

Folha de Pagamento

Registra dados das verbas constantes da folha mensal de pagamento da unidade gestora. Informar os dados das verbas e dos descontos constantes da folha mensal de pagamento de cada agente público ativo/inativo ou pensionista.

Denominação do Arquivo: **DadosFolhaPagamento**

Atributos

Descrição do Campo	Tipo	Tamanho	Observações
# Número do CPF	Numérico	11	Código de identificação do contribuinte na Receita Federal. Obrigatório.
#Número da Matrícula	Carácter	16	Número da matrícula na Unidade. Obrigatório
#Ano/Mês da Folha de Pagamento	Numérico	6	Ano e mês da folha de pagamento. Obrigatório. Obs.: mês da folha deve estar compreendido no intervalo de 1 até 12
#Tipo de Folha	Numérico	2	Conforme tabela 83. Obrigatório
#Número Sequencial da Folha de Pagamento	Numérico	2	Número sequencial da folha no mês. Obrigatório
#Código do componente da folha de pagamento	Carácter	16	Código do componente da folha de pagamento conforme tabela "Componentes da Folha Pagamento". Obrigatório
#Indicativo de Provento ou Desconto	Carácter	1	P – Provento ou D – Desconto Indicação de verba paga ou descontada do servidor. Obrigatório
Valor para o componente da folha de pagamento	Numérico	16	Valor lançado (pago ou descontado) para o componente na folha de pagamento. Obrigatório
Indicativo Conta Bancária	Caracter	1	Informar "S" caso o agente público receba seus proventos através da rede bancária caso contrário "N"
Código do Banco	Numérico	4	Informar o código do banco em que ocorreu o crédito dos proventos do agente público. Obrigatório caso campo Indicativo Conta Bancária indique "S"
Código da Agência Bancária	Numérico	6	Informar o código da agência bancária em que ocorreu o crédito dos proventos do agente público. Obrigatório caso campo Indicativo Conta Bancária indique "S"
Código da Conta Bancária	Caracter	15	Informar a conta bancária em que ocorreu o crédito dos proventos do agente público. Obrigatório caso campo Indicativo Conta Bancária indique "S"

1. Atualização do documento Tabelas Básicas:

Tabela 74 - Especificação da Natureza dos Componentes (Proventos e Descontos)

- 01 - Provento Remuneratório
- 02 - Provento Indenizatório
- 04 - Desconto da Previdência Social – regime geral
- 05 - Desconto da Previdência Social – regime próprio
- 06 - Desconto do Imposto de renda retido na fonte
- 07 - Desconto da Retenção do valor excedente ao teto salarial previsto no art. 37, XI da C.F. (“abate teto”);
- 08 – Consignações (empréstimos, sindicatos, associações, planos de saúde, etc.)
- 09 - Outros descontos

Tabela 83 – Tipo de Folha

- 01 - Normal
- 02 -13 Terceiro
- 03 - Férias
- 04 - Folha Suplementar

2. Atualização do Documento de Regras

2.1. Módulo Atos de Pessoal

Descrição	Condição	Severidade	
		Impeditivo	Alerta
CON XXX – Verifica a consistência entre o somatório da folha e a execução financeira da despesa de pessoal	Condição: caso somatório dos valores dos componentes da tabela Folha de Pagamento com especificação igual a 01 e 02 da Tabela 74 no anomês for menor do que o somatório da liquidação de empenhos classificados em 3190XXXX no anomês exceto elemento 13 (encargos patronais) e 91 (sentenças judiciais) Aplicável para todas as especificações de UG exceto fundos, associações e empresas salvo as dependentes Observação: Para verificação na unidade gestora prefeitura executar de forma agregada com tipo de unidade gestora = 1 (Prefeitura) e 4 (Fundos)		X
CON XXX – Verifica se os valores de proventos são iguais ou superiores ao	Condição: caso somatório dos componentes da tabela Folha de Pagamento com especificação igual a 01 e 02 da Tabela 74 for MENOR que o somatório dos códigos 04, 05, 06, 07 e 08 e 09 por mês e matrícula	X	

valor dos descontos na Folha de Pagamento	Aplicável para todas as especificações de UG exceto fundos e associações		
CON XXX – Verifica ocorrência de vereadores na folha de pagamento da Câmara Municipal	Condição: caso não haja ocorrência na tabela Folha de Pagamento de agente público do tipo 11 da Tabela 78 quando especificação da unidade gestora for igual a 2 – Câmara Municipal	X	
CON XXX – Verifica ocorrência de dados de Folha de Pagamento em UG = Fundo	Condição: caso haja ocorrência de dados na tabela Folha de Pagamento quando o Tipo de Unidade Gestora da Tabela 48 for igual a 4 (Fundo)	X	
CON XXX Verifica ocorrência de folha de pagamento sem informação de dados de agente público, inativo ou pensionista	Condição: caso haja ocorrência de dados por CPF/Matrícula na tabela DadosFolhaPagamento sem o respectivo registro nas tabelas DadosFuncionaisAgentePublicoAtivo, DadosVinculoInativo ou DadosVinculoPensionista	X	
CON XXX Verifica ausência de informação de desligamento de vínculo quando houver ausência de informação de folha de pagamento	Condição: caso haja ocorrência de dados por CPF/Matrícula na tabela DadosFuncionaisdoAgentePublicoAtivo, DadosVinculoInativo ou DadosVinculoPensionista cujo campo Especificação do Vínculo seja diferente de, respectivamente, 18, 19, 20 e 90 da Tabela 78, 90 da tabela 79 e 90 da Tabela 80, cuja correspondente matrícula/CPF não contenha registro na tabela DadosFolhaPagamento		X
CON XXX Verifica ocorrência de folha para agentes públicos com informação de extinção de	Condição: caso haja registro por CPF/Matrícula na Tabela DadosFolhaPagamento para agentes públicos, inativos ou pensionistas com especificação de vínculo nas tabelas DadosFuncionaisdoAgentePublicoAtivo, DadosVinculoInativo ou DadosVinculoPensionista iguais a, respectivamente, 19 e 90 da Tabela 78 ou 90 da Tabela 79 ou 90 da Tabela 80		X

vínculo ou licença não remunerada			
CON XXX Verifica ocorrência de anomês da Folha de Pagamento fora do intervalo compreendido entre 1 e 12	Condição: caso haja registro por CPF/Matrícula na Tabela DadosFolhaPagamento cujo campo AnoMês da Folha de Pagamento não esteja compreendido no intervalo AAAA01 a AAAA12	X	
CON XXX Verifica a ocorrência de Dados Funcionais de Agente Público Ativo sem prévio Registro de Admissão	Condição: caso haja ocorrência na tabela DadosFuncionaisAgentePublicoAtivo cujo Matricula/CPF não existam na tabela AdmissãoNomeacao ou Contratacao		X
CON XXX Verifica inexistência de informação de cargos comissionados em Folha de Pagamento	Condição: Caso <u>não</u> exista ocorrências na Tabela DadosFolhaPagamento cuja matricula/cpf tenha Especificação do Vínculo do Agente Público igual a 07 (Tabela 78) na Tabela DadosFuncionaisAgentePublicoAtivo Aplicada à esfera Estadual (Ministério Público, Tribunal de Justiça e Assembleia Legislativa) e Municipal para as unidades gestoras Prefeitura e Câmara		X

2.2. Módulo Registros Contábeis:

Descrição	Condição	Severidade	
		Impeditivo	Alerta
CON XXX - Verifica a consistência entre o lançamento de abertura e os saldos finais do exercício anterior por conta contábil relativo a	Aplicar somente para a esfera Municipal diferente de empresas, a partir da 1ª competência de 2020 Condição: Caso a diferença entre débitos e créditos dos lançamentos do tipo de movimento contábil 1 - Abertura do Exercício (Tabela 28) da	X	

<p>Fonte de Recurso (18 e 19 - Fundeb)</p>	<p>primeira competência do exercício atual seja diferente do saldo final do exercício anterior.</p> <p>Verificação: a soma do total dos débitos menos os créditos, em cada conta analítica da classe 1 – Ativo, com atributo “F”, movimento tipo 1, na primeira competência do exercício atual, deve ser igual à soma de todos os débitos menos os créditos com atributo “F”, no exercício anterior.</p>		
<p>CON XXX - Verifica a consistência entre o lançamento de abertura e os saldos finais do exercício anterior por conta contábil relativo a Fonte de Recurso (18 e 19 - Fundeb)</p>	<p>Aplicar somente para a esfera Municipal diferente de empresas, a partir da 1ª competência de 2020</p> <p>Condição: Caso a diferença entre débitos e créditos dos lançamentos do tipo de movimento contábil 1 - Abertura do Exercício (Tabela 28) da primeira competência do exercício atual seja diferente do saldo final do exercício anterior.</p> <p>Verificação: a soma do total dos créditos menos os débitos, em cada conta analítica da classe 2 – Passivo, com atributo “F”, movimento tipo 1, deve ser igual à soma de todos os créditos menos os débitos com atributo “F”, no exercício anterior.</p>	X	
<p>CON XXX - Verifica a consistência entre o lançamento de abertura e os saldos finais do exercício anterior por conta contábil relativo a Fonte de Recurso (18 e 19 - Fundeb)</p>	<p>Aplicar somente para a esfera Municipal diferente de empresas, a partir da 1ª competência de 2020</p> <p>Condição: Caso a diferença entre débitos e créditos dos lançamentos do tipo de movimento contábil 1 - Abertura do Exercício (Tabela 28) da primeira competência do exercício atual seja diferente do saldo final do exercício anterior.</p> <p>Verificação: a soma do total dos créditos menos os débitos, em cada conta analítica da classe 8.2 – Controles Credores, movimento tipo 1, deve ser igual à soma de todos os créditos menos os débitos, no exercício anterior.</p>	X	
<p>CON XXX - Verifica a consistência entre o lançamento de abertura e os saldos finais do exercício anterior por conta contábil relativo a Fonte de Recurso</p>	<p>Aplicar somente para a esfera Municipal diferente de empresas, a partir da 1ª competência de 2020</p> <p>Condição: Caso a diferença entre débitos e créditos dos lançamentos do tipo de movimento contábil 1 - Abertura do Exercício (Tabela 28) da primeira competência do exercício atual seja diferente do saldo final do exercício anterior.</p>		X

(exceto 18 e 19 - Fundeb)	Verificação: a soma do total dos débitos menos os créditos, em cada conta analítica da classe 1 – Ativo , com atributo “F”, movimento tipo 1, na primeira competência do exercício atual, deve ser igual à soma de todos os débitos menos os créditos com atributo “F”, no exercício anterior.		
CON XXX - Verifica a consistência entre o lançamento de abertura e os saldos finais do exercício anterior por conta contábil relativo a Fonte de Recurso (exceto 18 e 19 - Fundeb)	Aplicar somente para a esfera Municipal diferente de empresas, a partir da 1ª competência de 2020 Condição: Caso a diferença entre débitos e créditos dos lançamentos do tipo de movimento contábil 1 - Abertura do Exercício (Tabela 28) da primeira competência do exercício atual seja diferente do saldo final do exercício anterior. Verificação: a soma do total dos créditos menos os débitos, em cada conta analítica da classe 2 – Passivo , com atributo “F”, movimento tipo 1, deve ser igual à soma de todos os créditos menos os débitos com atributo “F”, no exercício anterior.		X
CON XXX - Verifica a consistência entre o lançamento de abertura e os saldos finais do exercício anterior por conta contábil relativo a Fonte de Recurso (exceto 18 e 19 - Fundeb)	Aplicar somente para a esfera Municipal diferente de empresas, a partir da 1ª competência de 2020 Condição: Caso a diferença entre débitos e créditos dos lançamentos do tipo de movimento contábil 1 - Abertura do Exercício (Tabela 28) da primeira competência do exercício atual seja diferente do saldo final do exercício anterior. Verificação: a soma do total dos créditos menos os débitos, em cada conta analítica da classe 8.2 – Controles Credores , movimento tipo 1, deve ser igual à soma de todos os créditos menos os débitos, no exercício anterior.		X