

Sped Contábil 2019

Produto	: TOTVS 12	Chamado	:
Data da criação	: 06/02/2019	Data da revisão	: 06/02/19
País(es)	: Brasil	Banco(s) de Dados	: Progress/Oracle/SQL

Foram implementadas no produto da linha Datasul as alterações necessárias para geração do arquivo da ECD no novo layout disponibilizado pela Receita Federal, que será utilizado na entrega das informações a partir do ano-calendário 2018.

Procedimento para Implementação

Atualização do layout

Inserir o pacote liberado no propath e importar o layout 20 através do programa LF0301. O propath deverá estar atualizado para executar o programa LF0301 que importará os layouts:

- 20 – V7
- 205 – V6
- 204 – V5
- 203 – V4
- 202 – V3
- 201 – V1/V2

Procedimento para Utilização

1. O que mudou na ECD?

A Receita Federal liberou a versão 6.0.1 do PGE da ECD.

Versões por ano-calendário:

- V1 – Até o ano-calendário 2012.
- V2 – Ano-calendário 2013.
- V3 – Ano-calendário 2014.
- V4 – Ano-calendário 2015.
- V5 – Ano-calendário 2016.
- V6 – Ano-calendário 2017.
- V7 – Ano-calendário 2018.

2. O que mudou no layout da ECD?

BLOCO I

- **Registro I200**

- Campo 05: IND_LCTO

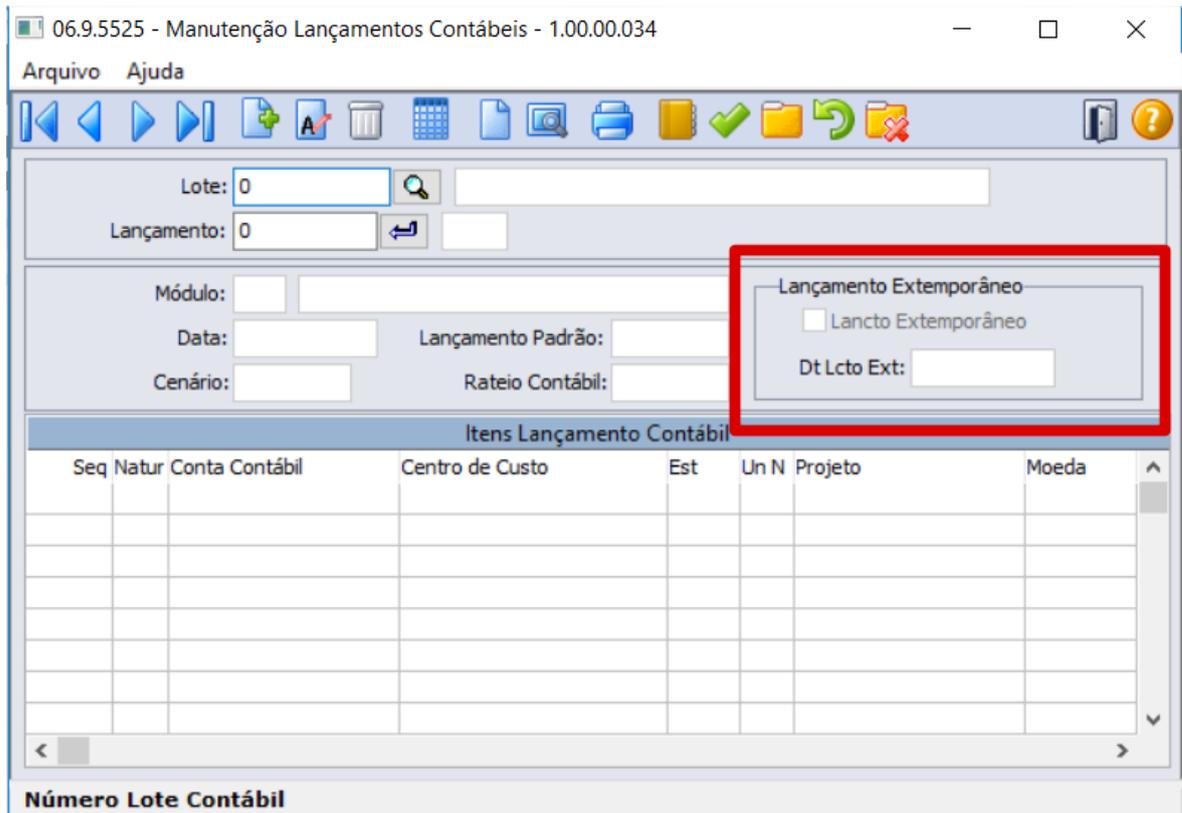
Incluído o tipo X – Lançamento Extemporâneo.

- Campo 06: DT_LCTO_EXT

Incluído – informar a data da ocorrência dos fatos do lancto extemporâneo. Observação: Caso não seja possível precisar a data a que se refiram os fatos do lançamento extemporâneo, informar a data de encerramento do exercício em que ocorreram esses fatos.

Para atender a essa necessidade, foi alterado o programa de lançamento contábil, fgl702aa, para incluir uma flag identificando se o lançamento é extemporâneo e, se for, informar a data do lancto extemporâneo.

Quando o lançamento for extemporâneo, as contas usadas nos itens de lançamento não podem ser de resultado (tipo 4 na ECD).



- **Registro J100**

- Campo 03 - IND_COD_AGL

Incluído - Indicador do tipo de código de aglutinação das linhas: T – Totalizador (nível que totaliza um ou mais níveis inferiores da demonstração financeira) D – Detalhe (nível mais detalhado da demonstração financeira)

- Campo 05 – COD_AGL_SUP

Incluído - Código de aglutinação sintético/grupo de código de aglutinação de nível superior.

- Campo 06 – IND_GRP_BAL

Alterado para “A” – Ativo e “P” Passivo e Patrimônio Líquido (antes era 1 e 2).

- Campo 10 – VL_CTA_FIN

Alterado - Era o campo 06 (VL_CTA) no layout anterior. Mudou o nome e a posição no registro. Valor final do código de aglutinação no Balanço Patrimonial no exercício informado, ou de período definido em norma específica

- Campo 11 – IND_DC_CTA_FIN

Alterado - Era o campo 07 (IND_DC_BAL) no layout anterior. Mudou o nome e a posição no registro. Indicador da situação do saldo final informado no campo anterior: D - Devedor; C – Credor.

• **Registro J150**

- Campo 02 – COD_AGL

Incluída validação - Caso o indicador de código de aglutinação seja totalizador (T), o código de aglutinação deve ser informado, mas não deve estar cadastrado no registro 1052 – os códigos de aglutinação informados no registro 1052 são somente para contas analíticas.

- Campo 03 – IND_COD_AGL

Incluído - Indicador do tipo de código de aglutinação das linhas: T – Totalizador (nível que totaliza um ou mais níveis inferiores da demonstração financeira) D – Detalhe (nível mais detalhado da demonstração financeira).

- Campo 05 – COD_AGL_SUP

Incluído - Código de aglutinação sintético/grupo de código de aglutinação de nível superior.

- Campo 08 – IND_DC_CTA

Alterado - Era o campo 06 (IND_VL) no layout anterior. Mudou o nome e a posição no registro. Indicador da situação do valor total do código de aglutinação: D – Devedor; C – Credor.

- Campo 09 – IND_GRP_DRE

Incluído - Indicador de grupo da DRE: D – Linha totalizadora ou de detalhe da demonstração que, por sua natureza de despesa, represente redução do lucro. R – Linha totalizadora ou de detalhe da demonstração que, por sua natureza de receita, represente incremento do lucro.

Os campos 07 - VL_CTA_ULT_DRE e 08 IND_VL_ULT_DRE do layout anterior foram excluídos.

• **Registro J200**

Excluído.

• **Registro J210**

- Os campos 05 e 06 trocaram de posição com os campos 07 e 08.

- O campo 05 passou a se chamar VL_CTA_FIN e passou para a posição 07.

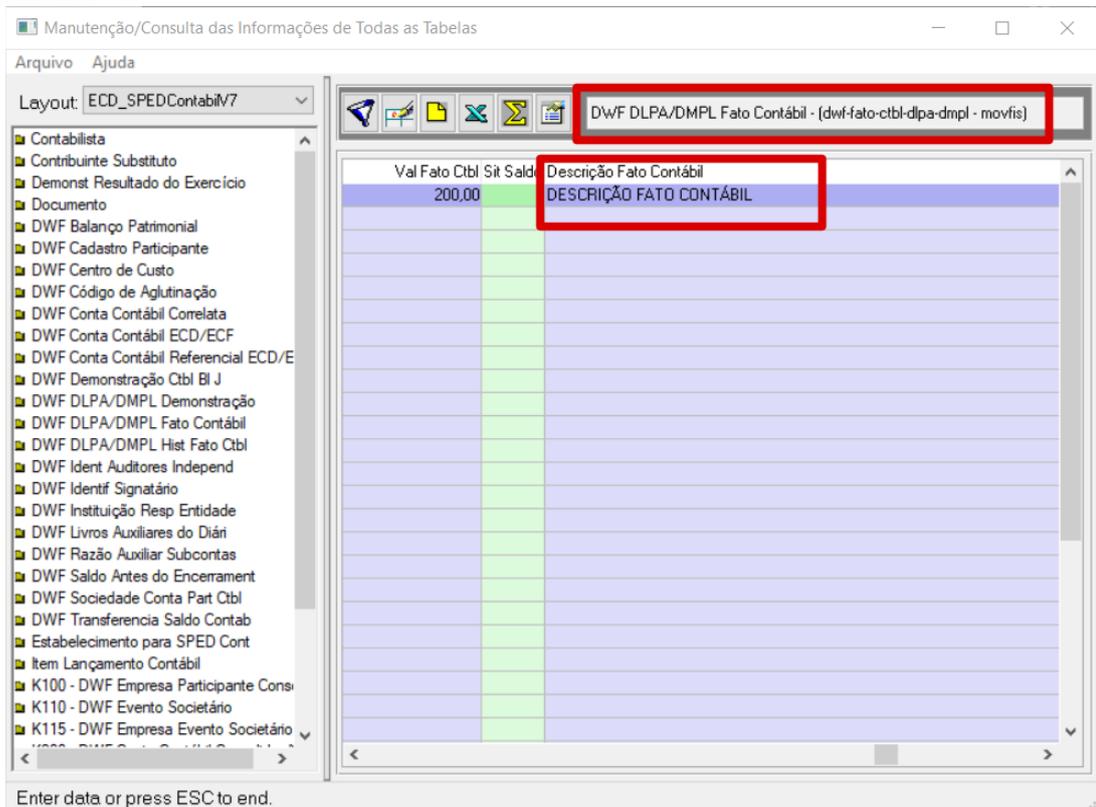
- O campo 06 passou a se chamar IND_DC_CTA_FIN e passou para a posição 08.

- Os antigos campos 07 e 08 passaram a ocupar as posições 05 e 06 e permaneceram com o mesmo nome.

• **Registro J215:**

- Campo 03 – DESC_FAT

Incluído. Descrição fato contábil. Deve ser cadastrado manualmente na tabela dwf-fato-ctbl-dlpa-dmpl, através do programa LF0203:



- Os antigos campos 03 e 04 passaram para 04 e 05.

- **Registro J801:**

- Campo 04 - COD_MOT_SUBS

Incluído - Código do motivo da substituição:

001 – Mudanças de saldos das contas que não podem ser realizadas por meio de lançamentos extemporâneos

002 – Alteração de assinatura

003 – Alteração de demonstrações contábeis

004 – Alteração da forma de escrituração contábil

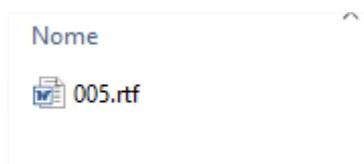
005 – Alteração do número do livro

099 – Outros

Observação: O código a ser adotado deve ser aquele cujo motivo é o preponderante na substituição da ECD

Os antigos campos 04, 05 e 06 passaram para 05, 06 e 07.

Para tratar essa questão, o arquivo RTF deverá ser nomeado para o **código do motivo da substituição**. Por exemplo, se o motivo da substituição é 005 – Alteração do número do livro, o nome do arquivo será 005.rtf:



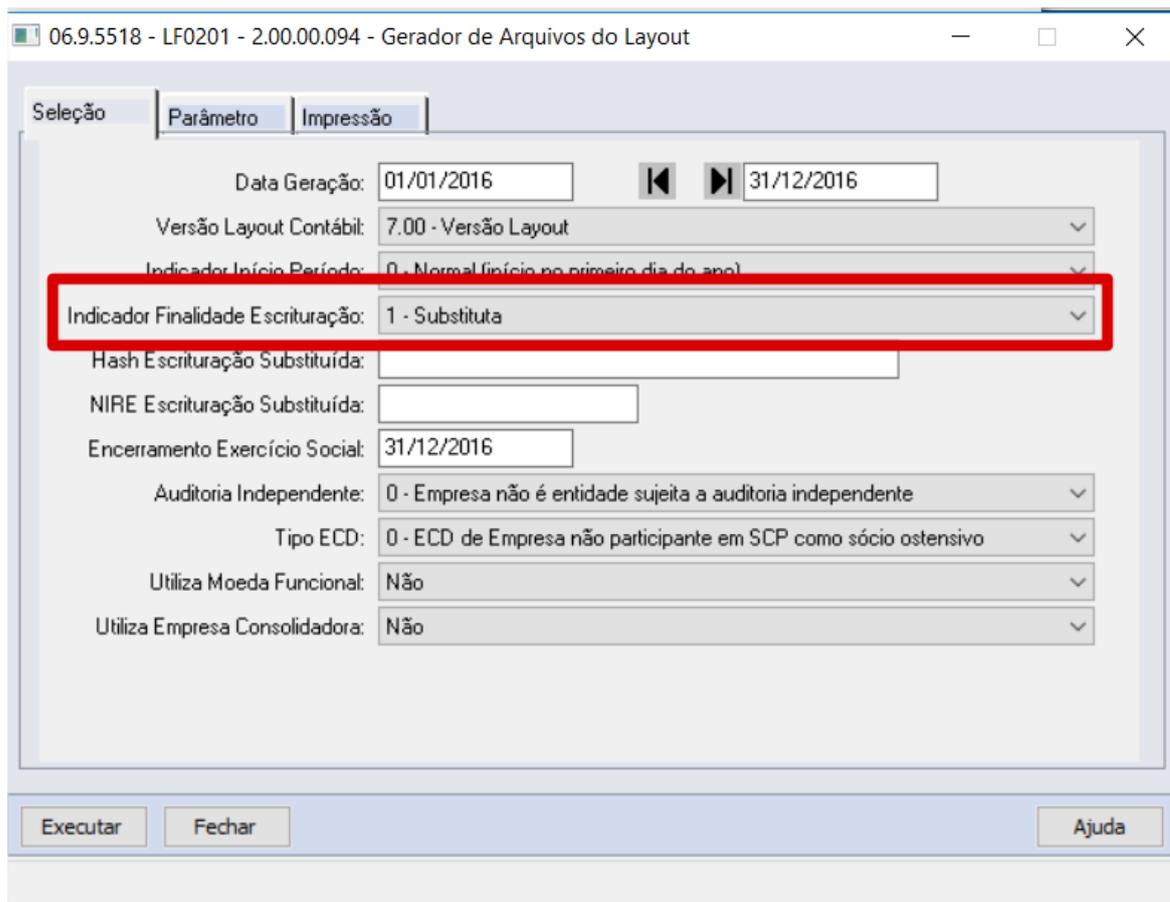
O layout importado no LF0301 se encarregará de utilizar o nome do arquivo para preencher o campo 04 no arquivo da ECD.

- **Registro J930/J932:**

No **J930**, foram excluídos os códigos de assinante 910 e 920.

Foi incluído o registro **J932** para estes códigos, com os mesmos campos do **J930** apenas sem o campo 12 (responsável da declaração).

O cadastro para o registro J932 também será feito na tabela dwf-ident-signatário, como já é para o registro J930, porém o layout se encarregará de enviar as informações de acordo com a seguinte informação preenchida no LF0200/LF0201:



Se a finalidade da escrituração for igual a **1 – Substituta**, será enviado o registro J930, sem os códigos 910 ou 920 e o registro J932 com os códigos 910 ou 920.

Se a finalidade da escrituração for igual a **0 – Original**, será enviado apenas o registro J930, como já era feito nos layouts anteriores.

1. Quais os pré-requisitos para geração do arquivo da ECD no layouts 7?

Estar com ambiente atualizado a partir da release 12.1.21 (Totvs12) com todos os deltas disponibilizados em Console aplicados.