



TCESP
Tribunal de Contas
do Estado de São Paulo

Manual da Prestação de Contas dos Repasses ao Terceiro Setor

*Descrição dos Campos do Arquivo JSON e
Regras de Validação*

Versão 1.0

DTI - Departamento de Tecnologia da Informação
DSIS - Diretoria de Sistemas

Sumário

1	Introdução	4
2	Descritor	4
2.1	Campos	4
2.2	Regras.....	4
3	Código do Ajuste	5
3.1	Campos	5
3.2	Regras.....	5
4	Contratos	5
4.1	Campos	6
4.2	Regras.....	6
5	Documentos Fiscais	7
5.1	Campos	8
5.2	Regras.....	8
6	Pagamentos	9
6.1	Campos	9
6.2	Regras.....	10
7	Disponibilidades	10
7.1	Campos	11
7.2	Regras.....	11
8	Receitas	11
8.1	Campos	12
8.2	Regras.....	12
9	Ajustes de Saldo.....	13
9.1	Campos	14
9.2	Regras.....	15
10	Descontos	16
10.1	Campos	17
10.2	Regras.....	17
11	Devoluções.....	17
11.1	Campos	17
11.2	Regras.....	17
12	Glosas	18
12.1	Campos	18
12.2	Regras.....	18
13	Empenhos	19
13.1	Campos	19

13.2	Regras.....	19
14	Repasses	20
14.1	Campos.....	20
14.2	Regras.....	21
15	Glossário	22

1 Introdução

Este manual oferece uma visão geral do documento de prestação de contas dos repasses ao terceiro setor (Fase V) do Sistema AudeSP com o objetivo de orientar os órgãos jurisdicionados a respeito da criação do arquivo JSON que será enviado para o TCESP. O documento é válido para todos os tipos de ajustes e as eventuais diferenças na prestação de contas são destacadas onde aplicável.

Em cada seção do manual são apresentados os campos e as regras de validação de dados aplicáveis para cada bloco de dados, que são aplicadas após a recepção do documento pelo WebService AudeSP. Além das regras de validação de dados, há também regras de validação da estrutura do arquivo JSON e do formato dos dados, que são aplicadas no momento do envio do documento. Essas regras estão descritas nos arquivos JSON *schema*, que estão disponíveis em [AUDESP - Repasses ao Terceiro Setor - JSON/Schemas](#), e devem ser consultadas para a criação dos arquivos JSON. Os arquivos JSON de exemplo para cada tipo de ajuste também estão disponíveis no link acima.

Versões

1.0

A primeira versão do documento, liberada em 02/10/2023, unifica os dados dos diversos tipos de ajustes para consulta em arquivo único.

2 Descritor

```
"descriptor": {  
  "municipio": 7107,  
  "entidade": 10048,  
  "ano": 2023,  
  "mes": 4  
}
```

2.1 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.

2.2 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).

3 Código do Ajuste

"codigo_ajuste": "2023000000000001"

3.1 Campos

- codigo_ajuste: código do ajuste ao qual pertence a prestação de contas.

3.2 Regras

1. O ajuste correspondente ao código informado deve estar armazenado na base de dados do sistema (módulo de ajustes) e seu tipo deve corresponder ao tipo da prestação de contas enviada.

4 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
```

```
}
```

```
]
```

4.1 Campos

- numero: número do contrato.
- credor: credor do contrato.
 - documento_tipo: tipo do documento do credor do contrato.
 - 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.
- 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.
- natureza_contratacao_outro: descrição de outros serviços (natureza da contratação).
- criterio_selecao: critério de seleção.
- criterio_selecao_outro: descrição de outros critérios de seleção.
- artigo_regulamento_compras: artigo do regulamento de compras. ¹
- valor_montante: valor do contrato.
- valor_tipo: tipo de valor do contrato.

4.2 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.

5 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  
}  
]
```

5.1 Campos

- numero: número do documento fiscal.
- credor: credor do documento fiscal.
 - documento_tipo: tipo do documento credor do documento fiscal.
 - 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.
 - documento_numero: número do documento do credor do contrato.
- descricao: descrição do documento fiscal.
- data_emissao: data da emissão do documento fiscal.
- estado_emissor: estado emissor do documento fiscal.
- valor_bruto: valor bruto do documento fiscal.
- valor_encargos: valor dos encargos do documento fiscal.
- categoria_despesas_tipo: categoria de despesa.
- rateio_proveniente_tipo: proveniente de rateio.
- rateio_percentual: percentual de rateio.

5.2 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.

6 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"  
  }  
]
```

6.1 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.
 - 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.
- agencia: número da agência do pagamento.
- conta_corrente: número da conta corrente do pagamento.
- numero_transacao: número da transação do pagamento.

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

6.2 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.

7 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  
}
```

7.1 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.
 - 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 se refere ao primeiro quadrimestre de 2023, então a data final é 30/04/2023.

7.2 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.

8 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_repasso": "2023-01-01",  
      "valor": 1.23,  
      "fonte_recurso_tipo": 1  
    }  
  ],  
  "outras_receitas": [  
    {
```

```
"descricao": "Descrição",  
  "valor": 1.23  
}  
],  
"recursos_proprios": [  
  {  
    "descricao": "Descrição",  
    "valor": 1.23  
  }  
]  
}
```

8.1 Campos

- `receitas_aplic_financ_repasse_publicos_municipais`: receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos municipais.
- `receitas_aplic_financ_repasse_publicos_estaduais`: receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos estaduais.
- `receitas_aplic_financ_repasse_publicos_federais`: receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos federais.
- `repasse_recebidos`: repasse recebidos no período.
 - `data_prevista`: data prevista do repasse.
 - `data_repasse`: data do repasse.
 - `valor`: valor do repasse.
 - `fonte_recurso_tipo`: fonte de recurso.
- `outras_receitas`: outras receitas decorrentes da execução do ajuste no período.
 - `descricao`: descrição da receita.
 - `valor`: valor da receita.
- `recursos_proprios`: recursos próprios da entidade beneficiária no período.
 - `descricao`: descrição dos recursos.
 - `valor`: valor dos recursos.

8.2 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).

9 Ajustes de Saldo

```
"ajustes_saldo": {  
  "retificacao_repasse": [  
    {  
      "data_prevista": "2022-01-01",  
      "data_repassa": "2022-01-01",  
      "valor_retificado": 4.56  
    }  
  ],  
  "inclusao_repasse": [  
    {  
      "data_prevista": "2022-01-01",  
      "data_repassa": "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"  
  }  
]  
}
```

9.1 Campos

- **retificacao_repasse**: 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_repasse**: 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.

- **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.
 - **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.
 - **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.
 - **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.
 - **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.

9.2 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

3. A data do repasse incluído deve ser anterior ao período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).
4. 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

5. O pagamento em retificação deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) para o ajuste referente à prestação de contas.
6. 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

7. A data do pagamento incluído deve ser anterior ao período do documento (quadrimestre referente ao mês e ano informados no descritor).
8. 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.
9. O documento fiscal associado ao pagamento incluído deve estar previamente armazenado na base de dados (recebido em prestações anteriores) ou informado no próprio documento.
10. 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.

10 Descontos

"descontos": [

```
{  
  "data": "2023-01-01",  
  "descricao": "Descrição do Desconto",  
  "valor": 1.23  
}
```


]

10.1 Campos

- data: data do desconto.
- descrição: descrição do desconto.
- valor: valor do desconto.

10.2 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).

11 Devoluções

"devolucoes": [

```
{  
  "data": "2023-01-01",  
  "natureza_devolucao_tipo": 1,  
  "valor": 1.23  
}
```

]

11.1 Campos

- data: data da devolução
- natureza_devolucao_tipo: natureza da devolução.
- valor: valor da devolução.

11.2 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).

12 Glosas

```
"glosas": [  
  {  
    "identificacao_documento_fiscal": {  
      "numero": "0987654321",  
      "identificacao_credor": {  
        "documento_tipo": 1,  
        "documento_numero": "00000000272"  
      }  
    },  
    "resultado_analise": 2,  
    "valor_glosa": 1.23  
  }  
]
```

12.1 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.
 - `documento_numero`: número do documento do credor do documento fiscal.
- `resultado_analise`: resultado da análise.
- `valor_glosa`: valor da glosa.

12.2 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.

4. 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.
5. Todos os documentos fiscais informados na seção documentos fiscais devem possuir uma análise nesta seção.

13 Empenhos

"empenhos": [

```
{  
  "numero": "1234567890",  
  "data_emissao": "2023-01-01",  
  "classificacao_economica_tipo": "12345678",  
  "fonte_recurso_tipo": 1,  
  "valor": 1.23,  
  "historico": "Histórico",  
  "cpf_ordenador_despesa": "00000000191"  
}  
]
```

13.1 Campos

- numero: número do empenho.
- data_emissao: data de emissão do empenho.
- classificacao_economica_tipo: classificação econômica.
- fonte_recurso_tipo: fonte de recurso.
- valor: valor do empenho.
- histórico: histórico.
- cpf_ordenador_despesa: CPF do ordenador de despesa.

13.2 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.

14 Repasses

```
"repasses": [  
  {  
    "identificacao_empenho": {  
      "numero": "1234567890",  
      "data_emissao": "2023-01-01"  
    },  
    "data_prevista": "2023-01-01",  
    "data_repasso": "2023-01-01",  
    "valor_previsto": 1.23,  
    "valor_repasso": 4.56,  
    "justificativa_diferenca_valor": "Justificativa",  
    "tipo_documento_bancario": 1,  
    "descricao_outros": "Outro documento bancário",  
    "numero_documento": "ABC123",  
    "banco": 1,  
    "agencia": 1234,  
    "conta": "5678X"  
  }  
]
```

14.1 Campos

- `identificacao_empenho`: identificação do empenho.
 - `numero`: número do empenho.
 - `data_emissao`: data de emissão do empenho.
- `data_prevista`: data prevista do repasse.
- `data_repasso`: data do repasse.
- `valor_previsto`: valor previsto do repasse.
- `valor_repasso`: valor do repasse.
- `justificativa_diferenca_valor`: justificativa para a diferença de valor.
- `tipo_documento_bancario`: tipo de documento bancário.
- `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.

14.2 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.

15 Glossário

JSON	<i>JavaScript Object Notation</i> é um formato de troca de dados entre sistemas.
JSON Schema	É uma linguagem declarativa utilizada na validação de arquivos JSON.