

Geração Sped Contábil – Layout 2.00 – Alterações NT001 e NT002

Produto	: EMS2/TOVS 11 – MLF – Layout Fiscal/Gerador de Arquivos do Layout – Sped Contábil	Chamado	: TIHJT9
Data da criação	: 27/03/2014	Data da revisão	: 27/03/2014
País(es)	: Brasil	Banco(s) de Dados	: Progress e Oracle

Importante

Foram implementadas no produto da linha Datasul as alterações no Sped Contábil instituídas pela Receita Federal nas Notas Técnicas 001 e 002/2013, divulgadas em dezembro de 2013. Essas alterações foram implementadas no layout 2.00 do Sped Contábil, que será utilizado na entrega de 2014 com as informações do ano-calendário 2013.

Procedimento para Implementação

Para geração do Sped Contábil no layout 2.00, contemplando as alterações da NT001 e NT002, é necessário estar com os programas atualizados e importar o novo layout (.d) do Sped Contábil, através do programa de Importação/Exportação Layout Fiscal (lf0301). Lembrando que, o layout do Sped Contábil no MLF é o 20.

A versão do layout 20 é [NR 8], essa versão consta no programa Interpretador de Layout - LF0200.

Procedimentos para Utilização

1. O que mudou no Sped Contábil com as últimas alterações no layout 2.00 (NT 001 e 002)?

1.1. Foi alterada a regra de apresentação do registro I051 para: *“Na versão 3.X do PVA do Sped Contábil e alterações posteriores o mapeamento para o plano de contas referencial da RFB é facultativo.”*;

Ou seja, o registro I051 referente ao plano referencial da RFB poderá ser informado, sem apresentar erros no PVA. Na versão anterior do GUIA, a definição era que esse registro não poderia ser informado.

Como foi tratado no sistema?

O registro I051 será gerado no arquivo do Sped Contábil para a versão 2.00 do layout, da mesma forma como é gerado para a versão 1.00 (utilizada até a entrega de 2013).

Lembrando que, para que seja gerado o registro I051 é necessário existir o de-para das contas contábeis da empresa para as contas referencias da RFB (através da matriz de tradução de contas).

- 1.2 Foi incluído um novo campo no registro 0000 - **Indicador de Empresa de Grande Porte**, que poderá ser **0** – *Empresa não é de grande porte* ou **1** – *Empresa de grande porte*;

Como foi tratado no sistema?

Foi incluído um novo campo na tela de geração do Sped Contábil (lf0201) para ser informado o porte da empresa.

Essa informação será gerada no registro 0000 no campo correspondente do arquivo do Sped Contábil.

- 1.3 Foram incluídos dois novos campos no registro I030 – **Nome Auditor Independente** e **Registro do Auditor Independente na CVM**;

Como foi tratado no sistema?

Foram disponibilizados dois novos campos na tabela Estabelecimento (Extensão) – *Nome Auditor* e *Cod CVM Auditor* para que as informações sejam cadastradas para o estabelecimento central da empresa.

Essas informações serão geradas no registro I030 nos campos correspondentes do arquivo do Sped Contábil.

Lembrando que, o nome do auditor e o registro do auditor não são informações obrigatórias. Desta forma, caso os campos não estejam preenchidos será gerado “ ” no arquivo, nos campos correspondentes.

- 1.4 Foi criado o registro I157 - Transferência de Saldos de Plano de Contas Anterior, conforme abaixo:

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tamanho	Decimal	Valores Válidos	Obrigatório	Regras de Validação do Campo
01	REG	Texto fixo contendo "I157".	C	004	-	"I157"	Sim	-
02	COD_CTA	Código da conta analítica do plano de contas anterior.	C	-	-	-	Sim	
03	COD_CCUS	Código do centro de custos do plano de contas anterior.	C	-	-	-	Não	
04	VL_SLD_INI	Valor do saldo inicial do período.	N	019	02	-	Sim	-
05	IND_DC_INI	Indicador da situação do saldo inicial: D - Devedor; C - Credor.	C	001	-	["D","C"]	Não	[REGRA_IND_DC_INI_OBRIGATORIO]

Segundo o Guia, “Este registro deve ser utilizado para informar as transferências de saldos das contas do plano de conta anterior, quando não forem realizados lançamentos contábeis transferindo o saldo da conta antiga para a conta nova nos registros I200 e I250.”

O registro I157 é filho do registro I155 (DETALHE DOS SALDOS PERIÓDICOS).

Na estrutura do arquivo fica assim:

```

I150
  I155
    I157 (novo)
    I157 (novo)
  I155
    I157 (novo)
  
```

Como foi tratado no sistema?

Foi criada uma nova tabela que ficará disponível para digitação pelo If0203 ou importação via importador genérico (If0303):

DWF Transferencia Saldo Contab – (dwf-transf-sdo-ctbl – movfis)

O relacionamento da tabela do registro I157 com a tabela do registro pai (I155) será pelos campos: **Módulo Datasul, Empresa, Código Empresa, Conta Ctbl, Ccusto, Unid Negoc, Período, Exercício, Estabelec.**

Abaixo os campos existentes na nova tabela DWF Transferencia Saldo Contab e as orientações para preenchimento:

DWF Transferencia Saldo Contab

Campo Tabela	Campo correspondente no Registro I157	O que preencher?
Módulo Datasul	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Empresa	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Código Empresa	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Conta Ctbl	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Ccusto	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Unid Negoc	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Período	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Exercício	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Estabelec	-	Mesma informação do registro pai I155 (tabela Saldo Contabil - dwf-sdo-ctbl)
Conta Ctbl Ant	COD_CONTA (campo 02)	Código da conta analítica do plano de contas anterior.
Ccusto Ant	COD_CCUS (campo 03)	Código do centro de custos do plano de contas anterior.
Sdo Ctbl Inic	VL_SLD_INI (campo 04)	Valor do saldo inicial do período.
Sit Sdo Inic	IND_DC_INI (campo 05)	Indicador da situação do saldo inicial: D - Devedor; C - Credor.

Atenção: Poderá ser informado mais de um registro I157 para o mesmo registro pai (I155) desde que a combinação **Conta Ctbl Ant e Ccusto Ant** do registro I157 não se repita para o mesmo pai (I155).

Rotinas Alteradas

LF0201 – Gerador de Arquivos do Layout

LF0203 - Manutenção/Consulta das Informações de Todas as Tabelas