

**ORDEM CRONOLÓGICA DE EXIGIBILIDADES
CONTABILIDADE PELO S2GPR:
XMLs e TXTs**

ORDEM CRONOLÓGICA DE EXIGIBILIDADES – CONTABILIDADE PELO S2GPR: XMLs e PDFs

OBJETIVO

O referido documento tem como finalidade descrever os documentos digitais abaixo que compõem a ordem cronológica de exigibilidades e as regras para a formação de seus nomes:

1. Regras de negócio da Ordem Cronológica de Exigibilidades
2. Arquivo do tipo “XML”
3. Arquivo do tipo “TXT”
4. Regras de formação de nomes dos arquivos XML / TXT
5. Assinatura Digital

DESCRIÇÃO

A alimentação do Sistema de Análise da Ordem de Pagamento (SAOP) dá-se pelo envio de arquivos contendo os dados e documentos necessários à análise das exigibilidades pela Secretaria de Controle Externo do TCE.

Serão apresentadas neste documento as descrições relacionadas ao conteúdo e formato de tais arquivos.

1. REGRAS DE NEGÓCIO DA ORDEM CRONOLÓGICA DE EXIGIBILIDADES

A relação de exigibilidades de pagamentos dos órgãos jurisdicionados ao Tribunal de Contas (Contabilidade pelo S2GPR) deverá ser composta por:

- Exigibilidades relativas ao fornecimento de bens, locações, realizações de obras e prestação de serviços.
 - Filtrar pelos seguintes Elementos de Despesas:
 - a) 30 – Material de Consumo;
 - b) 31 – Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras;
 - c) 32 – Material, Bem ou Serviço p/Distribuição Gratuita;
 - d) 33 – Passagens e Despesas com Locomoção;
 - e) 34 – Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização;
 - f) 35 – Serviços de Consultoria;
 - g) 36 – Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física;
 - h) 37 – Locação de Mão-de-Obra;
 - i) 38 – Arrendamento Mercantil;
 - j) 39 – Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica;
 - k) 51 – Obras e Instalações;
 - l) 52 – Equipamentos e Material Permanente;
 - m) 61 – Aquisição de Imóveis;
 - n) 62 – Aquisição de Produtos Para Revenda;
 - o) 92 – Despesas de Exercícios Anteriores (referentes aos elementos de despesas listados acima)

- Exigibilidades, pagas ou não, ainda que parceladas, decorrentes de contratações, cujo valor total seja igual ou superior ao estipulado para a modalidade tomada de preços – compras e serviços.
 - Filtrar pelo Valor do Contrato \geq R\$ 80.000,00, caso tenha número de contrato, ou pelo Valor do Empenho \geq R\$ 80.000,00, caso não exista formalmente um contrato, como por exemplo, em uma aquisição oriunda de uma adesão a ata de registro de preços ou de uma dispensa de licitação.
- Justificativas
 - Quando existir pagamento em que a ordem cronológica de exigibilidades (Data do Atesto) não for obedecida, será necessário a justificativa de alteração que tenha sido feita na ordem cronológica de pagamento.

2. ARQUIVO DO TIPO “XML”

2.1. EXIGIBILIDADES.XML – Registros e Atributos

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<oce>
  <exercicio>ANO DE REFERÊNCIA NO FORMATO AAAA (4 CARACTERES)</exercicio>
  <semestre>SEMESTRE DE REFERÊNCIA NO FORMATO NN (2 CARACTERES)</semestre>
  <codOrgao>CÓDIGO DO ÓRGÃO NO FORMATO NNNNNN (6 CARACTERES)</codOrgao>
  <exigibilidades>
    <exigibilidade>
      <codFonteRecurso>CÓDIGO DA FONTE DE RECURSO NO FORMATO NN (2 CARACTERES)</codFonteRecurso>
      <codCategoriaEconomica>CATEGORIA ECONÔMICA NO FORMATO NN (2 CARACTERES)</codCategoriaEconomica>
      <numContratoEmprestimo>NÚMERO DO CONTRATO DE EMPRÉSTIMO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)</numContratoEmprestimo>
      <anoContratoEmprestimo>ANO DO CONTRATO DE EMPRÉSTIMO NO FORMATO AAAA (4 CARACTERES)</anoContratoEmprestimo>
      <numConvenio>NÚMERO DO CONVÊNIO NO FORMATO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)</numConvenio>
      <anoConvenio>ANO DO CONVÊNIO NO FORMATO AAAA</anoConvenio>
      <numNotaFiscal>NÚMERO DA NOTA FISCAL NO FORMATO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)</numNotaFiscal>
      <dataNotaFiscal>DATA DA NOTA FISCAL NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)</dataNotaFiscal>
      <dataAtesto>DATA DO ATESTO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)</dataAtesto>
      <dataLiquidacao>DATA DA LIQUIDAÇÃO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)</dataLiquidacao>
      <numLiquidacao>NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO NO FORMATO NNNNNNNN (8 CARACTERES)</numLiquidacao>
      <valorLiquidacao>VALOR DA LIQUIDAÇÃO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)</valorLiquidacao>
      <dataPagamento>DATA DO PAGAMENTO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)</dataPagamento>
      <numPagamento>NÚMERO DO PAGAMENTO NO FORMATO NNNNNNNN (8 CARACTERES)</numPagamento>
      <valorPagamento>VALOR DO PAGAMENTO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)</valorPagamento>
      <dataEmpenho>DATA DO EMPENHO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)</dataEmpenho>
      <numEmpenho>NÚMERO DO EMPENHO NO FORMATO NNNNNNNN (8 CARACTERES)</numEmpenho>
      <valorEmpenho>VALOR DO EMPENHO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)</valorEmpenho>
      <numContrato>NÚMERO DO CONTRATO NO FORMATO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)</numContrato>
      <anoContrato>ANO DO CONTRATO NO FORMATO AAAA (4 CARACTERES)</anoContrato>
      <valorContratacao>VALOR DA CONTRATAÇÃO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)</valorContratacao>
      <cpfCnpjCredor>CPF DO CREDOR NO FORMATO NNN.NNN.NNN-NN (14 CARACTERES) OU CNPJ DO CREDOR NO FORMATO NN.NNN.NNN/NNNN-NN (18 CARACTERES)</cpfCnpjCredor>
      <codElementoDespesa>CÓDIGO DO ELEMENTO DESPESA NO FORMATO NN (2 CARACTERES)</codElementoDespesa>
      <justificativa>JUSTIFICATIVA DO PAGAMENTO FORA DA ORDEM DE EXIGIBILIDADE NO FORMATO TEXTO (254 CARACTERES)</justificativa>
    </exigibilidade>
  </exigibilidades>
</oce>
```

categoriaEconomica : 00 - RECURSO VINCULADO; 03 - DESPESAS CORRENTES; 04 - DESPESAS DE CAPITAL
numeroContratoEmprestimo : SE HOUVER
numeroConvenio : SE HOUVER
codOrgao : No caso da Secretaria da Saúde deverão ser relacionadas todas as exigibilidades por unidade orçamentária

2.2. EXIGIBILIDADES.XML – Exemplo

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<oce>
  <exercicio>2015</exercicio>
  <semestre>01</semestre>
  <codOrgao>030001</codOrgao>
  <exigibilidades>
    <exigibilidade>
      <codFonteRecurso>00</codFonteRecurso>
      <codCategoriaEconomica>03</codCategoriaEconomica>
      <numContratoEmprestimo></numContratoEmprestimo>
      <anoContratoEmprestimo></anoContratoEmprestimo>
      <numConvenio></numConvenio>
      <anoConvenio></anoConvenio>
      <numNotaFiscal>00000000000010</numNotaFiscal>
      <dataNotaFiscal>14/02/2015</dataNotaFiscal>
      <dataAtesto>14/02/2015</dataAtesto>
      <dataLiquidacao>14/02/2015</dataLiquidacao>
      <numLiquidacao>00000061</numLiquidacao>
      <valorLiquidacao>89200,00</valorLiquidacao>
      <dataPagamento>15/02/2015</dataPagamento>
      <numPagamento>00000103</numPagamento>
      <valorPagamento>65025,17</valorPagamento>
      <dataEmpenho>07/02/2015</dataEmpenho>
      <numEmpenho>00000072</numEmpenho>
      <valorEmpenho>89200,00</valorEmpenho>
      <numContrato></numContrato>
      <anoContrato></anoContrato>
      <valorContratacao></valorContratacao>
      <cpfCnpjCredor>09.499.757/0001-46</cpfCnpjCredor>
      <codElementoDespesa>37</codElementoDespesa>
      <justificativa>Neste campo serão registradas as justificativas.</justificativa>
    </exigibilidade>
  </exigibilidades>
</oce>
```

2.3. EXIGIBILIDADES.XML – Formato dos Dados

- *N*
Dígito numérico entre 0 e 9
- *DD*
Dia do mês iniciado em 01 e finalizado em 28, 29, 30 ou 31, em conformidade com o mês
- *MM*
Mês do ano iniciado em 01 e finalizado em 12
- *AAAA*
Ano no formato de quatro dígitos (ex: 2015)

3. ARQUIVO DO TIPO “TXT”

3.1. EXIGIBILIDADES.TXT – Registros e Atributos

- Cada registro informado deve corresponder a uma linha do arquivo
- Os atributos devem estar separados por | ("pipe"/barra vertical)
- A linha deve ser finalizada por | ("pipe"/barra vertical) seguido da quebra de linha (CR + LF)

exercicio|semestre|codOrgao|codFonteRecurso|codCategoriaEconomica|numContratoEmprestimo|anoContratoEmprestimo|numConvenio|anoConvenio|numNotaFiscal|dataNotaFiscal|dataAtesto|dataLiquidacao|numLiquidacao|valorLiquidacao|dataPagamento|numPagamento|valorPagamento|dataEmpenho|numEmpenho|valorEmpenho|numContrato|anoContrato|valorContratacao|cpfCnpjCredor|codElementoDespesa|justificativa|

exercicio : ANO DE REFERÊNCIA NO FORMATO AAAA (4 CARACTERES)
semestre : SEMESTRE DE REFERÊNCIA NO FORMATO NN (2 CARACTERES)
codOrgao : CÓDIGO DO ÓRGÃO NO FORMATO NNNNNN (6 CARACTERES)
//No caso da Secretaria da Saúde deverão ser relacionadas todas as exigibilidades por unidade orçamentária
codFonteRecurso : CÓDIGO DA FONTE DE RECURSO NO FORMATO NN (2 CARACTERES)
codCategoriaEconomica : CATEGORIA ECONÔMICA NO FORMATO NN (2 CARACTERES)
//00 - RECURSO VINCULADO; 03 - DESPESAS CORRENTES; 04 - DESPESAS DE CAPITAL
numContratoEmprestimo : NÚMERO DO CONTRATO DE EMPRÉSTIMO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)
//SE HOUVER
anoContratoEmprestimo : ANO DO CONTRATO DE EMPRÉSTIMO NO FORMATO AAAA (4 CARACTERES)
//SE HOUVER
numConvenio : NÚMERO DO CONVÊNIO NO FORMATO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)
//SE HOUVER
anoConvenio : ANO DO CONVÊNIO NO FORMATO AAAA (4 CARACTERES)
//SE HOUVER
numNotaFiscal : NÚMERO DA NOTA FISCAL NO FORMATO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)
dataNotaFiscal : DATA DA NOTA FISCAL NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)
dataAtesto : DATA DO ATESTO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)
dataLiquidacao : DATA DA LIQUIDAÇÃO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)
numLiquidacao : NÚMERO DA LIQUIDAÇÃO NO FORMATO NNNNNNNN (8 CARACTERES)
valorLiquidacao : VALOR DA LIQUIDAÇÃO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)
dataPagamento : DATA DO PAGAMENTO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)
numPagamento : NÚMERO DO PAGAMENTO NO FORMATO NNNNNNNN (8 CARACTERES)
valorPagamento : VALOR DO PAGAMENTO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)
dataEmpenho : DATA DO EMPENHO NO FORMATO DD/MM/AAAA (10 CARACTERES)
numEmpenho : NÚMERO DO EMPENHO NO FORMATO NNNNNNNN (8 CARACTERES)
valorEmpenho : VALOR DO EMPENHO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)
numContrato : NÚMERO DO CONTRATO NO FORMATO NNNNNNNNNNNNNN (15 CARACTERES)
anoContrato : ANO DO CONTRATO NO FORMATO AAAA (4 CARACTERES)
valorContratacao : VALOR DA CONTRATAÇÃO NO FORMATO N,NN (2 CASAS DECIMAIS)
cpfCnpjCredor : CPF DO CREDOR NO FORMATO NNN.NNN.NNN-NN (14 CARACTERES) OU CNPJ DO CREDOR NO FORMATO NN.NNN.NNN/NNNN-NN (18 CARACTERES)
codElementoDespesa : CÓDIGO DO ELEMENTO DESPESA NO FORMATO NN (2 CARACTERES)
justificativa : JUSTIFICATIVA DO PAGAMENTO FORA DA ORDEM DE EXIGIBILIDADE NO FORMATO TEXTO (254 CARACTERES)

3.2. EXIGIBILIDADES.TXT – Exemplo

2015|01|030001|00|03|||00000000000010|14/02/2015|14/02/2015|14/02/2015|00000061|89200,00|15/02/2015|00000103|65025,17|07/02/2015|00000072|89200,00|||09.499.757/0001-46|37|Este pagamento foi feito nesta referida data por motivos de força maior.|

3.3. EXIGIBILIDADES.TXT – Formato dos Dados

- *N*
Dígito numérico entre 0 e 9
- *DD*
Dia do mês iniciado em 01 e finalizado em 28, 29, 30 ou 31, em conformidade com o mês
- *MM*
Mês do ano inicio em 01 e finalizado em 12
- *AAAA*
Ano no formato de quatro dígitos (ex: 2014)

4. REGRAS DE FORMAÇÃO DE NOMES DOS ARQUIVOS XML / TXT

Os documentos XML / TXT produzidos devem seguir as regras de formação abaixo de acordo com as seguintes informações:

CS2_CODORGAO_ANO_SEMESTRE(.XML / .TXT)

- **CS2 (Fixo)**
Contabilidade pelo S2GPR
- **CODORGAO**
Código do Órgão referente às exigibilidades com 6 dígitos
- **ANO**
Ano referente às exigibilidades com 4 dígitos
- **SEMESTRE**
Semestre referente às exigibilidades com 2 dígitos

4.1. FORMAÇÃO DE NOMES DOS ARQUIVOS XML / TXT – Exemplo

Regra Geral

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS
CS2_030001_2015_01(.XML / .TXT)

No caso da Secretaria da Saúde deverão ser relacionadas todas as exigibilidades por unidade orçamentária

HOSPITAL GERAL DE FORTALEZA
CS2_241281_2015_01(.XML / .TXT)

LABORATÓRIO GERAL DE SAÚDE PÚBLICA
CS2_241531_2015_01(.XML / .TXT)

5. ASSINATURA DIGITAL

Os arquivos devem ser assinados digitalmente utilizando um certificado do tipo ICP-Brasil, preferencialmente no formato desacoplado.

5.1. REGRAS DE FORMAÇÃO DE NOMES DOS ARQUIVOS DE ASSINATURA DIGITAL

Os nomes dos arquivos de assinatura digital devem seguir as mesmas regras de formação dos nomes dos documentos XML / TXT produzidos, acrescidos da extensão .P7S.

5.2. FORMAÇÃO DE NOMES DOS ARQUIVOS DE ASSINATURA DIGITAL – Exemplo

Documento XML / TXT

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS
CS2_030001_2015_01(.XML / .TXT)

Assinatura Digital

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS
CS2_030001_2015_01(.XML / .TXT).P7S