



ANEXO I DA PORTARIA Nº 615/2026

**TEMPLATES XML - PCS 2025 IN 01/2025 e PORTARIA
51/2026**

Sumário

1. MODELO 01 - ROL DE RESPONSÁVEIS.....	
---	--

- 1.1. Explicação Textual.....
- 1.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....
- 1.3. Tag Principal e Namespace.....
- 1.4. Quadro de Campos do XML.....
- 1.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 1.5.1. Erros Críticos:.....
 - 1.5.2. Alertas:.....
2. MODELO 03 - TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA.....
 - 2.1. Explicação Textual.....
 - 2.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....
 - 2.3. Tag principal e namespace.....
 - 2.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 2.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 2.5.1. Erros Críticos:.....
 - 2.5.2. Alertas:.....
3. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (DEMONSTRATIVO).....
 - 3.1. Explicação Textual.....
 - 3.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....
 - 3.3. Tag Principal e Namespace.....
 - 3.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 3.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 3.5.1. Erros Críticos:.....
 - 3.5.2. Alertas:.....
4. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (APLICAÇÕES FINANCEIRAS).....
 - 4.1. Explicação Textual.....
 - 4.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....
 - 4.3. Tag Principal e Namespace.....
 - 4.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 4.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 4.5.1. Erros Críticos:.....
 - 4.5.2. Alertas:.....
5. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (VALORES BLOQUEADOS).....
 - 5.1. Explicação Textual.....
 - 5.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....
 - 5.3. Tag principal e namespace.....
 - 5.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 5.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 5.5.1. Erros Críticos:.....
 - 5.5.2. Alertas:.....
6. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (VALORES DEBITADOS NÃO

CONTABILIZADOS).....	
6.1. Explicação Textual.....	
6.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
6.3. Tag principal e namespace.....	
6.4. Quadro de Campos do XML.....	
6.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
6.5.1. Erros Críticos:.....	
6.5.2. Alertas:.....	
7. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (RECEITAS RECOLHIDAS NÃO CONTABILIZADAS).....	
7.1. Explicação Textual.....	
7.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
7.3. Tag principal e namespace.....	
7.4. Quadro de Campos do XML.....	
7.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
7.5.1. Erros Críticos:.....	
7.5.2. Alertas:.....	
8. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (RECEITAS AUFERIDAS NÃO CONTABILIZADAS).....	
8.1. Explicação Textual.....	
8.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
8.3. Tag principal e namespace.....	
8.4. Quadro de Campos do XML.....	
8.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
8.5.1. Erros Críticos:.....	
8.5.2. Alertas:.....	
9. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (PAGAMENTOS REALIZADOS NÃO COMPENSADOS).....	
9.1. Explicação Textual.....	
9.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
9.3. Tag principal e namespace.....	
9.4. Quadro de Campos do XML.....	
9.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
9.5.1. Erros Críticos:.....	
9.5.2. Alertas:.....	
10. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO).....	
10.1. Explicação Textual.....	
10.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
10.3. Tag principal e namespace.....	
10.4. Quadro de Campos do XML.....	
10.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	

10.5.1. Erros Críticos:	
10.5.2. Alertas:	
11. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO)	
11.1. Explicação Textual	
11.2. Nome do arquivo XML (sugestão)	
11.3. Tag principal e namespace	
11.4. Quadro de Campos do XML	
11.5. Inconformidades Críticas e Alertas	
11.5.1. Erros Críticos:	
11.5.2. Alertas:	
12. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS, INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, REINSCRITOS NO EXERCÍCIO)	
12.1. Explicação Textual	
12.2. Nome do arquivo XML (sugestão)	
12.3. Tag principal e namespace	
12.4. Quadro de Campos do XML	
12.5. Inconformidades Críticas e Alertas	
12.5.1. Erros Críticos:	
12.5.2. Alertas:	
13. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (NÃO PROCESSADOS, INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJAS LIQUIDAÇÕES TENHAM OCORRIDO NO EXERCÍCIO)	
13.1. Explicação Textual	
13.2. Nome do arquivo XML (sugestão)	
13.3. Tag principal e namespace	
13.4. Quadro de Campos do XML	
13.5. Inconformidades Críticas e Alertas	
13.5.1. Erros Críticos:	
13.5.2. Alertas:	
14. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJO PAGAMENTO TENHA OCORRIDO NO EXERCÍCIO)	
14.1. Explicação Textual	
14.2. Nome do arquivo XML (sugestão)	
14.3. Tag principal e namespace	
14.4. Quadro de Campos do XML	
14.5. Inconformidades Críticas e Alertas	
14.5.1. Erros Críticos:	
14.5.2. Alertas:	
15. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJO CANCELAMENTO TENHA OCORRIDO NO EXERCÍCIO)	
15.1. Explicação Textual	

15.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
15.3. Tag principal e namespace.....	
15.4. Quadro de Campos do XML.....	
15.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
15.5.1. Erros Críticos:.....	
15.5.2. Alertas:.....	
16. MODELO 05 – DEMONSTRATIVO DOS SUBSÍDIOS DOS VEREADORES.....	
16.1. Explicação Textual.....	
16.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
16.3. Tag principal e namespace.....	
16.4. Quadro de Campos do XML.....	
16.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
16.5.1. Erros Críticos:.....	
16.5.2. Alertas:.....	
17. MODELO 06 - FUNDEB.....	
17.1. Explicação Textual.....	
17.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
17.3. Tag principal e namespace.....	
17.4. Quadro de Campos do XML.....	
17.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
17.5.1. Erros Críticos:.....	
17.5.2. Alertas:.....	
18. MODELO 07 - RELAÇÃO DAS UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS DA UG QUE DEVEM CONTRIBUIR PARA O RPPS.....	
18.1. Explicação Textual.....	
18.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
19.3. Tag principal e namespace.....	
18.4. Quadro de Campos do XML.....	
18.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
18.5.1. Erros Críticos:.....	
18.5.2. Alertas:.....	
19. MODELO 08 - DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS E REPASSADAS (RGPS).....	
19.1. Explicação Textual.....	
19.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
19.3. Tag principal e namespace.....	
19.4. Quadro de Campos do XML.....	
19.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
19.5.1. Erros Críticos:.....	
19.5.2. Alertas:.....	
20. MODELO 08 A - DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	

DEVIDAS E REPASSADAS (RPPS SERVIDORES).....

20.1. Explicação Textual.....

20.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....

20.3. Tag principal e namespace.....

20.4. Quadro de Campos do XML.....

20.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

20.5.1. Erros Críticos:.....

20.5.2. Alertas:.....

**21. MODELO 09 - DEMONSTRATIVO REFERENTE AOS TERMOS DE
PARCELAMENTO JUNTO AO RPPS.....**

21.1. Explicação Textual.....

21.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....

21.3. Tag principal e namespace.....

21.4. Quadro de Campos do XML.....

21.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

21.5.1. Erros Críticos:.....

21.5.2. Alertas:.....

**22. MODELO 10 - DEMONSTRATIVO DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA
COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO.....**

22. 1. Explicação Textual.....

22.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....

22.3. Tag principal e namespace.....

22.4. Quadro de Campos do XML.....

22.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

22.5.1. Erros Críticos:.....

22.5.2. Alertas:.....

**23. MODELO 11 - DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DO RPPS APLICADOS NO
MERCADO FINANCEIRO E DE CAPITAIS.....**

23.1. Explicação Textual.....

23.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....

23.3. Tag principal e namespace.....

23.4. Quadro de Campos do XML.....

23.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

23.5.1. Erros Críticos:.....

23.5.2. Alertas:.....

24. MODELO 12 - BALANÇO ATUARIAL SINTÉTICO.....

24.1. Explicação Textual.....

24.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....

24.3. Tag principal e namespace.....

24.4. Quadro de Campos do XML.....

24.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

24.5.1. Erros Críticos:	.....
24.5.2. Alertas:	.....
25. MODELO 13 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA DO RPPS:	.....
25.1. Explicação Textual:	.....
25.2 Nome do arquivo XML (sugestão):	.....
25.3 Tag principal e namespace:	.....
25.4 Quadro de Campos do XML:	.....
25.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	.....
25.5.1. Erros Críticos:	.....
25.5.2. Alertas:	.....
26. MODELO 14 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS DA UO DO RPPS:	.....
26.1. Explicação Textual:	.....
26.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	.....
26.3. Tag principal e namespace:	.....
26.4 Quadro de Campos do XML:	.....
26.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	.....
26.5.1. Erros Críticos:	.....
26.5.2. Alertas:	.....
27. MODELO 15 - DEMONSTRATIVO DOS MONTANTES RECEBIDOS E PAGOS À TÍTULO DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RPPS:	.....
27.1. Explicação Textual:	.....
27.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	.....
27.3. Tag principal e namespace:	.....
27.4. Quadro de Campos do XML:	.....
27.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	.....
27.5.1. Erros Críticos:	.....
27.5.2. Alertas:	.....
28. MODELO 16 - RELAÇÃO DE PAGAMENTOS POR CREDOR/FORNECEDOR:	.....
28.1. Explicação Textual:	.....
28.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	.....
28.3. Tag principal e namespace:	.....
28.4. Quadro de Campos do XML:	.....
28.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	.....
28.5.1. Erros Críticos:	.....
28.5.2. Alertas:	.....
29. MODELO 17 - MAPA DE LICITAÇÕES:	.....
29.1. Explicação Textual:	.....
29.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	.....
29.3. Tag principal e namespace:	.....

29.4. Quadro de Campos do XML.....	
29.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
29.5.1. Erros Críticos:.....	
29.5.2. Alertas:.....	
30. MODELO 18 - RESUMO DA DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO POR MODALIDADE DE CONTRATAÇÃO.....	
30.1. Explicação Textual.....	
30.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
30.3. Tag principal e namespace.....	
30.4. Quadro de Campos do XML.....	
30.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
30.5.1. Erros Críticos:.....	
30.5.2. Alertas:.....	
31. MODELO 19 - RELAÇÃO DE PESSOAL POR VÍNCULO.....	
31.1. Explicação Textual.....	
31.2. Nome do arquivo XML (sugestão).....	
31.3. Tag principal e namespace.....	
31.4. Quadro de Campos do XML.....	
31.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
31.5.1. Erros Críticos:.....	
31.5.2. Alertas:.....	
32. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Identificação da Unidade da Administração Pública Municipal.....	
32.1. Explicação Textual.....	
32.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
32.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
32.4. Quadro de Campos do XML.....	
32.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
32.5.1. Erros Críticos:.....	
33. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Projetos/Atividades de responsabilidade da Unidade Orçamentária.....	
33.1. Explicação Textual.....	
33.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
33.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
33.4. Quadro de Campos do XML.....	
33.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
33.5.1. Erros Críticos:.....	
34. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Pessoal.....	
34.1. Explicação Textual.....	
34.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
34.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	

34.4. Quadro de Campos do XML.....	
34.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
34.5.1. Erros Críticos:.....	
35. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Contratos de prestação de serviços terceirizados.....	
35.1. Explicação Textual.....	
35.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
35.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
35.4. Quadro de Campos do XML.....	
35.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
35.5.1. Erros Críticos:.....	
35.5.2. Alertas.....	
36. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Execução Orçamentária e Financeira.....	
36.1. Explicação Textual.....	
36.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
36.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
36.4. Quadro de Campos do XML.....	
36.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
36.5.1. Erros Críticos:.....	
36.5.2. Alertas.....	
37. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Ingressos e Dispendios Extraorçamentários.....	
37.1. Explicação Textual.....	
37.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
37.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
37.4. Quadro de Campos do XML.....	
37.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
37.5.1. Erros Críticos:.....	
37.5.2. Alertas.....	
38. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Contribuição Patronal.....	
38.1. Explicação Textual.....	
38.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
38.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
38.4. Quadro de Campos do XML.....	
38.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
38.5.1. Erros Críticos:.....	
38.5.2. Alertas.....	
39. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Contribuição Individual.....	
39.1. Explicação Textual.....	

- 39.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....
- 39.3. Tag Principal e namespace do XML:.....
- 39.4. Quadro de Campos do XML.....
- 39.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 39.5.1. Erros Críticos:.....
 - 39.5.2. Alertas.....
- 40. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Adiantamentos Concedidos.....
 - 40.1. Explicação Textual.....
 - 40.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....
 - 40.3. Tag Principal e namespace do XML:.....
 - 40.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 40.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 40.5.1. Erros Críticos:.....
 - 40.5.2. Alertas.....
- 41. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Doações, subvenções, auxílios e contribuições.....
 - 41.1. Explicação Textual.....
 - 41.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....
 - 41.3. Tag Principal e namespace do XML:.....
 - 41.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 41.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 41.5.1. Erros Críticos:.....
 - 41.5.2. Alertas.....
- 42. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Parcerias com o Terceiro Setor.....
 - 42.1. Explicação Textual.....
 - 42.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....
 - 42.3. Tag Principal e namespace do XML:.....
 - 42.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 42.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 42.5.1. Erros Críticos:.....
 - 42.5.2. Alertas.....
- 43. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Acompanhamento da Celebração das Parcerias com o Terceiro Setor.....
 - 43.1. Explicação Textual.....
 - 43.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....
 - 43.3. Tag Principal e namespace do XML:.....
 - 43.4. Quadro de Campos do XML.....
 - 43.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....
 - 43.5.1. Erros Críticos:.....
 - 43.5.2. Alertas.....

44. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Acompanhamento**Financeiro das Parcerias com o Terceiro Setor.....**

44.1. Explicação Textual.....

44.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....

44.3. Tag Principal e namespace do XML:.....

44.4. Quadro de Campos do XML.....

44.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

44.5.1. Erros Críticos:.....

44.5.2. Alertas.....

45. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Acompanhamento da**Prestação de Contas das Parcerias com o Terceiro Setor.....**

45.1. Explicação Textual.....

45.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....

45.3. Tag Principal e namespace do XML:.....

45.4. Quadro de Campos do XML.....

45.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

45.5.1. Erros Críticos:.....

45.5.2. Alertas.....

46. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Patrimonial.....

46.1. Explicação Textual.....

46.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....

46.3. Tag Principal e namespace do XML:.....

46.4. Quadro de Campos do XML.....

46.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

46.5.1. Erros Críticos:.....

46.5.2. Alertas.....

47. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Despesas de Exercícios**Anteriores.....**

47.1. Explicação Textual.....

47.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....

47.3. Tag Principal e namespace do XML:.....

47.4. Quadro de Campos do XML.....

47.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

47.5.1. Erros Críticos:.....

47.5.2. Alertas.....

48. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Ordem Cronológica de**Pagamento.....**

48.1. Explicação Textual.....

48.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....

48.3. Tag Principal e namespace do XML:.....

48.4. Quadro de Campos do XML.....

48.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....

48.5.1. Erros Críticos:	
48.5.2. Alertas:	
49. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Determinações e Recomendações do TCE/CE:	
49.1. Explicação Textual:	
49.3. Tag Principal e namespace do XML:	
49.4. Quadro de Campos do XML:	
49.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	
49.5.1. Erros Críticos:	
49.5.2. Alertas:	
50. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL - Identificação da Unidade da Administração Pública Municipal:	
50.1. Explicação Textual:	
50.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	
50.3. Tag Principal e namespace do XML:	
50.4. Quadro de Campos do XML:	
50.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	
50.5.1. Erros Críticos:	
51. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL - Execução Orçamentária e Financeira:	
51.1. Explicação Textual:	
51.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	
51.3. Tag Principal e namespace do XML:	
51.4. Quadro de Campos do XML:	
51.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	
51.5.1. Erros Críticos:	
51.5.2. Alertas:	
52. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Receita Arrecadada:	
52.1. Explicação Textual:	
52.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	
52.3. Tag Principal e namespace do XML:	
52.4. Quadro de Campos do XML:	
52.5. Inconformidades Críticas e Alertas:	
52.5.1. Erros Críticos:	
52.5.2. Alertas:	
53. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Despesa Empenhada:	
53.1. Explicação Textual:	
53.2. Nome do arquivo XML (sugestão):	
53.3. Tag Principal e namespace do XML:	
53.4. Quadro de Campos do XML:	

53.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
53.5.1. Erros Críticos:.....	
53.5.2 Alertas.....	
54. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Ingressos e Dispêndios Extraorçamentários.....	
54.1. Explicação Textual.....	
54.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
54.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
54.4. Quadro de Campos do XML.....	
54.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
54.5.1. Erros Críticos:.....	
54.5.2 Alertas.....	
55. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Contribuição Patronal.....	
55.1. Explicação Textual.....	
55.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
55.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
55.4. Quadro de Campos do XML.....	
55.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
55.5.1. Erros Críticos:.....	
55.5.2 Alertas.....	
56. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Contribuição Individual.....	
56.1. Explicação Textual.....	
56.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
56.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
56.4. Quadro de Campos do XML.....	
56.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
56.5.1. Erros Críticos:.....	
56.5.2 Alertas.....	
57. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Adiantamentos Concedidos.....	
57.1. Explicação Textual.....	
57.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
57.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
57.4. Quadro de Campos do XML.....	
57.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
57.5.1. Erros Críticos:.....	
57.5.2 Alertas.....	
58. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Despesas de Exercícios Anteriores.....	
58.1. Explicação Textual.....	

58.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
58.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
58.4. Quadro de Campos do XML.....	
58.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
58.5.1. Erros Críticos:.....	
58.5.2. Alertas.....	
59. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Ordem Cronológica de Pagamento.....	
59.1. Explicação Textual.....	
59.2. Nome do arquivo XML (sugestão):.....	
59.3. Tag Principal e namespace do XML:.....	
59.4. Quadro de Campos do XML.....	
59.5. Inconformidades Críticas e Alertas.....	
59.5.1. Erros Críticos:.....	
59.5.2. Alertas.....	

Informações acerca da estrutura do XML

1. A estrutura **<DadosGerais>** é única por XML, ocorrendo apenas uma única vez dentro do arquivo.
2. A estrutura **<Informacao>** permite repetições.

3. As subestruturas <NomeSubestrutura>, quando ocorrerem, também permitem repetições.

Exemplo:

```
<RDGProjetosAtividades xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_proj_ativ/
v1_0_0">
  <DadosGerais>
    ...
  </DadosGerais>
  <Informacao>
    ...
    <ExecucaoFisica>
      ...
    </ExecucaoFisica>
    <ExecucaoFisica>
      ...
    </ExecucaoFisica>
  </Informacao>
  <Informacao>
    ...
    <ExecucaoFisica>
      ...
    </ExecucaoFisica>
    <ExecucaoFisica>
      ...
    </ExecucaoFisica>
  </Informacao>
</RDGProjetosAtividades>
```

4. Os campos **opcionais** devem aparecer na estrutura do XML, porém o seu conteúdo poderá ser vazio. Exemplo:

```
<Observacao></Observacao>
```
5. Os campos “Decimal (18,2)” podem assumir valores negativos, exceto quando a “Observação Técnica” do campo deixar explícito que o valor não pode ser negativo. Os valores negativos devem ser preenchidos com o sinal “-” no início.
6. Campos “Decimal (18,2)” que são **obrigatórios** deverão ser preenchidos com “0.00” caso os valores não existam no sistema de origem.

1. MODELO 01 - ROL DE RESPONSÁVEIS

1.1. Explicação Textual

O Modelo 01, denominado "Rol de Responsáveis", tem como finalidade registrar os responsáveis pela gestão de uma determinada Unidade Gestora (UG) ou Unidade

Orçamentária (UO), juntamente com os atos normativos (portarias, decretos, etc.) que fundamentam suas nomeações, designações, delegações, exonerações e os respectivos períodos de gestão. A integridade desses dados é crucial para a exame das informações, pois permite ao Tribunal de Contas identificar claramente quem foram os gestores em cada período, responsabilizando-os por suas ações. Erros na estrutura ou no preenchimento deste XML podem inviabilizar a correta apuração de responsabilidades e a análise da prestação de contas.

1.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

ROLRESPONSAVEIS_CODUG_CODUO.xml

1.3. Tag Principal e Namespace

<RolResponsaveis

xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_01_rol_responsaveis/v1_0_0">

1.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicípio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Deve ser um valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicípio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidade Gestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidade Orcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrca mentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Nome>	Nome	Caractere (350)	Obrigatório	Nome completo do responsável, até 350 caracteres.
<Cargo>	Campo informando a nomenclatura do cargo ocupado conforme descrito no amparo legal. Exemplo: "Professor Substituto"	Caractere (350)	Obrigatório	Nomenclatura do cargo, até 350 caracteres.
<Funcao>	O campo "Função" deve ser preenchido de acordo com o Rol de Responsáveis disposto na Seção V da Instrução Normativa 01/2025.	Caractere (350)	Obrigatório	Função do responsável, até 350 caracteres.
<PeriodoInicioGestao >	Período Inicial da Gestão	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<PeriodoFimGestao>	Período Final da Gestão	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<AtoNormativo>	Portaria/Decreto/Ato	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código: 1 – Portaria, 2 – Decreto, 3 – Ato. Tamanho Caractere (1).
<ObjetoAto>	Nomeação/Designação/Delegação/Exoneração	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código: 1 - Nomeação,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				2 – Designação 3 – Delegação 4 – Exoneração Tamanho Caractere (1).
<DataAto>	Data do Ato	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataDOE>	Data do DOE	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<NumeroDOE>	Número do DOE	caractere (15)	Obrigatório	Número do Diário Oficial do Estado, até 15 caracteres.
<NumeroProtocolo>	Deverá ser preenchida nos casos em que tenha havido mais de um Dirigente Máximo no exercício da prestação de contas, sendo informado o nº protocolo das Prestações de Contas Parciais encaminhadas, se houver.	caractere (150)	Opcional	Campo opcional, até 150 caracteres.

1.5. Inconformidades Críticas e Alertas

1.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Qualquer data (PeriodoInicioGestao, PeriodoFimGestao, DataAto, DataDOE) que não esteja no formato AAAA-MM-DD (ex: DD/MM/AAAA ou MM-DD-AAAA) será um erro crítico.
- **Formato de Identificadores:** O campo CPF deve conter exatamente 11 caracteres numéricos. A presença de pontos, traços ou qualquer outro caractere que não seja dígito numérico, ou um tamanho diferente, invalidará o registro.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" nos blocos DadosGerais e Informacao resultará em erro.
- **Case Sensitivity:** Erros de capitalização nas tags XML (e.g., <codigosimunicipio> em vez de <CodigoSIMMunicipio>) causarão a rejeição do arquivo.

1.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** É fundamental que os campos textuais (como NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria, Nome, Cargo, Funcao,

NumeroProtocolo) não contenham caracteres especiais não escapados (&, <, >). A presença desses caracteres pode quebrar o parser XML.

2. MODELO 03 - TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

2.1. Explicação Textual

O Modelo 03, "Termo de Conferência de Caixa e Conciliação Bancária", é fundamental para demonstrar a acuracidade das disponibilidades financeiras de um órgão ou unidade, comparando os saldos de extrato com os registros contábeis e evidenciando eventuais valores em conciliação ou diferenças. A correta apresentação deste modelo, acompanhada dos documentos comprobatórios, é vital para garantir a transparência e a fidedignidade das informações financeiras. Falhas neste XML podem comprometer a avaliação da gestão financeira e a detecção de inconsistências.

2.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CONFERENCIACAIXA_CODUG_CODUO.xml

2.3. Tag principal e namespace

```
<ConferenciaCaixa  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conferencia_caixa/v1_0_0">
```

2.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Banco>	Código do Banco	Caractere (15)	Obrigatório	Código do Banco, até 15 caracteres.
<Agencia>	Número da Agência	Caractere (150)	Obrigatório	Número da Agência, até 150 caracteres.
<Conta>	Número da Conta (com dígito)	Caractere (150)	Obrigatório	Número da Conta com dígito, até 150 caracteres.
<SaldoFinalExtrato>	Saldo Final do Extrato	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal com 18 dígitos no total e 2 casas decimais, separador ponto (.).
<ValorConciliacao>	Valor em Conciliação	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal com 18 dígitos no total e 2 casas decimais, separador ponto (.).
<SaldoFinalTCC>	Saldo Final no TCC (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal com 18 dígitos no total e 2 casas decimais, separador ponto (.).
<SaldoFinalContabilidade>	Saldo Final na Contabilidade (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal com 18 dígitos no total e 2 casas decimais,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				separador ponto (.).
<Diferenca>	(c) = (b) - (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal com 18 dígitos no total e 2 casas decimais, separador ponto (.).

2.5. Inconformidades Críticas e Alertas

2.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Os campos SaldoFinalExtrato, ValorConciliacao, SaldoFinalTCC, SaldoFinalContabilidade e Diferenca são do tipo Decimal (18,2). É imperativo que usem **ponto (.)** como separador decimal e que valores nulos sejam 0.00. O uso de vírgula (,) ou formato incorreto levará à rejeição.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" nos blocos DadosGerais e Informacao resultará em erro.
- **Case Sensitivity:** Erros de capitalização nas tags XML invalidarão o arquivo.

2.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (Banco, Agencia, Conta) devem ser limpos de caracteres especiais não escapados para evitar erros de parser.

3. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (DEMONSTRATIVO)

3.1. Explicação Textual

Este subtipo do Modelo 03 A, "Conciliação Bancária (DEMONSTRATIVO)", destina-se a detalhar as movimentações e saldos bancários para fins de conciliação, fornecendo um demonstrativo das entradas e saídas que afetam o saldo bancário. É um componente essencial para a verificação da conformidade entre os registros contábeis da entidade e os extratos bancários, identificando diferenças que necessitem de ajustes. A exatidão dos dados neste XML é crucial para a auditoria da conta e a análise das movimentações financeiras.

3.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CBDEMONSTRATIVO_CODUG_CODUO.xml

3.3. Tag Principal e Namespace

<ConciliacaoBancariaDemonstrativo
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conciliacao_bancaria_demonstrativo/v1_0_0">

3.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Ano>	Ano	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano da movimentação, com 4 dígitos.
<Mes>	Mês	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês da movimentação (1 a 12), com 2 dígitos.
<Banco>	Código do	Caractere	Obrigatório	Código do Banco,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Banco	(15)		até 15 caracteres.
<Agencia>	Número da Agência	Caractere (150)	Obrigatório	Número da Agência, até 150 caracteres.
<Conta>	Número da Conta (com dígito)	Caractere (150)	Obrigatório	Número da Conta com dígito, até 150 caracteres.
<DataExtrato>	Data do Extrato	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<TipoMovimentacao>	Tipo da Movimentação (Ex: (+) Valores em aplicações financeiras (+) Valores bloqueados (-) Receitas recolhidas ao banco e não contabilizadas (-) Pagamentos realizados e não compensados etc.)	Caractere (600)	Obrigatório	Descrição textual do tipo de movimentação, até 600 caracteres.
<Debito>	Valor Débito	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal com 18 dígitos no total e 2 casas decimais, separador ponto (.).
<Credito>	Valor Crédito	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal com 18 dígitos no total e 2 casas decimais, separador ponto (.).

3.5. Inconformidades Críticas e Alertas

3.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataExtrato) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.

- **Valores Decimais:** Campos como SaldoBancario, Debito e Credito exigem formato Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador. O uso de vírgula ou formato inválido causará rejeição.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório em DadosGerais ou Informacao resultará em erro.
- **Campo Mes:** O valor deve ser um inteiro entre 1 e 12. Valores fora desse intervalo serão críticos.

3.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Garantir que todos os campos textuais não contenham caracteres especiais não escapados que possam comprometer o parser XML.

4. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (APLICAÇÕES FINANCEIRAS)

4.1. Explicação Textual

Este modelo, "Conciliação Bancária (APLICAÇÕES FINANCEIRAS)", é parte do conjunto de demonstrações de conciliação bancária, focado especificamente no detalhamento das aplicações financeiras da entidade. Ele permite acompanhar e auditar o volume e a natureza dos investimentos, garantindo que os valores declarados estejam em conformidade com as operações bancárias e contábeis. A precisão na identificação de cada aplicação (número de documento, data, espécie e valor) é vital para a verificação da liquidez e rentabilidade dos recursos públicos.

4.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CBAPLICACOESFINANCEIRAS_CODUG_CODUO.xml

4.3. Tag Principal e Namespace

```
<ConciliacaoBancariaAplicacoesFinanceiras
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conciliacao_bancaria_aplicacoes_fi
nanceiras/v1_0_0">
```

4.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Registro			
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroDocumento>	Número do Documento	Caractere (150)	Obrigatório	Número do documento da aplicação financeira, até 150 caracteres.
<Data>	Data	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data da aplicação financeira no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<EspecieAplicacao>	Espécie da Aplicação	Caractere (350)	Obrigatório	Descrição da espécie de aplicação, até 350 caracteres.
<Valor>	Valor	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da aplicação financeira no formato Decimal (18,2), separador

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				ponto (.).

4.5. Inconformidades Críticas e Alertas

4.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (Data) devem seguir o formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor é do tipo Decimal (18,2) e exige **ponto (.)** como separador decimal. Uso de vírgula ou formato incorreto resultará em rejeição.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

4.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** É crucial que todos os campos textuais (NumeroDocumento, EspecieAplicacao) estejam livres de caracteres especiais não escapados.

5. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (VALORES BLOQUEADOS)

5.1. Explicação Textual

Este modelo, "Conciliação Bancária (VALORES BLOQUEADOS)", tem como objetivo detalhar os valores que se encontram bloqueados nas contas da entidade, fornecendo informações sobre o número do documento que originou o bloqueio, a data, a origem e o valor correspondente. A correta identificação e justificativa desses valores são fundamentais para a análise da disponibilidade financeira real da entidade, bem como para a auditoria de conformidade com decisões judiciais ou administrativas que resultaram nos bloqueios.

5.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CBVALORESBLOQUEADOS_CODUG_CODUO.xml

5.3. Tag principal e namespace

```
<ConciliacaoBancariaValoresBloqueados
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conciliacao_bancaria_valores_bloqueados/v1_0_0">
```

5.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroDocumento>	Número do Documento	Caractere (150)	Obrigatório	Número do documento que bloqueou o valor, até 150 caracteres.
<Data>	Data	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data do bloqueio no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<Origem>	Origem	Caractere (350)	Obrigatório	Descrição da origem do bloqueio, até 350 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<Valor>	Valor	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor bloqueado no formato Decimal (18,2), separador ponto (.).

5.5. Inconformidades Críticas e Alertas

5.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Os campos de data (Data) devem seguir o formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal. Uso de vírgula ou formato incorreto causará rejeição.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório invalidará o XML.

5.5.2. Alertas:

- **Origem Detalhada:** A descrição da "Origem" (Caractere 350) deve ser clara e suficientemente detalhada para permitir a compreensão do motivo do bloqueio sem consulta a documentos externos, se possível.
- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NumeroDocumento, Origem) devem estar livres de caracteres especiais não escapados que possam comprometer o parser XML.

6. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (VALORES DEBITADOS NÃO CONTABILIZADOS)

6.1. Explicação Textual

Este subtipo do Modelo 03 A, "Conciliação Bancária (VALORES DEBITADOS NÃO CONTABILIZADOS)", serve para reportar débitos que já ocorreram na conta bancária da entidade, mas que ainda não foram contabilizados internamente. A finalidade é identificar e reconciliar essas diferenças temporárias, garantindo que a contabilidade reflita a realidade bancária. A correta identificação desses débitos (número de documento, data, favorecido e valor) é crucial para evitar distorções nas demonstrações financeiras e assegurar a transparência dos registros contábeis.

6.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CBVALORESDEBITADOSNAOCONTABILIZADOS_CODUG_CODUO.xml

6.3. Tag principal e namespace

```
<ConciliacaoBancariaValoresDebitadosNaoContabilizados  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conciliacao_bancaria_valores_debi  
tados_nao_contabilizados/v1_0_0">
```

6.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroDocumento>	Número do Documento	Caractere (150)	Obrigatório	Número do documento referente ao débito, até 150 caracteres.
<Data>	Data	Data (10)	Obrigatório,	Data do débito no

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
			AAAA-MM-DD	formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<CPFCNPJFavorecido>	CPF/ CNPJ do Favorecido	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeFavorecido>	Nome do Favorecido	Caractere (350)	Obrigatório	Nome ou identificação do favorecido. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor do débito no formato Decimal (18,2), separador ponto (.).

6.5. Inconformidades Críticas e Alertas

6.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (Data) devem seguir o formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório invalidará o XML.
- **Favorecido com CPF/CNPJ:** O documento especifica "Sim, incluir o CPF/CNPJ". É crítico que essa informação esteja presente, preferencialmente seguindo a regra de "apenas números, sem pontos ou traços" dentro da string do nome/identificação, se o campo for um Caractere.

6.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NumeroDocumento, Favorecido) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

7. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (RECEITAS RECOLHIDAS NÃO CONTABILIZADAS)

7.1. Explicação Textual

Este componente do Modelo 03 A, "Conciliação Bancária (RECEITAS RECOLHIDAS NÃO CONTABILIZADAS)", serve para registrar as receitas que já foram recolhidas ao banco, mas que ainda não foram reconhecidas e contabilizadas pela entidade. A finalidade é conciliar essas receitas, identificando a origem e o valor, para garantir que a contabilidade espelhe fielmente o fluxo de caixa. A correta reportagem dessas receitas pendentes de contabilização é crucial para a integridade das demonstrações financeiras e para evitar subavaliação de ativos.

7.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CBRECEITASRECOLHIDASNAOCONTABILIZADAS_CODUG_CODUO.xml

7.3. Tag principal e namespace

```
<ConciliacaoBancariaReceitasRecolhidasNaoContabilizadas
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conciliacao_bancaria_receitas_reco
lhidas_nao_contabilizadas/v1_0_0">
```

7.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedad e	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroDocumento>	Número do Documento	Caractere (150)	Obrigatório	Número do documento de receita, até 150 caracteres.
<Data>	Data	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data do recolhimento da receita no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<CPFCNPJOrigem>	CPF/CNPJ do Contribuinte/Devedor/Órgão arrecadador	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeOrigem>	Nome do Contribuinte/Devedor/Órgão arrecadador	Caractere (350)	Obrigatório	Descrição da origem da receita. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da receita no formato Decimal (18,2), separador ponto (.).

7.5. Inconformidades Críticas e Alertas

7.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (Data) devem seguir o formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório invalidará o XML.

7.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NumeroDocumento, Origem) devem estar livres de caracteres especiais não escapados que possam comprometer o parser XML.

8. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (RECEITAS AUFERIDAS NÃO CONTABILIZADAS)

8.1. Explicação Textual

Este subtipo do Modelo 03 A, "Conciliação Bancária (RECEITAS AUFERIDAS NÃO CONTABILIZADAS)", destina-se a reportar receitas que, embora já tenham sido auferidas pela entidade (ou seja, geradas e que fazem parte do seu direito), ainda não foram efetivamente contabilizadas e, conseqüentemente, não apareceram nos extratos bancários. Sua finalidade é controlar e conciliar essas receitas a receber, garantindo que o ciclo completo da receita seja adequadamente monitorado e que não haja perda de informação ou atraso na contabilização. A precisão na identificação da origem e do valor dessas receitas é fundamental para a projeção de fluxo de caixa e para a integridade contábil.

8.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CBRECEITASAUFERIDASNAOCONTABILIZADAS_CODUG_CODUO.xml

8.3. Tag principal e namespace

```
<ConciliacaoBancariaReceitasAuferidasNaoContabilizadas  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conciliacao_bancaria_receitas_auf  
ridas_ao_contabilizadas/v1_0_0">
```

8.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedad e	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroDocumento>	Número do Documento	Caractere (150)	Obrigatório	Número do documento referente à receita auferida, até 150 caracteres.
<Data>	Data	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data da receita auferida no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<CPFCNPJOrigem>	CPF/CNPJ do Contribuinte/Devedor/Órgão arrecadador	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeOrigem>	Nome do Contribuinte/Devedor/Órgão arrecadador	Caractere (350)	Obrigatório	Descrição da origem da receita. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da receita auferida no formato

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				Decimal (18,2), separador ponto (.).

8.5. Inconformidades Críticas e Alertas

8.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (Data) devem seguir o formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório invalidará o XML.

8.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NumeroDocumento, NomeOrigem) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

9. MODELO 03 A – CONCILIAÇÃO BANCÁRIA (PAGAMENTOS REALIZADOS NÃO COMPENSADOS)

9.1. Explicação Textual

Este modelo do tipo 03 A, "Conciliação Bancária (PAGAMENTOS REALIZADOS NÃO COMPENSADOS)", é utilizado para registrar pagamentos que a entidade já efetuou (emitindo ordens de pagamento, cheques, etc.), mas que ainda não foram compensados pelo banco e, portanto, não apareceram como débitos nos extratos bancários. É vital para o controle de caixa e para a conciliação bancária, pois permite identificar passivos temporários e garantir que o saldo contábil esteja ajustado ao saldo bancário real. A correta identificação desses pagamentos pendentes (número e tipo de documento, data, favorecido e valor) é crucial para a integridade financeira e para evitar superavaliação da disponibilidade de recursos.

9.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CBPAGAMENTOSREALIZADOSNAOCOMPENSADOS_CODUG_CODUO.xml

9.3. Tag principal e namespace

```
<ConciliacaoBancariaPagamentosRealizadosNaoCompensados  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_03_conciliacao_bancaria_pagamentos_  
realizados_nao_compensados/v1_0_0">
```

9.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroDocumento>	Número do Documento	Caractere (150)	Obrigatório	Número do documento do pagamento, até 150 caracteres.
<Data>	Data	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data do pagamento no

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<TipoDocumento>	Tipo do Documento	Caractere (150)	Obrigatório	Descrição do tipo de documento de pagamento, até 150 caracteres.
<CPFCNPJFavorecido>	CPF/CNPJ do Favorecido	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeFavorecido>	Nome do Favorecido	Caractere (350)	Obrigatório	Nome ou identificação do favorecido. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor do pagamento no formato Decimal (18,2), separador ponto (.).

9.5. Inconformidades Críticas e Alertas

9.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório invalidará o XML.

9.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NumeroDocumento, TipoDocumento, Favorecido) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

10. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO)

10.1. Explicação Textual

Este modelo do tipo 04, "Relação de Restos a Pagar (PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO)", é projetado para detalhar os Restos a Pagar que foram processados e inscritos no exercício de referência. Ele permite acompanhar as despesas que, embora empenhadas e liquidadas, não foram pagas até o final do exercício financeiro. A correta

identificação desses restos a pagar é fundamental para a gestão orçamentária, a apuração do resultado financeiro e a transparência das obrigações da entidade. Erros nesse XML podem distorcer o balanço e comprometer a análise da situação fiscal do ente.

10.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RPINSCRITOSEXERCICIO_CODUG_CODUO.xml

10.3. Tag principal e namespace

```
<RestosAPagarProcessadosInscritosExercicio  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_04_restos_a_pagar_processados_inscri  
tos_exercicio/v1_0_0">
```

10.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da	Caractere	Obrigatório	Nome textual da

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
>	Unidade Orçamentária	(350)		Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Funcao>	Código da Função	Caractere (50)	Obrigatório	Código da função orçamentária, até 50 caracteres.
<Subfuncao>	Código da Subfunção	Caractere (50)	Obrigatório	Código da subfunção orçamentária, até 50 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Número da Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	Número da nota de empenho, até 50 caracteres.
<DataEmissaoNE>	Data de emissão da Nota de Empenho	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataLiquidacao>	Data de Liquidação do Empenho	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<ClassificacaoOrcamentaria>	Classificação Orçamentária da Despesa	Caractere (150)	Obrigatório	Classificação orçamentária da despesa, até 150 caracteres.
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recurso (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do credor. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor dos Restos a Pagar Processados no Exercício	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

10.5. Inconformidades Críticas e Alertas

10.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataEmissaoNE, DataLiquidacao) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório invalidará o XML.

10.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (Funcao, Subfuncao, NumeroEmpenho, ClassificacaoOrcamentaria, FonteRecurso, Credor) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

11. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO)

11.1. Explicação Textual

Este modelo do tipo 04, "Relação de Restos a Pagar (NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO)", é utilizado para demonstrar as despesas empenhadas que não foram sequer liquidadas até o final do exercício financeiro, sendo inscritas como Restos a Pagar não processados. A correta declaração desses valores é essencial para a transparência da gestão orçamentária e financeira, pois representa obrigações assumidas que ainda requerem a etapa de liquidação antes do pagamento. A auditoria fiscaliza esses valores para garantir a conformidade com as normas contábeis e a correta apuração do passivo do ente.

11.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RPNPINSCRITOSEXERCICIO_CODUG_CODUO.xml

11.3. Tag principal e namespace

```
<RestosAPagarNaoProcessadosInscritosExercicio  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_04_restos_a_pagar_nao_processados_i  
nscritos_exercicio/v1_0_0">
```

11.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Funcao>	Código da Função	Caractere (50)	Obrigatório	Código da função orçamentária, até 50 caracteres.
<Subfuncao>	Código da Subfunção	Caractere (50)	Obrigatório	Código da subfunção orçamentária, até 50 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Número da Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	Número da nota de empenho, até 50 caracteres.
<DataEmissaoNE>	Data de emissão da Nota de	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD)

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Empenho			obrigatório.
<ClassificacaoOrcamentaria>	Classificação Orçamentária da Despesa	Caractere (150)	Obrigatório	Classificação orçamentária da despesa, até 150 caracteres.
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recurso (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do credor. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor dos Restos a Pagar Não Processados Inscritos	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

11.5. Inconformidades Críticas e Alertas

11.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataEmissaoNE) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

11.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (Funcao, Subfuncao, NumeroEmpenho, ClassificacaoOrcamentaria, FonteRecurso, Credor) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

12. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS, INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, REINSCRITOS NO EXERCÍCIO)

12.1. Explicação Textual

Este modelo do tipo 04, "Relação de Restos a Pagar (PROCESSADOS, INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, REINSCRITOS NO EXERCÍCIO)", é utilizado para reportar Restos a Pagar que foram processados (empenhados e liquidados) em exercícios anteriores, mas que por alguma razão foram reinscritos no exercício atual. A reinscrição de restos a pagar pode ocorrer por diversas razões e requer controle rigoroso para evitar a manutenção de passivos indevidos ou a distorção da situação fiscal. A exatidão desses dados é crucial para a análise da gestão orçamentária de longo prazo e para a transparência da dívida pública.

12.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RPINSCRITOSEXERCICIOSANTERIORESREINSCRITOS_CODUG_CODUO.xml

12.3. Tag principal e namespace

```
<RestosAPagarProcessadosInscritosExerciciosAnterioresReinscritos
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_04_restos_a_pagar_processados_inscri
tos_exercicios_anteriores_reinscritos/v1_0_0">
```

12.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Funcao>	Código da Função	Caractere (50)	Obrigatório	Código da função orçamentária, até 50 caracteres.
<Subfuncao>	Código da Subfunção	Caractere (50)	Obrigatório	Código da subfunção orçamentária, até 50 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Número da Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	Número da nota de empenho, até 50 caracteres.
<DataEmissaoNE>	Data de emissão da Nota de Empenho	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataLiquidacao>	Data da Liquidação	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<ClassificacaoOrçamentaria>	Classificação Orçamentária da Despesa	Caractere (150)	Obrigatório	Classificação orçamentária da despesa, até 150 caracteres.
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recurso (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do credor. Até 350 caracteres.
<DataReinscricao>	Data da reinscrição	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA- MM-DD) obrigatório.
<Valor>	Valor Reinscrito	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

12.5. Inconformidades Críticas e Alertas

12.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataEmissaoNE, DataLiquidacao, DataReinscricao) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **FonteRecurso com Código STN:** A conformidade com o código da fonte de recurso estabelecido pela STN é crítica.

12.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Consistência de Datas:** A DataReinscricao deve ser logicamente posterior ou igual à DataLiquidacao do exercício anterior e estar dentro do Exercício de referência do arquivo XML.

13. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (NÃO PROCESSADOS, INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJAS LIQUIDAÇÕES TENHAM OCORRIDO NO EXERCÍCIO)

13.1. Explicação Textual

Este modelo do tipo 04, "Relação de Restos a Pagar (NÃO PROCESSADOS, INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJAS LIQUIDAÇÕES TENHAM OCORRIDO NO EXERCÍCIO)", é fundamental para o controle das obrigações da entidade. Ele detalha Restos a Pagar que, originalmente, não foram liquidados no exercício de inscrição, mas que tiveram sua liquidação regularizada no exercício atual. Isso demonstra a regularização de despesas que estavam pendentes, convertendo-as de "não processadas" para "processadas" dentro do contexto dos Restos a Pagar. A auditoria verifica esses registros para assegurar a conformidade e a transparência na gestão dos passivos.

13.2 Nome do arquivo XML (sugestão)

RPNPINSCRITOSEXERCICIOSANTERIORESLIQUIDACOES_CODUG_CODUO.xml

13.3. Tag principal e namespace

<RestosAPagarNaoProcessadosInscritosExerciciosAnterioresLiquidacoes
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_04_restos_a_pagar_nao_processados_inscritos_exercicios_anteriores_liquidacoes/v1_0_0">

13.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
>	Unidade Gestora (conforme o SIM)			da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Funcao>	Código da Função	Caractere (50)	Obrigatório	Código da função orçamentária, até 50 caracteres.
<Subfuncao>	Código da Subfunção	Caractere (50)	Obrigatório	Código da subfunção orçamentária, até 50 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Número da Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	Número da nota de empenho, até 50 caracteres.
<DataEmissaoNE>	Data de emissão da Nota de Empenho	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataLiquidacao>	Data da Liquidação	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data da liquidação do empenho no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<ClassificacaoOrcamentaria>	Classificação Orçamentária da Despesa	Caractere (150)	Obrigatório	Classificação orçamentária da despesa, até 150 caracteres.
<FonteRecurso>	Código da Fonte de	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso

Elemento/Campo XML	Descricao	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Recurso (STN)			estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do credor. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor Liquidado	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

13.5. Inconformidades Críticas e Alertas

13.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataEmissaoNE, DataLiquidacao) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD. A DataLiquidacao deve ser anterior ou igual à DataFinal do período de referência.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo obrigatório invalidará o XML.
- **FonteRecurso com Código STN:** A conformidade com o código da fonte de recurso estabelecido pela STN é crítica.

13.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

14. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJO PAGAMENTO TENHA OCORRIDO NO EXERCÍCIO)

14.1. Explicação Textual

Este modelo do tipo 04, "Relação de Restos a Pagar (INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJO PAGAMENTO TENHA OCORRIDO NO EXERCÍCIO)", é essencial para o controle da execução orçamentária. Ele detalha o pagamento de Restos a Pagar que foram empenhados e, possivelmente, liquidados em exercícios anteriores, mas cujo pagamento efetivo só se concretizou no exercício de referência. Essa informação é vital para acompanhar a quitação de passivos antigos e analisar a eficácia da gestão financeira na liquidação de suas obrigações. A correta reportagem desses pagamentos contribui para a transparência e a fidedignidade das demonstrações de fluxo de caixa e passivos.

14.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RPINSCRITOSEXERCICIOSANTERIORESPAGAMENTO_CODUG_CODUO.xml

14.3. Tag principal e namespace

```
<RestosAPagarInscritosExerciciosAnterioresPagamento
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_04_restos_a_pagar_inscritos_exercicio
s_anteriores_pagamento/v1_0_0">
```

14.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	o SIM)			
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Funcao>	Código da Função	Caractere (50)	Obrigatório	Código da função orçamentária, até 50 caracteres.
<Subfuncao>	Código da Subfunção	Caractere (50)	Obrigatório	Código da subfunção orçamentária, até 50 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Número da Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	Número da nota de empenho, até 50 caracteres.
<DataEmissaoNE>	Data de emissão da Nota de Empenho	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataLiquidacao>	Data da Liquidação	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data da liquidação do empenho no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<ClassificacaoOrçamentaria>	Classificação Orçamentária da Despesa	Caractere (150)	Obrigatório	Classificação orçamentária da despesa, até 150 caracteres.
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recurso (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do credor. Até 350 caracteres.
<NumeroPagamento>	Número da Nota de Pagamento	Caractere (50)	Obrigatório	Número da nota de pagamento, até 50 caracteres.
<DataEmissaoNP>	Data de emissão da Nota de Pagamento	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<Valor>	Valor Pago	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

14.5. Inconformidades Críticas e Alertas

14.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataEmissaoNE, DataLiquidacao, DataEmissaoNP) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD. A DataEmissaoNP deve estar no Exercício de referência.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **FonteRecurso com Código STN:** A conformidade com o código da fonte de recurso estabelecido pela STN é crítica.

14.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (Funcao, Subfuncao, NumeroEmpenho, ClassificacaoOrcamentaria, FonteRecurso, Credor, NumeroPagamento) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Consistência de Datas:** A DataLiquidacao deve ser em exercício anterior ao Exercício do arquivo, e a DataEmissaoNP deve ser no Exercício do arquivo.

15. MODELO 04 – RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR (INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJO CANCELAMENTO TENHA OCORRIDO NO EXERCÍCIO)

15.1. Explicação Textual

Este modelo do tipo 04, "Relação de Restos a Pagar (INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, CUJO CANCELAMENTO TENHA OCORRIDO NO EXERCÍCIO)", é utilizado para registrar o cancelamento de Restos a Pagar que haviam sido inscritos em exercícios fiscais anteriores. O cancelamento pode ocorrer por diversos motivos, como a não execução do serviço/obra, prescrição da dívida ou decisão administrativa. A correta e transparente comunicação desses cancelamentos é fundamental para a atualização da situação fiscal da entidade, a baixa de passivos indevidos e a garantia de que as obrigações registradas são legítimas e passíveis de execução.

15.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RPINSCRITOSEXERCICIOSANTERIORESCANCELAMENTO_CODUG_CODUO.xml

15.3. Tag principal e namespace

<RestosAPagarInscritosExerciciosAnterioresCancelamento
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_04_restos_a_pagar_inscritos_exercicio_s_anteriores_cancelamento/v1_0_0">

15.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	o SIM)			
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Funcao>	Código da Função	Caractere (50)	Obrigatório	Código da função orçamentária, até 50 caracteres.
<Subfuncao>	Código da Subfunção	Caractere (50)	Obrigatório	Código da subfunção orçamentária, até 50 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Número da Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	Número da nota de empenho, até 50 caracteres.
<DataEmissaoNE>	Data de emissão da Nota de Empenho	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataLiquidacao>	Data da Liquidação	Data (10)	Opcional, AAAA-MM-DD	Data da liquidação do empenho no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<ClassificacaoOrcamentaria>	Classificação Orçamentária da Despesa	Caractere (150)	Obrigatório	Classificação orçamentária da despesa, até 150 caracteres.
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recurso (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do credor. Até 350 caracteres.
<DataCancelamento>	Data do Cancelamento	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<Valor>	Valor Cancelado	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<FlagProcessado>	Flag indicando se o Restos a Pagar é 1 - Processado ou 2 - Não Processado	Caractere (1)	Obrigatório	Opções: 1 - Processado 2 - Não Processado

15.5. Inconformidades Críticas e Alertas

15.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataEmissaoNE, DataLiquidacao, DataCancelamento) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD. A DataCancelamento deve estar no Exercício de referência do arquivo.
- **Formato de Valores Decimais:** O campo Valor deve ser Decimal (18,2) com ponto (.) como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **FonteRecurso com Código STN:** A conformidade com o código da fonte de recurso estabelecido pela STN é crítica.

15.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (Funcao, Subfuncao, NumeroEmpenho, ClassificacaoOrcamentaria, FonteRecurso, Credor) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Consistência de Datas:** É importante que a DataLiquidacao seja anterior ao Exercício do arquivo, e a DataCancelamento seja no Exercício do arquivo, refletindo a lógica do modelo.

16. MODELO 05 – DEMONSTRATIVO DOS SUBSÍDIOS DOS VEREADORES

16.1. Explicação Textual

O Modelo 05, "Demonstrativo dos Subsídios dos Vereadores", é projetado para detalhar os valores pagos a título de subsídio e outras remunerações aos vereadores de um município. A transparência sobre a remuneração de agentes políticos é um pilar da prestação de contas, permitindo à auditoria verificar a conformidade com a legislação aplicável, os limites constitucionais e a própria resolução que estabeleceu os subsídios. Qualquer inconsistência ou falta de detalhe neste XML pode levantar questionamentos sobre a gestão dos recursos públicos e a legalidade dos pagamentos.

16.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

DEMONSTRATIVOSUBSIDIOSVEREADORES_CODUG_CODUO.xml

16.3. Tag principal e namespace

```
<DemonstrativoSubsidioVereadores
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_05_demonstrativo_subsidio_vereadore
s/v1_0_0">
```

16.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidade Gestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidade Orcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<NumeroResolucao>	Número da Resolução	Caractere (350)	Obrigatório	Número da resolução que estabelece o subsídio, até 350 caracteres.
<DataResolucao>	Data da Resolução	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<ValorSubsidioPeriodo>	Valor do Subsídio para o período	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				ponto (.).
Estrutura <Informacao>				
<Mes>	Mês	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de referência (1 a 12).
<CodigoNaturezaItem Remuneratorio>	Código da Natureza do item remuneratório: 1 – Subsídios, 2 – Benefícios, 3 – Indenizações 4 - Gratificações que compõem a folha de pagamento dos vereadores.	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código: 1 – Subsídios, 2 – Benefícios, 3 – Indenizações 4 - Gratificações que compõem a folha de pagamento dos vereadores.
<NomeNaturezaItem Remuneratorio>	Descrição da Natureza do item remuneratório: Subsídio/benefícios/indenizações/gratificações que compõem a folha de pagamento dos vereadores	Caractere (350)	Obrigatório	Informar a Natureza do item remuneratório (referente ao código do campo anterior): 1 – Subsídios, 2 – Benefícios, 3 – Indenizações 4 - Gratificações que compõem a folha de pagamento dos vereadores. Até 350 caracteres.
<Valor>	Valor pago aos vereadores	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

16.5. Inconformidades Críticas e Alertas

16.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataResolucao) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** Os campos ValorSubsidioPeriodo e Valor devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **Campo Mes:** O valor deve ser um inteiro entre 1 e 12.

16.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NumeroResolucao, NaturezaItemRemuneratorio) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Consistência de Valores:** O ValorSubsidioPeriodo representa o total para o período, enquanto o Valor dentro de Informacao detalha os valores por Mes e NaturezaItemRemuneratorio. É importante que a soma dos Valor por mês e natureza seja consistente com o ValorSubsidioPeriodo declarado.

17. MODELO 06 - FUNDEB

17.1. Explicação Textual

O Modelo 06, "FUNDEB", é um demonstrativo detalhado das receitas recebidas e despesas realizadas com recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB). A correta prestação de contas desses recursos é de altíssima relevância para a auditoria, pois o FUNDEB possui regras de aplicação e percentuais mínimos obrigatórios (como os 70% para remuneração de profissionais do magistério e percentuais para educação infantil e despesas de capital com VAAT). Qualquer desvio ou inconsistência neste XML pode indicar irregularidades graves na gestão educacional e financeira, impactando diretamente a qualidade do ensino e a valorização dos profissionais.

17.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

FUNDEB_CODUG_CODUO.xml

17.3. Tag principal e namespace

```
<Fundeb xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_06_fundeb/v1_0_0">
```

17.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<ValorTransferencias>	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (SIM) (Receitas)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorComplementacaoVAAF>	COMPLEMENTAÇÃO FUNDEB	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	(SIM) - VAAF (Receitas)			(18,2), separador ponto (.).
<ValorComplementacaoVAAT>	COMPLEMENTAÇÃO FUNDEB (SIM) - VAAT (Receitas)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorRendimentosAplicacoesFinanceiras>	RECEITAS DE RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS (Remuneração de Depósitos – Vinculados – FUNDEB/ FUNDEF) (Receitas)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorTotalReceitas>	TOTAL RECEITAS (A)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorMinimoAplicado70>	MÍNIMO DE 70% A SER APLICADO (B= Ax70%)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorContratacaoTemporaria>	CONTRATAÇÃO TEMPORÁRIA (Despesas)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorRemuneracaoProfissionaisEducacao>	REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (Despesas)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorEncargosSociais>	ENCARGOS SOCIAIS (Despesas)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorSubtotalRemuneracaoEncargos>	SUBTOTAL – REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO E ENCARGOS SOCIAIS (C)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorRestosAPagarSemLastro>	RESTOS A PAGAR SEM	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	LASTRO FINANCEIRO (D)			(18,2), separador ponto (.).
<ValorTotalAplicado>	TOTAL APLICADO (C)-(D)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPercentualAplicado>	PERCENTUAL APLICADO NO EXERCÍCIO	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorSuperavitDeficitAplicacao>	SUPERAVID OU DEFICIT DE APLICAÇÃO	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorReceitasComplementacaoUniaoFUNDEBVAAT>	Receitas recebidas da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorDespesasCusteadasVAATEducacaoInfantil>	Despesas custeadas com o FUNDEB (VAAT) na Educação infantil	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPercentualAplicacaoVAATEducacaoInfantil>	Percentual de aplicação de recursos da complementação (VAAT) na Educação Infantil (Despesas/Receitas *100) - (mínimo legal 50%)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorDespesasVAATCapital>	Despesas custeadas com o FUNDEB (VAAT) em despesas de capital	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPercentualVAATDespesasCapital>	Percentual de aplicação de recursos da complementação (VAAT) em despesas de capital (Despesas/Receitas *100) (mínimo legal 15%)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

17.5. Inconformidades Críticas e Alertas

17.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos com Valor ou Percentual são do tipo Decimal (18,2) e exigem **ponto (.)** como separador decimal. O uso de vírgula ou formato inválido causará rejeição.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

17.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NomeMunicípio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrçamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

18. MODELO 07 - RELAÇÃO DAS UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS DA UG QUE DEVEM CONTRIBUIR PARA O RPPS

18.1. Explicação Textual

O Modelo 07, "Relação das Unidades Orçamentárias da UG que devem contribuir para o RPPS", é um demonstrativo que lista as unidades orçamentárias responsáveis por contribuir para o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) de um ente. A correta identificação dessas unidades é crucial para a gestão previdenciária e para a auditoria das contribuições. Permite verificar se todas as unidades obrigadas estão cumprindo com suas responsabilidades financeiras para com o RPPS, impactando diretamente a saúde financeira do regime. A ausência ou incorreção neste XML pode gerar déficits no RPPS e apontamentos de irregularidades.

18.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RELACAOUORPPS_CODUG_CODUO.xml

19.3. Tag principal e namespace

```
<RelacaoUORPPS  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_07_relacao_uo_rpps/v1_0_0">
```

18.4 Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<DataInclusao>	Data da inclusão	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataExclusao>	Data da exclusão	Data (10)	Opcional, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) Opcional.
<Observacao>	Observação	Caractere (3000)	Opcional	Campo para observações relevantes, até 3000 caracteres.

18.5. Inconformidades Críticas e Alertas

18.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataInclusao, DataExclusao) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

18.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NomeMunicípio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria, Observacao) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

19. MODELO 08 - DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS E REPASSADAS (RGPS)

19.1. Explicação Textual

O Modelo 08, "Demonstrativo das Contribuições Previdenciárias Devidas e Repassadas (RGPS)", tem a finalidade de detalhar os valores das contribuições previdenciárias (patronal, de servidores e individuais) devidas e efetivamente repassadas ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS). A correta e tempestiva declaração e repasse desses valores são cruciais para a auditoria, pois impactam diretamente a situação fiscal do ente e a regularidade previdenciária. Erros ou inconsistências neste XML podem indicar apropriação indébita de valores, passivos previdenciários e apontamentos de irregularidades graves por parte do Tribunal de Contas.

19.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CONTRIBUICOESPREDIVENCIARIASRGPS_CODUG_CODUO.xml

19.3. Tag principal e namespace

```
<ContribuicoesPrevidenciariasRGPS
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_08_contribuicoes_previdenciarias_rgps/v1_0_0">
```

19.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicípio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicípio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<Poder>	Poder: 1 – Executivo, 2 – Legislativo	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código: 1 – Executivo, 2 – Legislativo. Tamanho Caractere (1).
Estrutura <Informacao>				
<AnoCompetencia>	Ano de competência	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano da competência da contribuição, com 4 dígitos.
<MesCompetencia>	Mês de competência	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês da competência (1 a 13, sendo 13º salário), com 2 dígitos.
<ValorPatronal>	Patronal (composição)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorServidores>	Servidores (composição)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				(.).
<ValorIndividuais>	Individuais (composição)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorDevido>	Valor devido (composição)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorSalarioFamilia>	Salário Família (compensação es)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorSalarioMaternidade>	Salário Maternidade (compensação es)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorLiquido>	Valor líquido (compensação es)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<DataRecolhimento>	Data do recolhimento	Data (10)	Opcional, AAAA- MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA- MM-DD).
<ValorMultas>	Multas (encargos moratórios)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorJuros>	Juros (encargos moratórios)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<Parcelamento>	Parcelament o: 1 - Sim, 2 - Não.	Inteiro (1)	Obrigatório	Informar o código: 1 - Sim, 2 - Não.

19.5. Inconformidades Críticas e Alertas

19.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Os campos de data (DataRecolhimento) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD. A DataRecolhimento deve ser consistente com o AnoCompetencia e MesCompetencia.
- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (ValorPatronal, ValorServidores, ValorIndividuais, ValorDevido, ValorSalarioFamilia, ValorSalarioMaternidade, ValorLiquido, ValorMultas, ValorJuros) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

- **Campo MesCompetencia:** O valor deve ser um inteiro entre 1 e 13. Valores fora desse intervalo serão críticos.
- **Campo Parcelamento:** Deve conter "1" para Sim ou "2" para Não. Outros valores invalidarão.

19.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria, Poder) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Atualização de Encargos Moratórios:** ValorMultas e ValorJuros devem ser atualizados até 31/12 do exercício de referência, conforme a descrição do modelo.

20. MODELO 08 A - DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DEVIDAS E REPASSADAS (RPPS SERVIDORES)

20.1. Explicação Textual

O Modelo 08 A, "Demonstrativo das Contribuições Previdenciárias Devidas e Repassadas (RPPS SERVIDORES)", tem o propósito de detalhar as contribuições previdenciárias relacionadas especificamente aos servidores vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Similar ao Modelo 08 para RGPS, este demonstrativo é fundamental para a auditoria, permitindo verificar a correta arrecadação e repasse das contribuições patronais, de servidores e individuais ao fundo previdenciário próprio do ente. A conformidade neste XML garante a saúde financeira do RPPS e a regularidade das obrigações previdenciárias do ente, protegendo os direitos dos servidores.

20.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

CONTRIBUICOESPREDIVENCIARIASRPPS_CODUG_CODUO.xml

20.3. Tag principal e namespace

```
<ContribuicoesPrevidenciariasRPPS  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_08_contribuicoes_previdenciarias  
_rpps/v1_0_0">
```

20.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<Poder>	Poder: 1 – Executivo, 2 – Legislativo	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código: 1 – Executivo, 2 – Legislativo. Tamanho Caractere (1).
<ValorTotalDevido>	Valor total da contribuição do período	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
Estrutura <Informacao>				
<TipoContribuicao>	Tipo de contribuição	Caractere (1)	Obrigatório	1 – Patronal 2 – Servidor 3 – Individual

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<IdentificacaoGuia>	Identificação da Guia	Caractere (350)	Obrigatório	Identificação da Guia, até 350 caracteres.
<AnoCompetencia>	Ano de competência	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano da competência da contribuição, com 4 dígitos.
<MesCompetencia>	Mês de competência	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês da competência (1 a 13, sendo 13º salário), com 2 dígitos.
<DataRecolhimento>	Data do recolhimento	Data (10)	Opcional, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<ValorPrincipal>	Valor Principal (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<Descontos>	Descontos (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<MultasJurosCorrecao>	Multas/ Juros/ Correção	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<TotalRecebido>	Total Recebido	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

20.5. Inconformidades Críticas e Alertas

20.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Os campos de data (DataRecolhimento) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD. A DataRecolhimento deve ser consistente com o AnoCompetencia e MesCompetencia.
- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (ValorPatronal, ValorServidores, ValorIndividuais, ValorDevido, ValorSalarioFamilia, ValorSalarioMaternidade, ValorLiquido, ValorMultas, ValorJuros) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

20.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria, Poder) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

- **Atualização de Encargos Moratórios:** ValorMultas e ValorJuros devem ser atualizados até 31/12 do exercício de referência, conforme a descrição do modelo.

21. MODELO 09 - DEMONSTRATIVO REFERENTE AOS TERMOS DE PARCELAMENTO JUNTO AO RPPS

21.1. Explicação Textual

O Modelo 09, "Demonstrativo Referente aos Termos de Parcelamento junto ao RPPS", é crucial para acompanhar os acordos de parcelamento de dívidas que a entidade possui com o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Este demonstrativo, baseado no artigo 14 da Portaria MTP nº 1.467/2022 (ou alterações), permite à auditoria verificar a conformidade com as normas que regem o parcelamento, a evolução dos valores pactuados e a regularidade dos pagamentos. A correta apresentação deste XML é fundamental para a transparência da gestão previdenciária e para garantir a sustentabilidade do RPPS. Falhas podem indicar descumprimento de acordos e impacto na solvência do regime.

21.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

TERMOSPARCELAMENTORPPS_CODUG_CODUO.xml

21.3. Tag principal e namespace

<TermosParcelamentoRPPS

xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_09_termos_parcelamento_rpps/
v1_0_0">

21.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroTermoParcelamento>	Número do Termo de Parcelamento	Caractere (50)	Obrigatório	Número de identificação do termo de parcelamento, até 50 caracteres.
<DataPactuacao>	Data da pactuação	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Data em que o parcelamento foi pactuado no formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD).
<ValorPactuado>	Valor total pactuado	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor total pactuado no formato Decimal (18,2), separador ponto (.).
<ValorDevidoExercicio>	Valor Devido no Exercício em Análise (A)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor devido no exercício atual no formato Decimal (18,2), separador ponto (.).
<ValorRecebidoExercicio>	Valor Recebido no Exercício em Análise	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor recebido no exercício atual no formato Decimal (18,2), separador ponto (.).

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	(B)			
<ValorDeixouSerRepassado Exercicio>	Valor que Deixou de Ser Repassado no Exercício (C=A-B)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

21.5. Inconformidades Críticas e Alertas

21.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Os campos de data (DataPactuacao) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD. A DataPactuacao deve ser consistente com o período de início do parcelamento.
- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (ValorPactuado, ValorDevidoExercicio, ValorRecebidoExercicio, ValorDeixouSerRepassadoExercicio) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

21.5.2. Alertas:

- **Consistência Aritmética:** O campo ValorDeixouSerRepassadoExercicio deve ser o resultado da subtração (ValorDevidoExercicio - ValorRecebidoExercicio). Embora o XSD valide o tipo, a auditoria verificará a consistência da fórmula.
- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NumeroTermoParcelamento, NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

22. MODELO 10 - DEMONSTRATIVO DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO

22. 1. Explicação Textual

O Modelo 10, "Demonstrativo das Transferências Recebidas para Cobertura de Déficit Financeiro", tem como objetivo evidenciar os recursos recebidos pela entidade especificamente para cobrir déficits financeiros. Essas transferências são comuns em regimes de previdência deficitários e sua correta declaração é fundamental para a transparência fiscal e previdenciária. A auditoria verifica se o valor transferido é

compatível com o déficit apurado e se está em conformidade com as normas que regem o equilíbrio financeiro e atuarial. Falhas neste XML podem ocultar ou distorcer a real situação do déficit e da sua cobertura.

22.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

TRANSFERENCIASRECEBIDASCOBERTURADEFICIT_CODUG_CODUO.xml

22.3. Tag principal e namespace

<TransferenciasRecebidasCoberturaDeficit
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_10_transferencias_recebidas_cobertura_deficit/v1_0_0">

22.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Mes>	Mês	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de referência (1 a 12).
<ValorReceitaPrevidenciaria>	Valor da Receita Previdenciária (A)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorDespesaPrevidenciaria>	Valor da Despesa Previdenciária (B)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorDeficitFinanceiro>	Valor do Déficit Financeiro (C=A-B)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorTransferenciaFinanceiraRecebida>	Valor da Transferência Financeira Recebida	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

22.5. Inconformidades Críticas e Alertas

22.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (ValorReceitaPrevidenciaria, ValorDespesaPrevidenciaria, ValorDeficitFinanceiro, ValorTransferenciaFinanceiraRecebida) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **Campo Mes:** O valor deve ser um inteiro entre 1 e 12. Valores fora desse intervalo serão críticos.

22.5.2. Alertas:

- **Consistência Aritmética:** O campo ValorDeficitFinanceiro deve ser o resultado da subtração (ValorReceitaPrevidenciaria - ValorDespesaPrevidenciaria). Embora o XSD valide o tipo, a auditoria verificará a consistência da fórmula.
- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

23. MODELO 11 - DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DO RPPS APLICADOS NO MERCADO FINANCEIRO E DE CAPITAIS

23.1. Explicação Textual

O Modelo 11, "Demonstrativo dos Recursos do RPPS Aplicados no Mercado Financeiro e de Capitais", tem como objetivo detalhar a carteira de investimentos do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). A gestão desses recursos deve seguir rigorosamente as regras estabelecidas pelo Conselho Monetário Nacional (CMN), conforme artigo 87 da Portaria MTP nº 1.467/2022 (ou alterações). Este demonstrativo permite à auditoria verificar a conformidade com os limites de alocação, a diversificação da carteira e a adequação da política de investimentos, garantindo a segurança e rentabilidade dos ativos previdenciários. Qualquer desvio ou má aplicação pode comprometer a sustentabilidade do RPPS a longo prazo.

23.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RECURSOSRPPSAPLICADOS_CODUG_CODUO.xml

23.3. Tag principal e namespace

<RecursosRPPSAplicados
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_11_recursos_rpps_aplicados/v1_0_0">

23.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	(conforme o SIM)			dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Segmento>	Segmento : 1 - Renda Fixa 2 - Renda Variável 3 - Investimentos Estruturados 4 - Investimentos no Exterior 5 - Fundos Imobiliários (FII) 6 - Empréstimos	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código: 1 - Renda Fixa 2 - Renda Variável 3 - Investimentos Estruturados 4 - Investimentos no Exterior 5 - Fundos Imobiliários (FII) 6 - Empréstimos Consignados. Tamanho Caractere (1).

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Consignados			
<TipoAtivo>	Tipo de ativo: 1 - Títulos Públicos Federais 2 - Fundos de Investimento RF 3 - Ativos Bancários (CDB/LCI/LCA) 4 - Debêntures 5 - FIDC 6 - Ações / Fundos de Ações 7 - ETFs (Fundos de Índice) 8 - Fundos Imobiliários (FII) 9 - Fundos de Participações (FIP) 10 - Fundos	Caractere (2)	Obrigatório	Informar o código: 1 - Títulos Públicos Federais 2 - Fundos de Investimento RF 3 - Ativos Bancários (CDB/LCI/LCA) 4 - Debêntures 5 - FIDC 6 - Ações / Fundos de Ações 7 - ETFs (Fundos de Índice) 8 - Fundos Imobiliários (FII) 9 - Fundos de Participações (FIP) 10 - Fundos de Investimento no Exterior 11 - BDRs. Tamanho Caractere (2).

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	de Investimento no Exterior 11 - BDRs 12 - Empréstimo Consignado			
<PercentualLimiteResolucaoCMN>	Limite da Resolução CMN % (limite inferior %)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<PercentualEstrategiaAlocacaoPoliticaInvestimento>	Estratégia de Alocação – Política de Investimento (limite inferior %)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<PercentualEstrategiaAlvo>	Estratégia Alvo (%)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<PercentualLimiteSuperior>	Limite Superior (%)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

23.5. Inconformidades Críticas e Alertas

23.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos percentuais (PercentualLimiteResolucaoCMN, PercentualEstrategiaAlocacaoPoliticaInvestimento, PercentualEstrategiaAlvo,

PercentualLimiteSuperior) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

23.5.2. Alertas:

- **Consistência dos Percentuais:** Os percentuais devem ser logicamente consistentes com a Política de Investimentos e a Resolução CMN. Embora a validação XSD não verifique a lógica interna (ex: se o "Estratégia Alvo" está entre "Limite Inferior" e "Limite Superior"), a auditoria o fará.
- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Referência Legal:** A Portaria MTP nº 1.467/2022 e as regras do CMN impõem requisitos que vão além da estrutura do XML, como a necessidade de diversificação e limites de concentração.

24. MODELO 12 - BALANÇO ATUARIAL SINTÉTICO

24.1. Explicação Textual

O Modelo 12, "Balanço Atuarial Sintético", representa um resumo do balanço atuarial do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Este demonstrativo é de suma importância, pois fornece uma visão concisa da saúde financeira e atuarial do regime, comparando ativos e passivos atuariais. A análise desses dados permite identificar o déficit ou superávit atuarial, indicando a capacidade do RPPS de honrar seus compromissos futuros. Erros ou inconsistências neste XML podem levar a uma avaliação equivocada da situação previdenciária, com sérias implicações para o planejamento e a gestão do fundo.

24.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

BALANCOATUARIALSINTETICO_CODUG_CODUO.xml

24.3. Tag principal e namespace

```
<BalancoAtuarialSintetico  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_12_balanco_atuarial_sintetico/  
v1_0_0">
```

24.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<ValorPresenteAtuarialContribuicoesSalarios>	Valor Presente Atuarial das Contribuições sobre Salários	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	(Ativo)			
<ValorPresenteAtuarialContribuicoesBeneficios>	Valor Presente Atuarial das Contribuições sobre Benefícios (Ativo)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorDeficitAtuarial>	Valor do Déficit Atuarial (Ativo)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPresenteAtuarialContribuicoesAposentadorias>	Valor Presente Atuarial das Contribuições das Aposentadorias (Passivo)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPresenteAtuarialContribuicoesPensoes>	Valor Presente Atuarial das Contribuições das Pensões (Passivo)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPresenteAtuarialBeneficiosConcederAposentadorias>	Valor Presente Atuarial dos Benefícios a Conceder das Aposentadorias (Passivo)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPresenteAtuarialBeneficiosConcederPensoes>	Valor Presente Atuarial dos Benefícios a Conceder das Pensões (Passivo)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

24.5. Inconformidades Críticas e Alertas

24.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (ValorPresenteAtuarialContribuicoesSalarios, ValorPresenteAtuarialContribuicoesBeneficios, ValorDeficitAtuarial, ValorPresenteAtuarialContribuicoesAposentadorias, ValorPresenteAtuarialContribuicoesPensoes, ValorPresenteAtuarialBeneficiosConcederAposentadorias, ValorPresenteAtuarialBeneficiosConcederPensoes) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

24.5.2. Alertas:

- **Consistência Atuarial:** Os valores apresentados devem ser consistentes com o laudo atuarial completo. O ValorDeficitAtuarial deve ser o resultado da comparação dos ativos atuariais (contribuições sobre salários e benefícios) com os passivos atuariais (contribuições e benefícios a conceder para aposentadorias e pensões). A validação XSD não verificará essa lógica, mas a auditoria o fará rigorosamente.
- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrçamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

25. MODELO 13 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA DO RPPS

25.1. Explicação Textual

O Modelo 13, "Demonstrativo das Despesas com Pessoal da Unidade Orçamentária do RPPS", é um cálculo detalhado da base para apuração das despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), conforme artigo 84 da Portaria MTP nº 1.467/2022. Este demonstrativo é fundamental para a auditoria verificar se a unidade orçamentária do RPPS está cumprindo os limites legais de gastos com pessoal, que geralmente são restritos para garantir que a maior parte dos recursos seja destinada ao pagamento de benefícios. Inconsistências neste XML podem indicar descontrole nos gastos administrativos, comprometendo a sustentabilidade financeira do regime.

25.2 Nome do arquivo XML (sugestão)

DESPESASPESSOALRPPS_CODUG_CODUO.xml

25.3 Tag principal e namespace

<DespesasPessoalRPPS

xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_13_despesas_pessoal_rpps/v1_0_0">

25.4 Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<ExercicioFinanceiroAnteriorMes>	Exercício Financeiro Anterior (Mês)	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês do exercício financeiro anterior (1 a 12).
<ExercicioFinanceiroAnteriorAno>	Exercício Financeiro Anterior (Ano)	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício financeiro anterior.
<Parametro>	Parâmetro	Caractere (150)	Obrigatório	Descrição textual do parâmetro, até 150 caracteres.
<Valor>	Valor	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<BaseCalculo>	Base de Cálculo (1)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da base de cálculo no formato (18,2), separador ponto (.).
<PercentualMaximoBaseCalculo>	Percentual máximo aplicado sobre a base de cálculo (2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<LimiteGastoDespesaAdministrativa>	Limite de Gasto com Despesa Administrativa (3 = 1x2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

25.5. Inconformidades Críticas e Alertas

25.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (Valor, BaseCalculo, PercentualMaximoBaseCalculo, LimiteGastoDespesaAdministrativa) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **Campos Numéricos Fora do Intervalo:** ExercicioFinanceiroAnteriorMes deve ser um inteiro entre 1 e 12.

25.5.2. Alertas:

- **Consistência Lógica de Datas e Exercícios:** O ExercicioFinanceiroAnteriorAno deve ser consistente com o Exercício principal.

- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (Parametro, NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Referência Legal:** A Portaria MTP nº 1.467/2022 impõe limites que devem ser respeitados, e a auditoria fará essa verificação além da estrutura do XML.

26. MODELO 14 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS DA UO DO RPPS

26.1. Explicação Textual

O Modelo 14, "Demonstrativo das Despesas Administrativas da UO do RPPS", é um relatório detalhado das despesas administrativas da unidade gestora do RPPS, com o objetivo de verificar o cumprimento do limite legal da taxa de administração, conforme artigo 84 da Portaria MTP nº 1.467/2022. Este demonstrativo é crucial para a auditoria controlar os gastos administrativos do regime, garantindo que esses recursos sejam utilizados de forma eficiente e dentro dos parâmetros legais, evitando que a administração consuma uma parcela excessiva dos recursos que deveriam ser destinados aos benefícios previdenciários.

26.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

DESPESASADMINISTRATIVASRPPS_CODUG_CODUO.xml

26.3. Tag principal e namespace

```
<DespesasAdministrativasRPPS
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_14_despesas_administrativas_rpps/
v1_0_0">
```

26.4 Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<TotalDespesaAdministrativaEmpenhada>	Total das Despesas Administrativas Empenhadas (2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor total das despesas empenhadas no formato (18,2), separador ponto (.).
<TotalDespesaAdministrativaLiquidada>	Total das Despesas Administrativas Liquidadas (2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor total das despesas liquidadas no formato (18,2), separador ponto (.).
<TotalDespesaAdministrativaPagas>	Total das Despesas Administrativas Pagas (2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor total das despesas pagas no formato (18,2), separador ponto (.).
<BaseCalculoEmpenhada>	Base de Cálculo Despesas Empenhadas (3)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da base de cálculo para despesas empenhadas no formato (18,2),

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				separador ponto (.).
<BaseCalculoLiquidada>	Base de Cálculo Despesas Liquidadas (3)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da base de cálculo para despesas liquidadas no formato (18,2), separador ponto (.).
<BaseCalculoPaga>	Base de Cálculo Despesas Pagas (3)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da base de cálculo para despesas pagas no formato (18,2), separador ponto (.).
<PercentualMaximoBaseCalculoEmpenhada>	Percentual máximo aplicado sobre a base de cálculo - Despesas Empenhadas (4)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<PercentualMaximoBaseCalculoLiquidada>	Percentual máximo aplicado sobre a base de cálculo - Despesas Liquidadas (4)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<PercentualMaximoBaseCalculoPaga>	Percentual máximo aplicado sobre a base de cálculo - Despesas Pagas (4)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor percentual decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<LimiteGastoDespesaAdministrativaEmpenhada>	Limite de Gasto com Despesa Administrativa - Despesa Empenhada (5 = 3 x 4)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<LimiteGastoDespesaAdministrativaLiquidada>	Limite de Gasto com	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Despesa Administrativa - Despesa Liquidada (5 = 3 x 4)			(18,2), separador ponto (.).
<LimiteGastoDespesaAdministrativaPaga>	Limite de Gasto com Despesa Administrativa - Despesa Paga (5 = 3 x 4)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ConferenciaAtendimentoNormaEmpenhada>	Conferência do atendimento à norma - Despesa Empenhada (6 = 5 - 2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ConferenciaAtendimentoNormaLiquidada>	Conferência do atendimento à norma - Despesa Liquidada (6 = 5 - 2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ConferenciaAtendimentoNormaPaga>	Conferência do atendimento à norma - Despesa Paga (6 = 5 - 2)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
Subestrutura <Despesa>				
<ClassificacaoOrcamentariaDespesa>	Classificação Orçamentária da Despesa	Caractere (350)	Obrigatório	Classificação da despesa administrativa, até 350 caracteres.
<ValorDespesaEmpenhada>	Despesa Empenhada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da despesa empenhada no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorDespesaLiquidada>	Despesa Liquidada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da despesa liquidada no formato (18,2),

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				separador ponto (.).
<ValorDespesaPaga>	Despesa Paga	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da despesa paga no formato (18,2), separador ponto (.).

26.5. Inconformidades Críticas e Alertas

26.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos que representam valores monetários ou percentuais (Decimal (18,2)) devem usar **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

26.5.2. Alertas:

- **Consistência Aritmética:** A auditoria fará a verificação rigorosa das fórmulas indicadas no documento para os campos calculados (TotalDespesaAdministrativaEmpenhada/Liquidada/Paga, LimiteGastoDespesaAdministrativaEmpenhada/Liquidada/Paga, ConferenciaAtendimentoNormaEmpenhada/Liquidada/Paga). Inconsistências, mesmo que o XSD valide o tipo, serão apontamentos graves.
- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (ClassificacaoOrcamentariaDespesa, NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

27. MODELO 15 - DEMONSTRATIVO DOS MONTANTES RECEBIDOS E PAGOS À TÍTULO DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RPPS

27.1. Explicação Textual

O Modelo 15, "Demonstrativo dos Montantes Recebidos e Pagos à Título de Compensação Financeira RPPS", detalha os valores de compensação previdenciária entre o RPPS e o Regime Geral de Previdência Social (RGPS), conforme a Lei Federal nº 9.796/1999 e Decreto Federal nº 3.112/1999. Este demonstrativo é vital para a auditoria, pois permite acompanhar os fluxos financeiros decorrentes da contagem

recíproca de tempo de contribuição, garantindo que o equilíbrio financeiro entre os regimes seja mantido. A correta apuração e o repasse desses valores são fundamentais para evitar desequilíbrios orçamentários e previdenciários.

27.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

MONTANTESPAGOSTITULOCOMPENSACAORPPS_CODUG_CODUO.xml

27.3. Tag principal e namespace

```
<MontantesPagosTituloCompensacaoRPPS
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_15_montantes_pagos_titulo_compensa
cao_rpps/v1_0_0">
```

27.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da	Caractere	Obrigatório	Nome textual da

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
>	Unidade Orçamentária	(350)		Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Mes>	Mês	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de referência (1 a 12).
<ValorRecebidoRGPS>	Valor Recebido do RGPS (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorPagoRGPS>	Valor Pago ao RGPS (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<Diferenca>	Diferença (c) = (a - b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

27.5. Inconformidades Críticas e Alertas

27.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (ValorRecebidoRGPS, ValorPagoRGPS, Diferenca) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **Campo Mes:** O valor deve ser um inteiro entre 1 e 12.

27.5.2. Alertas:

- **Consistência Aritmética:** O campo Diferenca (c) deve ser o resultado da subtração (ValorRecebidoRGPS (a) - ValorPagoRGPS (b)). A auditoria verificará a exatidão dessa fórmula.
- **Saneamento de Caracteres:** Campos textuais (NomeMunicipio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrçamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

28. MODELO 16 - RELAÇÃO DE PAGAMENTOS POR CREDOR/FORNECEDOR

28.1. Explicação Textual

O Modelo 16, "Relação de Pagamentos por Credor/Fornecedor", é um demonstrativo detalhado de todos os pagamentos efetuados pela entidade, segregados por credor ou fornecedor. Ele exige informações mínimas como dados do credor, contrato, objeto, fonte de recurso, função programática, dados do empenho e do pagamento. Este XML é de vital importância para a auditoria, pois permite rastrear a execução financeira das despesas, verificar a conformidade com contratos, processos licitatórios e a legislação orçamentária. Inconsistências ou omissões podem indicar irregularidades na gestão de contratos, pagamentos indevidos ou falta de transparência na execução orçamentária.

28.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

PAGAMENTOSCREATOR_CODUG_CODUO.xml

28.3. Tag principal e namespace

<PagamentosCredor
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_16_pagamentos_credor/v1_0_0">

28.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	Apenas números, sem pontos ou traços. Máximo 14 caracteres.
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	Nome completo do credor, até 350 caracteres.
<NumeroLicitacao>	Número da Licitação	Caractere (150)	Obrigatório	Número do processo licitatório, até 150 caracteres.
<NumeroContrato>	Número do Contrato	Caractere (150)	Obrigatório	Número do contrato, até 150 caracteres.
<ObjetoContrato>	Objeto do Contrato	Caractere (3000)	Obrigatório	Descrição detalhada do objeto do contrato, até 3000 caracteres.
<VigenciaFinalContrato>	Vigência Final do Contrato	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recursos (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<NaturezaDespesa>	Natureza da Despesa	Caractere (6)	Obrigatório	Código da natureza da despesa (ex. 339039), com 6 caracteres.
<ValorDespesa>	Valor da Despesa	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor da despesa no formato (18,2), separador ponto (.).
<CompetenciaDespesaMes>	Competência da Despesa (Mês)	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência da despesa (1 a 12).
<CompetenciaDespesaAno>	Competência da Despesa	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano de competência da despesa.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	(Ano)			
<DataPagamento>	Data do Pagamento	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<ValorPagamento>	Valor do Pagamento	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor do pagamento no formato (18,2), separador ponto (.).

28.5. Inconformidades Críticas e Alertas

28.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (VigenciaFinalContrato, DataPagamento) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** Os campos ValorDespesa e ValorPagamento devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

28.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Todos os campos textuais (Credor, NumeroLicitacao, NumeroContrato, ObjetoContrato, FonteRecurso) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Vigência do Contrato:** A VigenciaFinalContrato deve ser logicamente posterior ou igual à DataPagamento caso o pagamento esteja relacionado a serviços/produtos entregues dentro do período de vigência.

29. MODELO 17 - MAPA DE LICITAÇÕES

29.1. Explicação Textual

O Modelo 17, "Mapa de Licitações", tem como objetivo apresentar um demonstrativo completo das licitações, dispensas e inexigibilidades, incluindo seus enquadramentos legais e contratos vinculados. Este XML é de importância capital para a auditoria de conformidade, permitindo verificar a legalidade, a transparência e a economicidade dos processos de contratação pública. A ausência de informações ou a inconsistência entre os dados do mapa e os registros reais pode indicar irregularidades graves na gestão de recursos públicos, levando a apontamentos de auditoria e possíveis responsabilizações.

29.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

MAPALICITACOES_CODUG_CODUO.xml

29.3. Tag principal e namespace

<MapaLicitacoes

xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_17_mapa_licitacoes/v1_0_0">

29.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<ModalidadeLicitacao>	Modalidade de Licitação	Caractere (350)	Obrigatório	Até 350 caracteres.
<NumeroLicitacaoContratacaoDireta>	Licitação e/ou Contratação Direta Nº	Caractere (150)	Obrigatório	Número da licitação ou contratação direta, até 150 caracteres.
<Fundamentacao>	Fundamentação (Art.)/(Parágrafo)	Caractere (350)	Obrigatório	Fundamentação legal (artigo/parágrafo), até 350 caracteres.
<CNPJEmpresaContratada>	CNPJ da Empresa Contratada	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeEmpresaContratada>	Nome da Empresa Contratada	Caractere (350)	Obrigatório	Nome da empresa contratada. Até 350 caracteres.
<NumeroContrato>	Contrato nº	Caractere (150)	Obrigatório	Número do contrato, até 150 caracteres.
<ObjetoContrato>	Objeto do Contrato	Caractere (3000)	Obrigatório	Descrição detalhada do objeto

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				do contrato, até 3000 caracteres.
<VigenciaInicialContrato>	Vigência Inicial do Contrato	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<VigenciaFinalContrato>	Vigência Final do Contrato	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<FuncaoProgramatica>	Função Programática	Caractere (350)	Obrigatório	Função programática da despesa, até 350 caracteres.
<ValorInicialContrato>	Valor Inicial do Contrato	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorFinalContrato>	Valor Final do Contrato	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

29.5. Inconformidades Críticas e Alertas

29.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (VigenciaInicialContrato, VigenciaFinalContrato) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** Os campos ValorInicialContrato e ValorFinalContrato devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.
- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

29.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Todos os campos textuais (ModalidadeLicitacao, NumeroLicitacaoContratacaoDireta, Fundamentacao, EmpresaContratada, NumeroContrato, ObjetoContrato, FuncaoProgramatica) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Consistência de Vigência:** A VigenciaFinalContrato deve ser logicamente posterior ou igual à VigenciaInicialContrato.

30. MODELO 18 - RESUMO DA DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO POR MODALIDADE DE CONTRATAÇÃO

30.1. Explicação Textual

O Modelo 18, "Resumo da Despesa Realizada no Exercício por Modalidade de Contratação", fornece uma visão consolidada das despesas empenhadas, liquidadas e pagas, segmentadas pelas diferentes modalidades de contratação (regime antigo, nova Lei de Licitações e outras despesas não regidas por licitação). Este demonstrativo é fundamental para a auditoria da execução orçamentária, permitindo analisar a aderência aos regimes de licitação e a distribuição dos gastos públicos. Ele destaca a transição entre legislações (Leis 8.666/93 e 14.133/2021) e categoriza outras despesas, oferecendo um panorama completo da forma como os recursos são aplicados.

30.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

DESPESAMODALIDADECONTRATACAO_CODUG_CODUO.xml

30.3. Tag principal e namespace

```
<DespesaModalidadeContratacao  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_18_despesa_modalidade_contratacao/  
v1_0_0">
```

30.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoModalidadeContratacao>	Código da Modalidade /Tipo de Contratação : a) Convite (Regime Antigo) b) Tomada de Preços (Regime Antigo) c) Concorrência (Regime Antigo) d) Pregão (Presencial /Eletrônico) (Regime Antigo) e) Concurso (Regime Antigo) f) Regime Diferencia do de Contratações (RDC) (Regime Antigo) g) Dispensa (Regime Antigo) h) Inexigibilidade	Caractere (2))	Obrigatório	Informar o código: a) Convite (Regime Antigo) b) Tomada de Preços (Regime Antigo) c) Concorrência (Regime Antigo) d) Pregão (Presencial/El etrônico) (Regime Antigo) e) Concurso (Regime Antigo) f) Regime Diferenciado de Contratações (RDC) (Regime Antigo) g) Dispensa (Regime Antigo) h) Inexigibilidade (Regime Antigo) i) Pregão (Nova Lei) j)

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	(Regime Antigo) i) Pregão (Nova Lei) j) Concorrência (Nova Lei) k) Concurso (Nova Lei) l) Leilão (Nova Lei) m) Diálogo Competitivo (Nova Lei) n) Dispensa (Nova Lei) o) Inexigibilidade (Nova Lei) 5. Regime de Execução Especial (Adiantamentos, etc.) 6. Pagamento de Pessoal (Folha e Diárias) 7. Contrato de Gestão 8. Termos de Parceria 9.			Concorrência (Nova Lei) k) Concurso (Nova Lei) l) Leilão (Nova Lei) m) Diálogo Competitivo (Nova Lei) n) Dispensa (Nova Lei) o) Inexigibilidade (Nova Lei) 5. Regime de Execução Especial (Adiantamentos, etc.) 6. Pagamento de Pessoal (Folha e Diárias) 7. Contrato de Gestão 8. Termos de Parceria 9. Concessões (incluso PPP) 10. Transferências Voluntárias (incluso Convênios) 11. Outros

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Concessões (incluso PPP) 10. Transferências Voluntárias (incluso Convênios) 11. Outros			
<DescricaoModalidadeContratacao>	Descrição Modalidade /Tipo de Contratação : a) Convite (Regime Antigo) b) Tomada de Preços (Regime Antigo) c) Concorrência (Regime Antigo) d) Pregão (Presencial /Eletrônico) (Regime Antigo) e) Concurso (Regime Antigo) f) Regime Diferenciado de Contratações (RDC) (Regime Antigo)	Caractere (350)	Obrigatório	Descrição completa da modalidade (referente ao código do campo anterior), até 350 caracteres. a) Convite (Regime Antigo) b) Tomada de Preços (Regime Antigo) c) Concorrência (Regime Antigo) d) Pregão (Presencial/Eletrônico) (Regime Antigo) e) Concurso (Regime Antigo) f) Regime Diferenciado de Contratações (RDC) (Regime

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	g) Dispensa (Regime Antigo)			Antigo) g) Dispensa (Regime Antigo)
	h) Inexigibilid ade (Regime Antigo)			h) Inexigibilidade (Regime Antigo)
	i) Pregão (Nova Lei)			i) Pregão (Nova Lei)
	j) Concorrên cia (Nova Lei)			j) Concorrência (Nova Lei)
	k) Concurso (Nova Lei)			k) Concurso (Nova Lei)
	l) Leilão (Nova Lei)			l) Leilão (Nova Lei)
	m) Diálogo Competitiv o (Nova Lei)			m) Diálogo Competitivo (Nova Lei)
	n) Dispensa (Nova Lei)			n) Dispensa (Nova Lei)
	o) Inexigibilid ade (Nova Lei)			o) Inexigibilidade (Nova Lei)
	5. Regime de Execução Especial (Adiantame ntos, etc.)			5. Regime de Execução Especial (Adiantamento s, etc.)
	6. Pagamento de Pessoal (Folha e			6. Pagamento de Pessoal (Folha e Diárias)
				7. Contrato de Gestão
				8. Termos de Parceria

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Diárias) 7. Contrato de Gestão 8. Termos de Parceria 9. Concessões (incluso PPP) 10. Transferências Voluntárias (incluso Convênios) 11. Outros			
<ValorDespesaEmpenhada>	Despesa Empenhada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorDespesaLiquidada>	Despesa Liquidada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorDespesaPaga>	Despesa Paga	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

30.5. Inconformidades Críticas e Alertas

30.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Valores Decimais:** Todos os campos de valor (ValorDespesaEmpenhada, ValorDespesaLiquidada, ValorDespesaPaga) devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.

30.5.2. Alertas:

- **Saneamento de Caracteres:** Todos os campos textuais (DescricaoModalidadeContratacao) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.

31. MODELO 19 - RELAÇÃO DE PESSOAL POR VÍNCULO

31.1. Explicação Textual

O Modelo 19, "Relação de Pessoal por Vínculo", tem como objetivo fornecer um detalhamento completo do quadro de pessoal da entidade, segregado por tipo de vínculo (efetivo, comissionado, temporário, etc.). Inclui informações cruciais como identificação, datas de admissão e desligamento, cargo, carga horária e valores da folha de pagamento. Este XML é de extrema importância para a auditoria de pessoal, permitindo verificar a conformidade com as leis trabalhistas, previdenciárias e orçamentárias (principalmente a Lei de Responsabilidade Fiscal no que tange aos limites de gastos com pessoal). Erros ou omissões podem indicar irregularidades na gestão de recursos humanos e na aplicação dos limites de gastos.

31.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

PESSOALVINCULO_CODUG.xml

31.3. Tag principal e namespace

<PessoalVinculo xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_19_pessoal_vinculo/v1_0_0">

31.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Gestora			até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoVinculo>	Código do Vínculo	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código: 1. Servidores Efetivos/Empregados Públicos 2. Servidores Cedidos de Outros Órgãos 3. Servidores Ocupantes Somente de Cargos Comissionados 4. Contrato com prazo Determinado 5. Bolsista ou estagiário 6. Cargo Eletivo
<DescricaoVinculo>	Descrição do Vínculo	Caractere (350)	Obrigatório	Descrição textual do vínculo, até 350 caracteres. 1. Servidores Efetivos/Empregados Públicos 2. Servidores Cedidos de Outros Órgãos 3. Servidores Ocupantes Somente de Cargos Comissionados 4. Contrato com prazo Determinado 5. Bolsista ou estagiário 6. Cargo Eletivo
<Cargo>	Nomenclatura do Cargo/Fun	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do cargo ou função, até 350 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	ção			
<QuantitativoPorCargo>	Quantitativo por cargo	Inteiro (12)	Obrigatório	Número de pessoas no cargo.
<CPF>	CPF	Caractere (11)	Obrigatório	Apenas números, sem pontos ou traços. Tamanho fixo de 11 caracteres.
<Nome>	Nome	Caractere (350)	Obrigatório	Nome completo do servidor, até 350 caracteres.
<Matricula>	Matrícula	Caractere (350)	Obrigatório	Número da matrícula do servidor, até 350 caracteres.
<SetorLotacao>	Setor de lotação	Caractere (350)	Obrigatório	Nome do setor de lotação, até 350 caracteres.
<CargaHoraria>	Carga horária	Inteiro (12)	Obrigatório	Carga horária semanal ou mensal, valor inteiro.
<DataAdmissao>	Data de admissão	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<DataDesligamento>	Data de desligamento	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	Formato ISO 8601 (AAAA-MM-DD) obrigatório.
<ValorFolhaSemEncargos>	Valor da Folha sem Encargos (no período)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorEncargos>	Valor dos Encargos (no período)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<ValorTotalFolha>	Valor Total da Folha (no período)	Decimal (18,2)	Opcional	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

31.5. Inconformidades Críticas e Alertas

31.5.1. Erros Críticos:

- **Formato de Datas:** Todos os campos de data (DataAdmissao, DataDesligamento) devem aderir estritamente ao formato AAAA-MM-DD.
- **Formato de Valores Decimais:** Os campos ValorFolhaSemEncargos, ValorEncargos, ValorTotalFolha devem ser Decimal (18,2) com **ponto (.)** como separador decimal.

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.
- **CPF:** Deve conter exatamente 11 caracteres numéricos. A presença de caracteres não numéricos ou tamanho diferente resultará em rejeição.
- **CódigoVínculo:** Deve utilizar um dos códigos especificados (1 a 6). A não conformidade será crítica.

31.5.2. Alertas:

- **DataDesligamento para Ativos:** Para servidores ativos, DataDesligamento pode ser um campo vazio caso o servidor ainda esteja em atividade.
- **Saneamento de Caracteres:** Todos os campos textuais (DescricaoVínculo, Cargo, Nome, Matricula, SetorLotacao, NomeMunicípio, NomeUnidadeGestora, NomeUnidadeOrcamentaria) devem estar livres de caracteres especiais não escapados.
- **Carga Horária:** CargaHoraria deve ser um valor coerente com o regime de trabalho (ex: 20, 30, 40 horas semanais).

32. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Identificação da Unidade da Administração Pública Municipal

32.1. Explicação Textual

Este módulo tem por finalidade apresentar a identificação completa da Unidade Gestora responsável pela prestação de contas. Devem ser informados os dados cadastrais e institucionais, incluindo denominação, natureza jurídica, estrutura administrativa e informações de contato. Sua adequada apresentação assegura a correta vinculação das informações prestadas, garantindo rastreabilidade, transparência e contextualização para fins de análise pelo controle externo.

32.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGIDENTIFICACAO_CODUG_CODUO.xml

32.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGIdentificacao  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_identificacao/v1_0_0">
```

32.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<NaturezaJuridica>	Natureza jurídica	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código da Natureza Jurídica: 1 – Órgão 2 – Fundo 3 – Autarquia 4 – Fundação 5 – Empresa Pública 6 – Sociedade de Economia Mista 7 – Câmara 8 – Consórcio
<SituacaoAtual>	Situação Atual	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código da Situação Atual: 1 – Ativa 2 – Extinta 3 – Liquidada 4 – Dissolvida 5 – Transformada 6 – Fundida 7 – Incorporada 8 – Desestatizada
<TelefoneContato1>	Telefone de contato	Caractere (20)	Obrigatório	DDD e número, Caractere (20)
<TelefoneContato2>	Telefone de contato	Caractere (20)	Opcional	DDD e número, Caractere (20)
<TelefoneContato3>	Telefone de contato	Caractere (20)	Opcional	DDD e número, Caractere (20)
<EnderecoEletronico>	Endereço Eletrônico (nome@endereço)	Caractere (150)	Obrigatório	
<PaginaInternet>	Página na	Caractere	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	internet	(150)		
<EnderecoPostal>	Endereço Postal: Logradouro, CEP, Cidade	Caractere (350)	Obrigatório	
<Normas>	Normas de criação e alteração da Unidade Jurisdicional	Caractere (600)	Obrigatório	
Estrutura <Informacao>				
<NomeUnidadeOrçamentariaSIM>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.

32.5. Inconformidades Críticas e Alertas

32.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

33. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Projetos/Atividades de responsabilidade da Unidade Orçamentária

33.1. Explicação Textual

Este módulo destina-se a demonstrar a execução dos programas, projetos e atividades sob responsabilidade da Unidade Orçamentária. Devem ser informadas as dotações orçamentárias (inicial e atualizada), bem como os valores executados, permitindo a comparação entre o planejamento e a execução. As informações subsidiarão a avaliação do grau de cumprimento das ações governamentais, da eficiência na aplicação dos recursos públicos e da aderência ao planejamento estabelecido.

33.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGPROJATIV_CODUG_CODUO.xml

33.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGProjetosAtividades

xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_proj_ativ/v1_0_0">

33.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoNomeProjetoAtividade>	Código / Nome do Projeto ou	Caractere (350)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Atividade			
<CodigoNomeProgramaGoverno>	Código / Nome do Projeto ou Atividade	Caractere (350)	Obrigatório	
<DotacaoInicial>	Dotação Inicial	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<DotacaoFinal>	Dotação Final	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<DespesaEmpenhada>	Despesa Empenhada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<DespesaLiquidada>	Despesa Liquidada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<DespesaPaga>	Despesa Paga	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<RestosAPagarProcessados>	Restos a Pagar Inscritos ao Final do Exercício Processados	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<RestosAPagarNaoProcessados>	Restos a Pagar Inscritos ao Final do Exercício Não Processados	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<Analise>	Análise da situação atual do Projeto ou Atividade com a síntese dos esforços realizados para o atingiment o da meta e relato das dificuldade s encontrada s.	Caractere (3000)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Subestrutura <ExecucaoFisica>				
<DescricaoProduto>	Descrição do Produto	Caractere (600)	Obrigatório	
<UnidadeMedida>	Unidade de medida	Caractere (150)	Obrigatório	
<MetaPrevista>	Meta Prevista	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<MetaReprogramada>	Meta Reprogramada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).
<MetaRealizada>	Meta Realizada	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

33.5. Inconformidades Críticas e Alertas

33.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

34. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Pessoal

34.1. Explicação Textual

Este módulo tem por finalidade evidenciar a composição e a gestão da força de trabalho vinculada à Unidade Gestora. Devem ser informadas as categorias de pessoal, tais como servidores efetivos, comissionados, temporários, terceirizados e demais vínculos, incluindo quantitativos, forma de ingresso e, quando aplicável, custos associados. Sua análise permite verificar a conformidade com os dispositivos legais, especialmente quanto à forma de provimento, aos limites de despesa com pessoal e à adequação da força de trabalho às necessidades da administração, além de possibilitar a identificação de riscos relacionados a irregularidades.

34.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGPessoal_CODUG_CODUO.xml

34.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGPessoal xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_pessoal/v1_0_0">
```

34.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Vinculo>	Vínculo	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Vículo: a) Servidores Efetivos/Empregados Públicos b) Servidores Cedidos de Outros Órgãos c) Servidores Ocupantes Somente de Cargos Comissionados

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				d) Político-Administrativo e) Contrato com prazo Determinado f) Terceirizado g) Bolsista
<NomenclaturaCargo>	Nomenclatura do Cargo	Caractere (350)	Obrigatório	
<QuantitativosExistentes>	Quantitativos Existentes	Inteiro (12)	Obrigatório	
<QuantitativosOcupados>	Quantitativos Ocupados	Inteiro (12)	Obrigatório	
<TotalValorBrutoFolhaPagamento>	Total do valor bruto da folha de pagamento. Nota 01: O valor bruto da folha de pagamento deverá ser o somatório das despesas liquidadas no exercício por Vínculo e Cargo.	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.).

34.5. Inconformidades Críticas e Alertas

34.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

35. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Contratos de prestação de serviços terceirizados

35.1. Explicação Textual

Este módulo tem por finalidade detalhar os contratos de terceirização vinculados à unidade. Sua análise possibilita avaliar o grau de dependência de mão de obra terceirizada, bem como a regularidade das contratações, a fim de prevenir a substituição indevida de servidores públicos por trabalhadores terceirizados.

35.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGTERCEIRIZADOS_CODUG_CODUO.xml

35.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGTerceirizados  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_terceirizados/v1_0_0">
```

35.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroContrato>	Número do Contrato	Caractere (50)	Obrigatório	
<AnoContrato>	Ano do Contrato	Inteiro (4)	Obrigatório	
<CNPJEmpresaContratada>	Empresa Contratada (CNPJ)	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeEmpresaContratada>	Empresa Contratada (Nome)	Caractere (350)	Obrigatório	
<Area>	Área	Caractere (2)	Obrigatório	Informar o código da Área: 1. Segurança; 2. Transportes; 3. Informática; 4. Copeiragem; 5. Recepção; 6. Reprografia; 7. Telecomunicações; 8. Manutenção de bens móveis; 9. Manutenção de bens imóveis; 10. Brigadistas; 11. Apoio Administrativo – Menores Aprendizizes; 12. Outras
<Natureza>	Natureza	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código da Natureza: (O) Ordinária; (E) Emergencial.
<InicioPeriodo>	Período Contratual de Execução das Atividades	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Contratadas (Início)			
<FimPeriodo>	Período Contratual de Execução das Atividades Contratadas (Fim)	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<QuantidadeTrabalhadoresPrevisto>	Quantidade de Trabalhadores (Previsto)	Inteiro (12)	Obrigatório	O campo “Quantidade de Trabalhadores” deve ser preenchido com a quantidade prevista e contratada vigente ao final do exercício ou ao final do contrato, quando este se encerrar antes do fim do exercício.
<QuantidadeTrabalhadoresContratado>	Quantidade de Trabalhadores (Contratado)	Inteiro (12)	Obrigatório	O campo “Quantidade de Trabalhadores” deve ser preenchido com a quantidade prevista e contratada vigente ao final do exercício ou ao final do contrato, quando este se encerrar antes do fim do exercício.
<Situacao>	Situação do Contrato	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código da Situação do Contrato: (A) Ativo Normal; (P) Ativo Prorrogado; (E) Encerrado.

35.5. Inconformidades Críticas e Alertas

35.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

35.5.2. Alertas

01 – Deverá ser preenchida as informações sobre todos os contratos da UO que estiveram ativos durante o exercício da prestação de contas;

02 – O campo “Quantidade de Trabalhadores” deve ser preenchido com a quantidade prevista e contratada vigente ao final do exercício ou ao final do contrato, quando este se encerrar antes do fim do exercício.

36. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Execução Orçamentária e Financeira

36.1. Explicação Textual

Este módulo fornece uma análise comparativa e horizontal da saúde financeira do ente, confrontando dados do exercício anterior com o atual. Abrange desde a previsão de receitas até a disponibilidade de caixa bruta e o passivo circulante ao final do exercício. A relevância reside na demonstração do equilíbrio das contas públicas, permitindo ao controle externo identificar variações significativas que possam sinalizar riscos à adequada gestão dos recursos públicos..

36.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGEXECUCAO_CODUG_CODUO.xml

36.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGExecucao xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_execucao/v1_0_0">

36.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoIndicador>	Código do Indicador: 1 - Receita Prevista 2 - Receita Arrecadada 3 - Despesa Fixada 4 - Despesa (Empenhada) 5 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 6 - Passivo Circulante Final	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Indicador: 1 - Receita Prevista 2 - Receita Arrecadada 3 - Despesa Fixada 4 - Despesa (Empenhada) 5 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 6 - Passivo Circulante Final

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeIndicador>	Nome do Indicador: 1 - Receita Prevista 2 - Receita Arrecadada 3 - Despesa Fixada 4 - Despesa (Empenhada) 5 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 6 - Passivo Circulante Final	Caractere (350)	Obrigatório	Informar o Nome do Indicador (relativo ao código do campo anterior): 1 - Receita Prevista 2 - Receita Arrecadada 3 - Despesa Fixada 4 - Despesa (Empenhada) 5 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 6 - Passivo Circulante Final
<ValorExercicioAnterior>	Valor do Exercício Anterior (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorExercicioAtual>	Valor do Exercício Atual (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorAnaliseHorizontal>	Análise Horizontal (%) $[(b) / (a) - 1] \times 100$	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

36.5. Inconformidades Críticas e Alertas

36.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

36.5.2 Alertas

01 – A Disponibilidade de Caixa Bruta Final deve ser calculada por meio do somatório das contas:

1. Caixa – Saldo total, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira de numerário e de outros valores em tesouraria;
2. Bancos – Saldo total, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira em bancos;
3. Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Saldo, em 31 de dezembro do exercício de referência, da disponibilidade financeira referente a aplicações financeiras consideradas equivalentes de caixa.

02 – O Passivo Circulante Final compreende os valores a título de Passivo Circulante constante no Balanço Patrimonial, tais como: Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo; Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo; Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo; Obrigações Fiscais a Curto Prazo; Transferências Fiscais a Curto Prazo; Provisões a Curto Prazo e Demais Obrigações a Curto Prazo.

37. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO - Ingressos e Dispendios Extraorçamentários

37.1. Explicação Textual

O módulo registra as movimentações financeiras que não pertencem ao orçamento público, mas que transitam pelas contas da unidade, como retenções em folha e depósitos de terceiros. A finalidade é garantir que os recursos retidos (ingressos) sejam devidamente repassados aos seus destinos legais (dispendios). A análise da "Diferença" entre esses valores é crucial para detectar eventuais apropriações indébitas ou atrasos nos repasses obrigatórios.

37.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGINGRESSODISPENDIOEXTRAORCAMENTARIO_CODUG_CODUO.xml

37.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGIingressoDispendioExtraorcamentario  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_ingresso_dispendio_extra_orca  
mentario/v1_0_0">
```

37.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Registro			
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<ContaExtraorçamentaria>	Conta Extraorçamentária	Caractere (150)	Obrigatório	
<AnoCompetencia>	Ano de Competência	Inteiro (4)	Obrigatório	
<Ingresso>	Ingresso (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Dispendio>	Dispêndio (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Diferenca>	Diferença (c) = (a) – (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Justificativa>	Justificativa	Caractere (600)	Opcional	

37.5. Inconformidades Críticas e Alertas

37.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

37.5.2. Alertas

01 – Os valores devem ser apresentados consolidando todas as Receitas Extraorçamentárias retidas pela UO no exercício da prestação de contas por Conta Extraorçamentária

02 - O campo "AnoCompetência" deve ser preenchido com o ano de competência da Receita Extraorçamentária realizado no exercício da prestação de contas;

03 – O campo “Ingresso” são os recursos retidos no exercício da prestação de contas;

04 - O campo "Dispêndio" deve ser preenchido com o valor efetivamente pago/repassado relativo ao recurso retido daquela competência;

05 - O campo "Diferença" deve ser preenchido com a diferença entre os campos "Ingresso" e "Dispêndio";

06 – O campo "Justificativa" deve ser preenchido com justificativas quando houver diferença entre os ingressos e repasses por competência, caso queira. Assim como, nos casos em que a receita retida que fora repassada em exercício divergente ao da prestação de contas. Enviar as evidências necessárias para fins de comprovação da justificativa.

38. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Contribuição Patronal

38.1. Explicação Textual

Foca especificamente no cumprimento das obrigações previdenciárias pela unidade, abrangendo tanto o RPPS quanto o RGPS. Devem ser informados os valores devidos, pagos e parcelados por competência. Esta informação é de altíssima relevância para o Tribunal de Contas, pois o inadimplemento da contribuição patronal gera passivos financeiros graves e compromete a sustentabilidade dos regimes de previdência.

38.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGCONTRIBUICAOPATRONAL_CODUG_CODUO.xml

38.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGContribuicaoPatronal  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_contribuicao_patronal/  
v1_0_0">
```

38.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<TipoRegime>	Tipo de Regime (RPPS/INSS)	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Tipo de Regime: 1 – RPPS 2 – INSS
<AnoCompetencia>	Ano de Competência	Inteiro (4)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	ia			
<MesCompetencia>	Mês de Competência	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência (1 a 12).
<ValorDevido>	Valor Devido (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorPago>	Valor Pago (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<AnoPagamento>	Ano do Pagamento	Inteiro (4)	Obrigatório	
<MesPagamento>	Mês do Pagamento	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês do pagamento (1 a 12).
<ValorParcelado>	Valor Parcelado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Diferenca>	Diferença (d) = (a) – (b) – (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Justificativa>	Justificativa	Caractere (600)	Opcional	

38.5. Inconformidades Críticas e Alertas

38.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

38.5.2. Alertas

- 01 – O quadro deve ser preenchido com os valores às contribuições previdenciárias a título de contribuição patronal referentes ao reconhecimento das obrigações devidas na competência do exercício da prestação de contas;
- 02 – O campo “RPPS/INSS” deve ser preenchido de acordo com o regime de apuração da obrigação patronal: RPPS para regime próprio de previdência e RGPS para regime geral de previdência;
- 03 – O campo "Competência" deve ser preenchido com o mês e ano de competência da obrigação patronal no exercício da prestação de contas;
- 04 – O campo "Valor Devido" deve ser preenchido com o valor da obrigação patronal apurada para aquela competência;
- 05 – O campo “Valor Pago” deve ser preenchido caso a obrigação daquela competência tenha sido paga;
- 06 – O campo “Valor Parcelado” se refere às obrigações não pagas, mas que já estejam com os débitos negociados para pagamento parcelado;
- 07 – O campo "Diferença" deve ser preenchido com a diferença entre os campos "Valor Devido" menos "Valor Pago" e “Valor parcelado”;

08 – O campo "Justificativa" deve ser preenchido com justificativas quando houver saldo de diferença por competência, caso queira. Assim como, nos casos em que a obrigação tenha sido paga em exercício divergente ao da prestação de contas.

Enviar as evidências necessárias para fins de comprovação da justificativa.

39. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Contribuição Individual

39.1. Explicação Textual

Este módulo foca nas retenções previdenciárias realizadas diretamente dos servidores (contribuição individual). O objetivo é assegurar que os valores descontados dos trabalhadores foram integralmente repassados aos institutos de previdência. Para o controle externo, a existência de diferenças não justificadas entre o ingresso (retenção) e o dispêndio (repasso) pode configurar irregularidade grave na gestão financeira.

39.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGCONTRIBUICAOINDIVIDUAL_CODUG_CODUO.xml

39.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGContribuicaoIndividual  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_contribuicao_individual/  
v1_0_0">
```

39.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	o SIM)			
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<TipoRegime>	Tipo de Regime (RPPS/INSS)	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Tipo de Regime: 1 – RPPS 2 – INSS
<AnoCompetencia>	Ano de Competência	Inteiro (4)	Obrigatório	
<MesCompetencia>	Mês de Competência	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência (1 a 12).
<Ingresso>	Ingresso (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Dispendio>	Dispêndio (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorParcelado>	Valor Parcelado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Diferenca>	Diferença (d) = (a) – (b) – (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Justificativa>	Justificativa	Caractere (600)	Opcional	

39.5. Inconformidades Críticas e Alertas

39.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

39.5.2. Alertas

01 – O quadro deve ser preenchido com os valores às contribuições previdenciárias a título de contribuição individual referentes as retenções de Receitas Extraorçamentárias realizadas na competência do exercício da prestação de contas;

02 – O campo “RPPS/INSS” deve ser preenchido de acordo com o regime de apuração da obrigação patronal: RPPS para regime próprio de previdência e INSS para regime geral de previdência;

03 – O Campo "Competência" deve ser preenchido com o mês e ano de competência da Receita Extraorçamentária realizada;

04 – O campo “Ingresso” são os recursos retidos no exercício da prestação de contas;

05 – O campo "Dispêndio" deve ser preenchido com o valor efetivamente pago/repassado relativo ao recurso retido daquela competência;

06 – O campo “Valor Parcelado” se refere às obrigações não pagas, mas que já estejam com os débitos negociados para pagamento parcelado;

05 – O campo "Diferença" deve ser preenchido com a diferença entre os campos "Ingresso" menos "Dispêndio" e “Valor Parcelado”;

05 – O campo "Justificativa" deve ser preenchido com justificativas quando houver diferença entre os ingressos e repasses por competência, caso queira. Assim como, nos casos em que a receita retida que fora repassada em exercício divergente ao da prestação de contas.

Enviar as evidências necessárias para fins de comprovação da justificativa.

40. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Adiantamentos Concedidos

40.1. Explicação Textual

Este módulo detalha as concessões de suprimentos de fundos ou adiantamentos a servidores para despesas excepcionais que não podem subordinar-se ao processo normal de aplicação. A finalidade é monitorar o ciclo do adiantamento: desde a concessão até a efetiva comprovação ou devolução de saldos. A fiscalização desses dados impede o uso indevido desses recursos e garante que os prazos legais para prestação de contas interna sejam rigorosamente observados.

40.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGADIANTAMENTOCONCEDIDO_CODUG_CODUO.xml

40.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGAdiantamentoConcedido  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_adiantamento_concedido/  
v1_0_0">
```

40.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Matricula>	Matrícula	Caractere (150)	Obrigatório	
<CPF>	CPF Beneficiário	Caractere (11)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeResponsavel>	Nome do Responsável	Caractere (350)	Obrigatório	
<DataConcessao>	Data da Concessão	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<NumeroProcessoConcessao>	Número do Processo de Concessão	Caractere (50)	Obrigatório	
<ValorConcedido>	Valor Parcelado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<DataLimiteAplicacao>	Data Limite para Aplicação	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<DataComprovacao>	Data da Comprovação	Data (10)	Opcional, AAAA-MM-DD	
<NumeroProcessoComprovacao>	Número do Processo de Comprovação	Caractere (50)	Opcional	
<ValorDevolvido>	Valor Devolvido	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Observacao>	Observação	Caractere (600)	Opcional	

40.5. Inconformidades Críticas e Alertas

40.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

40.5.2. Alertas

01 – Os dados a serem preenchidos nos campos “Nome do Responsável” e “Matrícula” devem ser relativos ao servidor beneficiado com o adiantamento.

41. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Doações, subvenções, auxílios e contribuições

41.1. Explicação Textual

Registra as transferências voluntárias de recursos realizadas pela Unidade Gestora a entidades externas ou pessoas físicas. O módulo identifica os beneficiários, os valores concedidos e a situação da prestação de contas junto ao órgão repassador. A finalidade é garantir a transparência no uso de recursos públicos destinados ao fomento de atividades de interesse público e verificar se houve a devida fiscalização sobre a aplicação desses montantes.

41.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGDOACOES_CODUG_CODUO.xml

41.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGDoacoes xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_doacoes/v1_0_0">

41.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do	Caractere	Opcional	Nome textual do

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Órgão	(350)		Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CPFCNPJ>	CPF/CNPJ Beneficiário	Caractere (14)	Obrigatório	
<EntidadeBeneficiada>	Entidade Beneficiada	Caractere (350)	Obrigatório	
<DataPagamentoConcessao>	Data do Pagamento da Concessão	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<NumeroProcessoConcessao>	Número do Processo de Concessão	Caractere (50)	Obrigatório	
<ValorConcedido>	Valor Concedido	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<DataPrestacaoContasRepassador>	Data P.C. junto a UG/UO Repassador	Data (10)	Opcional, AAAA-MM-DD	
<NumeroProcessoPrestacaoContasRepassador>	Número do Processo P.C. junto a UG/UO Repassador	Caractere (50)	Opcional	

41.5. Inconformidades Críticas e Alertas

41.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

41.5.2 Alertas

42. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Parcerias com o Terceiro Setor

42.1. Explicação Textual

Destina-se à identificação formal de acordos celebrados com Organizações da Sociedade Civil (OSCs), abrangendo convênios, termos de colaboração, fomento ou contratos de gestão. O foco está na caracterização do objeto, valor celebrado e vigência. Para o Tribunal de Contas, estas informações permitem mapear a rede de parceiros do município e verificar o enquadramento legal dos instrumentos utilizados para a execução indireta de serviços públicos.

42.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGPARCERIAS_CODUG_CODUO.xml

42.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGParcerias xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_parcerias/v1_0_0">

42.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CPFCNPJ>	CPF/CNPJ Beneficiário	Caractere (14)	Obrigatório	
<EntidadeBeneficiada>	Entidade Beneficiada	Caractere (350)	Obrigatório	
<TipoInstrumentoCongenere>	Instrumento congênere utilizado para firmar o acordo de parceria	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Instrumento Congênere: 1 – Convênio 2 - Termo de Parceria 3 - Contrato de Gestão 4- Termo de Colaboração 5 - Termo de Fomento 6 - Acordo de Cooperação
<NumeroInstrumento>	Número do Instrumento	Caractere (50)	Obrigatório	
<DataInicioVigencia>	Data Início de vigência	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<DataFimVigencia>	Data de Fim de vigência	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<ValorCelebrado>	Valor Celebrado	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Objeto>	Objeto	Caractere (350)	Obrigatório	

42.5. Inconformidades Críticas e Alertas

42.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

42.5.2 Alertas

43. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Acompanhamento da Celebração das Parcerias com o Terceiro Setor

43.1. Explicação Textual

Este módulo detalha as alterações ocorridas nos instrumentos de parceria por meio de aditivos ou apostilamentos durante o exercício. Devem ser reportados acréscimos, supressões de valores ou prorrogações de prazo. A finalidade é manter o valor e o cronograma atualizados (valor e data final atualizados), permitindo ao controle externo analisar se as alterações contratuais preservam o interesse público e respeitam os limites legais.

43.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGACOMPANHAMENTOCELEBRACAOPARCELIAS_CODUG_CODUO.xml

43.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGAcompanhamentoCelebracaoParcerias  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_acompanhamento_celebracao_  
parcerias/v1_0_0">
```

43.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Gestora			até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CPFCNPJ>	CPF/CNPJ Beneficiário	Caractere (14)	Obrigatório	
<EntidadeBeneficiada>	Entidade Beneficiada	Caractere (350)	Obrigatório	
<NumeroInstrumento>	Número do Instrumento	Caractere (50)	Obrigatório	
<ValorCelebrado>	Valor Celebrado (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<NumeroAditivoApostilamento>	Nº Aditivo/Apostilamento	Caractere (150)	Obrigatório	
<DataAditivo>	Data de Fim de vigência	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<TipoAditivo>	Tipo de Aditivo	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Tipo de Aditivo: 1 - Aditivo de valor; 2 - Aditivo de prazo; 3 - Outros Tipos
<ValorAditivo>	Valor Aditivo (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorAtualizado>	Valor Atualizado (c) = (a) + (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<DataFinalAtualizada>	Data Final	Data (10)	Obrigatório,	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Atualizada		AAAA-MM-DD	

43.5. Inconformidades Críticas e Alertas

43.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

43.5.2 Alertas

01 – O campo “Data do Aditivo” deve ser preenchido com a data de celebração do aditivo, daqueles realizados até o final do exercício da prestação de contas;

02 – O campo “Tipo de Aditivo” deve ser preenchido por: Aditivo de valor; Aditivo de prazo; Outros Tipos

03 – O campo “Valor do Aditivo” deve ser preenchido caso o aditivo celebrado tem tido acréscimo ou supressão de valor. Nos casos de supressão, o valor deve ser preenchido com o sinal de negativo (-) antes do número;

04 – O campo “Valor Atualizado” deve ser preenchido com o valor celebrado do instrumento somando-se os valores de aditivo realizados até o final do exercício da prestação de contas, se for o caso;

05 – O campo “Data Final Atualizada” deve ser preenchido com a data de fim do instrumento, atualizada com as prorrogações realizadas por aditivo ou de ofício até o final do exercício da prestação de contas.

44. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Acompanhamento Financeiro das Parcerias com o Terceiro Setor

44.1. Explicação Textual

Focado na execução financeira, este módulo registra as liberações de recursos (parcelas) vinculadas a empenhos e notas de pagamento específicas para cada parceria. A finalidade é garantir a rastreabilidade do dinheiro público, assegurando que os desembolsos ocorram conforme o cronograma de desembolso aprovado e estejam devidamente suportados por dotação orçamentária.

44.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGACOMPANHAMENTOFINANCEIROPARCERIAS_CODUG_CODUO.xml

44.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGAcompanhamentoFinanceiroParcerias  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_acompanhamento_financeiro_  
parcerias/v1_0_0">
```

44.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CPFCNPJ>	CPF/CNPJ Beneficiário	Caractere (14)	Obrigatório	
<EntidadeBeneficiada>	Entidade Beneficiada	Caractere (350)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NumeroInstrumento>	Número do Instrumento	Caractere (50)	Obrigatório	
<ValorCelebrado>	Valor Celebrado (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorAtualizado>	Aditivos/Apostilamentos Valor Atualizado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<NumeroParcela>	Número da Parcela (Liberações)	Inteiro (12)	Obrigatório	
<NumeroNE>	Número da NE (Liberações)	Caractere (50)	Obrigatório	
<DataNE>	Data da NE (Liberações)	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<ValorNE>	Valor da NE (Liberações)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<NumeroNP>	Número da NP (Liberações)	Caractere (50)	Opcional	
<DataNP>	Data da NP (Liberações)	Data (10)	Opcional, AAAA-MM-DD	
<ValorNP>	Valor da NP (Liberações)	Decimal (18,2)	Opcional	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

44.5. Inconformidades Críticas e Alertas

44.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

44.5.2 Alertas

- 01 – O campo “Valor Atualizado” deve ser preenchido com o valor celebrado do instrumento somando-se os valores de aditivo realizados até o final do exercício da prestação de contas, se for o caso;
- 02 – Os campos de liberações devem ser preenchidos com as parcelas empenhadas e/ou pagas até o final do exercício da prestação de contas;
- 03 – O campo “Parcela nº” deve ser referente à parcela de liberação de recurso para o instrumento celebrado.

45. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Acompanhamento da Prestação de Contas das Parcerias com o Terceiro Setor

45.1. Explicação Textual

Este módulo avalia o estágio de análise das contas apresentadas pelos parceiros do terceiro setor. Ele identifica se as contas foram aprovadas, reprovadas ou se estão em análise, além de registrar os pareceristas responsáveis. A relevância é extrema para o Tribunal de Contas, pois evidencia se a administração municipal está cumprindo seu dever de fiscalizar o bom uso dos recursos transferidos a terceiros.

45.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGACOMPANHAMENTOPRESTACAOCONTASPARCERIAS_CODUG_CODUO.xml

45.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGAcompanhamentoPrestacaoContasParcerias  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_acompanhamento_prestacao_c  
ontas_parcerias/v1_0_0">
```

45.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CPFCNPJ>	CPF/CNPJ Beneficiário	Caractere (14)	Obrigatório	
<EntidadeBeneficiada>	Entidade Beneficiada	Caractere (350)	Obrigatório	
<NumeroInstrumento>	Número do Instrumento	Caractere (50)	Obrigatório	
<DataFinalAtualizada>	Data Final Atualizada	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<ValorAtualizado>	Valor Atualizado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<NumeroProcessoPrestacaoContas>	Número do Processo de Prestação de Contas junto ao Órgão Repassador	Caractere (50)	Opcional	
<DataPrestacaoContas>	Data da Prestação de Contas	Data (10)	Opcional, AAAA-MM-DD	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	junto ao Órgão Repassador			
<NumeroParcela>	Número da Parcela	Inteiro (12)	Obrigatório	
<ValorPago>	Valor Pago	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<TipoSituacao>	Situação da Prestação de Contas junto ao Órgão Repassador		Obrigatório	Informar o código da Situação: 1 - Aprovada; 2 - Aprovada com ressalvas; 3 - Em análise; 4 - Reprovada; 5 - Não apresentada
<Justificativas>	Justificativ as	Caractere (3000)	Opcional	
Subestrutura <ResponsaveisAprovacaoDesaprovacao>				
<CPFResponsavel>	CPF do Responsáv el pela aprovação/ desaprovaç ão	Caractere (11)	Obrigatório	
<NomeResponsavel>	Nome do Responsáv el pela aprovação/ desaprovaç ão	Caractere (350)	Obrigatório	

45.5. Inconformidades Críticas e Alertas

45.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

45.5.2. Alertas

01 – O campo “Data Final Atualizada” deve ser preenchido com a data de fim do instrumento, atualizada com as prorrogações realizadas;

02 – Por aditivo ou de ofício até o final do exercício da prestação de contas;

o campo “Valor Atualizado” deve ser preenchido com o valor celebrado do instrumento somando-se os valores de aditivo realizados até o final do exercício da prestação de contas, se for o caso;

03 – Os campos de Prestação de Contas junto ao Órgão Repassador devem ser preenchidos com os dados relativos as prestações de contas apresentadas pelo beneficiado das parcelas financeiras recebidas até o final do exercício da prestação de contas;

04 – O campo “Parcela nº” deve ser referente à parcela de liberação de recurso para o instrumento celebrado;

05 – O campo “Responsável pela aprovação/desaprovação” deve ser referente ao Nome/CPF dos servidores responsáveis pela aprovação/ desaprovação no âmbito da análise da execução do objeto (Parecer Técnico), da execução financeira (Parecer Financeiro) e/ou parecer conclusivo e, ainda, o dirigente máximo da unidade que decidiu pela avaliação das contas.

46. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Patrimonial

46.1. Explicação Textual

O módulo apresenta a movimentação dos ativos da unidade, segregados em bens de consumo, móveis, imóveis e intangíveis. Abrange desde o saldo inicial até as aquisições, alienações, baixas e depreciações do período. A finalidade é demonstrar a gestão física e contábil do patrimônio público, permitindo ao Tribunal de Contas verificar a fidedignidade do Balanço Patrimonial e a preservação dos ativos do município.

46.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGPATRIMONIAL_CODUG_CODUO.xml

46.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGPatrimonial

xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_patrimonial/v1_0_0">

46.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Gestora (conforme o SIM)			com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrca mentaria>	Código da Unidade Orçamentá ria (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrcamentari a>	Nome da Unidade Orçamentá ria	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<TipoBemPatrimonial>	Tipo do Bem Patrimonia l	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Bem Patrimonial: 1 - Bens de Consumo 2 - Bens Móveis 3 - Bens Imóveis 4 - Intangíveis * Todos os 4 tipos devem ser informados
<SaldoInicial>	Saldo Inicial (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Aquisicoes>	Aquisições (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<OutrasAquisicoes>	Outras Aquisições (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Alienacoes>	Alienações (d)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<BaixasDoacao>	Baixas por Doação (e)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<BaixasInserviveis>	Baixas de	Decimal	Obrigatório	Valor decimal no

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Inservíveis (f)	(18,2)		formato (18,2), separador ponto (.)
<DepreciacaoAmortizacaoExaustao>	Depreciação / Amortização / Exaustão (g)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<OutrasBaixas>	Outras Baixas (h)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<SaldoFinal>	Saldo Final (i) = (a) + (b) + (c) - (d) - (e) - (f) - (g) - (h)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

46.5. Inconformidades Críticas e Alertas

46.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

46.5.2. Alertas

00 – Todos os 4 tipos (1 - Bens de Consumo, 2 - Bens Móveis, 3 - Bens Imóveis, 4 – Intangíveis) devem ser informados.

01 – O campo “Saldo Inicial” deve ser preenchido com o valor consolidado do saldo inicial ao do exercício da prestação de contas por tipo de bem patrimonial;

02 – O campo “Aquisições” deve ser preenchido com o valor total reconhecido no exercício da prestação de contas com base no valor de aquisição, produção ou construção;

03 – O campo “Outras Aquisições” deve abranger o valor total reconhecido no exercício da prestação de contas relativo às reavaliações do bem para valores a maior ao custo de reconhecimento, recebimento de bens por doação, ingresso na UG e UO por transferências entre unidades do mesmo ente, entre outras formas de reconhecimento de aquisição de bem;

04 – O campo “Alienações” deve abranger o valor total reconhecido no exercício da prestação de contas relativo aos desreconhecimentos do valor contábil de um bem quando ocorrer a sua venda/alienação;

05 – O campo “Baixas por Doação” deve abranger o valor total reconhecido no exercício da prestação de contas relativo aos desreconhecimentos do valor contábil de um bem quando ocorrer a transferências voluntárias de ativos;

06 – O campo “Baixas de Inservíveis” deve abranger o valor total reconhecido no exercício da prestação de contas relativo aos desreconhecimentos do valor contábil de um bem quando ocorrer a verificação de bens que não estejam sendo utilizados e que não tenham valor de venda, em virtude de serem inservíveis (obsoleto, quebrado, inutilizado, etc)

07 – O campo “Outras Baixas” deve abranger o valor total reconhecido no exercício da prestação de contas relativo às reavaliações do bem para valores a menor ao custo de reconhecimento, reduções ao valor recuperável;

08 – O campo “Depreciação / Amortização / Exaustão” deve ser relativo ao valor total reconhecido no exercício da prestação de contas das reduções de valor do bem a título de depreciação, amortização e exaustão;

09 – O campo “Saldo Final” é relativo ao valor ao final do exercício da prestação de contas de bem patrimonial, considerando as suas aquisições e baixas realizadas no exercício.

47. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Despesas de Exercícios Anteriores

47.1. Explicação Textual

Destina-se ao registro de despesas cujos fatos geradores ocorreram em anos anteriores, mas que só foram empenhadas no exercício atual por falta de empenho em época própria ou compromissos reconhecidos tardiamente. A finalidade é dar transparência à quitação de passivos retroativos. A fiscalização desses dados é essencial para identificar falhas no planejamento orçamentário e responsabilizar gestores por despesas sem prévio empenho.

47.2. Nome do arquivo XML (sugestão)

RDGDESPESASEXERCICIOSANTERIORES_CODUG_CODUO.xml

47.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGDespesasExerciciosAnteriores  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_despesas_exercicios_anteriore  
s/v1_0_0">
```

47.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício,

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Nº Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	
<DataEmissaoNE>	Data de Emissão da NE	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<ValorEmpenho>	Valor do Empenho	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	
<ElementoDespesa>	Elemento de Despesa	Caractere (50)	Obrigatório	
<CompetenciaDespesaMes>	Competência da Despesa (Mês)	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência (1 a 12).
<CompetenciaDespesaAno>	Competência da Despesa (Ano)	Inteiro (4)	Obrigatório	
<TipoEnquadramento>	Enquadramento: 01 - Despesas que não tenham sido empenhadas em época própria	Caractere (2)	Obrigatório	Informar o código do Enquadramento: 01 - Despesas que não tenham sido empenhadas em época própria 02 - Restos a Pagar com prescrição

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	02 - Restos a Pagar com prescrição interrompida 03 - Compromisso reconhecido após o encerramento do exercício			interrompida 03 - Compromisso reconhecido após o encerramento do exercício
<CPFOrdenadorDespesa>	CPF do Ordenador da despesa à época do fato	Caractere (11)	Obrigatório	
<NomeOrdenadorDespesa>	Nome do Ordenador da despesa à época do fato	Caractere (350)	Obrigatório	
<NumeroProcesso>	Número do Processo	Caractere (50)	Obrigatório	

47.5. Inconformidades Críticas e Alertas

47.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

47.5.2 Alertas

- 01 – O quadro deve ser preenchido com os empenhos de reconhecimento de DEA emitidos no exercício da prestação de contas;
- 02 – O campo “Competência da Despesa” deve ser preenchido com o Mês/Ano relativa a competência da despesa reconhecida por DEA;
- 03 – O campo “Ordenador da despesa à época do fato” deve ser preenchido com o Nome/CPF do ordenador de despesa responsável pelo seu reconhecimento na devida competência;
- 04 – O Campo "Nº processo" deve ser preenchido com o nº de processo administrativo formalizado para reconhecimento da dívida;
- 05 – O Campo "Enquadramento" deve ser preenchido com a causa da inobservância do empenho ou justificativa de anulação de empenho, entre as opções definidas na legenda.

48. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Ordem Cronológica de Pagamento

48.1. Explicação Textual

Este módulo monitora o cumprimento da ordem estrita de pagamentos das obrigações contratuais, conforme exigido pela legislação vigente. Deve registrar a data de exigibilidade (liquidação) e a data do pagamento efetivo, exigindo justificativas caso haja quebra da ordem (priorização ou suspensão). A finalidade é garantir a impessoalidade e a moralidade administrativa, evitando favorecimentos a credores específicos.

48.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGORDEMCRONOLOGICAPAGAMENTO_CODUG_CODUO.xml

48.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGOrdemCronologicaPagamento  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_ordem_cronologica_pagament  
o/v1_0_0">
```

48.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Orçamentária (conforme o SIM)			Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	
<NumeroEmpenho>	Nº Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recurso (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<TipoCategoriaContrato>	Categoria de Contrato	Caractere (2)	Obrigatório	Informar o código da Categoria de Contrato: 01 – fornecimento de bens 02 – locações 03 – prestação de serviços 04 – realização de obras
<ValorLiquidacao>	Valor de Liquidacao	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<DataExigibilidade>	Data da Exigibilidade	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<DataPagamento>	Data de Pagamento	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<JustificativaPriorizacaoSuspensao>	Justificativa da priorização /suspensão	Caractere (600)	Opcional	

48.5. Inconformidades Críticas e Alertas

48.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

48.5.2. Alertas

01 – o campo “Data da Exigibilidade” deve ser preenchido com a data da liquidação da despesa

49. MODELO 02 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO – Determinações e Recomendações do TCE/CE

49.1. Explicação Textual

O módulo serve como um instrumento de monitoramento do cumprimento das decisões exaradas pelo Tribunal de Contas do Estado do Ceará em processos anteriores. A unidade deve informar as providências adotadas para atender às deliberações (acórdãos) do Tribunal, apresentando justificativas e evidências de saneamento das falhas apontadas. A finalidade é assegurar a efetividade do controle externo e a melhoria contínua da gestão pública.

49.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGDETERMINACOESTCECE_CODUG_CODUO.xml

49.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGDeterminacoesTCECE  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_determinacoes_tce_ce/  
v1_0_0">
```

49.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<NumeroProcesso>	Número do Processo	Caractere (50)	Obrigatório	
<NumeroAcordao>	Número do Acórdão	Caractere (50)	Obrigatório	
<DataJulgamento>	Data do Julgamento	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<DeterminacaoRecomendacao>	Determinação/Recomendação	Caractere (3000)	Obrigatório	
<DeliberacaoAtendida>	Deliberação Atendida?	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código da Deliberação Atendida: S – Sim N - Não
<JustificativaEvidencia>	Justificativas/Evidências	Caractere (3000)	Obrigatório	

49.5. Inconformidades Críticas e Alertas

49.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

49.5.2 Alertas

50. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL - Identificação da Unidade da Administração Pública Municipal

50.1. Explicação Textual

Utilizado exclusivamente em casos de Prestação de Contas Parcial (geralmente por substituição de gestores), este módulo qualifica a unidade jurisdicionada no período específico da gestão que se encerra antes do fim do exercício. A finalidade é delimitar claramente o período de responsabilidade do gestor cessante, garantindo que as informações cadastrais e de contato estejam atualizadas para eventuais notificações do Tribunal.

50.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGIDENTIFICACAOPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

50.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGIdentificacaoPCParcial  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_identificacao_pc_parcial/  
v1_0_0">
```

50.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<NaturezaJuridica>	Natureza jurídica	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código da Natureza Jurídica: 1 – Órgão 2 – Fundo 3 – Autarquia 4 – Fundação 5 – Empresa Pública 6 – Sociedade de Economia Mista 7 – Câmara 8 – Consórcio
<SituacaoAtual>	Situação Atual	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código da Situação Atual: 1 – Ativa 2 – Extinta 3 – Liquidada 4 – Dissolvida 5 – Transformada 6 – Fundida 7 – Incorporada 8 – Desestatizada
<TelefoneContato1>	Telefone de contato	Caractere (20)	Obrigatório	DDD e número, Caractere (20)
<TelefoneContato2>	Telefone de contato	Caractere (20)	Opcional	DDD e número, Caractere (20)
<TelefoneContato3>	Telefone de contato	Caractere (20)	Opcional	DDD e número, Caractere (20)
<EnderecoEletronico>	Endereço Eletrônico (nome@endereço)	Caractere (150)	Obrigatório	
<PaginaInternet>	Página na internet	Caractere (150)	Obrigatório	
<EnderecoPostal>	Endereço Postal: Logradouro, CEP, Cidade	Caractere (350)	Obrigatório	
<Normas>	Normas de criação e alteração da Unidade	Caractere (600)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Jurisdicionada			
Estrutura <Informacao>				
<NomeUnidadeOrcamentariaSIM>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrcamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.

50.5. Inconformidades Críticas e Alertas

50.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

51. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL - Execução Orçamentária e Financeira

51.1. Explicação Textual

Este módulo evidencia a execução orçamentária e financeira no período correspondente à gestão parcial, mediante a comparação entre a situação verificada no início da gestão e aquela registrada ao seu término. Abrange a análise das receitas, despesas e disponibilidades de caixa. Sua relevância para o Tribunal de Contas consiste em delimitar com precisão a posição financeira no momento da transição administrativa, de modo a evitar a atribuição indevida de responsabilidades a gestores sucessores por atos ou desequilíbrios decorrentes da gestão anterior.

51.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGEXECUCAOPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

51.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGExecucaoPCParcial

xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_execucao_pc_parcial/v1_0_0">

51.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoIndicador>	Código do Indicador: 1 - Receita Arrecadada 2 -	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Indicador: 1 - Receita Arrecadada 2 - Despesa

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Despesa Empenhada 3 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 4 - Passivo Circulante Final			Empenhada 3 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 4 - Passivo Circulante Final
<NomeIndicador>	Nome do Indicador: 1 - Receita Arrecadada 2 - Despesa Empenhada 3 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 4 - Passivo Circulante Final	Caractere (350)	Obrigatório	Informar o Nome do Indicador (relativo ao código do campo anterior): 1 - Receita Arrecadada 2 - Despesa Empenhada 3 - Disponibilidade de Caixa Bruta Final 4 - Passivo Circulante Final
<ValorInicioGestao>	Valor no Início da Gestão (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorFinalGestao>	Valor no Final da Gestão (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorAnaliseHorizontal>	Análise Horizontal (%) [((b) / (a)) - 1] x 100	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

5. Inconformidades Críticas e Alertas

51.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

51.5.2 Alertas

01 – A Disponibilidade de Caixa Bruta Final deve ser calculada por meio do somatório das contas:

1. Caixa – valores a título de disponibilidade financeira de numerário e de outros valores em tesouraria;
2. Bancos – valores a título de disponibilidade financeira em bancos;
3. Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – valores a título de disponibilidade financeira referente a aplicações financeiras consideradas equivalentes de caixa.

02 – O Passivo Circulante Final compreende os valores a título de Passivo Circulante constante no Balanço Patrimonial, tais como: Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo; Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo; Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo; Obrigações Fiscais a Curto Prazo; Transferências Fiscais a Curto Prazo; Provisões a Curto Prazo e Demais Obrigações a Curto Prazo.

03 – Os valores constantes na coluna “Início da Gestão” devem considerar os valores acumulados do início do exercício até o dia anterior ao início da gestão de referência;

04 - Os valores constantes na coluna “Final da Gestão” devem considerar os valores acumulados do início ao final da gestão de referência;

52. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Receita Arrecadada

52.1. Explicação Textual

Registra o detalhamento das receitas efetivamente arrecadadas durante o intervalo da gestão parcial, classificadas por natureza e fonte de recursos. A finalidade é comprovar o esforço de arrecadação e a correta destinação dos ingressos financeiros no período de responsabilidade do gestor. Esta informação é fundamental para o Tribunal de Contas avaliar se o fluxo de recursos foi gerido de acordo com as normas orçamentárias vigentes.

52.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGRECEITAARRECADADAPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

52.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGReceitaArrecadadaPCParcial  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_receita_arrecadada_pc_p  
arcial/v1_0_0">
```

52.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<CodigoNaturezaReceita>	Código da Natureza da Receita	Caractere (50)	Obrigatório	
<DescricaoNaturezaReceita>	Descrição da Natureza da Receita	Caractere (350)	Obrigatório	
<CodigoFonteRecursos>	Código da Fonte de Recursos (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<DescricaoFonteRecursos>	Descrição da Fonte de	Caractere (350)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Recursos			
<ValorArrecadado>	Valor Arrecadado	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

52.5. Inconformidades Críticas e Alertas

52.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

52.5.2 Alertas

53. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Despesa Empenhada

53.1. Explicação Textual

Demonstra a execução das despesas orçamentárias durante o período da gestão parcial, detalhando programas, elementos de despesa e valores empenhados. A finalidade é evidenciar o comprometimento dos recursos públicos realizados pelo gestor no exercício de suas funções. Para o controle externo, os dados permitem verificar se a execução da despesa respeitou o orçamento aprovado e se houve equilíbrio no curto prazo.

53.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGDESPESAEMPENHADAPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

53.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGDespesaEmpenhadaPCParcial
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_despesa_empenhada_pc_parcial/v1_0_0">

53.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	Número do Registro			
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<CodigoPrograma>	Código do Programa	Caractere (50)	Obrigatório	
<DescricaoPrograma>	Descrição do Programa	Caractere (350)	Obrigatório	
<CodigoElementoDespesa>	Código do Elemento de Despesa	Caractere (50)	Obrigatório	
<DescricaoElementoDespesa>	Descrição do Elemento de Despesa	Caractere (350)	Obrigatório	
<ValorEmpenhado>	Valor Empenhado	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<PercentualEmpenhado>	Percentual Empenhado	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

53.5. Inconformidades Críticas e Alertas

53.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

53.5.2 Alertas

54. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Ingressos e Dispendios Extraorçamentários

54.1. Explicação Textual

Similar ao módulo de gestão anual, foca na movimentação de recursos extraorçamentários durante o período da gestão parcial. A finalidade é garantir que todas as retenções realizadas pelo gestor cessante foram devidamente repassadas ou deixadas em conta com a devida justificativa. A análise da "Diferença" no ato da transmissão do cargo previne irregularidades financeiras na transição administrativa.

54.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGINGRESSODISPENDIOEXTRAORCAMENTARIOPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

54.3. Tag Principal e namespace do XML:

<RDGIingressoDispendioExtraorcamentarioPCParcial
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_ingresso_dispendio_extra_
_orcamentario_pc_parcial/v1_0_0">

54.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<ContaExtraorçamentaria>	Conta Extraorçamentária	Caractere (150)	Obrigatório	
<AnoCompetencia>	Ano de Competência	Inteiro (4)	Obrigatório	
<MesCompetencia>	Mês de Competência	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência (1 a 12).
<Ingresso>	Ingresso (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Dispendio>	Dispêndio (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Diferenca>	Diferença (c) = (a) – (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Justificativa>	Justificativa	Caractere (600)	Opcional	

54.5. Inconformidades Críticas e Alertas

54.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

54.5.2 Alertas

- 01 – Os valores devem ser apresentados consolidando todas as Receitas Extraorçamentárias retidas pela UO no período da gestão de referência por Conta Extraorçamentária
- 02 – O campo "Competência" deve ser preenchido com o ano de competência da Receita Extraorçamentária realizado no exercício da prestação de contas;
- 03 – O campo "Ingresso" são os recursos retidos no período;
- 04 – O campo "Dispêndio" deve ser preenchido com o valor efetivamente pago/repassado relativo ao recurso retido daquela competência;
- 05 – O campo "Diferença" deve ser preenchido com a diferença entre os campos "Ingresso" e "Dispêndio";
- 06 – O campo "Justificativa" deve ser preenchido com justificativas quando houver diferença entre os ingressos e repasses por competência, caso queira. Assim como, nos casos em que a receita retida que fora repassada em período divergente ao da gestão, seja por vencimento legal ou por desídia administrativa. Enviar as evidências necessárias para fins de comprovação da justificativa.

55. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Contribuição Patronal

55.1. Explicação Textual

Monitora o cumprimento das obrigações previdenciárias patronais (RPPS e INSS) relativas às competências abrangidas pela gestão parcial. Devem ser registrados os valores devidos e efetivamente quitados ou parcelados pelo gestor no período. A finalidade é assegurar que o gestor que está saindo não deixou débitos previdenciários sem a devida regularização ou pactuação formal.

55.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGCONTRIBUICAOPATRONALPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

55.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGContribuicaoPatronalPCParcial  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_contribuicao_patronal_pc  
_parcial/v1_0_0">
```

55.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<TipoRegime>	Tipo de Regime (RPPS/INSS)	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Tipo de Regime: 1 – RPPS 2 – INSS
<AnoCompetencia>	Ano de Competência	Inteiro (4)	Obrigatório	
<MesCompetencia>	Mês de Competência	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência (1 a 12).
<ValorDevido>	Valor Devido (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<ValorPago>	Valor Pago (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<AnoPagamento>	Ano do Pagamento	Inteiro (4)	Obrigatório	
<MesPagamento>	Mês do Pagamento	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês do pagamento (1 a 12).
<ValorParcelado>	Valor Parcelado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Diferenca>	Diferença (d) = (a) – (b) – (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Justificativa>	Justificativ a	Caractere (600)	Opcional	

55.5. Inconformidades Críticas e Alertas

55.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

55.5.2 Alertas

01 – O quadro deve ser preenchido com os valores às contribuições previdenciárias a título de contribuição patronal referentes ao reconhecimento das obrigações devidas na competência do período da gestão de referência;

02 – O campo “RPPS/INSS” deve ser preenchido de acordo com o regime de apuração da obrigação patronal: RPPS para regime próprio de previdência e INSS para regime geral de previdência;

03 – O campo "Competência" deve ser preenchido com o mês e ano de competência da obrigação patronal no período da gestão de referência;

04 – O campo "Valor Devido" deve ser preenchido com o valor da obrigação patronal apurada para aquela competência;

05 – O campo “Valor Pago” deve ser preenchido caso a obrigação daquela competência tenha sido paga;

06 – O campo “Valor Parcelado” se refere às obrigações não pagas, mas que já estejam com os débitos negociados para pagamento parcelado;

07 – O campo "Diferença" deve ser preenchido com a diferença entre os campos "Valor Devido" menos "Valor Pago" e “Valor parcelado”;

08 – O campo "Justificativa" deve ser preenchido com justificativas quando houver saldo de diferença por competência, caso queira. Assim como, nos casos em que a obrigação tenha sido paga em exercício divergente ao da prestação de contas.

Enviar as evidências necessárias para fins de comprovação da justificativa.

56. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Contribuição Individual

56.1. Explicação Textual

Foca nas retenções realizadas dos servidores durante a gestão parcial e no seu respectivo repasse aos regimes previdenciários. A finalidade é confirmar que as receitas extraorçamentárias de natureza previdenciária foram geridas com responsabilidade. A análise desse módulo pelo Tribunal de Contas busca evitar atrasos que gerem multas e juros para a administração municipal após a saída do gestor.

56.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGCONTRIBUICAOINDIVIDUALPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

56.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGContribuicaoIndividualPCParcial
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_contribuicao_individual_pc_parcial/v1_0_0">
```

56.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	o SIM)			caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<TipoRegime>	Tipo de Regime (RPPS/INSS)	Caractere (1)	Obrigatório	Informar o código do Tipo de Regime: 1 – RPPS 2 – INSS
<AnoCompetencia>	Ano de Competência	Inteiro (4)	Obrigatório	
<MesCompetencia>	Mês de Competência	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência (1 a 12).
<Ingresso>	Ingresso (a)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Dispendio>	Dispêndio (b)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<ValorParcelado>	Valor Parcelado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Diferenca>	Diferença (d) = (a) – (b) – (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Justificativa>	Justificativa	Caractere (600)	Opcional	

56.5. Inconformidades Críticas e Alertas

56.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

56.5.2 Alertas

- 01 – O quadro deve ser preenchido com os valores às contribuições previdenciárias ao título de contribuição individual referentes as retenções de Receitas Extraorçamentárias realizadas na competência do período da gestão de referência;
- 02 – O campo “RPPS/INSS” deve ser preenchido de acordo com o regime de apuração da obrigação patronal: RPPS para regime próprio de previdência e INSS para regime geral de previdência;
- 03 – O Campo "Competência" deve ser preenchido com o mês e ano de competência da Receita Extraorçamentária realizada;
- 04 – O campo “Ingresso” são os recursos retidos no período da gestão de referência;
- 05 – O campo "Dispêndio" deve ser preenchido com o valor efetivamente pago/repassado relativo ao recurso retido daquela competência;
- 06 – O campo “Valor Parcelado” se refere às obrigações não pagas, mas que já estejam com os débitos negociados para pagamento parcelado;
- 05 – O campo "Diferença" deve ser preenchido com a diferença entre os campos "Ingresso" menos "Dispêndio" e “Valor Parcelado”;
- 05 – O campo "Justificativa" deve ser preenchido com justificativas quando houver diferença entre os ingressos e repasses por competência, caso queira. Assim como, nos casos em que a receita retida que fora repassada em exercício divergente ao da prestação de contas. Enviar as evidências necessárias para fins de comprovação da justificativa.

57. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Adiantamentos Concedidos

57.1. Explicação Textual

Registra os adiantamentos (suprimentos de fundos) que foram concedidos a servidores no período da gestão parcial e que ainda aguardam comprovação ou devolução. A finalidade é identificar as pendências financeiras de responsabilidade do servidor beneficiado antes da mudança de gestão. Para o Tribunal, esses dados são essenciais para garantir que a transição não cause a perda de controle sobre esses recursos de aplicação imediata.

57.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGADIANTAMENTOCONCEDIDOPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

57.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGAdiantamentoConcedidoPCParcial  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_20_rdg_adiantamento_concedido_pc_p  
arcial/v1_0_0">
```

57.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
<CodigoSIMOrgao>	Código do Órgão (conforme o SIM)	Caractere (2)	Opcional	Código alfanumérico do Órgão, com 2 caracteres.
<NomeOrgao>	Nome do Órgão	Caractere (350)	Opcional	Nome textual do Órgão, até 350 caracteres.
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Opcional	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Opcional	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<Matricula>	Matrícula	Caractere (150)	Obrigatório	
<CPF>	CPF Beneficiário	Caractere (11)	Obrigatório	
<NomeResponsavel>	Nome do Responsável	Caractere (350)	Obrigatório	
<DataConcessao>	Data da Concessão	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<NumeroProcessoConcessao>	Número do Processo de Concessão	Caractere (50)	Obrigatório	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
<ValorConcedido>	Valor Parcelado (c)	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<DataLimiteAplicacao>	Data Limite para Aplicação	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<DataComprovacao>	Data da Comprovação	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<NumeroProcessoComprovacao>	Número do Processo de Comprovação	Caractere (50)	Obrigatório	
<ValorDevolvido>	Valor Devolvido	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<Observacao>	Observação	Caractere (600)	Opcional	

57.5. Inconformidades Críticas e Alertas

57.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

57.5.2 Alertas

01 – Os dados a serem preenchidos nos campos “Nome do Responsável” e “Matrícula” devem ser relativo ao servidor beneficiado com o adiantamento.

58. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Despesas de Exercícios Anteriores

58.1. Explicação Textual

Apresenta os empenhos de DEA emitidos especificamente no intervalo da gestão parcial. A finalidade é justificar o reconhecimento de dívidas de anos passados durante o período de transição. O Tribunal de Contas utiliza esses dados para verificar se o reconhecimento da dívida

seguir o processo administrativo formal e se a responsabilidade pelo fato gerador original foi devidamente identificada.

58.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGDESPESASEXERCICIOSANTERIORESPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

58.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGDespesasExerciciosAnterioresPCParcial  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_despesas_exercicios_anteriore  
s_pc_parcial/v1_0_0">
```

58.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<NumeroEmpenho>	Nº Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	
<DataEmissaoNE>	Data de Emissão da	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
	NE			
<ValorEmpenho>	Valor do Empenho	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	
<ElementoDespesa>	Elemento de Despesa	Caractere (50)	Obrigatório	
<CompetenciaDespesaMes>	Competência da Despesa (Mês)	Inteiro (2)	Obrigatório	Mês de competência (1 a 12).
<CompetenciaDespesaAno>	Competência da Despesa (Ano)	Inteiro (4)	Obrigatório	
<TipoEnquadramento>	Enquadramento: 01 - Despesas que não tenham sido empenhadas em época própria 02 - Restos a Pagar com prescrição interrompida 03 - Compromisso reconhecido após o encerramento do exercício	Caractere (2)	Obrigatório	Informar o código do Enquadramento: 01 - Despesas que não tenham sido empenhadas em época própria 02 - Restos a Pagar com prescrição interrompida 03 - Compromisso reconhecido após o encerramento do exercício
<CPFOrdernadorDespesa>	CPF do Ordenador da despesa à época do fato	Caractere (11)	Obrigatório	
<NomeOrdenadorDespesa>	Nome do Ordenador da despesa à época do fato	Caractere (350)	Obrigatório	
<NumeroProcesso>	Número do Processo	Caractere (50)	Obrigatório	

58.5. Inconformidades Críticas e Alertas

58.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

58.5.2. Alertas

- 01 – O quadro deve ser preenchido com os empenhos de reconhecimento de DEA emitidos no período da gestão de referência;
- 02 – O campo “Competência da Despesa” deve ser preenchido com o Mês/Ano relativa a competência da despesa reconhecida por DEA;
- 03 – O campo “Ordenador da despesa à época do fato” deve ser preenchido com o Nome/CPF do ordenador de despesa responsável pelo seu reconhecimento na devida competência;
- 04 – O Campo "Nº processo" deve ser preenchido com o nº de processo administrativo formalizado para reconhecimento da dívida;
- 05 – O Campo "Enquadramento" deve ser preenchido com a causa da inobservância do empenho ou justificativa de anulação de empenho, entre as opções definidas na legenda.

59. MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL – Ordem Cronológica de Pagamento

59.1. Explicação Textual

Monitora se a ordem cronológica de pagamentos foi rigorosamente respeitada pelo gestor durante o período de sua atuação parcial. A finalidade é assegurar que a proximidade da saída do gestor não resultou em pagamentos preferenciais ou quebra de critérios de antiguidade das liquidações.

59.2. Nome do arquivo XML (sugestão):

RDGORDEMCRONOLOGICAPAGAMENTOPCPARCIAL_CODUG_CODUO.xml

59.3. Tag Principal e namespace do XML:

```
<RDGOrdemCronologicaPagamentoPCParcial  
xmlns="https://www.tce.ce.gov.br/econtas/schema/mod_02_rdg_ordem_cronologica_pagament  
o_pc_parcial/v1_0_0">
```

59.4. Quadro de Campos do XML

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
Estrutura <DadosGerais>				
<CodigoSIMMunicipio>	Identificação do Número do Registro	Caractere (3)	Obrigatório	Valor alfanumérico de 3 caracteres.
<NomeMunicipio>	Nome do município	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual do município, até 350 caracteres.
<Exercicio>	Exercício	Inteiro (4)	Obrigatório	Ano do exercício, com 4 dígitos.
<CodigoSIMUnidadeGestora>	Código da Unidade Gestora (conforme o SIM)	Inteiro (4)	Obrigatório	Código numérico da Unidade Gestora, com 4 dígitos.
<NomeUnidadeGestora>	Nome da Unidade Gestora	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Gestora, até 350 caracteres.
Estrutura <Informacao>				
<CodigoSIMUnidadeOrçamentaria>	Código da Unidade Orçamentária (conforme o SIM)	Caractere (4)	Obrigatório	Código alfanumérico da Unidade Orçamentária, com 4 caracteres.
<NomeUnidadeOrçamentaria>	Nome da Unidade Orçamentária	Caractere (350)	Obrigatório	Nome textual da Unidade Orçamentária, até 350 caracteres.
<CPFCNPJCredor>	CPF/CNPJ do Credor	Caractere (14)	Obrigatório	
<NomeCredor>	Nome do Credor	Caractere (350)	Obrigatório	
<NumeroEmpenho>	Nº Nota de Empenho	Caractere (50)	Obrigatório	
<FonteRecurso>	Código da Fonte de Recurso (STN)	Caractere (150)	Obrigatório	Código da fonte de recurso estabelecido pela STN, até 150 caracteres. Utilizar o código padrão da STN como base, sendo

Elemento/Campo XML	Descrição	Tipo/ Tamanho	Obrigatoriedade	Observação Técnica
				que os desdobramentos utilizados pelo município também serão considerados.
<TipoCategoriaContrato>	Categoria de Contrato	Caractere (2)	Obrigatório	Informar o código da Categoria de Contrato: 01 – fornecimento de bens 02 – locações 03 – prestação de serviços 04 – realização de obras
<ValorLiquidacao>	Valor de Liquidacao	Decimal (18,2)	Obrigatório	Valor decimal no formato (18,2), separador ponto (.)
<DataExigibilidade>	Data da Exigibilidade de	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<DataPagamento>	Data de Pagamento	Data (10)	Obrigatório, AAAA-MM-DD	
<JustificativaPriorizacaoSuspensao>	Justificativa da priorização /suspensão	Caractere (600)	Obrigatório	

59.5. Inconformidades Críticas e Alertas

59.5.1. Erros Críticos:

- **Obrigatoriedade:** A ausência de qualquer campo marcado como "Obrigatório" invalidará o XML.

59.5.2. Alertas

01 – O campo “Data da Exigibilidade” deve ser preenchido com a data da liquidação da despesa