

## Sped Contábil Layout 4.00

|                        |              |                          |                       |
|------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Produto</b>         | : TOTVS 12   | <b>Chamado</b>           | :                     |
| <b>Data da criação</b> | : 29/03/2016 | <b>Data da revisão</b>   | : 20/07/16            |
| <b>País(es)</b>        | : Brasil     | <b>Banco(s) de Dados</b> | : Progress/Oracle/SQL |

Foram implementadas no produto da linha Datasul as alterações necessárias para geração do arquivo do Sped Contábil no novo layout disponibilizado pela Receita Federal, que será utilizado na entrega das informações a partir do ano-calendário 2015. No novo layout (chamado pela RFB de layout 4.00).

### Importante

**Estas alterações já atendem a geração do Razão Auxiliar das Subcontas – Livro Z.**

## Procedimento para Implementação

### Atualização de dicionário

Para atender ao novo layout da ECD, no que diz respeito ao Livro Z, foi necessário a alteração do dicionário de dados, pois precisamos criar uma tabela nova no MLF. Estas alterações foram liberadas através da console de conversão/atualização, desde a versão 12.1.6 até a versão 12.1.10. Abaixo os pacotes que devem ser atualizados, conforme a versão:

- 12.1.6 – pacote 12.1.6.5
- 12.1.7 – pacote 12.1.7.4
- 12.1.8 – pacote 12.1.8.3
- 12.1.9 – pacote 12.1.9.1
- 12.1.10 – pacote 12.1.10.1

### Atualização do layout

Para gerar o arquivo do Sped Contábil no layout 4.00 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 a ser selecionado para importação do Sped no MLF (LF0301) é o 20.

Com a implementação do layout 4.00 do Sped contábil, foi realizada uma nova separação de layouts no sistema.

A partir desta atualização a entrega do Sped Contábil deve ser feita com base nos seguintes layouts:

- “20 – ECD – SPED Contábil a partir de 01/01/2015” para a versão 4.00
- “201 – ECD – SPED Contábil até 31/12/2013” para as versões 1.00 e 2.00

- “202” - ECD – SPED Contábil de 01/01/2014 até 31/12/2014” para a versão 3.00

Porém selecionando o layout “20” o programa “LF0301” importará os layouts “20”, “201” e “202”.

## Procedimento para Utilização

### O que mudou no Sped Contábil?

A Receita Federal liberou a versão 3.3.2 do PVA do Sped Contábil. O novo PVA prevê a importação de três versões do layout (1.00, 2.00, 3.00 e 4.00).

Versões por ano-calendário:

Versão 1.00 – para arquivos com ano-calendário até 2012.

Versão 2.00 – para arquivos com ano-calendário 2013.

Versão 3.00 – para arquivos com ano-calendário 2014.

Versão 4.00 – para arquivos com ano-calendário 2015.

### O que mudou no layout do Sped Contábil?

Devido as mudanças periódicas da versão do layout do Sped Contábil, foi adotado o procedimento de separação dos layouts já no ano de 2015. A partir deste ano, 2016, o programa LF0200 apresentará três layouts para o Sped Contábil, conforme tabela abaixo:

| Nome Abreviado Layout  | Descrição   |
|------------------------|---|
| ECD – Sped Contábil V1 | ECD – SPED Contábil até 31/12/2013 (NR 9)             |
| ECD – Sped Contábil V3 | ECD – SPED Contábil de 01/01/2014 a 31/12/2014 (NR 3) |
| ECD – Sped Contábil V4 | ECD – SPED Contábil a partir de 01/01/2015 (NR 2)     |

Apenas reforçando:

- ECD – Sped Contábil V4 – corresponde a nova versão liberada para atender ao layout 4.00 da ECd liberada este ano pela Receita Federal. Tratado no sistema como layout 20.
- ECD – Sped Contábil V3 – versão utilizada no ano de 2015, para entrega do ano-calendário 2014, atende a versão 3.00 do layout. Tratado no sistema como layout 202.
- ECD – Sped Contábil V1 – versão utilizada para os anos anteriores a 2014, atende as versões 1.00 e 2.00 do layout. Tratado no sistema como layout 201.

Na extração das informações para o Sped Contábil (LF0302) não foram feitas alterações em tela e nem em procedimentos, ou seja, **o processo de extração das informações não sofreu alterações.**

Foram feitas alterações nos programas geradores do arquivo (Lf0200 e LF0201), para gerarem corretamente os novos campos contidos no layout 4.0.

**Alterações no Registro 0000 (ABERTURA DO ARQUIVO DIGITAL E IDENTIFICAÇÃO DO EMPRESÁRIO OU DA SOCIEDADE EMPRESÁRIA) – Inclusão de campo:**

**Identificação de Moeda Funcional (IDENT\_MF)**

*Este campo indica se a empresa utiliza Moeda Funcional, conforme Art. 156 da IN 1515.  
Os valores possíveis para este campo são S (sim) e N (não).*

#### **Como foi tratado no sistema?**

Este campo será enviado sempre fixo como N (não). Isto porque não identificamos clientes que tenham esta situação.

#### **Alterações no Registro I010 (IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL)**

O campo 3 “COD\_VER\_LC” deste registro passa a ter o conteúdo 4.00 (nova versão do layout).

#### **Como foi tratado no sistema?**

Foi criada a nova versão do layout (ECD – Sped Contábil V4) e este campo passou a ser gerado com o conteúdo 4.00.

#### **Alterações no Registro J150 – Demonstração resultado do exercício**

Neste registro, no layout 4.00, foram incluídos dois novos campos, que não são obrigatórios, mas mesmo sem informação precisam aparecer no registro. Os Campos incluídos foram:

- VL\_CTA\_ULT\_DRE – Valor inicial total constante na Demonstração do Resultado do Exercício do último período informado.
- IND\_VL\_ULT\_DRE - Indicador da situação do valor informado no campo anterior

#### **Como foi tratado no sistema?**

Como estes campos não são obrigatórios, os mesmos foram gerados no registro, para não ocorrer erro no momento da importação do arquivo, mas sem conteúdo.

#### **Razão Auxiliar das Subcontas – Livro Z**

Para a geração deste livro, verificar

<http://tdn.totvs.com/pages/viewpage.action?pagelId=234618638>

#### **Quais os pré-requisitos para geração do arquivo do Sped Contábil no layout 4.00?**

Para gerar o arquivo do Sped Contábil no layout 4.00 com o Livro Z, é necessário:

- atualizar o dicionário de dados através da console
- estar com os programas atualizados
- importar o novo layout do Sped Contábil (20) no MLF.

#### **É possível gerar o arquivo do Sped Contábil nos layouts antigos (1.00, 2.00 e 3.00)?**

Sim, mas para isso é necessário selecionar os layouts, conforme abaixo:

- ECD – Sped Contábil V1 – para gerar os layouts 1.00 e 2.00
- ECD – Sped Contábil V3 – para gerar o layout 3.00