# Prestação de Contas de Contrato de Gestão – Especificação dos Campos e Regras de Validação

Este documento contém uma visão geral do documento de prestação de contas de ajustes do tipo contrato de gestão, que é parte da Fase V (Repasses ao Terceiro Setor) do Sistema Audesp. Para cada seção do documento são apresentados os campos e as regras de validação de dados aplicáveis.

Além das regras de validação dos dados, que são aplicadas após a recepção do documento pelo WebService Audesp, há também regras de validação da estrutura do documento JSON, que são aplicadas no momento do envio do documento e podem causar a rejeição do documento, caso ele não esteja de acordo com *schema*. Essas regras estão descritas no JSON schema correspondente, que pode ser encontrado em: [AUDESP - Repasses ao Terceito Setor - JSON/Schemas](https://www.tce.sp.gov.br/audesp/documentacao/audesp-repasses-ao-terceito-setor-jsonschemas).

O JSON de exemplo completo, cujas seções estão descritas neste documento, também está disponível no link acima.

## Descritor

**"descritor": {**

**"municipio": 7107,**

**"entidade": 10048,**

**"ano": 2023,**

**"mes": 4**

**}**

### Campos

* município: código do município no Sistema Audesp;
* entidade: código da entidade no Sistema Audesp;
* ano: ano do exercício da prestação de contas;
* mes: mês referente ao quadrimestre da prestação de contas1.

*1 Os meses 4, 8 e 12 indicam, respectivamente, o primeiro, o segundo e o terceiro quadrimestres do ano.*

### Regras

1. Os códigos de município e entidade devem corresponder aos códigos de uma entidade existente no Sistema Audesp, conforme planilha disponível na página <https://www.tce.sp.gov.br/audesp/coletor> (item 4).

## Código do Ajuste

**"codigo\_ajuste": "2023000000000001"**

### Campos

* codigo\_ajuste: código do ajuste ao qual pertence a prestação de contas.

### Regras

1. O ajuste correspondente ao código informado deve estar armazenado na base de dados do sistema (módulo de ajustes).

## Contratos

**"contratos": [**

**{**

**"numero": "1234657890",**

**"credor": {**

**"documento\_tipo": 1,**

**"documento\_numero": "00000000191",**

**"nome": "Nome/Razão Social do Credor"**

**},**

**"data\_assinatura": "2023-01-01",**

**"vigencia\_tipo": 1,**

**"vigencia\_data\_inicial": "2023-01-01",**

**"vigencia\_data\_final": "2023-01-01",**

**"objeto": "Objeto do contrato",**

**"natureza\_contratacao": [**

**1,**

**2,**

**3**

**],**

**"natureza\_contratacao\_outro": "Descrição de outros serviços",**

**"criterio\_selecao": 1,**

**"criterio\_selecao\_outro": "Descrição de outros critérios de seleção",**

**"artigo\_regulamento\_compras": "Artigo 1",**

**"valor\_montante": 1.23,**

**"valor\_tipo": 1**

**}**

**]**

### Campos

* numero: número do contrato.
* credor: credor do contrato.
  + documento\_tipo: tipo do documento do credor do contrato.
    - "1=CPF",
    - "2=CNPJ",
    - "3=RNE".
  + documento\_numero: número do documento do credor do contrato.
  + nome: nome/razão social do credor do contrato.
* data\_assinatura: data da assinatura do contrato.
* vigencia\_tipo: tipo da vigência do contrato.
  + "1=Pré-Estabelecida",
  + "2=Indeterminada".
* vigencia\_data\_inicial: data inicial da vigência do contrato.
* vigencia\_data\_final: data final da vigência do contrato.
* objeto: objeto do contrato.
* natureza\_contratacao: natureza da contratação.
  + "1 = Abastecimento de água",
  + "2 = Alimentação",
  + "3 = Aquisição de bens",
  + "4 = Assessoria/consultoria",
  + "5 = Bens e serviços de informática",
  + "6 = Coleta de lixo comum",
  + "7 = Coleta de lixo hospitalar",
  + "8 = Combustível",
  + "9 = Contabilidade ",
  + "10 = Demais encargos sociais",
  + "11 = FGTS",
  + "12 = Gêneros alimentícios",
  + "13 = Impostos",
  + "14 = INSS - contribuição patronal",
  + "15 = INSS - empregado",
  + "16 = Licença de uso de software",
  + "17 = Limpeza e conservação",
  + "18 = Locação de Equipamentos",
  + "19 = Locação de Imóveis",
  + "20 = Material hospitalar",
  + "21 = Medicamentos",
  + "22 = Obras e reformas",
  + "23 = Outros Serviços",
  + "24 = Permissão de uso/serviço",
  + "25 = Prestação de serviços",
  + "26 = Publicidade/Propaganda",
  + "27 = Serviço de Arquivamento ",
  + "28 = Serviço de engenharia",
  + "29 = Serviços clínicos-laboratoriais",
  + "30 = Serviços Jurídicos",
  + "31 = Serviços Médicos",
  + "32 = Telefone/Internet/Tv a Cabo",
  + "33 = Transporte",
  + "34 = Vale/Auxílio Alimentação",
  + "35 = Veículos e afins",
  + "36 = Vigilância".
* natureza\_contratacao\_outro: descrição de outros serviços (natureza da contratação).
* criterio\_selecao: critério de seleção.
  + "1 = Cotação de Preços",
  + "2 = Dispensa",
  + "3 = Inexigibilidade",
  + "4 = Outros".
* criterio\_selecao\_outro: descrição de outros critérios de seleção.
* artigo\_regulamento\_compras: artigo do regulamento de compras.
* valor\_montante: valor do contrato.
* valor\_tipo: tipo de valor do contrato.
  + "1 = Global",
  + "2 = Mensal".

### Regras

1. O contrato deve ser único no contexto do ajuste, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais contratos com o mesmo *número do contrato*, *data da assinatura do contrato*, *tipo do documento do credor do contrato* e *número do documento do credor do contrato* para o mesmo ajuste.
2. O *número do documento do credor do contrato* deve ser válido, de acordo com o *tipo do documento do credor do contrato* informado (‘1 – CPF’ ou ‘2 – CNPJ'). Para documento estrangeiro (RNE) não há validação de número de documento.
3. O *nome/razão social do credor do contrato* deve ser informado caso o *tipo de documento do credor do contrato* seja ‘3 – RNE’.
4. A *data da assinatura do contrato* deve ser maior ou igual à data corrente menos 20 anos.
5. A *data inicial da vigência* *do contrato* deve ser maior ou igual à data corrente menos 20 anos e menor ou igual à data corrente mais 2 anos.
6. A *data final da vigência* *do contrato* deve ser informada caso o *tipo da vigência* *do contrato* seja ‘1 – Pré-Estabelecida’.
7. A *data final da vigência do contrato* deve ser maior ou igual a *data inicial da vigência* *do contrato* e menor ou igual à *data inicial da vigência* *do contrato* mais 10 anos.
8. Caso o campo *natureza da contratação* contenha o valor ‘23 – Outros Serviços’, o campo *descrição de outros serviços* deve informar a descrição dos serviços. Caso contrário, o campo *descrição de outros serviços* será desconsiderado.
9. Caso o valor do campo *critério de seleção* seja ‘4 – Outros’, o campo *descrição de outros critérios de seleção* deve informar a descrição dos critérios de seleção. Caso contrário, o campo *outros critérios de seleção* será desconsiderado.

## Documentos Fiscais

**"documentos\_fiscais": [**

**{**

**"numero": "0987654321",**

**"credor": {**

**"documento\_tipo": 1,**

**"documento\_numero": "00000000272",**

**"nome": "Nome/Razão Social do Credor"**

**},**

**"identificacao\_contrato": {**

**"numero": "1234657890",**

**"data\_assinatura": "2023-01-01",**

**"identificacao\_credor": {**

**"documento\_tipo": 1,**

**"documento\_numero": "00000000191"**

**}**

**},**

**"descricao": "Descrição do Documento Fiscal",**

**"data\_emissao": "2023-01-01",**

**"estado\_emissor": 26,**

**"valor\_bruto": 1.23,**

**"valor\_encargos": 1.23,**

**"categoria\_despesas\_tipo": 1,**

**"rateio\_proveniente\_tipo": 1,**

**"rateio\_percentual": 1.23**

**}**

**]**

### Campos

* numero: número do documento fiscal.
* credor: credor do documento fiscal.
  + documento\_tipo: tipo do documento credor do documento fiscal.
    - Domínio: <#documento_tipo>.
  + documento\_numero: número do documento do credor do documento fiscal.
  + nome: nome/razão social do credor do documento fiscal.
* identificacao\_contrato: identificação do contrato associado ao documento fiscal.
  + numero: número do contrato.
  + data\_assinatura: data da assinatura do contrato.
  + identificacao\_credor: identificação do credor do contrato.
    - documento\_tipo: tipo do documento do credor do contrato.
      * Domínio: <#documento_tipo>.
    - documento\_numero: número do documento do credor do contrato.
* descrição: descrição do documento fiscal.
* data\_emissao: data da emissão do documento fiscal.
* estado\_emissor: estado emissor do documento fiscal.
  + "1=AC",
  + "2=AL",
  + "3=AM",
  + "4=AP",
  + "5=BA",
  + "6=CE",
  + "7=DF",
  + "8=ES",
  + "9=GO",
  + "10=MA",
  + "11=MG",
  + "12=MS",
  + "13=MT",
  + "14=PA",
  + "15=PB",
  + "16=PE",
  + "17=PI",
  + "18=PR",
  + "19=RJ",
  + "20=RN",
  + "21=RO",
  + "22=RR",
  + "23=RS",
  + "24=SC",
  + "25=SE",
  + "26=SP",
  + "27=TO".
* valor\_bruto: valor bruto do documento fiscal.
* valor\_encargos: valor dos encargos do documento fiscal.
* categoria\_despesas\_tipo: categoria de despesa.
  + "1=BENS E MATERIAIS PERMANENTES - BENS E EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA",
  + "2=BENS E MATERIAIS PERMANENTES - BENS E EQUIPAMENTOS HOSPITALARES",
  + "3=BENS E MATERIAIS PERMANENTES - OUTROS BENS E MATERIAIS PERMANENTES",
  + "4=DESPESAS FINANCEIRAS E BANCÁRIAS - DESPESAS BANCÁRIAS PAGAS",
  + "5=DESPESAS FINANCEIRAS E BANCÁRIAS - IOF PAGO",
  + "6=DESPESAS FINANCEIRAS E BANCÁRIAS - JUROS PAGOS",
  + "7=DIVERSOS - DIVERSOS",
  + "8=GASTOS ADMINISTRATIVOS - COMBUSTÍVEL",
  + "9=GASTOS ADMINISTRATIVOS - ESTACIONAMENTO/CONDUÇÃO/TÁXI",
  + "10=GASTOS ADMINISTRATIVOS - MATERIAL DE EXPEDIENTE/CORREIO/FOTOCÓPIAS",
  + "11=GASTOS ADMINISTRATIVOS - SEGUROS",
  + "12=GASTOS ADMINISTRATIVOS - VIAGENS (HOTEL/PASSAGENS AÉREAS/PASS.RODOVIÁRIAS)",
  + "13=GÊNEROS ALIMENTÍCIOS - GÊNEROS ALIMENTÍCIOS",
  + "14=LOCAÇÃO - AMBULÂNCIAS",
  + "15=LOCAÇÃO - DIVERSAS",
  + "16=LOCAÇÃO - EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA",
  + "17=LOCAÇÃO - EQUIPAMENTO MÉDICO HOSPITALAR",
  + "18=LOCAÇÃO - IMÓVEL",
  + "19=LOCAÇÃO - LAVANDERIA E ENXOVAL",
  + "20=LOCAÇÃO - SISTEMA DE SOFTWARE",
  + "21=LOCAÇÃO - VEÍCULOS",
  + "22=MANUTENÇÃO - EQUIPAMENTO DE INFORMÁRICA",
  + "23=MANUTENÇÃO - EQUIPAMENTO MÉDICO HOSPITALAR",
  + "24=MANUTENÇÃO - PREDIAL E IMOBILIÁRIO",
  + "25=MANUTENÇÃO - VEÍCULOS",
  + "26=MATERIAIS - MATERIAL DE HIGIENIZAÇÃO E LIMPEZA/UNIFORMES",
  + "27=MATERIAIS - MATERIAL DIDÁTICO",
  + "28=MATERIAIS - MATERIAL ESPORTIVO",
  + "29=MATERIAL MÉDICO E HOSPITALAR - MATERIAL MÉDICO E HOSPITALAR",
  + "30=MEDICAMENTOS - MEDICAMENTOS",
  + "31=RECURSOS HUMANOS - 13= º SALÁRIO",
  + "32=RECURSOS HUMANOS - APRENDIZES",
  + "33=RECURSOS HUMANOS - ASSISTÊNCIA MÉDICA",
  + "34=RECURSOS HUMANOS - AVISO PRÉVIO",
  + "35=RECURSOS HUMANOS - CONTRIBUIÇÃO AO INSS - COTA PATRONAL",
  + "36=RECURSOS HUMANOS - CONTRIBUIÇÃO AO PIS",
  + "37=RECURSOS HUMANOS - CURSOS/TREINAMENTO/RECICLAGEM",
  + "38=RECURSOS HUMANOS - DIRETORIA (Salários e Ordenados)",
  + "39=RECURSOS HUMANOS - ESTAGIÁRIOS",
  + "40=RECURSOS HUMANOS - FÉRIAS",
  + "41=RECURSOS HUMANOS - FGTS",
  + "42=RECURSOS HUMANOS - GRATIFICAÇÕES",
  + "43=RECURSOS HUMANOS - INDENIZAÇÕES",
  + "44=RECURSOS HUMANOS - INSS",
  + "45=RECURSOS HUMANOS - IRRF",
  + "46=RECURSOS HUMANOS - MULTA RESCISÓRIA FGTS",
  + "47=RECURSOS HUMANOS - SALÁRIOS E ORDENADOS (Exceto Diretoria)",
  + "48=RECURSOS HUMANOS - VALE ALIMENTAÇÃO",
  + "49=RECURSOS HUMANOS - VALE REFEIÇÃO",
  + "50=RECURSOS HUMANOS - VALE TRANSPORTE",
  + "51=SERVIÇOS DE TERCEIROS - COLETA DE LIXO COMUM",
  + "52=SERVIÇOS DE TERCEIROS - COLETA DE LIXO HOSPITALAR",
  + "53=SERVIÇOS DE TERCEIROS - CONSULTORIA/ASSESSORIA CONTÁBIL",
  + "54=SERVIÇOS DE TERCEIROS - CONSULTORIA/ASSESSORIA JURÍDICA",
  + "55=SERVIÇOS DE TERCEIROS - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO",
  + "56=SERVIÇOS DE TERCEIROS - OBRAS/REFORMAS",
  + "57=SERVIÇOS DE TERCEIROS - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA",
  + "58=SERVIÇOS DE TERCEIROS - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA",
  + "59=SERVIÇOS DE TERCEIROS - PUBLICIDADE E PROPAGANDA",
  + "60=SERVIÇOS DE TERCEIROS - SERVIÇO DE APOIO DIAGNÓSTICO TERAPÊUTICO (SADT)",
  + "61=SERVIÇOS DE TERCEIROS - SERVIÇOS DE AUDITORIA",
  + "62=SERVIÇOS DE TERCEIROS - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (TI)",
  + "63=SERVIÇOS DE TERCEIROS - VIGILÂNCIA",
  + "64=SERVIÇOS MÉDICOS - SERVIÇOS MÉDICOS PESSOA FÍSICA",
  + "65=SERVIÇOS MÉDICOS - SERVIÇOS MÉDICOS PESSOA JURÍDICA",
  + "66=UTILIDADES PÚBLICAS - ÁGUA E ESGOTO",
  + "67=UTILIDADES PÚBLICAS - FORÇA E LUZ",
  + "68=UTILIDADES PÚBLICAS - INTERNET/TV A CABO",
  + "69=UTILIDADES PÚBLICAS - TELEFONES".
* rateio\_proveniente\_tipo: proveniente de rateio.
  + "1=Sim",
  + "2=Não".
* rateio\_percentual: percentual de rateio.

### Regras

1. O documento fiscal deve ser único no contexto do ajuste, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais documentos fiscais com o mesmo *número do documento fiscal*, *tipo do documento do credor do documento fiscal* e *número do documento do credor do documento fiscal* para o mesmo ajuste.
2. O *número do documento do credor do documento fiscal* deve ser válido, de acordo com o *tipo do documento do credor do documento fiscal* informado (‘1 – CPF’ ou ‘2 – CNPJ'). Para documento estrangeiro (RNE) não há validação de número de documento.
3. O *nome/razão social do credor do documento fiscal* deve ser informado caso o *tipo do documento do credor do documento fiscal* seja ‘3 – RNE’.
4. Caso o documento fiscal esteja vinculado a um contrato, o contrato informado deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) ou informado no próprio documento.
5. A *data de emissão* *do documento fiscal* deve ser menor ou igual à data corrente.
6. O *valor dos encargos* *do documento fiscal* deve ser maior ou igual a zero e menor que o *valor bruto do documento fiscal*.
7. Caso o valor do campo *proveniente de rateio* seja ‘1 – Sim’, o campo *percentual de rateio* deve informar o valor percentual do rateio. Caso contrário, o campo *percentual de rateio* será desconsiderado.

## Pagamentos

**"pagamentos": [**

**{**

**"identificacao\_documento\_fiscal": {**

**"numero": "0987654321",**

**"identificacao\_credor": {**

**"documento\_tipo": 1,**

**"documento\_numero": "00000000272"**

**}**

**},**

**"pagamento\_data": "2023-01-01",**

**"pagamento\_valor": 1.23,**

**"fonte\_recurso\_tipo": 1,**

**"meio\_pagamento\_tipo": 1,**

**"banco": 1,**

**"agencia": 1234,**

**"conta\_corrente": "5678X",**

**"numero\_transacao": "001ABC"**

**}**

**]**

### Campos

* identificacao\_documento\_fiscal: identificação do documento fiscal associado ao pagamento.
  + numero: número do documento fiscal1.
  + identificacao\_credor: identificação do credor do documento fiscal.
    - documento\_tipo: tipo do documento credor do documento fiscal.
      * Domínio: <#documento_tipo>.
    - documento\_numero: número do documento do credor do documento fiscal.

1 Caso o pagamento informado seja uma Folha Ordinária, o número do documento fiscal deverá ser informado como 9999.

* pagamento\_data: data do pagamento.
* pagamento\_valor: valor do pagamento.
* fonte\_recurso\_tipo: fonte de recurso.
  + "1=RECURSOS DO TESOURO",
  + "2=TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS - VINCULADOS",
  + "3=RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA - VINCULADOS",
  + "4=RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA",
  + "5=TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS - VINCULADOS",
  + "6=OUTRAS FONTES DE RECURSOS",
  + "7=OPERAÇÕES DE CRÉDITO".
* meio\_pagamento\_tipo: meio de pagamento.
  + "1=BANCO",
  + "2=FUNDO FIXO".
* banco: número do banco do pagamento.
  + "1=BANCO DO BRASIL SA",
  + "2=BANCO CENTRAL DO BRASIL SA",
  + "3=BANCO DA AMAZONIA SA",
  + "4=BANCO DO NORDESTE DO BRASIL SA",
  + "8=BANCO SANTANDER MERIDIONAL S.A.",
  + ... (a relação completa pode ser consultada no JSON Schema).
* agencia: número da agência do pagamento.
* conta\_corrente: número da conta corrente do pagamento.
* numero\_transacao: número da transação do pagamento.

### Regras

1. O pagamento deve ser único no contexto do ajuste, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais pagamentos com o mesmo *documento fiscal*, *data do pagamento*, *valor do pagamento* e *fonte de recurso* para o mesmo ajuste.
2. O documento fiscal associado ao pagamento deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) ou informado no próprio documento.
3. A data do pagamento deve ser menor ou igual à data corrente e estar dentro do período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).
4. Os campos *número do banco*, *número da agência*, *número da conta corrente* e *número da transação do pagamento* devem ser informados caso o valor do campo *meio de pagamento* seja ‘1 – Banco’. Caso contrário, os campos com dados bancários serão desconsiderados.

## Disponibilidades

**"disponibilidades": {**

**"saldos": [**

**{**

**"banco": 1,**

**"agencia": 1234,**

**"conta": "5678X",**

**"conta\_tipo": 1,**

**"saldo\_bancario": 1.23,**

**"saldo\_contabil": 1.23**

**}**

**],**

**"saldo\_fundo\_fixo": 1.23**

**}**

### Campos

* saldos: saldos da disponibilidade financeira.
  + banco: número do banco da disponibilidade.
  + agencia: número da agência da disponibilidade.
  + conta: número da conta da disponibilidade.
  + conta\_tipo: tipo de contas da disponibilidade.
    - "1=Conta Corrente",
    - "2=Investimento".
  + saldo\_bancario: saldo bancário da disponibilidade1.
  + saldo\_contabil: saldo contábil da disponibilidade1.
* saldo\_fundo\_fixo: saldo do fundo fixo1.

1 Saldo na data final do período da prestação. Por exemplo, se a prestação refere-se ao primeiro quadrimestre de 2023, então a data final é 30/04/2023.

### Regras

1. O saldo deve ser único no contexto do documento, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais saldos com o mesmo *banco, agência, conta e tipo de conta* no documento.

## Receitas

**"receitas": {**

**"receitas\_aplic\_financ\_repasses\_publicos\_municipais": 1.23,**

**"receitas\_aplic\_financ\_repasses\_publicos\_estaduais": 1.23,**

**"receitas\_aplic\_financ\_repasses\_publicos\_federais": 1.23,**

**"repasses\_recebidos": [**

**{**

**"data\_prevista": "2023-01-01",**

**"data\_repasse": "2023-01-01",**

**"valor": 1.23,**

**"fonte\_recurso\_tipo": 1**

**}**

**],**

**"outras\_receitas": [**

**{**

**"descricao": "Descrição",**

**"valor": 1.23**

**}**

**],**

**"recursos\_proprios": [**

**{**

**"descricao": "Descrição",**

**"valor": 1.23**

**}**

**]**

**}**

### Campos

* receitas\_aplic\_financ\_repasses\_publicos\_municipais: receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos municipais.
* receitas\_aplic\_financ\_repasses\_publicos\_estaduais: receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos estaduais.
* receitas\_aplic\_financ\_repasses\_publicos\_federais: receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos federais.
* repasses\_recebidos: repasses recebidos no período.
  + data\_prevista: data prevista do repasse.
  + data\_repasse: data do repasse.
  + valor: valor do repasse.
  + fonte\_recurso\_tipo: fonte de recurso.
    - Domínio: <#fonte_recurso_tipo>.
* outras\_receitas: outras receitas decorrentes da execução do ajuste no período.
  + descrição: descrição da receita.
  + valor: valor da receita.
* recursos\_proprios: recursos próprios da entidade beneficiária no período.
  + descrição: descrição dos recursos.
  + valor: valor dos recursos.

### Regras

1. O repasse deve ser único no contexto do documento, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais repasses com a mesma *data prevista* e *data do repasse* no documento (os valores deverão ser somados).
2. A data do repasse deve estar dentro do período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).

## Ajustes de Saldo

**"ajustes\_saldo": {**

**"retificacao\_repasses": [**

**{**

**"data\_prevista": "2022-01-01",**

**"data\_repasse": "2022-01-01",**

**"valor\_retificado": 4.56**

**}**

**],**

**"inclusao\_repasses": [**

**{**

**"data\_prevista": "2022-01-01",**

**"data\_repasse": "2022-01-01",**

**"valor": 1.23,**

**"fonte\_recurso\_tipo": 1**

**}**

**],**

**"retificacao\_pagamentos": [**

**{**

**"identificacao\_documento\_fiscal": {**

**"numero": "0987654321",**

**"identificacao\_credor": {**

**"documento\_tipo": 1,**

**"documento\_numero": "00000000272"**

**}**

**},**

**"pagamento\_data": "2022-01-01",**

**"pagamento\_valor": 1.23,**

**"fonte\_recurso\_tipo": 1,**

**"valor\_retificado": 4.56**

**}**

**],**

**"inclusao\_pagamentos": [**

**{**

**"identificacao\_documento\_fiscal": {**

**"numero": "0987654321",**

**"identificacao\_credor": {**

**"documento\_tipo": 1,**

**"documento\_numero": "00000000272"**

**}**

**},**

**"pagamento\_data": "2022-01-01",**

**"pagamento\_valor": 1.23,**

**"fonte\_recurso\_tipo": 1,**

**"meio\_pagamento\_tipo": 1,**

**"banco": 1,**

**"agencia": 1234,**

**"conta\_corrente": "5678X",**

**"numero\_transacao": "001ABC"**

**}**

**]**

**}**

### Campos

* retificacao\_repasses: retificação de repasses informados em prestações anteriores.
  + data\_prevista: data prevista do repasse.
  + data\_repasse: data do repasse.
  + valor\_retificado: valor retificado do repasse (informar zero para cancelar o repasse).
* inclusao\_repasses: inclusão de repasses não informados em prestações anteriores.
  + data\_prevista: data prevista do repasse.
  + data\_repasse: data do repasse.
  + valor: valor do repasse.
  + fonte\_recurso\_tipo: fonte de recurso.
    - Domínio: <#fonte_recurso_tipo>.
* retificacao\_pagamentos: retificação de pagamentos informados em prestações anteriores.
  + identificacao\_documento\_fiscal: identificação do documento fiscal associado ao pagamento.
    - numero: número do documento fiscal.
    - identificacao\_credor: identificação do credor do documento fiscal.
      * documento\_tipo: tipo do documento credor do documento fiscal.
        + Domínio: <#documento_tipo>.
      * documento\_numero: número do documento do credor do documento fiscal.
  + pagamento\_data: data do pagamento.
  + pagamento\_valor: valor original do pagamento.
  + fonte\_recurso\_tipo: fonte de recurso.
    - Domínio: <#fonte_recurso_tipo>.
  + valor\_retificado: valor retificado do pagamento (informar zero para cancelar o pagamento).
* inclusao\_pagamentos: inclusão de pagamentos não informados em prestações anteriores.
  + identificacao\_documento\_fiscal: identificação do documento fiscal associado ao pagamento.
    - numero: número do documento fiscal.
    - identificacao\_credor: identificação do credor do documento fiscal.
      * documento\_tipo: tipo do documento credor do documento fiscal.
        + Domínio: <#documento_tipo>.
      * documento\_numero: número do documento do credor do documento fiscal.
  + pagamento\_data: data do pagamento.
  + pagamento\_valor: valor do pagamento.
  + fonte\_recurso\_tipo: fonte de recurso.
    - Domínio: <#fonte_recurso_tipo>.
  + meio\_pagamento\_tipo: meio de pagamento.
  + banco: número do banco do pagamento.
  + agencia: número da agência do pagamento.
  + conta\_corrente: número da conta corrente do pagamento.
  + numero\_transacao: número da transação do pagamento.

### Regras

**Retificação de Repasses**

1. O repasse em retificação deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) para o ajuste referente à prestação de contas.
2. O repasse em retificação deve ser único no contexto do documento, ou seja, não poderão ser retificados dois ou mais repasses com a mesma *data prevista* e *data do repasse* no documento (os valores deverão ser somados).

**Inclusão de Repasses**

1. A *data do repasse* incluído deve ser anterior ao período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).
2. O repasse incluído deve ser único no contexto do ajuste, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais repasses com a mesma *data prevista* e *data do repasse* para o mesmo ajuste.

**Retificação de Pagamentos**

1. O pagamento em retificação deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) para o ajuste referente à prestação de contas.
2. O pagamento em retificação deve ser único no contexto do documento, ou seja, não poderão ser retificados dois ou mais pagamentos com o mesmo *documento fiscal*, *data do pagamento*, *valor do pagamento* e *fonte de recurso* no documento.

**Inclusão de Pagamentos**

1. A *data do pagamento* incluído deve ser anterior ao período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).
2. O pagamento incluído deve ser único no contexto do ajuste, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais pagamentos com o mesmo *documento fiscal*, *data do pagamento*, *valor do pagamento* e *fonte de recurso* para o mesmo ajuste.
3. O documento fiscal associado ao pagamento incluído deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) ou informado no próprio documento.
4. Os campos *número do banco*, *número da* *agência*, *número da* *conta corrente* e *número da transação do pagamento* incluído devem ser informados caso o valor do campo *meio de pagamento* seja ‘1 – Banco’. Caso contrário, os campos com dados bancários serão desconsiderados.

## Descontos

**"descontos": [**

**{**

**"data": "2023-01-01",**

**"descricao": "Descrição do Desconto",**

**"valor": 1.23**

**}**

**]**

### Campos

* data: data do desconto.
* descrição: descrição do desconto.
* valor: valor do desconto.

### Regras

1. O desconto deve ser único no contexto do documento, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais descontos com a mesma *data*, *descrição* e *valor do desconto* no documento (os valores deverão ser somados).
2. A *data do desconto* deve estar dentro do período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).
3. O *valor do desconto* deve ser maior que zero e menor que o valor atualizado do ajuste (valor inicial do ajuste com valores acrescidos ou suprimidos pelos seus termos aditivos).

## Devoluções

**"devolucoes": [**

**{**

**"data": "2023-01-01",**

**"natureza\_devolucao\_tipo": 1,**

**"valor": 1.23**

**}**

**]**

### Campos

* data: data da devolução
* natureza\_devolucao\_tipo: natureza da devolução.
  + "1 = Glosa devolvida à conta bancária específica do repasse público",
  + "2 = Glosa devolvida à conta bancária do órgão público",
  + "3 = Valor não aplicado".
* valor: valor da devolução.

### Regras

1. A devolução deve ser única no contexto do documento, ou seja, não poderão ser informadas duas ou mais devoluções com a mesma *data*, *natureza da devolução* e *valor da devolução* no documento (os valores deverão ser somados).
2. A *data da devolução* deve estar dentro do período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).
3. O *valor da devolução* deve ser maior que zero e menor que o valor atualizado do ajuste (valor inicial do ajuste com valores acrescidos ou suprimidos pelos seus termos aditivos).

## Glosas

**"glosas": [**

**{**

**"identificacao\_documento\_fiscal": {**

**"numero": "0987654321",**

**"identificacao\_credor": {**

**"documento\_tipo": 1,**

**"documento\_numero": "00000000272"**

**}**

**},**

**"resultado\_analise": 2,**

**"valor\_glosa": 1.23**

**}**

**]**

### Campos

* identificacao\_documento\_fiscal: identificação do documento fiscal em análise.
  + numero: número do documento fiscal.
  + identificacao\_credor: identificação do credor do documento fiscal.
    - documento\_tipo: tipo do documento credor do documento fiscal.
      * Domínio: <#documento_tipo>.
    - documento\_numero: número do documento do credor do documento fiscal.
* resultado\_analise: resultado da análise.
  + "1 = Aprovado",
  + "2 = Aprovado parcialmente",
  + "3 = Reprovado".
* valor\_glosa: valor da glosa.

### Regras

1. O documento fiscal em análise deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) ou informado no próprio documento.
2. A análise do documento fiscal deve ser única no contexto do documento, ou seja, não poderão ser analisados dois ou mais documentos fiscais com o mesmo *número do documento fiscal*, *tipo do documento do credor do documento fiscal* e *número do documento do credor do documento fiscal* no documento.
3. O *valor da glosa* deve ser informado caso o resultado da análise seja “Aprovado parcialmente” e deve ser maior que zero e menor que o valor bruto do documento fiscal em análise.

Obs.: Caso o resultado da análise seja “Aprovado”, o valor não deve ser informado e será considerado como zero. Caso o resultado da análise seja “Reprovado”, o valor não deve ser informado e será considerado como o valor bruto do documento fiscal em análise.

1. A *data da emissão do documento fiscal* analisado deve estar dentro do período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor) ou em períodos anteriores.
2. Todos os documentos fiscais informados na seção *documentos fiscais* devem possuir uma análise nesta seção.

## Empenhos

**"empenhos": [**

**{**

**"numero": "1234567890",**

**"data\_emissao": "2023-01-01",**

**"classificao\_economica\_tipo": "12345678",**

**"fonte\_recurso\_tipo": 1,**

**"valor": 1.23,**

**"historico": "Histórico",**

**"cpf\_ordenador\_despesa": "00000000191"**

**}**

**]**

### Campos

* numero: número do empenho.
* data\_emissao: data de emissão do empenho.
* classificacao\_economica\_tipo: classificação econômica.
* fonte\_recurso\_tipo: fonte de recurso.
  + Domínio: <#fonte_recurso_tipo>.
* valor: valor do empenho.
* histórico: histórico.
* cpf\_ordenador\_despesa: CPF do ordenador de despesa.

### Regras

1. O empenho deve ser único no contexto do ajuste, ou seja, não poderão ser informados dois ou mais empenhos com o mesmo *número do empenho* e *data de emissão* para o mesmo ajuste.
2. O código informado no campo *classificação econômica* deve ser válido para o exercício em que o empenho foi emitido, de acordo com a esfera da entidade (municipal ou estadual).
3. A *data de emissão do empenho* deve ser menor ou igual à data corrente.
4. O *CPF do ordenador de* despesa deve ser um número de CPF válido.

## Repasses

**"repasses": [**

**{**

**"identificacao\_empenho": {**

**"numero": "1234567890",**

**"data\_emissao": "2023-01-01"**

**},**

**"data\_prevista": "2023-01-01",**

**"data\_repasse": "2023-01-01",**

**"valor\_previsto": 1.23,**

**"valor\_repasse": 4.56,**

**"justificativa\_diferenca\_valor": "Justificativa",**

**"tipo\_documento\_bancario": 1,**

**"descricao\_outros": "Outro documento bancário",**

**"numero\_documento": "ABC123",**

**"banco": 1,**

**"agencia": 1234,**

**"conta": "5678X"**

**}**

**]**

### Campos

* identificacao\_empenho: identificação do empenho.
  + numero: número do empenho.
  + data\_emissao: data de emissão do empenho.
* data\_prevista: data prevista do repasse.
* data\_repasse: data do repasse.
* valor\_previsto: valor previsto do repasse.
* valor\_repasse: valor do repasse.
* justificativa\_diferenca\_valor: justificativa para a diferença de valor.
* tipo\_documento\_bancario: tipo de documento bancário.
  + "1 = Ordem bancária",
  + "2 = Outros".
* descricao\_outros: descrição de outros tipos de documentos bancários.
* numero\_documento: número de identificação do documento bancário.
* banco: número do banco do repasse.
* agencia: número da agência do repasse.
* conta: número da conta do repasse.

### Regras

1. O empenho associado ao repasse deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) ou informado no próprio documento.
2. A *data do repasse* deve ser maior ou igual à *data de emissão do empenho* e menor ou igual à data corrente.
3. O *valor previsto do repasse* deverá ser menor ou igual ao *valor do empenho*.
4. A soma dos valores de repasse associados a um empenho deve ser menor ou igual ao *valor do empenho*.
5. A *justificativa para a diferença de valor* deve ser informada, caso o *valor previsto do repasse* seja diferente do *valor do repasse*. Caso contrário, o campo *justificativa para a diferença de valor* será desconsiderado.
6. Caso o valor do campo *tipo de documento bancário* seja ‘3 – Outros’, o campo *descrição de outros tipos de documentos bancários* deve informar a descrição do documento utilizado. Caso contrário, o campo *descrição de outros tipos de documentos bancários* será desconsiderado.