO TABELA

É obrigatório o envio da tabela ' || p_descricaoerro

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER150 - É obrigatório o envio da tabela ' || p_descricaoerro

ER154

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso: Sim
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TABELA ABERTURA CONCURSO

É obrigatório informar na tabela ' || p_descricaoerro || ' a abertura do concurso

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER154 - É obrigatório informar na tabela ' || p_descricaoerro || ' a abertura do concurso

ER155

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00): **Sim**
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

REMESSA TABELA LEI

É obrigatório enviar a tabela LEI com a natureza ' || p_descricaoerro

MENSAGEM DE ERRO

ER155 - É obrigatório enviar a tabela LEI com a natureza ' || p_descricaoerro

ER156

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto: **Sim**
Patrim/Admin:

Concurso: **Sim**
Benef.Prev.:
Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

VALIDA CLASSE NÍVEL

Tabela CARGO_FUNC_PESS_UG_REMUNERACAO

Classe/nível ' || p_atributos || ' não foi informada na tabela ' || p_descricaoerro

MENSAGEM DE ERRO

ER156 - Classe/nível ' || p_atributos || ' não foi informada na tabela ' || p_descricaoerro

ER157

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso: **Sim**
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

REGRA

INIBE REMESSA CONCURSOS ANTERIORES A 01/05/2011

Não é permitido o envio de concursos abertos antes de 01 de Maio de 2011

MENSAGEM DE ERRO

ER157 - Não é permitido o envio de concursos abertos antes de 01 de Maio de 2011

ER158

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.: **Sim**
Contrato/Conv:

REGRA

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

Para os benefícios previdenciários concedidos a partir de 01/07/2011 (Entidades municipais) e a partir de 01/05/2011 (Entidades estaduais) esta tabela não deverá se enviada, e sim a tabela PROC_BENEFICIO_PREVIDENCIARIO (nos arquivos de envio imediato)

MENSAGEM DE ERRO

ER158 - Para os benefícios previdenciários concedidos a partir de 01/07/2011(Entidades municipais) e a partir de 01/05/2011(Entidades estaduais) esta tabela não deverá se enviada, e sim a tabela PROC_BENEFICIO_PREVIDENCIARIO(nos arquivos de envio imediato)

ER159

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto: **Sim**

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

Para os benefícios previdenciários concedidos antes de 01/07/2011 (Entidades municipais) e antes de 01/05/2011 (Entidades estaduais) esta tabela não deverá ser enviada, e sim a tabela PESSOAL_PREVIDENCIA (na carga mensal)

MENSAGEM DE ERRO

ER159 - Para os benefícios previdenciários concedidos antes de 01/07/2011(Entidades municipais) e antes de 01/05/2011(Entidades estaduais) esta tabela não deverá ser enviada, e sim a tabela PESSOAL_PREVIDENCIA(na carga mensal)

ER160

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso: **Sim**

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CLASSIFICAÇÃO CONCURSO

O campo APMONC_Classificacao para um Classificado não pode ser menor que a classificação do último aprovado, ou seja na ordem geral de classificação os candidatos classificados devem ser informados após os aprovados.

MENSAGEM DE ERRO

ER160 - O campo APMONC_Classificacao para um Classificado não pode ser menor que a classificação do último aprovado

ER161

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso: **Sim**

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DUPLICIDADE DE CLASSIFICAÇÃO CONCURSO

Não permitir duplicidade de classificação (campo APMONC_Classificacao)

MENSAGEM DE ERRO

ER161 - Existe mais que um aprovado/classificado com essa classificação (campo APMONC_Classificacao)

ER162

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso: Sim
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

SUENCIAL CLASSIFICAÇÃO CARGO

Sequencial de classificação para esse cargo

MENSAGEM DE ERRO

ER162 - A classificação informada não obedece à sequencia de classificação para esse cargo

ER163

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso: Sim
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

DATA SITUAÇÃO VS DATA ABERTURA

A data da situação informada não pode ser inferior a data da abertura

MENSAGEM DE ERRO

ER163 - A data da situação informada não pode ser inferior a data da abertura

ER164

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.: Sim
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

Os campos PBPESS_TipoPessoa e PBPESS_CPF somente deverão ser preenchidos quando o assunto (PBP_AssuntoTipo) for "12 - Pensão" e o tipo de documento(PBPD_TipoDocumento) for 2,3,4,5,6,7,13 ou 16

MENSAGEM DE ERRO

ER164 - Os campos PBPESS_TipoPessoa e PBPESS_CPF somente deverão ser preenchidos quando o assunto(PBP_AssuntoTipo) for "12 - Pensão" e o tipo de documento(PBPD_TipoDocumento) for 2,3,4,5,6,7,13 ou 16

ER165

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.: [Sim](#)

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

É obrigatório o preenchimento dos campos PBPESS_TipoPessoa e PBPESS_CPF quando o assunto (PBP_AssuntoTipo) for "12 - Pensão" e o tipo de documento(PBPD_TipoDocumento) for 2,3,4,5,6,7,13 ou 16

MENSAGEM DE ERRO

ER165 - É obrigatório o preenchimento dos campos PBPESS_TipoPessoa e PBPESS_CPF quando o assunto(PBP_AssuntoTipo) for "12 - Pensão" e o tipo de documento(PBPD_TipoDocumento) for 2,3,4,5,6,7,13 ou 16

ER167

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ATA REUNIÃO CONSELHOS MUNICIPAIS

Enviar atas de reunião do conselho municipal de 04-Saúde e 01-Educação 16-FUNDEB.

Não enviar o tipo 2 - FUNDEF

MENSAGEM DE ERRO

ER167 - Não foram enviadas atas de reunião do conselho municipal de 04-Saúde e 01-Educação ou 16-FUNDEB

ER168

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

EMPENHO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO

É obrigatório informar o número do empenho utilizado para a despesa de realização do certame, quando o tipo de contratação for prestação de serviços (CONCAR_TipoContratacao = 2 ou 3)

MENSAGEM DE ERRO

ER168 - É obrigatório informar o número do empenho utilizado para a despesa de realização do certame, quando o tipo de contratação for prestação de serviços (CONCAR_TipoContratacao = 2 ou 3)

ER170

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso: [Sim](#)

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INFORMAÇÃO DE ESCOLARIDADE

É obrigatório informar o nome do curso (campo CFPESSUG_CursoSuperior) quando o campo CFPESSUG_Escolaridade (tabela CARGO_FUNCAO_PESSOAL_UG) for "3 – Ensino Superior"

MENSAGEM DE ERRO

ER170 - É obrigatório informar o nome do curso(campo CFPESSUG_CursoSuperior) quando o campo CFPESSUG_Escolaridade(tabela CARGO_FUNCAO_PESSOAL_UG) for "3 – Ensino Superior"

ER172

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: [Sim](#)

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

REGISTRO CONTRATO TEMPORÁRIO

Somente poderá existir mais de 1 registro para a mesma matrícula e tipo de documento se o tipo do documento for 1 ou 6 e existir uma prorrogação do contrato temporário.

MENSAGEM DE ERRO

ER172 - Somente poderá existir mais de 1 registro para a mesma matrícula e tipo de documento se o tipo do documento for 1 ou 6 e existir uma prorrogação do contrato temporário

ER174

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CRC / RESPONSÁVEL

É obrigatório informar o número do CRC na tabela RESPONSVEL (campo RESP_NumCRC)

MENSAGEM DE ERRO

ER174 - É obrigatório informar o número do CRC na tabela RESPONSVEL (campo RESP_NumCRC)

ER182

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: [Sim](#)

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCURSO. QUANTIDADE DE CLASSIFICADOS

Não é permitido o envio de uma classificação (campo APCONC_Classificacao) maior que a quantidade de classificados/aprovados

MENSAGEM DE ERRO

Não é permitido o envio de uma classificação(campo APCONC_Classificacao) maior que a quantidade de classificados/aprovados

ER183

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CHAVE NOTA FISCAL ELETRÔNICA

O campo NTFSC_NumeroNFE deve possuir 44 caracteres

MENSAGEM DE ERRO

ER183 - O campo NTFSC_NumeroNFE deve possuir 44 caracteres

ER184

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CHAVE NOTA FISCAL ELETRÔNICA

Verifica chave da nota fiscal eletrônica (campo NTFSC_NumeroNFE)

MENSAGEM DE ERRO

ER184 - A chave da nota fiscal eletrônica está inválida (campo NTFSC_NumeroNFE). Dígito verificador inválido!

ER185

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CHAVE NOTA FISCAL ELETRÔNICA

A chave da nota fiscal eletrônica só pode conter números (0..9)

MENSAGEM DE ERRO

ER185 - A chave da nota fiscal eletrônica só pode conter números(0..9)

ER188

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: [Sim](#)

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONCURSO. ATA POSSE

O tipo 6 (Ata de Posse, campo ATOP_TipoDocumento) só deve ser informado quando o tipo do Ato de Pessoal (campo TATOP_Codigo) for: 02 – Posse.

MENSAGEM DE ERRO

ER188 - O tipo 6 (Ata de Posse, campo ATOP_TipoDocumento) só deve ser informado quando o tipo do Ato de Pessoal(campo TATOP_Codigo) for: 02 – Posse.

ER190

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12):	Contas Governo:	Concurso: Sim
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

CONCURSO. ENVIO IMEDIATO

Os concursos iniciados após 01/05/2011 devem ser enviados nas cargas de envio imediato.

MENSAGEM DE ERRO

ER190 - Os concursos iniciados após 01/05/2011 devem ser enviados nas cargas de envio imediato.

ER192

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

CARGAS ESPECIAIS (DOCUMENTOS DIVERSOS)

É obrigatório o envio do documento "" || p_descricaoerro || "" conforme a tabela T.I.

TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO

MENSAGEM DE ERRO

ER192 - É obrigatório o envio do documento "" || p_descricaoerro || "" conforme a tabela T.I.

TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO

ER193

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

CRC CONTADOR

É obrigatório informar o número do CRC, RESP_NumCRC, para o contador

MENSAGEM DE ERRO

ER193 - É obrigatório informar o número do CRC, RESP_NumCRC, para o contador

ER194

Situação: 18-Vigente 2025	Contábil (01 a 12): Sim	Contas Governo:	Concurso:
Orçamento (00):	Cont.Dezembro (12):	Folha Pgto:	Benef.Prev.:
Carga Inicial (99):	Encerramento (13):	Patrim/Admin:	Contrato/Conv:

REGRA

META PROGRAMA

O percentual da meta ' || p_atributos || ' não pode ser menor que o enviado na competência anterior

MENSAGEM DE ERRO

ER194 - O percentual da meta ' || p_atributos || ' não pode ser menor que o enviado na competência anterior

ER195

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PPA EXECUÇÃO

Informes dos meses de abril, agosto e dezembro.

Para cada programa referente ao exercício corrente (tabela PPA) é obrigatório informar o percentual atualizado de execução, tabela PPA_EXECUCAO'

MENSAGEM DE ERRO

ER195 - Para cada programa referente ao exercício corrente(tabela PPA) é obrigatório informar o percentual atualizado de execução, tabela PPA_EXECUCAO'

ER196

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CARGAS ESPECIAIS

O documento "" || p_descricaoerro || "" não faz parte da carga enviada, conforme a tabela T.I.

TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO'

MENSAGEM DE ERRO

ER196 - O documento "" || p_descricaoerro || "" não faz parte da carga enviada, conforme a tabela T.I.
TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO'

ER197

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CARGAS ESPECIAIS

É obrigatório o envio de pelo menos um documento relativo à alteração da(o)"" || p_descricaoerro || "" conforme a tabela T.I. TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO'

MENSAGEM DE ERRO

ER197 - É obrigatório o envio de pelo menos um documento relativo à alteração da(o)"" || p_descricaoerro || "" conforme a tabela T.I. TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO'

ER198

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PASSIVOS CONTINGENTES

É obrigatório o envio do tipo [Ver tipos abaixo] da tabela T.I. TIPO_PASSIVO_CONTINGENTE, na tabela LDO_ARF_PASSIVO_RISCOS'.

TIPOS:

3 Demandas Judiciais

5 Avais e Garantias Concedidas

7 Frustração de Arrecadação

9 Dívidas em Processo de Reconhecimento

10 Assunção de Passivos

11 Assistências Diversas

99 Outros Passivos Contingentes

MENSAGEM DE ERRO

ER198 - É obrigatório o envio do tipo "" || p_descricaoerro || "" da tabela T.I. TIPO_PASSIVO_CONTINGENTE, na tabela LDO_ARF_PASSIVO_RISCOS'

ER202

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

Na carga das Peças de Planejamento, somente, será permitido o envio da tabela ' || p_descricaoerro || ', caso o servidor esteja vinculado as tabelas PLANO_ESTRATEGICO_META ou PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA'

MENSAGEM DE ERRO

ER202 - Na carga das Peças de Planejamento, somente, será permitido o envio da tabela ' || p_descricaoerro || ', caso o servidor esteja vinculado as tabelas PLANO_ESTRATEGICO_META ou PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA'

ER203

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

ENVIO TABELA RESPONSÁVEL PERÍODO ATIVIDADE

Na carga de janeiro é obrigatório o envio da tabela RESPONSAVEL_PERIODO_ATIVIDADE, conforme leiaute'

MENSAGEM DE ERRO

ER203 - Na carga de janeiro é obrigatório o envio da tabela RESPONSAVEL_PERIODO_ATIVIDADE, conforme leiaute'

ER204

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CPF / CADASTRO GERAL

Este CPF (campo, RESP_ConjugeCPF) foi informado na tabela CADASTRO_GERAL com outro nome, ' || p_descricaoerro

MENSAGEM DE ERRO

ER204 - Este CPF(campo, RESP_ConjugeCPF) foi informado na tabela CADASTRO_GERAL com outro nome, ' || p_descricaoerro

ER205

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

LANÇAMENTOS CONTÁBEIS MENSAS

Para cada registro de movimento contábil do tipo "mensal" nas contas analíticas, deverá existir o detalhamento dos lançamentos na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

MENSAGEM DE ERRO

ER205 - A soma dos lançamentos de crédito(' || p_descricaoerro ||') está diferente do movimento de crédito(' || p_atributos || ')

ER206

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso: **Sim**

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTRATO

É obrigatório informar o número do contrato formalizado com o prestador de serviço que realizará o certame, quando o tipo de contratação for prestação de serviços com contrato formal (CONCAR_TipoContratacao = 2)'

MENSAGEM DE ERRO

ER206 - É obrigatório informar o número do contrato formalizado com o prestador de serviço que realizará o certame, quando o tipo de contratação for prestação de serviços com contrato formal(CONCAR_TipoContratacao = 2)'

ER207

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso: **Sim**

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PROCESSO SELETIVO

Autorização processo seletivo. Lei de natureza "39-Autorização para realização de Processo Seletivo Simplificado/Público específico" ou não foi informada na tabela LEI'

MENSAGEM DE ERRO

ER207 - Esta Lei não corresponde a Lei de natureza "39-Autorização para realização de Processo Seletivo Simplificado/Público específico" ou não foi informada na tabela LEI'

ER208

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

ATESTADO DE ÓBITO

O tipo 9 (Atestado de óbito), campo ATOP_TipoDocumento) só deve ser informado quando o tipo do Ato de Pessoal (campo TATOP_Codigo) for: 17 - Falecimento."

MENSAGEM DE ERRO

ER208 - O tipo 9 (Atestado de óbito), campo ATOP_TipoDocumento) só deve ser informado quando o tipo do Ato de Pessoal(campo TATOP_Codigo) for: 17 - Falecimento."

ER209

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RESCISÃO DE CONTRATO

O tipo 10 (Contrato/Rescisão contrato, campo ATOP_TipoDocumento) só deve ser informado quando o tipo do Ato de Pessoal (campo TATOP_Codigo) for: 32 ou 33.'

MENSAGEM DE ERRO

ER209 - O tipo 10 (Contrato/Rescisão contrato, campo ATOP_TipoDocumento) só deve ser informado quando o tipo do Ato de Pessoal(campo TATOP_Codigo) for: 32 ou 33.'

ER210

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VEREADOR / DIÁRIA

Para o cargo de vereador deverá ser informado na tabela CARGO_FUNCAO_PESSOAL_DIARIA pelo menos o tipo de diária "3 (fora do estado)"

MENSAGEM DE ERRO

ER210 - Para o cargo de vereador deverá ser informado na tabela CARGO_FUNCAO_PESSOAL_DIARIA pelo menos o tipo de diária "3 (fora do estado)"

ER211

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ENCARGOS INSS

É obrigatório o envio da tabela FOLHA_PAGAMENTO_INSS quando houver empenho para o INSS'

MENSAGEM DE ERRO

ER211 - É obrigatório o envio da tabela FOLHA_PAGAMENTO_INSS quando houver empenho para o INSS'

ER212

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

FORMATO DO CONTA CORRENTE CONTÁBIL

É obrigatório o preenchimento do campo LCDTCE_ContaCorrente no formato especificado na tabela T.I. CONTA_CORRENTE, de acordo com a tabela T.I. ELENCO_CONTAS_TCEM'

MENSAGEM DE ERRO

ER212 - É obrigatório o preenchimento do campo LCDTCE_ContaCorrente no formato especificado na tabela T.I. CONTA_CORRENTE, de acordo com a tabela T.I. ELENCO_CONTAS_TCEM'

ER213

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

FISCAL DE CONTRATOS

É obrigatório o envio do fiscal do contrato na tabela CONTRATO_FISCAL'

Exceção na regra ER213

Quando o contrato for do tipo 23-Contrato de Rateio e entidade for Consórcio

MENSAGEM DE ERRO

ER213 - É obrigatório o envio do fiscal do contrato na tabela CONTRATO_FISCAL'

ER214

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

ENVIO DE CERTIDÕES

O envio da certidão conjunta RFB/PGFN(tcert_codigo = 13) desobriga o envio das certidões do INSS (tcert_codigo = 1), da Fazenda Pública Federal(tcert_codigo = 2) e Dívida Ativa da União(tcert_codigo = 6)'

MENSAGEM DE ERRO

ER214 - O envio da certidão conjunta RFB/PGFN(tcert_codigo = 13) desobriga o envio das certidões da Fazenda Pública Federal(tcert_codigo = 2) e Dívida Ativa da União(tcert_codigo = 6)'

ER215

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

ALTERAÇÃO DE FISCAL DE CONTRATO ADMINISTRATIVO

Não é permitido o envio da saída do fiscal do contrato sem que haja um registro de entrada (CONTF_TipoPeriodo = 1)'

MENSAGEM DE ERRO

ER215 - Não é permitido o envio da saída do fiscal do contrato sem que haja um registro de entrada(CONTF_TipoPeriodo = 1)'

ER217

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

NOTA FISCAL. ENVIO DE PDF

Quando o modelo da Nota Fiscal (v_ntfsc_modelo) for "55 - NF-e (ICMS)", é proibido o envio do arquivo PDF (campo NTFSC_NomeArqPDF)'

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER217 - Quando o modelo da Nota Fiscal(v_ntfsc_modelo) for "55 - NF-e (ICMS)", é proibido o envio do arquivo PDF(campo NTFSC_NomeArqPDF)'

ER218

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

LICITAÇÃO. FUNDAMENTO COMPRA DIRETA

Quando EMP_FundamentoCompraDireta = 1 será obrigatório informar uma licitação EM QUALQUER modalidade, EXCETO dispensa ou inexigibilidade.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER218 - Quando EMP_FundamentoCompraDireta = 1 será obrigatório informar uma licitação EM QUALQUER modalidade EXCETO dispensa ou inexigibilidade.

ER221-1

Situação: **29-Regra 2025 - Alt**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TABELA EMPENHO. FUNDAMENTO COMPRA DIRETA (INEXIGIBILIDADE)

Tabela EMPENHO

Quando EMP_FundamentoCompraDireta for

87 Art. 74, I, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

88 Art. 74, II, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

89 Art. 74, III, a, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

90 Art. 74, III, b, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

91 Art. 74, III, c, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

92 Art. 74, III, d, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

93 Art. 74, III, e, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

94 Art. 74, III, f, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

95 Art. 74, III, g, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

96 Art. 74, III, h, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

97 Art. 74, IV, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

98 Art. 74, V, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

99 Art. 74, caput, Lei 14.133/2021 (Inexigibilidade)

104 Art. 30, da Lei 13.303/2016 (Inexigibilidade - Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista)

Será obrigatório o envio de um processo (T.I. MODALIDADE_LICITACAO) do tipo:

09 Inexigibilidade de Licitação

42 Inexigibilidade de chamamento público para parceria com organização da sociedade civil (Art. 31, Lei 13.019/2014)

72 Inexigibilidade (eletrônico)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER221-1 - EMP_FundamentoCompraDireta = 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99 ou 104.

Obrigatório envio de processo do tipo 09, 42 ou 72.

ER223-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CADASTRAMENTO DE CONTA NOVAS CONTAS BANCÁRIAS

Tabela CONTA_BANCARIA do informe. Conta bancária com dígito verificador separado por um traço deve conter pelo menos 3 caracteres.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER223-1 - Conta bancária com dígito verificador separado por um traço deve conter pelo menos 3 caracteres.

ER223-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CADASTRAMENTO DE CONTA NOVAS CONTAS BANCÁRIAS

Tabela CONTA_BANCARIA do informe.

Caracteres permitidos no campo somente números e um traço separando o dígito verificador. Na última posição permitir também a letra "X"

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER223-2 – Número da conta bancária deve conter somente números e um traço separando o dígito verificador. Na última posição permitir também a letra "X"

ER242

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

OPÇÃO APRESENTAÇÃO DEMONSTRATIVOS LRF

Tabela DOCUMENTO_DIVERSO

Quando tipo de documento (campo TDD_Código) for:

108 ☐ Anexos da RGF – Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo

109 ☐ Audiência Pública

124 ☐ Anexos da RGF – Relatório de Gestão Fiscal do Poder Legislativo

informar o tipo de período (campo DD_TipoPeriodo):

1 - Quadrimestral

2 - Semestral

Se jurisdicionado optou por enviar quadrimestral, não pode informar no campo DD_TipoPeriodo "2 - Semestral" e vice versa

Se não fez opção será considerado com opção quadrimestral

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER242 - O campo DD_TipoPeriodo está diferente da opção informada no recadastro.

ER250

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso: **Sim**

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

INIBE REFERÊNCIA A CONTRATOS VENCIDOS

Tabelas EMPENHO e CONCURSO_ABERTURA_RETIFIC

Não deve fazer referência a contratos que já venceram, ou seja, data do empenho ou data de abertura do concurso maior que a data de vencimento do contrato (considerando seus aditivos, caso existam)

MENSAGEM DE ERRO

ER250 - Não é permitido referenciar um contrato que já esteja vencido. É obrigatório o envio de um aditivo!

ER254

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

JURISDICIONADOS QUE DEVEM CONSTAR NA TABELA LOA_UG_DETALHE

Somente para Prefeitura

Na tabela LOA_UG_DETALHE devem constar somente UG que estejam ativas no Aplic (No_Aplic = 'S').

MENSAGEM DE ERRO

ER254 - Na tabela LOA_UG_DETALHE devem constar somente UG que estejam ativas no Aplic

ER263

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA FORMAÇÃO DE CONSELHOS MUNICIPAIS

Tabela CONSELHOS_MUNICIPAIS

Carga de janeiro

Na carga de janeiro deve ser enviar todos os conselhos obrigatórios (tcmunic_obrigatorio = 'S')

MENSAGEM DE ERRO

ER263 - Na carga de janeiro deve ser enviar todos os conselhos obrigatórios (tcmunic_obrigatorio = 'S')

ER266

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

OBRIGATORIEDADE DE INFORMAR ATA REUNIÃO CONSELHO

É obrigatório informar a ata da reunião quando TCMUNIC_Obrigatorio (tabela T.I. TIPO_CONSELHO_MUNICIPAL) for igual a "S"

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER266 - É obrigatório informar a ata da reunião quando TCMUNIC_Obrigatorio (tabela T.I. TIPO_CONSELHO_MUNICIPAL) for igual a "S"

ER269

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ENVIO DO BALANCETE MENSAL (PDF)

Nos informes inicial e nos mensais de fevereiro a dezembro deve ser remetido o documento 127 - Balancete Mensal de Verificação atestado pelo Contador e Gestor, emitido no Portal da Unidade Gestora (PUG)

Informe de fevereiro/X1 --> remeter balancete de janeiro/X1

Informe de março/X1 --> remeter balancete de fevereiro/X1

Informe de abril/X1 --> remeter balancete de março/X1

Informe de maio/X1 --> remeter balancete de abril/X1

Informe de junho/X1 --> remeter balancete de maio/X1

Informe de julho/X1 --> remeter balancete de junho/X1

Informe de agosto/X1 --> remeter balancete de julho/X1

Informe de setembro/X1 --> remeter balancete de agosto/X1

Informe de outubro/X1 --> remeter balancete de setembro/X1

Informe de novembro/X1 --> remeter balancete de outubro/X1

Informe de dezembro/X1 --> remeter balancete de novembro/X1

Informe da Encerramento/X1 --> remeter balancete de dezembro/X1

Informe inicial/X2 --> remeter balancete de Encerramento/X1

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER269 - É obrigatório remeter o Balancete Mensal de Verificação atestado pelo Contador e Gestor (Tipo 127), emitido no Portal da Unidade Gestora (PUG)

ER274

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

IMPEDE REMESSA DOC BALANCETE VERIFICAÇÃO NA CARGA DE JANEIRO

O documento 127 - Balancete Mensal de Verificação atestado pelo Contador e Gestor deve ser remetido somente a partir da carga de fevereiro.

Regra aplicada na carga de janeiro.

MENSAGEM DE ERRO

ER274 - O doc. Balancete Mensal de Verificação atestado pelo Contador e Gestor deve ser remetido somente a partir da carga de fevereiro.

ER289

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ANO DE PUBLICAÇÃO DAS LEIS QUE ALTERAM A LOA

Tabela LEI

O ano das leis de natureza 12 (Alteração LOA) deve ser igual ao exercício da carga.

MENSAGEM DE ERRO

ER289 - O ano das leis de natureza 12 (Alteração LOA) deve ser igual ao exercício da carga.

ER290

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

LEIS QUE ALTERAM A LOA/LDO - APENAS UM DECRETO RELACIONADO

Tabela DECRETO

Um decreto não poderá ser relacionado a mais de uma lei.

MENSAGEM DE ERRO

ER290 - O decreto não poderá ser relacionado a mais de uma lei.

ER291

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

NATUREZA DE LEIS QUE PODEM SER INFORMADAS NA TABELA PROCESSO LICITATORIO LIMITES

Na tabela PROCESSO_LICITATORIO_LIMITES, a natureza da lei deve ser "49 - Fixa valores para as modalidades licitatórias" ou "50 - Altera os valores das modalidades licitatórias"

MENSAGEM DE ERRO

ER291 - Na tabela PROCESSO_LICITATORIO_LIMITES, a natureza da lei deve ser "49 - Fixa valores para as modalidades licitatórias" ou "50 - Altera os valores das modalidades licitatórias"

ER294

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS BANCARIAS COM CNPJ DO JURISDCIONADO (CB_CONTAUG = 'S')

Tabela CONTA_BANCARIA da carga inicial o mensal

Se o CNPJ da conta bancária for igual ao do jurisdicionado que está remetendo a carga, o campo CB_ContaUG deve ser igual a 'S'

Aplicação: cargas inicial e mensais

Vigência: erro a partir da carga de janeiro/2019

MENSAGEM DE ERRO

ER294 – A partir de novembro/2018, a conta bancária com CNPJ do próprio jurisdicionado deve ter o CB_ContaUG = S

ER295

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA NATUREZA LEIS DOS DECRETOS DE CRÉDITOS ADICIONAIS

O campo DECR_AdicionalCreditoOrcamento só pode ser "S" caso a natureza da lei seja:

5 - LOA

12 - Alteração da LOA

15 - Alteração LOA/LDO/PPA (quando alterar mais de uma lei)

Exceção: Lei n. '04320/1964' porque pode ser informada no Aplic para abertura de crédito adicional extraordinário (art. 42)

MENSAGEM DE ERRO

ER295 – O campo DECR_AdicionalCreditoOrcamento só pode ser "S" se a natureza da lei seja "5 – LOA", "12 - Alteração da LOA" ou "15 - Alteração LOA/LDO/PPA (quando alterar mais de uma lei)"

ER296

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTA BANCÁRIA DO FUNDEB (ART. 17 DA LEI 11.494/2007)

Tabela CONTA_BANCARIA

As prefeituras (TJUR_Codigo = 01) DEVEM ter uma conta bancária ativa do FUNDEB (NRCB_Codigo = 1), mas somente uma.

MENSAGEM DE ERRO

ER296 – A prefeitura deve ter uma conta bancária do FUNDEB ativa (somente uma)

ER297

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTA BANCÁRIA DO FUNDEB (ART. 17 DA LEI 11.494/2007)

Tabela CONTA_BANCARIA

As autarquias municipais (TJUR_Codigo = 06) PODEM ter uma conta bancária ativa do FUNDEB (NRCB_Codigo = 1), mas somente uma

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER297 – A autarquia pode ter uma conta bancária do FUNDEB ativa (somente uma)

ER298

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTA BANCÁRIA DO FUNDEB (ART. 17 DA LEI 11.494/2007)

Tabela CONTA_BANCARIA

Os tipos de jurisdicionados abaixo NÃO DEVEM ter conta bancária do FUNDEB (NRCB_Codigo = 1):

02 CAMARA MUNICIPAL

03 FUNDO MUNICIPAL

04 FUNDAÇÃO MUNICIPAL

05 FUNDO CONTABIL MUNICIPAL

07 SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA MUNICIPAL

08 EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL

09 ASSOCIAÇÃO MUNICIPAL

10 CONSORCIO MUNICIPAL

11 AGENCIA REGULADORA MUNICIPAL

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER298 – Esse jurisdicionado não deve ter conta bancária do FUNDEB

ER308

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ENVIO DA CARGA DE DECRETO LEGISLATIVO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Carga Especial Decreto Legislativo

Permitir o envio da carga de decreto legislativo somente se já tiver enviado as cargas dos exercícios de 2014 até o exercício anterior ao que está sendo enviado.

Aplicar a regra na carga de Decreto Legislativo.

Alerta: durante o exercício de 2020

Erro a partir de 01/01/2021

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER308- Existem cargas de decreto legislativo de julgamento de contas de exercícios anteriores ainda não remetidas. Favor enviá-las primeiro.

ER309

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ENVIO DA CARGA DE DECRETO LEGISLATIVO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No protocolo da carga verificar se já foram enviadas as cargas de Decreto Legislativo com decisão do Legislativo sobre as contas do Executivo de 2014 a 2019.

Aplicar nas cargas inicial e contábeis de 01 a 13 das câmaras municipais.

Vigência: a partir de 2020

Emitir uma mensagem de alerta por cada ano não enviado.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER309 - Evite multa por ausência de envio. Envie a carga Decreto Legislativo com decisão do Legislativo sobre as contas do Executivo do exercício de [AAAA]

ER313

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ENVIO DO PLANO DE AÇÃO DE ADEQUAÇÃO DO SIAFIC AO DEC. 10.540/2020

Tabela DOCUMENTO_DIVERSO

Somente Prefeitura

Ausência de envio do documento

143 Plano de ação para a adequação do ente às disposições do Decreto Federal n. 10.540/2020

Vigência: alerta a partir de 2021

Aplicação: cargas contábeis inicial e mensais

MENSAGEM DE ERRO

ER313 - Ausência do Doc. 143 - Plano de ação para a adequação do ente às disposições do Decreto Federal n. 10.540/2020

ER315

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA CADASTRO RESPONSÁVEL CONTÁBIL CONTROLP VS APLIC

O último Responsável Contábil/Contador informado no cadastro do ControlP deve ser o último informado na tabela de responsável do Aplic.

MENSAGEM DE ERRO

ER315 - O último Responsável Contábil/Contador informado no cadastro do ControlP deve ser o último informado na tabela de responsável do Aplic.

ER316

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA CADASTRO ORDENADOR DE DESPESA CONTROLP VS APLIC

O último Ordenador de despesas informado no cadastro do ControlP deve ser o último informado na tabela de responsável do Aplic.

MENSAGEM DE ERRO

ER316 - O último Ordenador de despesas informado no cadastro do ControlP deve ser o último informado na tabela de responsável do Aplic.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

NORMA (DECRETO) SOBRE O ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO E DIRETRIZES PARA CANCELAMENTO DE RPNP

Tabela DOCUMENTO_DIVERSO

Até a carga de encerramento (13) deve ser enviado o documento:

160 Norma (decreto) sobre o encerramento do exercício financeiro, inclusive diretrizes para cancelamento de restos a pagar não processados.

UG: Prefeitura

Vigência: a partir de 2023

Alerta nas cargas mensais de dezembro e erro impeditivo na carga de encerramento.

Pode ser enviado nas cargas de dezembro e encerramento.

Se a norma não existir, enviar PDF com justificativa.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ER317 - Até a carga de encerramento (13) deverá ser enviado o documento tipo 160

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPATIBILIDADE DOS CÓDIGOS MDE E ASPS COM FONTES 500, 502 E 718

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos

- 67: 0000|00|000|0|0|00|00|0|XXX|XXXXXXXX
- 68: 0|XXX|XXXXXXXX
- 69: 0000000|0|XXX|XXXXXXXX
- 73: 0|XXX|XXXXXXXX|0
- 74: 00.000.000/0000-00|0|XXX|XXXXXXXX
- 76: 0|XXX|XXXXXXXX|XXX|00.000.000/0000-00
- 78: 0.0.0.0.00.0.0.00.00|0|XXX|XXXXXXXX|00
- 80: 000|99999990000|999999999999990A|0|0|XXX|XXXXXXXX|XXX|00.000.000/0000-00
- 81: 0|000000000000/AAAA|000000000000/AAAA|0.000.000/0000-00|00|000|0|0|00|00|0|0|XXX|XXXXXXXX

Os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir são compatíveis somente com as fontes 500 (Recursos Não Vinculados), 718 (Transf. Art. 5., V, EC 123/2022) e 502 (Recursos não vinculados da compensação de imposto):

1001XXX Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE)

1002XXX Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (ASPS)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR001 - Os CAEOs 1001XXX (MDE) e 1002XXX (ASPS) são compatíveis somente com as fontes de recursos 500, 502 e 718

FR002

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00): **Sim**
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPATIBILIDADE DE FONTE DE RECURSOS DA SAÚDE

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 67, 68, 69, 73, 74, 76, 78, 80 e 81

Os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir são compatíveis somente com as fontes de recursos de código 600 a 659:

0000600 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Atenção Básica

0000601 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Gestão do SUS

0000602 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Assistência Farmacêutica

0000603 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Atenção Especializada

0000604 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Atenção de Média e Alta Complex Ambulat. e Hospitalar

0000605 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Vigilância em Saúde

0000609 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Coronavírus

0000699 Serviços Públicos de Saúde - Outros Programas

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR002 - Os CAEOs 0000600, 0000601, 0000602, 0000603, 0000604, 0000605 e 0000609 são compatíveis somente com as fontes de recursos 600 a 659

FR003

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00): **Sim**
Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PGTO REMUNERAÇÃO PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO BÁSICA (1070000)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 67, 68, 69, 73, 74, 76, 78, 80 e 81

O Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir é compatível somente com as fontes 540, 541 e 542:

1070000 Identificação do percentual aplicado no pagamento da remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR003 - O CAEO 1070000 é compatível somente com as fontes de recursos 540, 541 e 542.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RECEITAS BASE MDE/ASPS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos

- 78 : R.R.R.R.R.R.R.X.XX.XX.XX|X|500|XXXXXXX|XX

- 79 : R.R.R.R.R.R.R.X.XX.XX.XX|X|500|XXXXXXX

As receitas orçamentárias base de cálculo aplicação em MDE e em ASPS a seguir relacionadas devem ser contabilizadas na fonte/destinação 500 (Recursos não Vinculados de Impostos) :

1.1.1.2.50.0.X.XX.XX.XX IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA

1.1.1.2.53.0.X.XX.XX.XX IMPOSTOS S/ TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIR.REAIS S/IMÓVEIS

1.1.1.3.03.1.X.XX.XX.XX IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO

1.1.1.3.03.4.X.XX.XX.XX IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS

1.1.1.4.51.1.X.XX.XX.XX IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN

1.1.1.4.51.2.X.XX.XX.XX ADICIONAL ISS - FUNDO MUNICIPAL DE COMBATE À POBREZA

1.7.1.1.51.1.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL

1.7.1.1.52.0.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL

1.7.1.1.55.0.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO IMP.S/OP CRÉD, CÂMBIO SEG, OU REL.A TÍT.OU VAL MOB.- COM.DO OURO

1.7.1.9.51.0.X.XX.XX.XX TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS DO ICMS – DESONERAÇÃO – L.C. Nº 87/96

1.7.2.1.50.0.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO ICMS

1.7.2.1.51.0.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO IPVA

1.7.2.1.52.0.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR004 - As receitas orçamentárias base de cálculo aplicação em ASPS devem ser contabilizadas na fonte 500

FR005

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CÓDIGO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA EXCLUSIVO DE PREVIDÊNCIA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 67, 68, 69, 73, 74, 76, 78, 80 e 81

Os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir devem utilizados somente pelos jurisdicionados Previdência:

1111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

1121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

2111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

2121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

MENSAGEM DE ERRO

FR005 - Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária exclusivo de jurisdicionado Previdência

FR006

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

EXECUÇÃO DESPESA FONTE 800 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) - CAEO

Somente jurisdicionado Previdência

Tabelas EMPENHO e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

Campos CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, DRESP_Codigo e DETREC_Codigo.

Despesa executada com Fonte de Recursos 800 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário), na dotação:

Categoria econômica (CTEC_Codigo) 3 - Despesa Corrente,

Natureza de Despesa (NDESP_Codigo) 1 - Pessoal e Encargos Sociais,

Modalidade (MDAP_Codigo) 90,

Elementos (ELDE_Codigo) e subelemento (SELDE_Codigo) 91.03, 91.04, 91.12, 91.13, 91.16, 92.01, 94.03, 94.04, 91.06, 91.14, 91.17, 93.03 e 94.13;

deve ser associada aos Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir:

1111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

1121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

MENSAGEM DE ERRO

FR006 - Despesa executada com fonte 800 e dotacao 3.1.90.91.03, 91.04, 91.12, 91.13, 91.16, 92.01, 94.03, 94.04, 91.06, 91.14, 91.17, 93.03 e 94.13; deve ser associada aos CAEOs 1111000 e 1121000

FR007Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**EXECUÇÃO DESPESA FONTE 801 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO) - CAEO**

Somente jurisdicionado Previdência.

Tabelas EMPENHO e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

Campos CTEC_Codigo, NDESP_Codigo, DRESP_Codigo e DETREC_Codigo.

Despesa executada com Fonte de Recursos 801 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro), na dotação:

Categoria econômica (CTEC_Codigo) 3 - Despesa Corrente,

Natureza de Despesa (NDESP_Codigo) 1 - Pessoal e Encargos Sociais,

Modalidade (MDAP_Codigo) 90,

Elementos (ELDE_Codigo) e subelemento (SELDE_Codigo) 91.03, 91.04, 91.12, 91.13, 91.16, 92.01, 94.03, 94.04, 91.06, 91.14, 91.17, 93.03 e 94.13;

deve ser associada aos Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir:

2111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

2121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

MENSAGEM DE ERRO

FR007 - Despesa executada com fonte fonte 801 e dotacao 3.1.90.91.03, 91.04, 91.12, 91.13, 91.16, 92.01, 94.03, 94.04, 91.06, 91.14, 91.17, 93.03 e 94.13; deve ser associada aos CAEOs 2111000 e 2121000

FR008Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**COMPATIBILIDADE DOS CÓDIGOS MDE E ASPS COM A FONTE 500**

Tabelas DOTACAO, ALTERACAO_LOA, EMPENHO, CONTRATO_DOTACAO, IN

SCRICAO_RESTO_PAGAR, LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, LRF_META_ARRECADACAO e PREVISAO_RECEITA.

Campos DRESP_Codigo e DESTREC_Codigo

Os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir são compatíveis □ somente com as fontes 500, 502 (Recursos Não Vinculados) ou 718 (Transf. Art. 5., V, EC 123/2022):

1001XXX Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE)

1002XXX Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (ASPS)

MENSAGEM DE ERRO

FR008 - Os CAEOs 1001XXX (MDE) e 1002XXX (ASPS) são compatíveis somente com as fontes de recursos 500, 502 ou 718

FR009

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPATIBILIDADE DE FONTE DE RECURSOS DA SAÚDE

Tabelas DOTACAO, ALTERACAO_LOA, EMPENHO, CONTRATO_DOTACAO, INSCRICAO_RESTO_PAGAR, LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, LRF_META_ARRECADACAO e PREVISAO_RECEITA.

Campos DRESP_Codigo e DESTREC_Codigo

Os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir são compatíveis somente com as fontes de recursos de código 600 a 659:

0000600 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Atenção Básica

0000601 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Gestão do SUS

0000602 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Assistência Farmacêutica

0000603 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Atenção Especializada

0000604 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Atenção de Média e Alta Complex Ambulat. e Hospitalar

0000605 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Vigilância em Saúde

0000609 Serviços Públicos de Saúde - Bloco Coronavírus

MENSAGEM DE ERRO

FR002 - Os CAEOs 0000600, 0000601, 0000602, 0000603, 0000604, 0000605 e 0000609 são compatíveis somente com as fontes de recursos 600 a 659

FR010

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPATIBILIDADE DE FONTE DE RECURSOS DE TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS GOVERNO FEDERAL (600 E 601)

Tabelas EMPENHO e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

Campos DRESP_Codigo e DETREC_Codigo.

O código de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir é compatível somente com as fontes 540, 541 e 542:

1070000 Identificação do percentual aplicado no pagamento da remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício.

MENSAGEM DE ERRO

FR010 - O CAEO 1070000 é compatível somente com as fontes de recursos 540, 541 e 542.

FR011

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CÓDIGO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA EXCLUSIVO DE PREVIDÊNCIA

Tabelas EMPENHO e INSCRICAO_RESTO_PAGAR.

Campos DRESP_Codigo e DETREC_Codigo.

Os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) a seguir devem utilizados somente pelos jurisdicionados Previdência:

111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

211000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

221000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

MENSAGEM DE ERRO

FR011 - Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária exclusivo de jurisdicionado Previdência

FR012

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13): Sim

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPATIBILIDADE DE FONTE COM CÓDIGO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (CAEO)

Tabelas DOTACAO, ALTERACAO_LOA, EMPENHO, INSCRICAO_RESTO_PAGAR e PREVISAO_RECEITA. Campo DRESP_Codigo e DESTREC_Codigo.

Os CAEO (DESTREC_Codigo) são incompatíveis com as fontes 500 e 501 (Recursos não vinculados)

0000800 Recurso recebido para enfrentamento do Coronavírus

3110800 Ident. das Transferências da União decorrentes de emendas parl. individuais recebidas para enfrentamento do Coronavírus

3120800 Ident. Das Transferências da União decorrentes de emendas parl. De bancada recebidas para enfrentamento do Coronavírus

MENSAGEM DE ERRO

FR012 - CAEO incompatível com as fontes de recursos 500 e 501 (recurso não vinculados)

FR013

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS ESPECÍFICO DE CONSÓRCIOS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 67, 68, 69, 73, 74, 76, 78, 80 e 81

A fonte/destinação de recursos 880 - Recursos Próprios de Consórcios, deve ser utilizada somente por Consórcios Públicos

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR013 - A fonte/destinação de recursos 880 - Recursos Próprios de Consórcios, deve ser utilizada somente por Consórcios Públicos

FR014

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS ESPECÍFICO DE CONSÓRCIOS

Tabelas DOTACAO, ALTERACAO_LOA, EMPENHO, CONTRATO_DOTACAO, IN

SCRICAO_RESTO_PAGAR, LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, LRF_META_ARRECADACAO e PREVISAO_RECEITA.

Campo DRESP_Codigo

A fonte/destinação de recursos 880 - Recursos Próprios de Consórcios, deve ser utilizada somente por Consórcios Públicos

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR014 - A fonte/destinação de recursos 880 - Recursos Próprios de Consórcios, deve ser utilizada somente por Consórcios Públicos

FR015Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**COMPATIBILIDADE DA FONTE 600**

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 78 e 79

Se a fonte de recurso for igual a

600 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Governo Federal - Bloco de Manutenção das ASPS

A receita orçamentária deve ser

1.7.1.3.50.X.X.XX.XX.XX TRANSF.DE REC.DO SUS – FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS ASPS

2.4.1.1.50.X.X.XX.XX.XX TRANSF.DE REC.DO SUS – FUNDO A FUNDO - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS ASPS

1.9.2.2.50.X.X.XX.XX.XX RESTITUIÇÕES DE RECURSOS RECEBIDOS DO SUS

1.3.2.1.XX.X.XX.XX.XX JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS

1.3.2.9.XX.X.XX.XX.XX OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS

MENSAGEM DE ERRO

FR015 - A fonte de recurso 600 é compatível somente com as receitas 1.7.1.3.50, 2.4.1.1.50, 1.9.2.2.50, 1.3.2.1 e 1.3.2.9

FR016Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**COMPATIBILIDADE DA FONTE 601**

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 78 e 79

Se a fonte de recurso for igual a

601 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Governo Federal - Bloco de Estruturação

A receita orçamentária deve ser

1.7.1.3.51.X.X.XX.XX.XX TRANSF. REC.DO SUS - FUNDO A FUNDO - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO

2.4.1.1.51.X.X.XX.XX.XX TRANSF. REC.DO SUS - FUNDO A FUNDO - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO

1.3.2.1.XX.X.XX.XX.XX JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS

1.3.2.9.XX.X.XX.XX.XX OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS

MENSAGEM DE ERRO

FR016 - A fonte de recurso 601 é compatível somente com as receitas 1.7.1.3.51 e 2.4.1.1.51

FR017

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPATIBILIDADE DA FONTE 550

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 78 e 79

Se a fonte de recurso for igual a

550 Transferência do Salário Educação

A receita orçamentária deve ser

1.7.1.4.50.X.X.XX.XX.XX TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO

1.3.2.1.XX.X.X.XX.XX.XX JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS

1.3.2.9.XX.X.X.XX.XX.XX OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR017 - A fonte de recurso 550 é compatível somente com a receita 1.7.1.4.50

FR018

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPATIBILIDADE DA FONTE 551

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 78 e 79

Se a fonte de recurso for igual a

551 Transferências de Recursos do FNDE ref. ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)

A receita orçamentária deve ser

1.7.1.4.51.X.X.XX.XX.XX TRANSF. DIRETAS DO FNDE REF. AO PROG. DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE

1.3.2.1.XX.X.X.XX.XX.XX JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS

1.3.2.9.XX.X.X.XX.XX.XX OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR018 - A fonte de recurso 551 é compatível somente com a receita 1.7.1.4.51

FR019

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPATIBILIDADE DA FONTE 552

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 78 e 79

Se a fonte de recurso for igual a

552 transferências de Recursos do FNDE ref. ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)

A receita orçamentária deve ser

1.7.1.4.52.X.X.XX.XX.XX TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR – PNAE

1.3.2.1.XX.X.X.XX.XX.XX JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS

1.3.2.9.XX.X.X.XX.XX.XX OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR019 - A fonte de recurso 552 é compatível somente com a receita 1.7.1.4.52

FR020

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPATIBILIDADE DA FONTE 553

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos 78 e 79

Se a fonte de recurso for igual a

553 Transf.de Recursos do FNDE Ref. ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)

A receita orçamentária deve ser

1.7.1.4.53.X.X.XX.XX.XX TRANSF.REF. AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE DO ESCOLAR – PNATE

1.3.2.1.XX.X.X.XX.XX.XX JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS

1.3.2.9.XX.X.X.XX.XX.XX OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR020 - A fonte de recurso 553 é compatível somente com a receita 1.7.1.4.53

FR021Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS NÃO DEVEM SER LANÇADOS EM TABELAS ORÇAMENTÁRIAS**

Tabelas DOTACAO, ALTERACAO_LOA, EMPENHO, INSCRICAO_RESTO_PAGAR,
LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, LRF_META_ARRECADACAO e PREVISAO_RECEITA.
Campo DRESP_Codigo

As fontes/destinações de recursos a seguir não podem constar nessas tabelas porque se tratam de recursos extraorçamentários ou a classificar:

860 Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios

861 Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais

862 Recursos de Depósitos de Terceiros

869 Outros recursos extraorçamentários

898 Recursos a Classificar

MENSAGEM DE ERRO

FR021 - Recursos extraorçamentários não devem ser lançados em tabelas orçamentárias

FR022Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER**

Tabela EMPENHO. Campos ELDE_Codigo e DETREC_Codigo.

UG Previdência

Se o elemento de despesa for igual 01 (Aposentadoria/ reforma) ou 03 (Pensões), o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) deve ser igual a:

■111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

■121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

■111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

■121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

Cargas mensais (01 a 12)

MENSAGEM DE ERRO

FR022 - Se o elemento de despesa for 01 ou 03, o CAEO deve ser igual a 1111000, 1121000, 2111000 ou 2121000.

FR023Situação: **18-Vigente 2025**Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER**

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

UG Previdência

Contas correntes 72 e 82:

00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.000000.0.0.00.EE.00.0.000.XXXXXXX|00.000.000/0000-00|0

Se o elemento de despesa for igual 01 (Aposentadoria/ reforma) ou 03 (Pensões), o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) deve ser igual a:

1111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

1121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

2111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

2121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

MENSAGEM DE ERRO

FR023 - Se o elemento de despesa for 01 ou 03, o CAEO deve ser igual a 1111000, 1121000, 2111000 ou 2121000.

FR024Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA**BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER**

Tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR. Campos EMP_Numero, ELDE_Codigo e DETREC_Codigo.

UG Previdência.

Se o elemento de despesa for igual 01 (Aposentadoria/ reforma) ou 03 (Pensões) e o ano do empenho for igual ou maior que 2022, o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) deve ser igual a:

1111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

1121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

2111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

2121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

Cargas mensais (01 a 12)

MENSAGEM DE ERRO

FR024 - Se o elemento de despesa for 01 ou 03, o CAEO deve ser igual a 1111000, 1121000, 2111000 ou 2121000.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): Sim

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS. IDENTIFICAÇÃO DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO E DO PODER

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

UG Previdência.

Conta corrente 75:

00|000|000000/AAAA|00.000.00.0000.00000.0.0.00.EE.00.0.000.XXXXXXX|00.000.000/0000-00|0

Se o elemento de despesa for igual 01 (Aposentadoria/ reforma) ou 03 (Pensões) e o ano do empenho for igual ou maior que 2022, o Código de Acompanhamento da Execução Orçamentária (CAEO) deve ser igual a:

1111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

1121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

2111000 Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

2121000 Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR025 - Se o elemento de despesa for 01 ou 03, o CAEO deve ser igual a 1111000, 1121000, 2111000 ou 2121000.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13): Sim

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPATIBILIDADE DA FONTE 500 (LANÇAMENTO CONTÁBIL)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Contas correntes tipos

- 67: 0000|00|000|0|0|00|00|0|XXX|XXXXXXXX
- 68: 0|XXX|XXXXXXXX
- 69: 0000000|0|XXX|XXXXXXXX
- 73: 0|XXX|XXXXXXXX|0
- 74: 00.000.000/0000-00|0|XXX|XXXXXXXX
- 76: 0|XXX|XXXXXXXX|000|00.000.000/0000-00
- 78: 0.0.0.0.00.0.0.00.00|0|XXX|XXXXXXXX|00
- 80: 000|99999990000|9999999999999990A|0|0|XXX|XXXXXXXX|000|00.000.000/0000-00
- 81: 0|000000000000/AAAA|000000000000/AAAA|0.000.000/0000-00|00|000|0|0|00|00|0|XXX|XXXXXX

A fonte de recursos 500 é compatível somente com os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária / detalhamentos:

0000XXX Sem código de acompanhamento e outros

1001XXX Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE)

1002XXX Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (ASPS)

1111XXX Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

1121XXX Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)

2111XXX Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

2121XXX Benefícios Previdenciários - Poder Legislativo - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

FR026 - A fonte de recursos 500 é compatível somente com os CAEO/detalhamentos 1001XXX (MDE), 1002XXX (ASPS), 1111XXX, 1121XXX, 2111XXX, 2121XXX e 0000XXX

FR027

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13): [Sim](#)

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

COMPATIBILIDADE DA FONTE 500 (DEMAIS TABELAS)

Tabelas DOTACAO, ALTERACAO_LOA, EMPENHO, CONTRATO_DOTACAO, IN SCRICAO_RESTO_PAGAR, LRF_CRONOGRAMA_DESEMBOLSO, LRF_META_ARRECADACAO e PREVISAO_RECEITA.

Campos DRESP_Codigo e DESTREC_Codigo

A fonte de recursos 500 é compatível somente com os Códigos de Acompanhamento da Execução Orçamentária / detalhamentos:

0000000 Sem código de acompanhamento

1001000 Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE)

1002000 Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (ASPS)

Vigência: alerta durante o exercício de 2022; Erro a partir de 2023

MENSAGEM DE ERRO

FR027 - A a fonte de recursos 500 é compatível somente com os CAEO/detalhamentos 1001000 (MDE) e 1002000 (ASPS) e 0000000

GOV01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo: [Sim](#)

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CARGA ESTRUTURA DE CONTAS DE GOVERNO MUNICIPAL

O protocolo da carga estruturada de contas de governo será aceito somente após a prefeitura do município, tiver remetido a carga de dezembro do ano das contas de governo, com permissão negativa para reenvio.

MENSAGEM DE ERRO

GOV01 – Carga de contas de governo no ano [XXXX] será aceita somente após a prefeitura ter remetido dezembro/[XXXX]

ORC01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA CRÉDITO INICIAL DA TABELA DOTACAO

Nas peças de planejamento, para cada função de despesa, o saldo contábil de fixação da despesa (52211010000 – Crédito Inicial) deverá ser igual à dotação orçamentária encaminhada na tabela DOTACAO.

MENSAGEM DE ERRO

ORC01 - O saldo contábil de fixação da despesa – 52211010000, função XX (R\$ 9,99) está diferente da dotação orçamentária encaminhada na tabela DOTACAO, função XX (R\$ 9,99).

ORC02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA CRÉDITO INICIAL NAS CONTAS 52211 E 62211.

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Nas peças de planejamento, por conta corrente de despesa (informação complementar), o saldo contábil da

conta 52211010000 – Crédito Inicial (D-C) deverá ser igual ao saldo da

conta 62211000000 – Crédito Disponível (C-D).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC02 - O saldo contábil da conta 52211010000 – Crédito Inicial, por conta corrente de despesa, está diferente do saldo da conta 62211000000 – Crédito Disponível (R\$ 9,99).

ORC04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA CRÉDITO DISPONÍVEL CONTABILIZADO.

Nas peças de planejamento, a soma do valor orçado (tabela DOTACAO.DOT_ValorOrcado) para cada conjunto órgão, unidade orçamentária, função, subfunção, programa, projeto/atividade, categoria econômica, natureza de despesa, modalidade de aplicação, elemento, subelemento e fonte de recurso especificação [00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000000] deve ser igual à soma dos registros a crédito de cada conjunto na conta contábil 62211000000 CREDITO DISPONIVEL (LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC04 - Nas peças de planejamento, a soma do valor orçado (9,99) para o conjunto [00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.000000] (DOTACAO) difere da soma dos registros a crédito na conta 62211000000 CREDITO DISPONIVEL (9,99)

ORC05

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA PREVISÃO RECEITA COM A CONTABILIDADE

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Nas peças de planejamento, o saldo contábil de previsão inicial de receita deverá ser igual ao saldo contábil da receita a realizar e à previsão de receita informada na tabela PREVISAO_RECEITA:

A) Obter o saldo (D-C) da conta 52111000000 PREVISÃO INICIAL DA RECEITA BRUTA;

B) Obter a soma dos saldos (C-D) das contas

52112010100 (-) FUNDEB

52112020000 (-) RENÚNCIA

52112990000 (-) OUTRAS DEDUÇÕES

C) Obter o saldo (C-D) da conta 62110000000 RECEITA A REALIZAR.

D) Obter o valor líquido da receita prevista na tabela PREVISAO_RECEITA, campo PVRC_Valor. Soma dos registros com tipos de operação (TOPR_Codigo) igual '00' menos a soma dos registros com tipos de operação (TOPR_Codigo) diferente de '00'.

Regra: A menos B deve ser igual a C e a D.

Observação: calcular somente os valores dos códigos analíticos de receita

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC05 - O saldo da previsão inicial de receita, conta 52111000000 (R\$ 9,99) menos a soma dos saldos das contas 52111020100 - 52111020200 - 52111020300 (R\$ 9,99) está diferente do saldo da conta contábil 62110000000 (R\$ 9,99) e/ou da previsão de receita (R\$ 9,99).

ORC06

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS / CRÉD. SUPLEMENTAR

Tabelas ALTERACAO_LOA e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Cada conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ, cat. Econômica, nat. Despesa, mod. Aplicação, elemento, subelemento, fonte de recurso, Lei, Decreto, tipo de alteração da LOA, tipo de recurso), referente a crédito adicional suplementar aberto, conta contábil 52212010000 deve ser encontrado na tabela ALTERACAO_LOA (Tipo 4 – Crédito Suplementar).

Executar a regra quando ocorrer lançamentos contábeis e/ou registro na tabela ALTERACAO_LOA.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC06 - Cada crédito adicional suplementar aberto na conta contábil 52212010000 deve ser encontrado na tabela ALTERACAO_LOA (Tipo 4)

ORC07

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS / CRÉD. ESPECIAL

Tabelas ALTERACAO_LOA e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Cada conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ, cat. Econômica, nat. Despesa, mod. Aplicação, fonte de recurso, Lei, Decreto, tipo de alteração da LOA, tipo de recurso), referente a crédito adicional suplementar aberto, contas contábeis 52212020100, 52212020200 e 52212020300 deve ser encontrado na tabela ALTERACAO_LOA (Tipo 2 – Crédito Especial).

Executar a regra quando ocorrer lançamentos contábeis e/ou registro na tabela ALTERACAO_LOA.

MENSAGEM DE ERRO

ORC07 - Cada cré. Adicional especial aberto contas contábeis 52212020100, 52212020200 e 52212020300 deve ser encontrado na tabela ALTERACAO_LOA (Tipo 2)

ORC08

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS / CRÉD. EXTRAORDINÁRIO

Tabelas ALTERACAO_LOA e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Lançamentos tipo 2

O Saldo contábil (D-C) de cada conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ, cat. econômica, nat. despesa, mod. Aplicação e fonte de recurso) referente a crédito adicional extraordinário aberto, contas contábeis 52212030100, 52212030200 e 52212030300 deve ser igual ao mesmo conjunto encaminhado na tabela ALTERACAO_LOA (Tipo 3 – Crédito Extraordinário).

Executar a regra quando ocorrer lançamentos contábeis e/ou registro na tabela ALTERACAO_LOA.

MENSAGEM DE ERRO

ORC08 - O Saldo contábil de cada conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ, cat. econômica, nat. despesa, mod. Aplicação e fonte de recurso) referente a crédito adicional extraordinário aberto, contas contábeis 52212030100, 52212030200 e 52212030300 (9,99) deve ser igual ao mesmo conjunto encaminhado na tabela ALTERACAO_LOA (Tipo 3) 9,99

ORC09

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

FUNÇÕES 01 E 09 (PRÉ-VALIDADOR)

As Prefeituras Municipais não possuem dotação na função 01 (Legislativa) e 09 (Previdencial Municipal).

MENSAGEM DE ERRO

ORC09 - Prefeitura não deve enviar valores nas dotações nas funções 01 (R\$ 9,99) e 09 (R\$ 9,99).

ORC10

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

AÇÃO GOVERNAMENTAL INEXISTENTE NO PPA

A ação governamental (Programa, Função, Subfunção e Proj/Atividade - Tabelas DOTACAO ou LDO não existe no PPA do exercício ou a dotação não existe na LDO.

MENSAGEM DE ERRO

ORC10 - Ação governamental não existe na tabela....

ORC11

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DOTAÇÃO PPA/LDO

1. O valor da dotação deve ser igual ao valor da meta financeira definida no PPA para o exercício, e ainda, igual à meta financeira definida na LDO.
2. O valor da LDO deve ser igual ao valor da meta financeira definida no PPA para o exercício.

MENSAGEM DE ERRO

ORC11 - O valor da meta financeira está divergente do valor informado na tabela ...

ORC12-01

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

LANÇAMENTOS NA CARGA DE PEÇAS DE PLANEJAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Na carga de Peças de Planejamento de todas as unidades gestoras, exceto Câmara, o saldo das contas abaixo deve ser maior que zero.

5211XXXXXXX

6211XXXXXXX

Obs.: A definição atual do Aplic não há previsão de receita nas Câmaras Municipais.

Outras exceções:

1159466 LIMPURB EMPRESA CUIABANA DE LIMPEZA URBANA

1159417 EMPRESA CUIABANA DE SAUDE PUBLICA

1159490 FUNDACAO PARA O DESENV AGRO AMBIENTAL, CIENTIFICO E TECNO DE SORRISO-FUNDACAO SORRISO

1159682 AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE RONDONOPOLIS

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-01 – Ausência de registro obrigatório nas contas 5211XXXXXXX e 6211XXXXXXX. Verifique.'

ORC12-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DOTAÇÃO INICIAL

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga e do banco

Para todas as unidades gestoras, exceto consórcio, o saldo acumulado das contas

52211XXXXXX DOTAÇÃO INICIAL,

62211XXXXXX CRÉDITO DISPONÍVEL deve ser maior que zero.

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-02 - O saldo acumulado da conta especificada deve ser maior que zero.

ORC12-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA REGISTRO CREDOR/DEVEDOR NA CARGA INICIAL

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga

Contas contábeis com ECTCE_ESCRITURACAO = 'S', ECTCE_INVERSAO_SALDO = 'N',

ECTCE_TIPO_SALDO = 'C' do ativo e do passivo (De 11000000000 a 22999999999), deve receber somente lançamentos a crédito

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-03 - Nas cargas de orçamento e inicial as contas do ativo e do passivo devem receber somente lançamento a crédito.

ORC12-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA DE PLANEJAMENTO (PPA)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Todos os jurisdicionados, exceto Consórcios

Se for o primeiro ano do PPA (2018, 2022, 2026, 2030)

o saldo das contas 51110000000, 61110000000 deve ser maior que zero.

Deverão ser lançados os programas do PPA relativos a todos órgãos do município.

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-04 - O saldo das contas 5111 e 6111, deve ser maior que zero no primeiro ano do PPA.

ORC12-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA GRUPO DE DESTINAÇÃO DE RECURSO ORÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga de Orçamento

Contas correntes 78 e 79

Contas contábeis:

52111000000 PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA

52112010100 (-) FUNDEB

52112020000 (-) RENÚNCIA

52112990000 (-) OUTRAS DEDUÇÕES

62110000000 RECEITA A REALIZAR

O grupo de destinação de recurso (1 dígito após o 1º pipe) deve ser igual a '1'.

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-05 - O grupo de destinação de recurso (1 dígito após o 1º pipe) deve ser igual a '1'.

ORC12-06

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA GRUPO DE DESTINAÇÃO DE RECURSO ORÇAMENTO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga de Orçamento

Conta corrente 71

Contas contábeis:

52211010000 CREDITO INICIAL

62211000000 CREDITO DISPONÍVEL

O grupo de destinação de recurso (LCDTCE_ContaCorrente, 39, 1) deve ser igual a '1'.

XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.XX.X.1.XX.XXXXXX

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-06 - O grupo de destinação de recurso (LCDTCE_ContaCorrente, 39, 1) deve ser igual a '1'.

ORC12-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

REIGISTRO DA PREVISÃO DE DEDUÇÃO PARA O FUNDEB NAS PREFEITURAS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga de orçamento.

Todos os tipos de lançamentos

Jurisdicionado Prefeitura

Na carga de orçamento o saldo (D-C) da conta 52112010100 (-) FUNDEB, deve ser maior zero.

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-07 – Ausência de registro na conta 52112010100 – Previsão de dedução para o FUNDEB.

ORC12-08

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA INICIAL

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Todos os jurisdicionados, exceto Consórcios

SE NÃO for o primeiro ano do PPA (2018, 2022, 2026)

o saldo acumulado das contas 51100000000, 61100000000 deve ser maior que zero.

Deverão ser lançados os programas do PPA relativos a todos órgãos do município.

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-08 - O saldo das contas 5111 e 6111 deve ser maior que zero no 2o, 3o. e 4o. ano do PPA

ORC12-09

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICAR CRÉDITO ADICIONAL TOTAL DE CADA DECRETO

Tabelas DECRETO do banco e da carga

DECR_AdicionaCreditoOrcamento igual a 'S'

LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga

Lançamentos tipos 1, 2 e 6. Contas contábeis 5xxxxxxxxx

Contas correntes tipo 70 => 00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000

000|00000/0000|XXXXX/XXXX|0|0

A soma acumulada (D-C) dos créditos adicionais de cada decreto informado nas contas contábeis da classe 5 com conta corrente 70 deve ser menor ou igual ao valor total adicionado pelo decreto informado no campo DECR_ValorCreditoAdicional da tabela DECRETO com DEC R_AdicionaCreditoOrcamento igual a 'S'

MENSAGEM DE ERRO

ORC12-09 – A soma acumulada dos créditos adicionais de cada decreto deve ser menor ou igual ao total adicionado pelo decreto

ORC13-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA DE PLANEJAMENTO (EXCETO CONSÓRCIOS)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga de orçamento

Todos jurisdicionados, exceto consórcios, câmara, RPPS e fundação

Deve haver registro nas contas:

52111XXXXXX, 62110XXXXXX,

52211XXXXXX e 62211XXXXXX.

Outras exceções:

1159682 AUTARQUIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE RONDONOPOLIS

Observação: os saldos as contas dos grupos 511 e 611, do PPA, devem ser informados na carga inicial, a partir de 2019.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC13-01 - Deve haver registro nas contas 52111, 62110, 52211 e 62211. Verifique.'

ORC13-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS QUE DEVEM TER LANÇAMENTOS NA CARGA DE PLANEJAMENTO (EXCETO CONSÓRCIOS)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga de orçamento

Todos jurisdicionados, exceto consórcios públicos

Exceto no primeiro ano do PPA (2022), Pode haver registro somente nas contas:

52111XXXXXX, 52112XXXXXX, 62110XXXXXX,

52211XXXXXX, 62211XXXXXX,

82111XXXXXX

Sem registro nas demais contas

Aplic 2023. Manutenção nas regras ORC13-02 e ORC29-03

Observação:

- Essa regra é flexibilizada no primeiro ano do PPA.

- os saldos as contas dos grupos 511 e 611, do PPA, devem ser informados na carga inicial, a partir de 2019.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC13-02 - Pode haver registro somente nas contas 52111, 52112, 62110, 52211, 62211, 82111. Verifique.'

ORC14

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA

As dotações aprovadas na LOA (tabela DOTACAO) ao serem detalhadas em elemento ou subelemento de despesa possuírem mais de um registro, todos esses registros de detalhamento deverão possuir informação idêntica no atributo nível de detalhamento da dotação aprovada. Ex.: se uma dotação for aprovada na LOA como 3.3.90.00.00.00, e no APLIC forem enviados os registros 3.3.90.30.00.00 e 3.3.90.39.00.00, o campo DOT_NivelDetalhamento deverá possuir a mesma informação para os 2 registros.

MENSAGEM DE ERRO

ORC14 - A dotação 9.9.9.99.99.99 (nível = X) está diferente da dotação 9.9.9.99.99.99 (nível = X) no campo DOT_NivelDetalhamento.

ORC16-1

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA

Tabela DOTACAO

Se a dotação NÃO foi aprovada com detalhamento no nível de subelemento de despesa (campo DOT_NivelDetalhamento diferente de 3), o subelemento de despesa(SELDE_Codigo) deve ser igual a '00'.

MENSAGEM DE ERRO

ORC16-1 - Se a dotação (tabela DOTACAO) NÃO foi aprovada com detalhamento no nível de Subelemento de despesa (campo DOT_NivelDetalhamento diferente de 3), o subelemento de despesa (SELDE_Codigo) deve ser igual a "00".

ORC16-2

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SUBELEMENTO DE DESPESA EM ORÇAMENTO COM CÓD. ORÇAMENTÁRIO 3 (ATÉ SUBELEMENTO)

Tabela DOTACAO

Caso a dotação tenha sido aprovada com detalhamento no nível de Subelemento de despesa (campo DOT_NivelDetalhamento IGUAL A 3), o subelemento de despesa(SELDE_Codigo) NÃO PODE ser igual a "00"

MENSAGEM DE ERRO

ORC16-2 - Nível de detalhamento até subelemento (DOT_NivelDetalhamento IGUAL A 3). O subelemento (SELDE_Codigo) NÃO PODE ser igual a "00"

ORC16-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ENCERRAMENTO CONTAS NO ÚLTIMO EXERCÍCIO DO PPA (511 E 611)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Regra aplicadas no encerramento dos exercícios de 2017, 2021, 2025...

As contas contábeis abaixo devem ter saldo igual a zero no último ano do PPA (2017, 2021, 2025...)

51100000000 PPA - APROVADO

61100000000 EXECUÇÃO DO PPA

Devem ser encerradas com lançamentos tipo 4

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC16-3 As contas 511 e 611 devem ser encerradas com lançamento tipo 4 no último ano do PPA.

ORC16-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

NÃO ENCERRAMENTO DE CONTAS DE EXECUÇÃO DO PPA (511 E 611)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Regra aplicadas no encerramento dos exercícios diferentes de 2017, 2021, 2025...

As contas contábeis abaixo devem ter saldo maior que zero no 1º, 2º e 3º exercícios da execução do PPA

51100000000 PPA - APROVADO

61100000000 EXECUÇÃO DO PPA

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC16-3 - As contas 511 e 611 devem ser encerradas somente no último ano do PPA.

ORC16-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MANUTENÇÃO DOS SALDOS NAS CONTAS 511 E 611 ATÉ O ÚLTIMO ANO DO PPA

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

Todos os tipos de lançamento

(A) Captar o saldo acumulado (C-D) de todos os tipos de lançamento, nas cargas de orçamento até a do mês de novembro, na conta 61100000000 - EXECUÇÃO DO PPA

(B) Captar o saldo final acumulado (C-D) no exercício, de todos os tipos de lançamento, na mesma conta

Se (A) for diferente de zero, então (B) deve ser diferente de zero.

Observações:

Sobre esse método de controle contábil do PPA, foi emitido o Comunicado Aplic n. 04/2019 em 12/02/2019.

MENSAGEM DE ERRO

ORC16-05 – As contas 511 e 611 devem ser encerradas somente no último ano do PPA

ORC17

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA

Se a dotação (tabela DOTACAO) NÃO foi aprovada com detalhamento no nível de Modalidade de Aplicação (campo DOT_NivelDetalhamento = 1), o campo ALTLOA_TipoAlteracao NÃO pode ser "5-Alteração (para mais) do detalhamento da despesa" nem "6-Anulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa"

MENSAGEM DE ERRO

ORC17 - Se a dotação (tabela DOTACAO NÃO foi aprovada com detalhamento no nível de Modalidade de Aplicação (campo DOT_NivelDetalhamento = 1), o campo ALTLOA_TipoAlteracao NÃO pode ser "5-Alteração (para mais) do detalhamento da despesa" nem "6-Anulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa".

ORC18

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

METAS FÍSICAS

As metas físicas informadas na LDO e PPA devem ser maiores que "0" (zero).

MENSAGEM DE ERRO

ORC18 - As metas físicas informadas na LDO e PPA devem ser maiores que "0" (zero).

ORC19

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

METAS FINANCEIRAS

As metas financeiras informadas na LDO e PPA devem ser maiores que "0" (zero).

MENSAGEM DE ERRO

ORC19 - As metas financeiras informadas na LDO e PPA devem ser maiores que "0" (zero).

ORC20-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MODELOS DE PPA

É obrigatório o envio da tabela PPA para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo antigo (PLNEPPA_Tipo = "1 - PPA elaborado no modelo antigo")

MENSAGEM DE ERRO

ORC20-1 - É obrigatório o envio da tabela '|| p_descricaoerro ||', para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo antigo(PLNEPPA_Tipo = 1 - PPA elaborado no modelo antigo")

ORC20-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MODELOS DE PPA

É obrigatório o envio das tabelas

PLANO_ESTRATEGICO_INDICADOR,

PLANO_ESTRATEGICO_OBJETIVO,

INICIATIVA_PROJETO_ATIVIDADE,

PLANO_ESTRATEGICO_META e

PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA, PROGRAMA

para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo novo (PLNEPPA_Tipo = "2 - PPA elaborado no modelo novo).

MENSAGEM DE ERRO

ORC20-2 - É obrigatório o envio das tabelas || p_descricaoerro || ', para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo novo(PLNEPPA_Tipo = 2 - PPA elaborado no modelo novo")

ORC21-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MODELOS DE PPA

É obrigatório o preenchimento do campo PRG_Objetivo, para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo antigo (PLNEPPA_Tipo = "1 - PPA elaborado no modelo antigo")

MENSAGEM DE ERRO

ORC21-1 - É obrigatório o preenchimento do campo PRG_Objetivo, para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo antigo(PLNEPPA_Tipo = "1 - PPA elaborado no modelo antigo")

ORC21-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MODELOS DE PPA

É obrigatório o preenchimento do campo TPRG_Codigo, para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo novo(PLNEPPA_Tipo = "2 - PPA elaborado no modelo novo")

MENSAGEM DE ERRO

ORC21-2 - É obrigatório o preenchimento do campo TPRG_Codigo, para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo novo(PLNEPPA_Tipo = "2 - PPA elaborado no modelo novo")

ORC22

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

É obrigatório o envio do órgão responsável para cada objetivo informado na tabela PLANO_ESTRATEGICO_OBJETIVO. Campo chave: OBJ_Codigo

MENSAGEM DE ERRO

ORC22 - Objetivo [OBJ_Codigo] na tabela PLANO_ESTRATEGICO_OBJETIVO sem órgão responsável na tabela PLANO_ESTRAT_OBJET_ORGAO

ORC23

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PROGRAMA DE GOVERNO

É obrigatório o envio de 1 registro na tabela PROGRAMA_CATEGORIA_ECONOMICA para cada programa informado na tabela PROGRAMA

MENSAGEM DE ERRO

ORC23 - É obrigatório o envio de 1 registro na tabela PROGRAMA_CATEGORIA_ECONOMICA para cada programa informado na tabela PROGRAMA

ORC35

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

A tabela PLANO_ESTRATEGICO_PPA somente pode conter um registro.

MENSAGEM DE ERRO

ORC35 - Já existe um registro informado, anteriormente, na tabela PLANO_ESTRATEGICO_PPA. Essa tabela deve conter apenas um registro.

ORC36

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

Para cada registro na tabela PLANO_ESTRATEGICO_INDICADOR deverá existir um correspondente na tabela PLANO_ESTRAT_INDIC_INIC. Campos chave: PRG_Codigo e IND_Codigo

MENSAGEM DE ERRO

ORC36 - Indicador [PRG_Codigo] / IND_Codigo na tabela PLANO_ESTRATEGICO_INDICADOR sem iniciativa na tabela PLANO_ESTRAT_INDIC_INIC

ORC37

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

Para cada registro na tabela PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA deverá existir um correspondente na tabela PLANO_ESTRAT_INDIC_INIC. Campos chave: OBJ_Codigo e INIC_Codigo

MENSAGEM DE ERRO

ORC37 - Iniciativa [OBJ_Codigo / INIC_Codigo] na tabela PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA sem indicador na tabela PLANO_ESTRAT_INDIC_INIC

ORC39

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA REGISTRO CREDOR/DEVEDOR (CARGA INICIAL)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT da carga

Contas contábeis com ECTCE_ESCRITURACAO = 'S', ECTCE_INVERSAO_SALDO = 'N',

ECTCE_TIPO_SALDO = 'D' do ativo e do passivo (De 11000000000 a 22999999999), deve receber somente lançamentos a débito

MENSAGEM DE ERRO

ORC39 - Nas cargas de orçamento e inicial as contas do ativo e do passivo devem receber somente lançamento a débito.

ORC46-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

LEI DO PPA

Só é permitido 1(um) registro nesta tabela. Informar a lei do PPA.

MENSAGEM DE ERRO

ORC46-2 - Só é permitido 1(um) registro nesta tabela. Favor informar a lei do PPA

ORC47

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PROCESSO LICITATÓRIO / DOTAÇÃO

Todas as dotações informadas em uma licitação (tabela PROCESSO_LICITATORIO_DOTACAO) devem conter na tabela DOTACAO

MENSAGEM DE ERRO

ORC47 - Esta dotação foi informada em uma licitação (tabela PROCESSO_LICITATORIO_DOTACAO) e não foi encontrada na tabela DOTACAO

ORC48-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

Não é permitido o envio das tabelas PLANO_ESTRATEGICO_INDICADOR, PLANO_ESTRATEGICO_OBJETIVO, INICIATIVA_PROJETO_ATIVIDADE, PLANO_ESTRATEGICO_META, PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA, PROGRAMA, para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo antigo(PLNEPPA_Tipo = "1 - PPA elaborado no modelo antigo").

MENSAGEM DE ERRO

ORC48-1 - Não é permitido o envio da tabela ' || p_descricaoerro || ', para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo antigo(PLNEPPA_Tipo = "1 - PPA elaborado no modelo antigo").

ORC48-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

Não é permitido o envio da tabela PPA, para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo novo (PLNEPPA_Tipo = "2 - PPA elaborado no modelo novo")

MENSAGEM DE ERRO

ORC48-2 - É proibido o envio da tabela || p_descricaoerro || ', para os municípios que optaram pela elaboração do PPA no modelo novo(PLNEPPA_Tipo = "2 - PPA elaborado no modelo novo")

ORC49

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

Para cada registro na tabela PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA deverá existir um correspondente na tabela INICIATIVA_PROJETO_ATIVIDADE. Campos chave: OBJ_Codigo e INIC_Codigo

MENSAGEM DE ERRO

ORC49 - Iniciativa [OBJ_Codigo / INIC_Codigo] na tabela PLANO_ESTRATEGICO_INICIATIVA sem projeto/atividade na tabela INICIATIVA_PROJETO_ATIVIDADE

ORC50

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA ALTERAÇÕES NO PPA

Tabela ALTERACAO_PPA

A partir de 2015, para os decretos de suplementação, somente serão aceitas leis do exercício atual e/ou anterior.

Exceção: abertura de créditos extraordinários (ALTLOA_TipoAlteracao 3 e 1) que poderá ser usada a Lei '04320/1964'

MENSAGEM DE ERRO

ORC50 - A partir de 2015, para os decretos de suplementação, somente serão aceitas leis do exercício atual e/ou anterior

ORC51

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

SUBFUNÇÃO 997

Tabelas ALTERACAO_LOA, ALTERACAO_LDO, ALTERACAO_PPA, DOTACAO, LDO, PPA, campo SFN_Codigo.

A subfunção 997 (Reserva do RPPS) pode ser utilizada somente por UG tipo Previdência Própria RPPS.

MENSAGEM DE ERRO

ORC51- A subfunção 997 pode ser utilizada somente por UG tipo Previdência Própria RPPS.

ORC52

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

PLANO ESTRATÉGICO

Para cada registro na tabela PLANO_ESTRATEGICO_OBJETIVO deve existir um correspondente na tabela PLANO_ESTRATEGICO_META.

Campo chave: OBJ_Codigo

MENSAGEM DE ERRO

ORC52 - Objetivo [OBJ_Codigo] na tabela PLANO_ESTRATEGICO_OBJETIVO sem meta na tabela PLANO_ESTRATEGICO_META

ORC53

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

FONTES DE RECURSOS PARA ABERTURA DE CRÉD. ADIC. SUPLEMENTAR OU ESPECIAL

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal.

A fonte de recurso (ALTLOA_TipoRecursos) para abertura de crédito adicional (A LTLOA_TipoAlteracao) suplementar (4) ou especial (2) deve ser somente:

- 1 - Anulação de dotação
- 2 - Excesso de Arrecadação
- 3 - Operação de Crédito
- 4 - Superávit Financeiro
- 5 - Recursos sem despesas correspondentes (art. 166, § 8º da CF)
- 6 - Créditos reabertos no exercício
- 7 - Excesso de Convênios
- 8 - Anulação de Reserva de Contingência

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC53 - A fonte de recurso para abertura de crédito adicional suplementar (4) ou especial (2) deve ser dos tipos 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 e 8.

ORC54-01

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA DOTAÇÃO ADICIONAL NAS CONTAS 52212 E 52213

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal

A soma do saldo (D-C) da conta 52212000000 DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO) deve ser igual à soma dos saldos das contas

52213010000 SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR

52213020000 EXCESSO DE ARRECADAÇÃO

52213030000 ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO

52213040000 OPERAÇÕES DE CREDITO

52213050000 RESERVA DE CONTINGENCIA

52213060000 DOTAÇÃO TRANSFERIDA

52213070000 RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC54-01 - A soma do saldo da conta 52212000000 deve ser igual à soma dos saldos das contas 52213010000, 52213020000, 52213030000, 52213040000, 52213050000, 52213060000, e 52213070000.

ORC54-03

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÃO PARA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal

A soma dos créditos adicionais dos tipos

ALTLOA_TipoAlteracao = 2 e ALTLOA_TipoRecursos = 1 ou 8 mais

ALTLOA_TipoAlteracao = 3 e ALTLOA_TipoRecursos = 1 ou 8 mais

ALTLOA_TipoAlteracao = 4 e ALTLOA_TipoRecursos = 1 ou 8

deve ser igual à soma das anulações ALTLOA_TipoAlteracao = 1 e ALTLOA_TipoRecursos = 1.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC54-03 - A soma dos créditos adicionais que tem como fonte de abertura anulação deve ser igual ao total das anulações.

ORC54-04

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA ANULAÇÕES DE DOTAÇÕES

Tabelas MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT e ALTERACAO_LOA do informe mensal

O saldo do movimento (C-D) na conta contábil 52213090000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

deve ser igual à soma dos valores na tabela ALTERACAO_LOA, com ALTLOA_TipoAlteracao = 1 e

ALTLOA_TipoRecursos = 1.

Executar a regra quando ocorrer lançamentos contábeis e/ou registro na tabela ALTERACAO_LOA.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC54-04 - O saldo do movimento (crédito -débito) na conta 52213090000 - CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES, deve ser igual à soma dos valores na tabela ALTERACAO_LOA, com

ALTLOA_TipoAlteracao = 1 e ALTLOA_TipoRecursos = 1.

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA SALDO GRUPO DE DESTINAÇÃO NAS CONTAS ORÇAMENTÁRIAS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e do informe

Contas correntes tipos 70, 71, 72, 82 e 83.

Todos os tipos de lançamento

A soma do saldo acumulado (D-C) por grupo de fonte/destinação nas contas

52211XXXXXX DOTAÇÃO INICIAL

52212XXXXXX DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO

52219XXXXXX CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO

deve ser igual

a soma do saldo acumulado (C-D) por grupo de fonte/destinação nas contas

62211XXXXXX CREDITO DISPONÍVEL

62212XXXXXX CREDITO INDISPONÍVEL

62213XXXXXX CREDITO UTILIZADO

Observação:

O grupo de fonte/destinação de recurso consta na despesa da fixação à execução.

70, 71, 72, 82 e 83.

Grupo de fonte/destinação com um dígito na posição 39

CC tipo 83 => 00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.00000000|0

CC tipo 71 => 00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.00000000

CC tipo 70 => 00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.00000000|00000/0000|00000/0000|0|0

Grupo de fonte/destinação com um dígito na posição 58

CC tipo 82 => 00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.00000000|CNPJ/CPF

CC tipo 72 => 00|000|000000/0000|00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.X.000.00000000|CNPJ/CPF

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC54-05 – A soma do saldo acumulado (D-C) por grupo de fonte nas contas 52211, 52212 e 52219 deve ser igual a soma do saldo acumulado (C-D) por grupo de fonte nas contas 62211, 62212 e 62213.

ORC54-06

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA OS TIPOS DOS CRÉDITOS ADICIONAIS FINANCIADOS POR SUPERÁVIT FINANCEIRO

Tabela ALTERACAO_LOA

Os créditos adicionais financiados por superávit financeiro (ALTLOA_TipoRecursos = 4) devem ser somente dos tipos (ALTLOA_TipoAlteracao = 2, 3 ou 4):

2 Crédito Especial

3 Crédito Extraordinário

4 Crédito Suplementar

MENSAGEM DE ERRO

ORC54-06 - Os créditos adicionais financiados por superávit financeiro (ALTLOA_TipoRecursos = 4) devem ser somente dos tipos 2, 3 e 4 (ALTLOA_TipoAlteracao)

ORC54-07

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA REGISTROS CONTÁBEIS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (ALTERACAO_LOA)

Tabelas ALTERACAO_LOA e LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Campos LEI_Numero, DECR_Numero, ALTLOA_TipoAlteracao e ALTLOA_TipoRecurso

CC tipo 70: 00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000000|XXXXX/XXXX|XXXXX/XXXX|X|X

Todo registro de número de Lei, decreto, tipo de alteração LOA e tipo de recurso na tabela

ALTERACAO_LOA deve ser localizado também nos lançamentos contábeis, conta corrente tipo 40.

Exceto ALTERACAO_LOA.AltLOA_TipoAlteracao igual a:

5 - Alteração(para mais) do detalhamento da despesa(não é crédito adicional)

6 - Anulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa(não é anulação para abertura de crédito adicional)

MENSAGEM DE ERRO

ORC54-07 - Lei, Decreto, Tipo Alteração e Tipo de Recurso não encontrado na tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE. Exceto Alteracao LOA 5 e 6

ORC55

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

FONTE DE RECURSO PARA AS ALTERAÇÕES DE FONTE DE RECURSO E CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal

O tipo de fonte de recurso (ALTLOA_TipoRecursos) deve ser "1-Anulação de dotação" para os tipos de alteração (ALTLOA_TipoAlteracao) abaixo:

- 5 Alteração (para mais) do detalhamento da despesa (não é crédito adicional)
- 6 Anulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa (não é anulação para abertura de crédito adicional)
- 7 Alteração (para mais) de fonte de recurso (não é crédito adicional)
- 8 Anulação decorrente de alteração de fonte de recurso (não é anulação para abertura de crédito adicional)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC55 - Para as alterações orçamentárias dos tipos 5, 6, 7 e 8, a fonte deve ser igual a 1

ORC56-1

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO NO CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA (GLOBAL)

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal

A soma das alterações do tipo "5 Alteração (para mais) do detalhamento da despesa" deve ser igual à soma das alterações tipo "6 Anulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa"

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC56-1 - A soma das alterações do tipo 5 (para mais) deve ser igual à soma das alterações tipo 6 (para menos)

ORC56-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO NO CÓD. ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA (SEM MOD. APLIC, ELEMENTO E SUBELEMENTO)

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal

A soma das alterações do tipo "5 Alteração (para mais) do detalhamento da despesa" para o conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ, cat. econômica, nat. despesa) deve ser igual à soma das alterações tipo "6 Anulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa" para o mesmo conjunto.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC56-2 - A soma das alterações do tipo 5 (para mais) para o conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ., cat. econômica, nat. despesa) deve ser igual à soma das alterações tipo 6 (para menos) para o mesmo conjunto.

ORC57-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO DE FONTE DE RECURSO (GLOBAL)

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal

A soma das alterações do tipo "7 Alteração (para mais) de fonte de recurso" deve ser igual à soma das alterações tipo "8 Anulação decorrente de alteração de fonte de recurso"

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC57-1 - A soma das alterações do tipo 7 (para mais) deve ser igual à soma das alterações tipo 8 (para menos)

ORC57-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DE ALTERAÇÃO DE FONTE DE RECURSO (EXCETO FONTE DE RECURSO)

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal

A soma das alterações do tipo "7 Alteração (para mais) de fonte de recurso" para o conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ., cat. econômica, nat. despesa, mod. Aplicação, elemento e subelemento) deve ser igual à soma das alterações tipo "8 Anulação decorrente de alteração de fonte de recurso" para o mesmo conjunto.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC56-2 - A soma das alterações do tipo 7 (para mais) para o conjunto (órgão, UO, função, subfunção, programa, proj/ativ., cat. econômica, nat. despesa, mod. Aplicação, elemento e subelemento) deve ser igual à soma das alterações tipo 8 (para menos) para o mesmo conjunto.

ORC57-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA IGUALDADE DAS ANULAÇÕES DECORRENTES DOS REMANEJ, TRANSP E TRANSFER

Tabela ALTERACAO_LOA do informe mensal

A soma das alterações do tipo "9 Incremento por Transposição ou Remanejamento" deve ser igual à soma das alterações tipo "10 Redução por Transposição ou Remanejamento."

MENSAGEM DE ERRO

..

ORC58-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / CRÉD. SUPLEMENTAR

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal

Lançamento dos tipos 2 e 6

Conta contábil 52212010000 CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR

Permitir somente alteração orçamentária do tipo 4 - Crédito Suplementar.

MENSAGEM DE ERRO

ORC58-1 - Permitido somente registro de alteração orçamentária do tipo 4 - Crédito Suplementar.

ORC58-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / CRÉD. ESPECIAL

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 70.

Contas contábeis

52212020100 CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS

52212020200 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS

52212020300 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO

Permitir somente alteração orçamentária do tipo 2 - Crédito Especial

MENSAGEM DE ERRO

ORC58-2 - Permitido somente registro de alteração orçamentária do tipo 2 - Crédito Especial.

ORC58-3

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / CRÉD. EXTRAORD.

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 70.

Contas contábeis

52212030100 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS

52212030200 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS

52212030300 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO

Permitir somente alteração orçamentária do tipo 3 - Crédito Extraordinário.

MENSAGEM DE ERRO

ORC58-3 - Permitido somente registro de alteração orçamentária do tipo 3 - Crédito Extraordinário.

ORC58-4

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS /ANULAÇÕES

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 40.

00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000000|00000/0000|00000/0000|1|1

Contas contábeis

52219040000(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

Permitir somente alteração orçamentária e tipo de recurso iguais a 1 - Anulação de dotação

MENSAGEM DE ERRO

ORC58-4 - Permitido somente alteração orçamentária e tipo de recurso iguais a 1 - Anulação de dotação

ORC58-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 5

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 70.

Contas contábeis

52219010100 ~~A~~CRESCIMO

Permitir somente alteração orçamentária do tipo: 5 - ~~A~~lteração (para mais) do detalhamento da despesa (não é crédito adicional).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC58-5 - Permitido somente registro de alteração orçamentária do tipo 5 - ~~A~~lteração (para mais) do detalhamento da despesa.

ORC58-6

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 6

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 70.

Contas contábeis

52219010900~~A~~-)REDUÇÃO

Permitir somente alteração orçamentária do tipo:

6 - ~~A~~nulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa (não é anulação para abertura de crédito adicional).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC58-6 - Permitido somente registro de alteração orçamentária do tipo 6 - ~~A~~nulação decorrente de alteração do detalhamento da despesa.

ORC58-7

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 7 OU 9

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 70.

Contas contábeis

52219020100 - **ACRESCIMO**

Permitir somente alteração orçamentária dos tipos:

7 - **Alteração** (para mais) de fonte de recurso (não é crédito adicional);

9 - Incremento por Transposição ou Transferência;

11 - Incremento por Remanejamento entre órgãos.

MENSAGEM DE ERRO

ORC58-7 - Permitido somente registro de alteração orçamentária dos tipos 7, 9 ou 11.

ORC58-8

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PERMITIDAS POR CONTAS CONTÁBEIS / 8 OU 10

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 70.

Contas contábeis

52219020900 **REDUÇÃO**

Permitir somente alteração orçamentária dos tipos:

8 - **Anulação** decorrente de alteração de fonte de recurso (não é anulação para abertura de crédito adicional);

10 - Redução por Transposição ou Transferência;

12 - Redução por Remanejamento entre órgãos.

MENSAGEM DE ERRO

ORC58-8 - Permitido somente registro de alteração orçamentária dos tipos 8, 10 ou 12.

ORC58-9

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REMANEJAMENTO ENTRE ÓRGÃOS (TIPOS 11 E 12)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6

A soma dos débitos menos os créditos das contas 52219020100 ACRESCIMO (com tipo de alteração 11, campo LCDTCE_ContaCorrente) e 52219020900 REDUÇÃO (com tipo de alteração 12, campo LCDTCE_ContaCorrente) deve ser igual a zero.

Obs: são sempre utilizadas no mesmo evento, uma acrescentando e a outra reduzindo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC58-9 - A soma dos débitos menos os créditos das contas 52219020100 (com tipo de alteração 11) e 52219020900 (com tipo de alteração 12) deve ser igual a zero.

ORC59-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ALTERAÇÃO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6.

A soma dos débitos menos os créditos das contas abaixo deve ser igual a zero.

52219010100 ACRESCIMO

52219010900 (-)REDUÇÃO

Obs: são sempre utilizadas no mesmo evento, uma acrescentando e a outra reduzindo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC59-1 - A soma dos débitos menos os créditos das contas 52219010100 e 52219010900 deve ser igual a zero.

ORC59-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REMANEJAMENTOS DE FONTES (TIPOS 7 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6

A soma dos débitos menos os créditos das contas 52219020100 **ACRESCIMO** (com tipo de alteração 7, campo LCDTCE_ContaCorrente) e 52219020900 **REDUÇÃO** (com tipo de alteração 8, campo LCDTCE_ContaCorrente) deve ser igual a zero.

Obs: são sempre utilizadas no mesmo evento, uma acrescentando e a outra reduzindo.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC59-2 - A soma dos débitos menos os créditos das contas 52219020100 (com tipo de alteração 7) e 52219020900 (com tipo de alteração 8) deve ser igual a zero.

ORC59-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TRANSPOSIÇÕES ENTRE PROGRAMAS OU TRANSFERÊNCIAS ENTRE CAT. ECONÔMICAS (TIPOS 9 E 10)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6, conta corrente tipo 70

A soma dos débitos menos os créditos das contas 52219020100 **ACRESCIMO** (com tipo de alteração 9, campo LCDTCE_ContaCorrente) e 52219020900 **REDUÇÃO** (com tipo de alteração 10, campo LCDTCE_ContaCorrente) deve ser igual a zero.

Obs: são sempre utilizadas no mesmo evento, uma acrescentando e a outra reduzindo.

.Tipo de alteração:

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC59-3 - A soma dos débitos menos os créditos das contas 52219020100 (com tipo de alteração 9) e 52219020900 (com tipo de alteração 10) deve ser igual a zero.

ORC60-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ALTERAÇÃO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6

A soma dos débitos menos os créditos para o conjunto Órgão, Unidade Orçamentária, empenho, Função, Subfunção, Programa, Projeto/Atividade, Categoria Econômica, Natureza de despesa e Fonte de Recurso

(YY.YYY.YY.YYY.YYYY.YYYYY.Y.Y.00.00.00.Y.YYY.YYYYYYY|0) das contas abaixo deve ser igual a zero.

52219010100 ACRESCIMO

52219010900(-)REDUÇÃO

Obs: Nessas contas de alteração de QDD somente é permitido alterar modalidade de aplicação, elemento e subelemento de despesa.

Res. Consulta TCE 15/2010

MENSAGEM DE ERRO

ORC60-1 - Nos registros de alteração de QDD é permitido alterar somente modalidade de aplicação, elemento e subelemento de despesa. Verifique.

.

ORC60-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

ALTERAÇÃO DE FONTE DE RECURSO NAS CONTAS ORÇAMENTÁRIAS (TIPOS 7 E 8)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe mensal.

Lançamento dos tipos 2 e 6

A soma dos débitos menos os créditos para o conjunto Órgão, Unidade Orçamentária, empenho, Função, Subfunção, Programa, Projeto/Atividade, Categoria Econômica, Natureza de despesa, Modalidade Aplicação e Elemento e Subelemento

(YY.YYY.YY.YYY.YYYY.YYYYY.Y.Y.YY.YY.0.000.0000000|0) das contas abaixo deve ser igual a zero.

52219020100 ACRESCIMO com tipo de alteração = 7 Alteração (para mais) de fonte de recurso.

52219020900 (-) REDUÇÃO com tipo de alteração = 8 Anulação decorrente de alteração de fonte de recurso.

Obs: Alterar somente a de fonte de recurso.

.

MENSAGEM DE ERRO

ORC60-2 - Nos registros de alteração dos tipos (7 e 8), alterar somente a Fonte de Recurso (0.000.0000000). Verifique.

.

ORC61

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

TIPOS DE ALTERAÇÃO DA LOA

Tabela ALTERACAO_LOA

Para os tipos de alteração da LOA (ALTLOA_TipoAlteracao) abaixo é obrigatório informar o decreto de alteração:

2 - Crédito Especial

3 - Crédito Extraordinário

4 - Crédito Suplementar

9 - Incremento por Transposição ou Remanejamento.

10 - Redução por Transposição ou Remanejamento.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC61- Para os tipos de alteração da LOA (ALTLOA_TipoAlteracao = 2,3,4,9,10) é obrigatório informar o decreto de alteração.

ORC62

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13): **Sim**

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA REGISTRO NAS CONTAS DE RECEITA E CREDITOS INICIAIS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

As contas contábeis abaixo devem receber lançamentos somente nos informes de orçamento e de encerramento.

52111000000 PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA

52211010000 CREDITO INICIAL

Essas contas são utilizadas somente no informe de orçamento e no encerramento.

Evita que sejam remetidos lançamentos de orçamentos inicial duplicados.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC62 - As contas 52111000000 e 52211010000 devem ser utilizadas somente no informe do orçamento e no encerramento (13a. Carga).

ORC64-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO DE LANÇAMENTOS NAS CONTAS 5221399 (DÉB) 5221309 (CRÉD)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

Lançamento tipo 2

A soma dos débitos na conta 52213990000 deve ser igual à soma dos créditos na conta 52213090000.

Essa regra é incompatível com os lançamentos do tipo 6 - estornos.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC64-1 - A soma dos débitos na conta 52213990000 (9,99) deve ser igual à soma dos créditos na conta 52213090000 (9,99).

ORC64-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO DE LANÇAMENTOS NAS CONTAS 5221399 (CRÉD) 522130X (DÉB)

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

Lançamentos tipos 2 e 6

A soma dos créditos na conta 52213990000 deve ser igual à soma dos débitos nas contas 52213010000, 52213020000, 52213030000, 52213040000, 52213050000, 52213060000 e 52213070000.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC64-2 - A soma dos créditos na conta 5221399 (9,99) deve ser igual à soma dos débitos nas contas 5221301, 5221302, 5221303, 5221304, 5221305, 5221306 e 5221307 (9,99).

ORC64-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO DE SALDO DAS CONTAS 5221399 COM 522130X

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

Lançamento tipo 2 e 6

A soma dos débitos menos os créditos da conta 52213990000 mais a soma dos débitos menos os créditos das contas abaixo deve ser igual a zero

52213010000 SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR

52213020000 EXCESSO DE ARRECADAÇÃO

52213030000 ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO

52213040000 OPERAÇÕES DE CREDITO

52213050000 RESERVA DE CONTINGENCIA

52213060000 DOTAÇÃO TRANSFERIDA

52213070000 RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENTES

52213090000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC64-3 - O saldo da conta 5221399 mais a soma dos saldos das contas 5221301, 5221302, 5221303, 5221304, 5221305, 5221306, 5221307 e 5221309 (9,99) deve ser igual zero.

ORC64-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO DE SALDO DAS CONTAS 5221303 E 5221305 COM A 5221309

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

Lançamento tipo 2 e 6

A soma dos débitos menos os créditos das contas abaixo deve ser igual a zero.

52213030000 ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO

52213050000 RESERVA DE CONTINGENCIA

52213090000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

São sempre utilizados no mesmo evento, creditando e debitando, respectivamente.

Regra aplicada em todos os dias em que ocorrerem lançamentos nas contas envolvidas na regra.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC64-4 - A soma dos débitos menos os créditos das contas 5221303, 5221305 e 5221309 deve ser igual a zero.

ORC64-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO CONJUNTA DO 52212 COM AS CONTAS 5221399 E 5221904

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe

Lançamento tipo 2 e 6

A soma dos débitos menos os créditos das contas abaixo deve ser igual a zero

52212000000 DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO

52213990000 VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE

52219040000 (-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

MENSAGEM DE ERRO

ORC64-5 - A soma dos débitos menos os créditos das contas 52212, 5221399 e 5221904 deve ser igual a zero.

ORC65-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONSISTÊNCIA TOTAL DA RECEITA PREVISTA NO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Tabelas

LOA, campos LOA_TotalReceita

LOA_UG_DETALHE, campo ORCINI_ValorReceita

Informe de Orçamento

O total da receita na tabela LOA deve ser igual à soma das receitas informadas na tabela

LOA_UG_DETALHE.

Exemplo:

1100 Receita bruta do órgão.

(300) Deduções do órgãos

800 Valor a ser informado no campo ORCINI_ValorReceita

MENSAGEM DE ERRO

ORC65-1 - Total receita na tabela LOA (9,99) difere da soma das receitas informadas na tabela LOA_UG_DETALHE (9,99)

ORC65-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA TOTAL DA DESPESA FIXADA NO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Tabelas

LOA, campo LOA_TotalDespesa

LOA_UG_DETALHE, campo ORCINI_ValorDespesa

Informe de Orçamento

O total da despesa na tabela LOA deve ser igual à soma das despesas informadas na tabela LOA_UG_DETALHE

Exemplo:

1000 Despesa bruta do órgão.

(200) Deduções do órgãos

800 Valor a ser informado no campo ORCINI_ValorDespesa

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC65-2 - Total despesa na tabela LOA (9,99) difere da soma das despesas informadas na tabela LOA_UG_DETALHE (9,99)

ORC65-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO LOA UG DETALHA VS DOTACAO

Tabelas

LOA_UG_DETALHE, campo ORCINI_ValorDespesa

DOTACAO, campo DOT_VALORORCADO

Informe de Orçamento

A soma dos valores orçados na tabela DOTACAO deve ser igual ao total da despesa informada pela Prefeitura na tabela LOA_UG_DETALHE

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC65-3 - Total orçados na tabela DOTACAO (9,99) difere do total da despesa informada pela Prefeitura na tabela LOA_UG_DETALHE (9,99)

ORC65-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SE TODOS OS ÓRGÃOS DO MUNICÍPIO CONSTAM NA TABELA LOA_UG_DETALHE

Tabela LOA_UG_DETALHE

Verifica se foi informado os valores totais do orçamento inicial (receita e despesa) para todos os órgãos integrantes do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do município.

EXEMPLO RECEITA PREVISTA NA LOA:

1100 Receita Prefeitura

(300) Deduções receita Prefeitura

200 Receita RPPS

300 Receita Câmara

Informar os seguintes valores no campo ORCINI_ValorReceita da tabela LOA_UG_DETALHE: Prefeitura 800, Câmara 300 e RPPS 200.

EXEMPLO DESPESA FIXADA NA LOA:

1000 Despesa Prefeitura

(200) Deduções despesa Prefeitura

200 Despesa RPPS

300 Despesa Câmara

Informar os seguintes valores no campo ORCINI_ValorDespesa da tabela LOA_UG_DETALHE: Prefeitura 800, Câmara 300 e RPPS 200.

MENSAGEM DE ERRO

ORC65-4 - É obrigatório o envio dos valores totais do orçamento inicial (receita e despesa) de todos os órgãos integrantes do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

ORC65-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

NÍVEL DE DETALHAMENTO DA LOA NA CARGA INICIAL

O nível de detalhamento da lei orçamentária (campo DOT_NivelDetalhamento) deve ser o mesmo em todos os registros da tabela DOTACAO da carga inicial.

O nível de detalhamento da lei orçamentária deve o mesmo para todas as dotações.

MENSAGEM DE ERRO

ORC65-5 - O nível de detalhamento da LOA (campo DOT_NivelDetalhamento) deve ser o mesmo em todos os registros da tabela DOTACAO.

ORC65-6

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

NIVEL DE DETALHAMENTO DA LOA NA CARGA DE ORÇAMENTO

Tabela DOTACAO

Os níveis de detalhamento das alterações da lei orçamentária (campo DOT_NivelDetalhamento) de todos os registros devem ser o mesmo do informe de Orçamento.

MENSAGEM DE ERRO

ORC65-6 - Os níveis de detalhamento das alterações da LOA de todos os registros devem ser o mesmo do informe do Orçamento.

ORC66-1

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

NIVEL DE DETALHAMENTO DA LOA

Tabela DOTACAO

Se DOTACAO. DOT_NivelDetalhamento = 1, o conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, NDESP_CODIGO e MDAP_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA.

Se DOTACAO. DOT_NivelDetalhamento = 2 ou 3, o conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, NDESP_CODIGO, MDAP_CODIGO e ELDE_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA.

NÍVEIS DE DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

1 Modalidade de Aplicação

2 Elemento de Despesa

3 Subelemento de Despesa

MENSAGEM DE ERRO

ORC66-1 - O conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, NDESP_CODIGO, MDAP_CODIGO ou ELDE_CODIGO diverge da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA

ORC66-2

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DESPESA NAS CARGAS MENSAIS

Tabelas DOTACAO e ALTERACAO_LOA

Se DOTACAO.DOT_NivelDetalhamento = 1, o conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, ☐ NDESP_CODIGO e MDAP_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA.

Se DOTACAO.DOT_NivelDetalhamento = 2 ou 3, o conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, ☐ NDESP_CODIGO, MDAP_CODIGO e ELDE_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC66-2 - O conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, ☒ NDESP_CODIGO, ☒ MDAP_CODIGO e ELDE_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA

ORC66-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12):

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): **Sim**

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA INSCRITA EM RESTOS A PAGAR

Tabela INSCRICAO_RESTO_PAGAR

O conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, ☒ NDESP_CODIGO, ☒ MDAP_CODIGO e ELDE_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC66-3 - O conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, ☒ NDESP_CODIGO, ☒ MDAP_CODIGO e ELDE_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA

ORC67-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

COMPARA VALOR PPA (CONTÁBIL E TABELA PPA)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e PPA

Carga de Orçamento

Todos os jurisdicionados, exceto Consórcios, Câmaras, RPPS e Fundações, que optaram pela ☐ elaboração do PPA no modelo antigo (PLNEPPA_Tipo = "1 - PPA elaborado no modelo antigo")

Conta corrente tipo 22 (XX|XXX|XXXX|XXXX)

O saldo total da conta 61110000000 PPA A ALOCAR EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS (C-D), para cada Função, Subfunção, Programa e Exercício deve ser igual à soma do valor da meta financeira (PPA_ValorMetaFinanceira) de cada conjunto (FN_Codigo, SFN_Codigo, PRG_Codigo e PPA_Exercicio) na tabela PPA.

Aplicar a regra somente nos registros existentes na tabela PPA da carga.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-01 - Valor total da Função, Subfunção, programa e Exercício na conta 6111 (9,99) diverge da soma dos valores da meta financeira da tabela PPA (9,99).

ORC67-04

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00): **Sim**

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA (CLASSE 5)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Carga de Orçamento

Todos os jurisdicionados

Conta corrente (X.X.X.X.XX.X.X.XX.XX|9|999|99999999|99|99)

A soma dos saldos (D-C), por natureza de receita nas contas 52111000000, 52112010100, 52112020000 e 52112990000 não pode ser negativa.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-04 – A soma do saldo (D-C), de cada receita, nas contas 52111000000, 52112010100, 52112020000 e 52112990000, não deve ser negativa.

ORC67-05

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RECEITA ARRECADADA POR CATEGORIA (CLASSE 6)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga

Cargas mensais de 01 a 12

Exceto o tipo de movimento 3

Todos os jurisdicionados

Conta corrente (X.X.X.X.XX.X.X.XX.XX|9|999|99999999...)

A soma dos saldos (C-D), por natureza de receita nas contas 62120000000, 62131010000, 62132000000, 62138000000 e 62139000000 não pode ser negativa.

MENSAGEM DE ERRO

ORC67-05 – A soma do saldo (C-D), de cada receita, nas contas 62120000000, 62131010000, 62132000000, 62138000000 e 62139000000, não deve ser negativa

ORC67-06

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RECEITA ARRECADADA POR FONTE (CLASSE 6)

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Carga mensal

Todos os jurisdicionados

Conta corrente 78 (0.0.0.0.00.0.0.00.00|0|XXX|XXXXXXX|00)

O saldo acumulado (C-D), em cada fonte e CAEO, nas contas 62120000000, 62131010000, 62132000000, 62138000000 e 62139000000 não pode ser negativa.

MENSAGEM DE ERRO

ORC67-06 – O saldo acumulado (C-D), na fonte [XXX|XXXXXXX], nas contas 62120000000, 62131010000, 62132000000, 62138000000 e 62139000000 não deve ser negativa

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

ATUALIZAÇÃO DA RECEITA PREVISTA PELA ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL (EXCESSO DE ARRECADAÇÃO/OP. CRÉDITO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Tipos de movimento 2 e 6. Todos os jurisdicionados.

O saldo de cada fonte, no movimento (D-C) da conta 52121010000 REESTIMATIVA, deve ser igual a soma do saldo da mesma fonte, no movimento (D-C) das contas abaixo com tipo de fonte de financiamento/recurso com código igual a 2 ou 7 (Excesso de Arrecadação) ou 3 (Operação de Crédito):

52212010000 CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR

52212020100 CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS

52212020200 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS

52212020300 CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS - SUPLEMENTAÇÃO

52212030100 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS

52212030200 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS

52212030300 CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS – SUPLEMENTAÇÃO

Obs.: O código do tipo de fonte de financiamento nas contas 52212 é o último dígito da informação complementar:

00.000.00.000.0000.0.0.00.00.0.0.FFF.0000000|00000/0000|00000/0000|0|X

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-07 – Saldo conta 5212101 (9,99) deve ser igual a soma dos saldos das contas 5221201000, 52212020100, 52212020200, 52212020300, 52212030100, 52212030200 e 52212030300 com fonte de financiamento igual 2, 3 e 7 (9,99)

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA VALOR ALOCADO DO PPA PARA O EXERCÍCIO COM O VALOR DA LOA / POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos tipos 1, 2 e 6.

Todos jurisdicionados, exceto consórcios

O saldo acumulado (C-D) do conjunto Função, Subfunção, Programa e ano igual a [Ano atual] na conta

61120000000 PPA ALOCADO EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS

XX|XXX|XXX|AAAA

deve ser igual ao saldo acumulado (C-D) do mesmo conjunto nas contas

62211000000 CREDITO DISPONÍVEL

62212010000 BLOQUEIO DE CREDITO

62212020000 CREDITO PRE-EMPENHADO

62212990000 OUTRAS INDISPONIBILIDADES

00.000.XX.XXX.XXXX.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000000

Ver eventos contábeis 2.1.4 e 2.1.5

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-08 – O saldo acumulado por Função, Subfunção, Programa e ano igual a [Ano atual] na conta 6112 (9,99) deve ser igual ao acumulado nas contas 62211 e 62212 (9,99)

ORC67-09

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA VALOR EXECUTADO PPA PARA NO EXERCÍCIO COM O VALOR EMPENHADO / POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Lançamentos tipos 1, 2 e 6.

O saldo acumulado (C-D) do conjunto Função, Subfunção, Programa e ano igual a [Ano atual] nas contas

61130000000 PPA EXECUTADO

61190000000 EXECUÇÃO DO PPA - OUTRAS

XX|XXX|XXXX|AAAA

deve ser igual ao saldo acumulado (C-D) do mesmo conjunto nas contas

62213010000 CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR

62213020000 CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213030000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

62213040000 CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO

00|000|000000/0000|00.000.XX.XXX.XXXX.00000.0.0.00.00.00.0.0.00.000000....

Observação:

- Na validação da carga de orçamento o resultado será zero.

- Ver evento contábil 2.1.5

MENSAGEM DE ERRO

ORC67-09 – O saldo acumulado por Função, Subfunção, Programa e ano igual a [Ano atual] nas contas 6113 e 6119 (9,99) deve ser igual ao acumulado nas contas 6221301, 6221302, 6221303 e 6221304 (9,99)

ORC67-10

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99): Sim

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

PARIDADE DE SALDOS NAS CONTAS 511 E 611 POR PROGRAMA (PPA)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do banco e da carga.

Todos as cargas. Todos os tipos de lançamento.

O saldo acumulado em cada programa (00|000|XXXX|0000) nas contas 511XXXXXXXXX (D-C) deve ser igual ao acumulado nos respectivos programas, nas contas 611XXXXXXXXX (C-D)

Alerta durante o exercício de 2018

MENSAGEM DE ERRO

ORC67-10 - O saldo acumulado do programa [XXXX] nas contas 511XXXXXXXXX (9,99) difere do acumulado nas contas 611XXXXXXXXX (9,99)

ORC67-11

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VALIDA OS CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES (52219040000)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Tipos de lançamento 2 e 6

Para cada Lei e decreto informado, o saldo (C-D) da conta 52219040000 CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES deve ser igual à soma dos saldos (D-C) das contas 52212010000, 52212020100, 52212020200, 52212020300, 52212030100, 52212030200, 52212030300, com tipos de recurso igual a 1 ou 8 (dígito após o quarto pipe no campo LCDTCE_Conta_corrente).

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-11 - O saldo da conta 52219040000 (9,99) diverge da soma dos saldos das contas 5221201, 522120201, 522120202, 522120203, 522120301, 522120302 e 522120303, com tipos de recurso igual a 1 ou 8 (9,99). Decreto [DECR_Numero]

ORC67-12

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA LEIS E DECRETOS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Tabela ALTERACAO_LOA da carga e do banco

Conta corrente contábil tipo 70

Cargas mensais

00.000.00.000.0000.00000.0.0.00.00.00.0.000.0000000|XXXXX/XXXX|XXXXX/XXXX|0|0

A lei e o respectivo decreto informados no campo LCDTCE_ContaCorrente devem corresponder ao informado na tabela ALTERACAO_LOA.

Exceto os decretos n. '00000/AAAA' com leis de natureza tipo 12 e 15.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-12 - Lei e decreto não encontrados na tabela ALTERACAO_LOA

ORC67-13

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA DECRETOS OBRIGATÓRIOS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE.

Conta corrente contábil tipo 70. Cargas mensais.

Os decretos com número igual a '00000/AAAA' informados no campo LCDTCE_ContaCorrente são permitidos somente para as leis de natureza tipo 12 e 15, ou seja, somente as leis desses tipos podem alterar a LOA sem edição de decreto.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-13 - Obrigatório informar número do decreto.

ORC67-14

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CRÉDITO ADICIONAL FINANCIADO POR SUPERÁVIT FINANCEIRO - REGISTRO CONTAS 52212 E 52213

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe.

Lançamentos dos tipos 2 e 6

A soma do movimento (D-C) da conta 52213010000 SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR deve ser igual a

soma do movimento (débito – crédito) das contas 5221201XXXX, 5221202XXXX e 5221203XXXX, com tipo de recurso (ALTLOA_TipoRecurso) igual 4 - Superávit Financeiro

CC tipo 70: XX.XXX.XX.XXX.XXXX.XXXXX.X.X.XX.XX.X.XXX.XXXXXXX|XXXXX/XXXX|XXXXX/XXXX|X|4

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-14 - A soma do movimento mensal (débito - crédito) da conta 5221301 SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR deve ser igual a

soma do movimento mensal (débito – crédito) das contas 5221201, 5221202 e 5221203, com tipo de recurso (ALTLOA_TipoRecurso) igual 4 - Superávit Financeiro

ORC67-15

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

SUBFUNÇÃO RESERVA DO RPPS

Tabela DOTACAO

Campo SFN_Codigo

A partir de 2020 deve ser utilizada a subfunção 997 (Reserva do RPPS) ao invés da 779 (reserva Legal do RPPS)

MENSAGEM DE ERRO

ORC67-15 - A partir de 2020 deve ser utilizada a subfunção 997 (Reserva do RPPS) ao invés da 779 (reserva Legal do RPPS)

ORC67-16

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

TIPO RECURSO CRÉDITO EXTRAORDINÁRIO

Tabela ALTERACAO_LOA. Campo ALTLOA_TipoRecursos.

Permitir o tipo de recurso 0 (zero) somente quando ALTLOA_TipoAlteracao for igual 3 - Crédito Extraordinário

MENSAGEM DE ERRO

ORC67-16 – Somente crédito adicional extraordinário (3) poderá ter tipo de recurso igual a 0 - Não informado

ORC67-17

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

CRÉDITOS ADICIONAIS EXTRAORDINÁRIOS (INEXISTÊNCIA DE LEI NA DATA DE ABERTURA)

Tabela ALTERACAO_LOA. Campo LEI_Numero.

A lei 4320/1964 só deve ser utilizada para crédito adicional extraordinário (ALTLOA_TipoAlteracao 3 Crédito Extraordinário ou 1 - Anulação de dotação como fonte de recurso do respectivo crédito extraordinário)

Observação: quando, na data do decreto de abertura de crédito adicional extraordinário, não existir lei autorizativa, informar no Sistema Aplic a Lei 4320/1964.

MENSAGEM DE ERRO

ORC67-17 – A lei 4320/1964 só deve ser utilizada para crédito adicional extraordinário (ALTLOA_TipoAlteracao = 3)

ORC67-18

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00): Sim

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

GRUPO DE DESTINAÇÃO DE RECURSOS 1 - RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE

Tabelas DOTACAO e PREVISAO_RECEITA

Carga de Orçamento

O grupo de destinação de recurso (DRGRP_Codigo) deve ser igual a

1 Recursos do Exercício Corrente ou

2 Recursos de Exercícios Anteriores

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-18 - O grupo de destinação de recurso (DRGRP_Codigo) deve ser igual a 1 ou 2

ORC67-19

Situação: 18-Vigente 2025

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): Sim

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES NA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS FINANC. POR SUPERÁVIT FINANC.

Tabela ALTERACAO_LOA. Cargas mensais de 01 a 12.

Quando o crédito adicional for financiado por superávit financeiro (ALTLOA_TipoRecurso = 4), o grupo da destinação de recurso (DRGRP_Codigo) deve ser igual a 2 (Recursos de Exercícios Anteriores)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC67-19 - O crédito adicional financiado por superávit financeiro (ALTLOA_TipoRecurso = 4), deve ter o grupo da destinação de recurso igual a 3.

ORC68-01

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA NA INFORMAÇÃO COMPLETAR DE CONTAS ORÇAMENTÁRIAS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Nas contas contábeis que tenham conta corrente igual 83, 71 e 70, se elemento de despesas for diferente de '00' (2 caracteres a partir da posição 33 no campo LCDTCE_ContaCorrente), a dotação orçamentária formada por categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação e elemento de despesa (9 caracteres a partir da posição 26 no campo LCDTCE_ContaCorrente) deve ser encontrada na tabela ESPECIFICACAO_DESPESA.ESPDES_Codigo.

Obs: nos casos em que o elemento de despesa é igual a '00', a validação já feita pela tabela DOTACAO

MENSAGEM DE ERRO

ORC68-01 - Nos contas contábeis com conta corrente 70, 71 e 83, se elemento de despesas for diferente de '00', a categoria econômica, natureza, modalidade de aplicação e elemento de despesa devem ser encontradas na tabela ESPECIFICACAO_DESPESA.

ORC68-02

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDAÇÃO ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA NA TABELA EMPENHO

Tabela EMPENHO

O conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, NDESP_CODIGO, MMDAP_CODIGO e ELDE_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA.

MENSAGEM DE ERRO

ORC68-02 - O conjunto formado pelos campo CTEC_CODIGO, NDESP_CODIGO, MMDAP_CODIGO e ELDE_CODIGO devem ser iguais aos da T.I. ESPECIFICACAO_DESPESA

ORC68-03

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): Sim

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDADO ANO INICIAL DA EXECUÇÃO DO PROGRAMA NO PPA

Tabela PPA. Campo PPA_Exercicio.

O ano inicial de referencia do programa deve ser entre o primeiro e o último ano de execução do PPA. Exercício do primeiro ano do PPA: 2022, 2026, 2030 etc.

MENSAGEM DE ERRO

ORC68-02 - O ano inicial de referencia do programa deve ser entre o primeiro e o último ano de execução do PPA

ORC69-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS CONTÁBEIS COM SALDOS DEVEDORES EXCLUSIVOS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

TMC_Código igual a 1, 2 e 6

As contas contábeis a seguir recebem apenas registros a débito, ou seja, o valor do crédito será sempre zero:

52121010000 REESTIMATIVA

52121020000 CORREÇÃO

52211010000 CREDITO INICIAL

52219010100 ACRESCIMO

52219020100 ACRESCIMO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC69-01 - Conta contábil recebe somente registro a débito quando o lançamento for do tipo inicial ou mensal

ORC69-02

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONTAS CONTÁBEIS COM SALDOS CREDORES EXCLUSIVOS

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

TMC_Código igual a 1, 2 e 6

As contas contábeis a seguir recebem apenas registros a crédito, ou seja, o valor do débito será sempre zero:

52219010900 (-) REDUÇÃO

52219020900 (-) REDUÇÃO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

ORC69-02 - Conta contábil recebe somente registro a crédito quando o lançamento for do tipo inicial ou mensal

PA003

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin: **Sim**

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

CONSISTÊNCIA DO VALOR BEM BAIXADO

Tabelas RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO e RELACAO_BENS_PATRIMONIAIS da carga e do banco

Sempre que houver movimentação de baixa de bem (RELACAO_BENS_MO
VIMENTACAO.RBM_TipoMovimentacao = 1), o valor desse bem na equação a seguir deve ser igual a zero:

Soma acumulada a partir de 2020, tabela.campo

RELACAO_BENS_PATRIMONIAIS.RBM_ValorLiquidoContabil

mais

RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO.RBM_Valor, com tipo movimentação de bens

(RBM_Tipo_Movimentacao) igual a 3 e 5

menos

RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO.RBM_Valor, com tipo movimentação de bens

(RBM_Tipo_Movimentacao) igual a 1, 2, 4 e 6.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

PA003 - A soma acumulada RELACAO_BENS_PATRIMONIAIS.RBM_ValorLiquidoContabil (9,99) +
RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO.RBM_Valor, com tipo mov 3 e 5 (9,99) - tipo mov 1, 2, 4 e 6 (9,99)
deve ser igual a zero.

PA004

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin: **Sim**

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

EVITA DUPLICIDADE DE BAIXA DE BEM

Tabela RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO

Verificar e não permitir mais de uma baixa para o mesmo bem na referida tabela no banco e na carga.
Aplicar a validação sempre que houver um registro de baixa de um bem (RBM_TipoMovimentacao =
1)

----- MENSAGEM DE ERRO -----

PA004 - Já existe baixa desse bem [RBP_Codigo]

PA005

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto:
Patrim/Admin: [Sim](#)

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv:

----- REGRA -----

EVITA BEM COM VALOR NEGATIVO OU ZERO

Tabelas RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO e RELACAO_BENS_PATRIMONIAIS da carga e do banco

Sempre que houver movimentação diferente de baixa de bem (RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO.RBM_TipoMovimentacao <> 1), o valor desse bem na equação a seguir deve ser IGUAL ou MAIOR que zero:

Soma acumulada a partir de 2020, tabela.campo

RELACAO_BENS_PATRIMONIAIS.RBM_ValorLiquidoContabil

mais

RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO.RBM_Valor, com tipo movimentação de bens (RBM_Tipo_Movimentacao) igual a 3 e 5

menos

RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO.RBM_Valor, com tipo movimentação de bens (RBM_Tipo_Movimentacao) igual a 2, 4 e 6.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

PA005 - A soma acumulada RELACAO_BENS_PATRIMONIAIS.RBM_ValorLiquidoContabil (9,99) + RELACAO_BENS_MOVIMENTACAO.RBM_Valor, com tipo mov 3 e 5 (9,99) - tipo mov 2, 4 e 6 (9,99) deve ser maior que zero.

PES36

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto: [Sim](#)
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv: [Sim](#)

----- REGRA -----

RESUMO PESSOAL X DETALHAMENTO DA FOLHA

É obrigatório informar na tabela FOLHA_PAGAMENTO_RESUMO um registro para cada ocorrência da tabela interna DETALHE_FOLHA_PAGAMENTO

----- MENSAGEM DE ERRO -----

PES36 - É obrigatório informar na tabela FOLHA_PAGAMENTO_RESUMO um registro para cada ocorrência da tabela interna DETALHE_FOLHA_PAGAMENTO

PES37

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12):
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto: **Sim**
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

OBRIGATORIEDADE INFORMAR FIM ATIVIDADE

É obrigatório o envio da tabela RESP_PERIODO_ATIVIDADE_FIM contendo um registro para cada ocorrência da tabela interna T.I. TIPO_RESPONSAVEL, considerando o tipo do jurisdicionado, onde:

"01-PREFEITURAS";
"02-CÂMARAS";
"03-FUNDOS";
"04-FUNDAÇÕES";
"05-FUNDO CONTABIL";
"06-AUTARQUIA";
"07-SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA";
"08-EMPRESA PUBLICA";
"09-ASSOCIAÇÕES";
"10-CONSORCIOS";
"11-AGENCIAS REGULADORAS";
"RPPS-FUNDOS DE PREVIDÊNCIA"

MENSAGEM DE ERRO

PES37 - É obrigatório o envio da tabela RESP_PERIODO_ATIVIDADE_FIM contendo um registro para cada ocorrência da tabela interna T.I. TIPO_RESPONSAVEL

PES38

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto: **Sim**
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

CONSISTÊNCIA REGISTRO DE FIM DE ATIVIDADE

Para cada registro de saída(RESPPAFIM_Status = 3) deve existir um registro de entrada(RESPPAFIM_Status = 1) para o mesmo órgão(ORG_Codigo) e tipo(TRESP_Codigo)

MENSAGEM DE ERRO

PES38 - Para cada registro de saída(RESPPAFIM_Status = 3) deve existir um registro de entrada(RESPPAFIM_Status = 1) para o mesmo órgão(ORG_Codigo) e tipo(TRESP_Codigo)

PES39

Situação: **18-Vigente 2025**
Orçamento (00):
Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**
Cont.Dezembro (12):
Encerramento (13):

Contas Governo:
Folha Pgto: **Sim**
Patrim/Admin:

Concurso:
Benef.Prev.:
Contrato/Conv: **Sim**

REGRA

CONSISTÊNCIA REGISTRO RESPONSÁVEL

Para cada registro com status "NOVO"(RESPPAFIM_Status = 1) deve existir um registro correspondente na tabela RESPONSAVEL_PERIODO_ATIVIDADE

MENSAGEM DE ERRO

PES39 - Para cada registro com status "NOVO"(RESPPAFIM_Status = 1) deve existir um registro correspondente na tabela RESPONSAVEL_PERIODO_ATIVIDADE

PES40

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: [Sim](#)

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

CONSISTÊNCIA REGISTRO RESPONSÁVEL

Para cada registro com status "NOVO" (RESPPAFIM_Status = 1) deve existir um registro de SAÍDA para o mesmo órgão (ORG_Codigo) e tipo (TRESP_Codigo)

MENSAGEM DE ERRO

PES40 - Para cada registro com status "NOVO"(RESPPAFIM_Status = 1) deve existir um registro de SAÍDA para o mesmo órgão (ORG_Codigo) e tipo (TRESP_Codigo)

PES41

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto: [Sim](#)

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv: [Sim](#)

REGRA

CONSISTÊNCIA REGISTRO RESPONSÁVEL

Não é permitido o envio dos status "NOVO"(RESPPAFIM_Status = 1) e "PERMA NECE"(RESPPAFIM_Status = 2) para o mesmo tipo(TRESP_Codigo), na mesma carga

MENSAGEM DE ERRO

PES41 - Não é permitido o envio dos status "NOVO"(RESPPAFIM_Status = 1) e "PERMANECE"(RESPPAFIM_Status = 2) para o mesmo tipo(TRESP_Codigo), na mesma carga

REC08-3

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS DE DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

As contas abaixo devem ser utilizadas somente por câmaras:

35112090100 DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS DE DUODÉCIMO RECEBIDAS

45112020100 REPASSE RECEBIDO - DUODÉCIMO

MENSAGEM DE ERRO

REC08-3 - Essa conta deve ser utilizada somente por câmaras. Verifique!

REC08-4

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

CONTAS DE DUODÉCIMO DO PODER EXECUTIVO

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT

As contas abaixo devem ser utilizadas somente por prefeituras:

35112020100 REPASSE CONCEDIDO - DUODÉCIMO

45112090100 DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS DE DUODÉCIMOS RECEBIDAS

MENSAGEM DE ERRO

REC08-4 - Essa conta deve ser utilizada somente por prefeituras. Verifique!

REC08-5

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO PELA CÂMARA

Tabela MOVIMENTO_CONTA_CONTABIL_TCEMT do informe e do banco

O saldo acumulado (D-C) da conta 35112090100 DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS DE DUODÉCIMO RECEBIDAS

deve ser menor ou igual ao saldo acumulado (C-D) da conta 45112020100 REPASSE RECEBIDO - DUODÉCIMO

MENSAGEM DE ERRO

REC08-5 - Total de devoluções de duodécimo maior do que o total recebido pelo câmara.

REC14

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA SALDO INVERTIDO POR CONTA CONTÁBIL E CÓDIGO DE RECEITA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Tipos de lançamento 1, 2 e 6

Contas correntes tipos

78 (X.X.X.X.XX.X.X.XX.XX.XX|0|000|0000000|00|00)

Atributo ECTCE_INVERSAO_SALDO = 'N'

Regra: não permitir saldo invertido (negativo) de código de receita em cada conta contábil.

Débito menos crédito, se ECTCE_TIPO_SALDO da conta contábil for igual a 'D'

Crédito menos débito, se ECTCE_TIPO_SALDO da conta contábil for igual a 'C'

MENSAGEM DE ERRO

REC14 - Saldo invertido da receita [X.X.X.X.XX.X.X.XX.XX] na conta contábil [XXXXXXXXXXXX]

REC15-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VALIDA NO LANÇAMENTO CONTÁBIL A RECEITA INTRA COM VPA INTRA

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCEMT

Lançamentos tipos 2 e 6

Eventos contábeis (LCDTCE_NumLancamento) que contenham registro nas contas de VPA (ECTCE_Codigo igual 4xxxxxxxxxx) e também na 6212000000

Se for receita intraorçamentária (ECTCE_Codigo igual a 6212000000 com primeiro dígito do campo LCDTCE_ContaCorrente igual a 7 ou 8, então o quinto dígito da conta de VPA também deve ser intra (ECTCE_Codigo igual 4xxx2xxxxxx)

EXEMPLO DE LANÇAMENTO CORRETO:

11111XXXXXX BANCOS CONTA MOVIMENTO

4XXX2XXXXXX VPA

6211000000 RECEITA A REALIZAR

6212000000 RECEITA REALIZADA LCDTCE_ContaCorrente = '7.X.X.X.XX.XX|X|X|XX|XXXXXX|XX'

7211200000 RECURSOS VINCULADOS

8211101000 RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO

MENSAGEM DE ERRO

REC15-01 - Se for receita intraorçamentária na conta 6212000000, a conta de VPA também deve ser também intra (4xxxxxxxxxx)

REC15-03

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00): [Sim](#)

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): [Sim](#)

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

NATUREZA DE RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE RECURSOS DO RPPS

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE

Todos os tipos de lançamentos

Contas correntes tipos 41, 42 e 43

A natureza de receita abaixo é permitida somente para RPPS

1.3.2.1.04.X.X.XX.XX Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS

MENSAGEM DE ERRO

REC15-03 - A natureza de receita '1.3.2.1.04' é permitida somente para RPPS

REC16-02

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RECEITA ORÇAMENTÁRIA COM SALDO INVERTIDO

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Lançamentos dos tipos 2 e 6.

o Saldo acumulado (C-D) nas contas 62120000000, 62131010000, 62132000000, 62138000000 e 62139000000 para cada especificação de receita não poderá ser inferior a ZERO (invertido)

Aplicação: quadrimestralmente (cargas dos meses de abril, agosto e dezembro)

Vigência: erro a partir da carga de abril/2019

Motivo: evitar valores negativos em cada tipo de receita

MENSAGEM DE ERRO

REC16-02 - Receita [X.X.X.XX.X.XX.XX.XX] com saldo acumulado invertido (9,99)

REC17-06

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

REGISTRO DESPESA PASEP PAGA POR COMPETÊNCIA (PELA RETENÇÃO NA FONTE PELA UNIÃO)

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE da carga

Tipos de lançamentos 2 e 6.

A soma dos pagamentos do mês (C-D) da conta 62213040000 das despesas com PASEP, subelemento "47.01" (5 caracteres a partir da posição 52) deve ser igual ou maior do que 1% da soma da receita arrecadada (C-D) na conta 62120000000 com as especificações de receita abaixo:

1.7.1.1.51.X.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM

1.7.1.1.52.X.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL

1.7.1.1.54.X.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO

ECONÔMICO

MENSAGEM DE ERRO

REC17-06 - Registros de pagamentos de despesa com o PASEP (subelemento 47.01) por competência, inferior ao valor retido de transferências da União

REC17-07

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

EMPENHAMENTO DAS DESPESAS COM O PASEP PAGA

Tabelas LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE e EMPENHO da carga e do banco

Tipos de lançamentos 2 e 6.

A soma acumulada dos empenhos das despesas com com PASEP, subelemento "47.01" deve ser igual ou maior do que 1% da

soma acumulada da receita arrecadada (C-D) na conta 62120000000 com as especificações de receita abaixo:

1.7.1.1.51.X.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM

1.7.1.1.52.X.X.XX.XX.XX COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL

Somente alerta.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

REC17-07 - Soma da despesa do PASEP empenhada no subelemento 47.01 está inferior ao valor retido de transferências da União

REC18-01

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

REGISTRO ORÇAMENTÁRIO DE RECEITA TRIBUTÁRIA DE IMPOSTOS

UG RPPS e Câmara

Tabela LANCAMENTO_CONTABIL_DIARIO_TCE do informe e do banco

Lançamentos dos tipos 2 e 6.

Deve ser igual a zero o saldo acumulado (C-D) nas contas 62120000000, 62131010000, 62132000000, 62138000000 e 62139000000, nas especificações de receita de impostos:

1.1.1.X.XX.X.X.XX.XX.XX

7.1.1.X.XX.X.X.XX.XX.XX

----- MENSAGEM DE ERRO -----

REC18-01 - UG não tem competência para registro orçamentário de receita tributária de impostos

RPPS10

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

INVESTIMENTO - MOVIMENTAÇÃO

Para cada registro da tabela RPPS_INVESTIMENTO é obrigatório o envio do saldo/aplicação na tabela RPPS_INVESTIMENTO_MOVIMENTACAO

MENSAGEM DE ERRO

RPPS10 - Para cada registro da tabela RPPS_INVESTIMENTO é obrigatório o envio do saldo/aplicação na tabela RPPS_INVESTIMENTO_MOVIMENTACAO

RPPS11

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RPPS INVESTIMENTO

Para cada registro da tabela RPPS_INVESTIMENTO é obrigatório o envio dos documentos (TI TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO, 117, 118 e 119) na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO

MENSAGEM DE ERRO

RPPS11 - Para cada registro da tabela RPPS_INVESTIMENTO é obrigatório o envio dos documentos (TI TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO, 117, 118 e 119) na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO

RPPS12

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DOCUMENTO INVESTIMENTO

É obrigatório o envio do documento "120 - Autorização de Aplicação e Resgate" na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO, quando houver uma aplicação/resgate

MENSAGEM DE ERRO

RPPS12 - É obrigatório o envio do documento "120 - Autorização de Aplicação e Resgate" na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO, quando houver uma aplicação/resgate

RPPS13

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

SALDO INVESTIMENTO

É obrigatório o envio do saldo, do último dia do mês, de todos os investimentos registrados na tabela RPPS_INVESTIMENTO

MENSAGEM DE ERRO

RPPS13 - É obrigatório o envio do saldo, do último dia do mês, de todos os investimentos registrados na tabela RPPS_INVESTIMENTO

RPPS14

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALORIZAÇÃO INVESTIMENTO

É obrigatório o envio totalizado no último dia do mês, das valorizações (positivo) e das desvalorizações (negativo) de todos os investimentos registrados na tabela RPPS_INVESTIMENTO

MENSAGEM DE ERRO

RPPS14 - É obrigatório o envio totalizado no último dia do mês, das valorizações (positivo) e das desvalorizações (negativo) de todos os investimentos registrados na tabela RPPS_INVESTIMENTO

RPPS15

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MOVIMENTAÇÃO DE TÍTULOS

Para cada registro da tabela RPPS_TITULOS_PUBLICOS é obrigatório o envio do saldo na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_MOVIMENTACAO

MENSAGEM DE ERRO

RPPS15 - Para cada registro da tabela RPPS_TITULOS_PUBLICOS é obrigatório o envio do saldo na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_MOVIMENTACAO

RPPS16

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DOCUMENTAÇÃO TÍTULOS

Para cada registro da tabela RPPS_TITULOS_PUBLICOS é obrigatório o envio dos documentos (TI TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO, 120, 121 e 122) na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_DOCUMENTO

MENSAGEM DE ERRO

RPPS16 - Para cada registro da tabela RPPS_TITULOS_PUBLICOS é obrigatório o envio dos documentos (TI TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO, 120, 121 e 122) na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_DOCUMENTO

RPPS17

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

DOCUMENTAÇÃO TÍTULOS

É obrigatório o envio dos documentos (TI TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO, 120, 121 e 122) na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO, quando houver uma venda

MENSAGEM DE ERRO

RPPS17 - É obrigatório o envio dos documentos (TI TIPO_DOCUMENTO_DIVERSO, 120, 121 e 122) na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO, quando houver uma venda

RPPS18

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

SALDO TÍTULOS

É obrigatório o envio do saldo, do último dia do mês, de todos os investimentos registrados na tabela TITULOS_PUBLICOS

MENSAGEM DE ERRO

RPPS18 - É obrigatório o envio do saldo, do último dia do mês, de todos os investimentos registrados na tabela TITULOS_PUBLICOS

RPPS19

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

VALORIZAÇÃO TÍTULOS

É obrigatório o envio totalizado no último dia do mês, das valorizações (positivo) e das desvalorizações (negativo) de todos os investimentos registrados na tabela TITULOS_PUBLICOS

MENSAGEM DE ERRO

RPPS19 - É obrigatório o envio totalizado no último dia do mês, das valorizações (positivo) e das desvalorizações (negativo) de todos os investimentos registrados na tabela TITULOS_PUBLICOS

RPPS20

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

TÍTULOS (INSTITUIÇÃO CONTRATADA)

Para cada registro da tabela RPPS_TITULOS_PUBLICOS é obrigatório o envio dos dados da instituição contratada para custodiar os títulos públicos na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_CUSTODIANTE

MENSAGEM DE ERRO

RPPS20 - Para cada registro da tabela RPPS_TITULOS_PUBLICOS é obrigatório o envio dos dados da instituição contratada para custodiar os títulos públicos na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_CUSTODIANTE

RPPS21

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MOVIMENTAÇÃO TÍTULOS PÚBLICOS

Para os registros mensais enviados na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_MOVIMENTACAO, o valor do saldo do mês anterior, somado à valorização e subtraído da venda, do resgate e da desvalorização, deve ser igual ao valor do saldo final do mês de referência.

MENSAGEM DE ERRO

RPPS21 - Para os registros mensais enviados na tabela RPPS_TITULOS_PUBL_MOVIMENTACAO, o valor do saldo do mês anterior, somado à valorização e subtraído da venda, do resgate e da desvalorização, deve ser igual ao valor do saldo final do mês de referência.

RPPS23

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

MOVIMENTAÇÃO INVESTIMENTOS.

Para os registros mensais enviados na tabela RPPS_INVESTIMENTO_MOVIMENTACAO, o valor do saldo do mês anterior, somado às aplicações e à valorização informadas no mês de referências, subtraído dos resgates e da desvalorização informados no mês de referência, deve ser igual ao valor do saldo final do mês de referência.

MENSAGEM DE ERRO

RPPS23 - Para os registros mensais enviados na tabela RPPS_INVESTIMENTO_MOVIMENTACAO, o valor do saldo do mês anterior, somado às aplicações e à valorização informadas no mês de referências, subtraído dos resgates e da desvalorização informados no mês de referência, deve ser igual ao valor do saldo final do mês de referência.

RPPS30

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RPPS. ENVIO DE DOCUMENTO OBRIGATÓRIO

É obrigatório o envio do documento "138 - Ata da Assembleia Geral dos Cotistas" na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO, quando houver uma incorporação

MENSAGEM DE ERRO

RPPS30 - É obrigatório o envio do documento "138 - Ata da Assembleia Geral dos Cotistas" na tabela RPPS_INVESTIMENTO_DOCUMENTO, quando houver uma incorporação

RPPS31

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99):

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RPPS. ENVIO DE DOCUMENTO OBRIGATÓRIO

É obrigatório o envio do documento "139 - Novo regulamento do fundo/ata da assembleia que tenha decidido pela nova classificação

MENSAGEM DE ERRO

RPPS31 - É obrigatório o envio do documento "139 - Novo regulamento do fundo/ata da assembleia que tenha decidido pela nova classificação

RPPS32

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

RPPS. ENVIO DA MOVIMENTAÇÃO DE PARCELAMENTO

É obrigatório o envio da tabela RPPS_PARCELAMENTO_MOVIMENTACAO referente aos parcelamentos com período de parcelamento vigente.

MENSAGEM DE ERRO

RPPS32 - É obrigatório o envio da tabela RPPS_PARCELAMENTO_MOVIMENTACAO referente aos parcelamentos com período de parcelamento vigente

RPPS33

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

REGRA

VERIFICA SALDO DEVEDOR DE CADA CONTRIBUIÇÃO ANULADA

Para cada registro na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEV_ANUL, verificar:

As contribuições do exercício maior ou igual a 2020 (CPD_Exercicio >= 2020), cada Tipo de contribuição | UG | Exercício | Mês de competência, que for anulado para fins de parcelamento deve ter saldo acumulado igual a zero, na regra seguinte:

Valor devido (CPD_ValorPrincipal)

(+) Atualizações (CPD_ValorMulta + CPD_ValorJuros)

(-) Valores anulados (CPD_ValorPrincipal) que foram cadastrados na tabela R

PPS_CONTRIB_PREVID_DEVID_ANUL

(-) Valor de Atualizações anulados (CPD_ValorMulta + CPD_ValorJuros) que foram cadastrados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVID_ANUL

(-) Valor pago (CPP_ValorPrincipal + CPP_ValorMulta + CPP_ValorJuros)

MENSAGEM DE ERRO

RRPS33 - O saldo acumulado de, cada Tipo de contribuição | UG | Exercício | Mês de competência, que for anulado para fins de parcelamento deve ter saldo acumulado igual a zero (9,99)

RPPS34

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

VERIFICA SALDO DEVEDOR DE CADA CONTRIBUIÇÃO PAGA

Tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO da carga. O valor pago de cada contribuição (Tipo de contribuição | UG | Exercício | Mês de competência) deve menor ou igual a:

Valor devido (CPD_ValorPrincipal)

(+) Atualizações (CPD_ValorMulta + CPD_ValorJuros)

(-) Valores anulados (CPD_ValorPrincipal) que foram cadastrados na tabela

RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVID_ANUL

(-) Valor de Atualizações anulados (CPD_ValorMulta + CPD_ValorJuros) que foram cadastrados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVID_ANUL

(-) Valor pago * (CPP_ValorPrincipal + CPP_ValorMulta + CPP_ValorJuros)

* Valor pago acumulado até o mês anterior.

Para os demais itens da fórmula considerar o valor acumulado total, inclusive da carga que está sendo protocolada.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

RPPS34 - O valor pago de cada contribuição (Tipo de contribuição | UG | Exercício | Mês de competência) deve menor ou igual ao Valor devido (9,99) + Atualizações (9,99) - Valores anulados (9,99) - Valor de Atualizações anulados (9,99) - Valor pago até o mês anterior (9,99)

RPPS35

Situação: **18-Vigente 2025**

Contábil (01 a 12): [Sim](#)

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99):

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

IMPEDE DUPLICIDADE DE BAIXA: POR PAGAMENTO E POR ANULAÇÃO

As contribuições registradas na Tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO da carga não devem ser encontradas na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVID_ANUL da carga ou do banco

(Tipo de contribuição | UG | Exercício | Mês de competência)

Obs: é permitida somente anulação para fins de parcelamento do valor total devido da competência

----- MENSAGEM DE ERRO -----

RPPS35 - Contribuição (Tipo de contribuição | UG | Exercício | Mês de competência) já baixada

RPPS38

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA

O valor informado na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVID_ANUL deverá ser igual à soma acumulada a partir da carga inicial de 2020, das tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO Mais RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT menos RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO

MENSAGEM DE ERRO

RPPS38 - O valor da tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVID_ANUL (R\$ 9,99) está divergente da soma dos valores informados nas tabelas RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO, RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT, RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO (R\$ 9,99).

RPPS39

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A partir da carga inicial de 2020.

A soma acumulada dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO.CPP_VvalorPrincipal deverá ser menor ou igual ao valor informado na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO.CPD_Vvalor.

MENSAGEM DE ERRO

RPPS39 – A soma dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO (R\$ 9,99) está divergente do valor informado na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_DEVIDO (R\$ 9,99).

RPPS40

Situação: **18-Vigente 2025**

Orçamento (00):

Carga Inicial (99): **Sim**

Contábil (01 a 12): **Sim**

Cont.Dezembro (12):

Encerramento (13):

Contas Governo:

Folha Pgto:

Patrim/Admin:

Concurso:

Benef.Prev.:

Contrato/Conv:

REGRA

RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A partir da carga inicial de 2020.

A soma acumulada dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO.CPP_VvalorJuros deverá ser menor ou igual a soma acumulada dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT.CPAM_VvalorJuros.

MENSAGEM DE ERRO

RPPS40 – A soma dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO.CPP_VvalorJuros (R\$ 9,99) está divergente da soma acumulada dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT.CPAM_VvalorJuros (R\$ 9,99).

Situação: 18-Vigente 2025

Contábil (01 a 12): Sim

Contas Governo:

Concurso:

Orçamento (00):

Cont.Dezembro (12):

Folha Pgto:

Benef.Prev.:

Carga Inicial (99): Sim

Encerramento (13):

Patrim/Admin:

Contrato/Conv:

----- REGRA -----

RPPS. CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A partir da carga inicial de 2020.
A soma acumulada dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO. CPP_ValorMulta
deverá ser menor ou igual a soma acumulada dos valores informados na tabela
RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT. CPAM_ValorMulta.

----- MENSAGEM DE ERRO -----

RPPS41 – A soma dos valores informados na tabela RPPS_CONTRIB_PREVID_PAGO. CPP_ValorMulta
(R\$ 9,99) está divergente da soma acumulada dos valores informados na tabela
RPPS_CONTRIB_PREVID_ATUAL_MULT. CPAM_ValorMulta (R\$ 9,99).

*****11/12/2025