

Sped Contábil 2020

Produto	: TOTVS 12	Chamado	:	
Data da criação	: 05/02/21	Data da revisão	:	
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 2020.

Acompanhe as liberações do pacote do novo layout através do link:

[DECD0002 - ECD ERP DATASUL](#)

Sumário

[1. Procedimento para Implementação](#)

[1.1 Atualização do layout](#)

[1.2 Layouts anteriores](#)

[2. Procedimento para Utilização](#)

[2.1 O que mudou no Layout V9?](#)

[2.2 Adequação a nova regra do I051](#)

[2.3 Nova rotina de geração de arquivo](#)

[3. Orientações Gerais](#)

[3.1 Orientações sobre o Balanço Patrimonial J100 Demonstrativo Contábil J150](#)

[3.2 Orientações antes de realizar a rotina](#)

[3.3 Orientações para Base Oracle e Performance nos Processos](#)

1. Procedimento para Implementação

1.1 Atualização do layout

A partir de 2021, não será mais necessária a importação do layout através do programa Importador de Layout (lfp\lf0301.r). Para o Layout 9 e estendido também para o anterior Layout 8, a extração poderá ser realizada para o período correspondente ao layout e a geração contempla os dois layouts.

No programa Importador de Layout (lfp\lf0301.r) foi acrescentada uma nova mensagem, para que caso informado o Layout 20 (layout de importação padrão), seja indicado que não haverá mais importação deste layout padrão, podendo ir diretamente para o programa de Extração SPED Contábil (lfp\lf0302.r).

1.2 Layouts anteriores

Caso seja necessário utilizar algum dos layouts inferiores ao Layout 8 (Layout 1 ao Layout 7), deverá ser aberto um ticket para equipe de suporte para orientação de como proceder

Procedimento para Utilização

2.1 O que mudou no Layout V9?

A Receita mudou a regra para validação do registro I051. A partir do leiaute 9, válido desde o ano-calendário 2020, a chave do registro I051 será somente o centro de custos [COD CCUS].

A modificação da chave do registro I051 a partir do leiaute 9 implica que uma conta contábil (I050)/centro de custo (I051) só poderá ser mapeada para uma conta referencial. Ou seja, cada centro de custo de uma conta contábil deverá corresponder a apenas uma conta referencial. Por exemplo:

||I050|01012020|01|A|1113|111|CaixaZ

||I051|123|101010102 (Caixa Filial)

||I051|456|101010102

||I051|789|101010102

||I050|01012020|01|A|1112|111|CaixaX

||I051|123|101010102 (Caixa Filial)

||I051|456|101010102

||051|789|101010102

Pode ser observado que os mesmos centros de custos 123, 456 e 789 mapeiam para o mesmo referencial, porque as contas contábeis com as quais se relacionam são diferentes. Por outro lado, o exemplo abaixo não é possível de ser realizado no leiaute 9:

||050|01012020|01|A|1118|111|Banco

||051|123|101010201 (Banco no País)

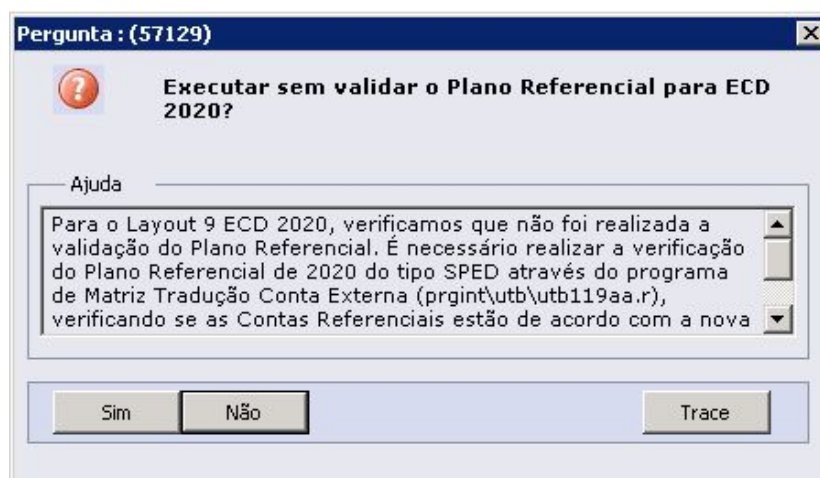
||051|123|101010202 (Banco no Exterior)

Nesse caso o conjunto Conta contábil/Centro de Custo mapeia para mais de um referencial, o que não é possível a partir do Layout 9.

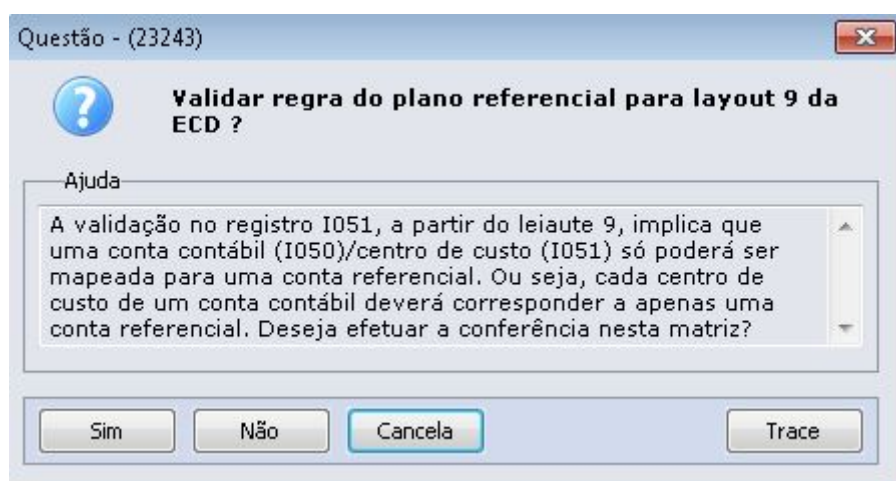
2.2 Adequação a nova regra do I051

Para atender as modificações publicadas, foram realizadas alterações nos programas de Extração, Geração e Cadastro de Conta Referencial. Antes de iniciar o processo da ECD, será necessário realizar a validação do Plano Referencial, verificando se o plano está de acordo com a nova regra liberada.

Caso a validação não tenha sido realizada, no programa de Extração SPED Contábil (lfp\lf0302.r) foi acrescentada uma mensagem antes do processamento, alertando sobre a nova regra e da necessidade de concluir a validação das Contas Referenciais antes de realizar a extração. Caso a verificação já tenha sido executada, não haverá mais o alerta. Mensagem de alerta:



No programa de Matriz Tradução Conta Externa (prgint\utb\utb119aa.r) foi implementada a validação após informar que o cadastro da conta referencial é igual ou superior a 2020 e o tipo do plano for SPED. E ao clicar em "OK", será exibida uma mensagem, informando a necessidade de realizar a validação do Plano Referencial.



Com a confirmação, será realizada uma varredura de todas as contas cadastradas no plano, e as contas em desconformidade serão apresentadas em um arquivo de planilha, pois devem ser ajustadas antes de iniciar a rotina de extração e geração da ECD.

A inclusão e a modificação de plano e conta no cadastro também está prevendo esta validação, não sendo mais possível cadastrar o mesmo centro de custo para mais de uma conta referencial.

No caso de importação das contas, no programa Importação Contas Referenciais (prgint\utb\utb730aa.r), também foi implementada a validação para as contas, realizando uma varredura nas contas a serem importadas. E as que estiverem em desconformidade serão apresentadas em um arquivo.

2.3 Nova rotina de geração de arquivo

Foram implementadas algumas modificações na rotina de geração da ECD. Além de não necessitar realizar a importação de layout, foram implementadas novas tabelas para armazenar as informações, substituindo tabelas antigas.

- dwf-lancto-ctbl-ecd (substitui a dwf-lancto-ctbl)
- dwf-item-lancto-ctbl-ecd (substitui a dwf-item-lancto-ctbl)
- dwf-sdo-ctbl-ecd (substitui a dwf-sdo-ctbl)
- dwf-sdo-antes-encert-ecd (substitui a dwf-sdo-antes-encert)

Através do programa Consulta das Informações de Tabelas (lfp\lf0203.r) é possível encontrar as novas tabelas.

Tabela dwf-lancto-ctbl-ecd:

Layout: ECD_SPED_Contabil

- DWF Centro de Custo
- DWF Código de Aglutinação
- DWF Conta Contábil Correlata
- DWF Conta Contábil ECD/ECF
- DWF Conta Contábil Referencial ECD/ECF
- DWF Demonstração Ctbl BI J
- DWF DLPA/DMPL Demonstração
- DWF DLPA/DMPL Fato Contábil
- DWF DLPA/DMPL Hist Fato Ctbl
- DWF Ident Auditores Independ
- DWF Identif Signatário
- DWF Instituição Resp Entidade
- DWF Item Lancto ECD
- DWF Livros Auxiliares do Diári
- DWF Razão Auxiliar Subcontas
- DWF Saldo Contábil ECD/ECF
- DWF Sociedade Conta Part Ctbl
- DWF Transferencia Saldo Contab
- Estabelecimento para SPED Cont
- K100 - DWF Empresa Participante Conso
- K110 - DWF Evento Societário
- K115 - DWF Empresa Evento Societário
- K200 - DWF Conta Contábil Consolidaçã
- K210 - DWF Conta Contábil Consolidada
- K300 - DWF Saldo Contabil Consolidado
- K310 - DWF Empresa Valor Eliminado
- K315 - DWF Empresa Contraparte Valor
- Lançamento Contábil ECD**

Lançamento Contábil ECD - (dwf-lancto-ctbl-ecd - movfis)

Empresa	Módulo	Lote Contábil	Lancto Contab	Dt Lancto	Exercício	Período
10	ACR	012019	591057012019	03/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591059012019	03/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591068012019	04/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591076012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591077012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591078012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591079012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591080012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591081012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591082012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591083012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591084012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591085012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591086012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591087012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591088012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591089012019	07/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591096012019	09/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591097012019	09/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591100012019	09/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591101012019	09/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591102012019	09/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591103012019	09/01/2019	2019	01
10	ACR	012019	591107012019	10/01/2019	2019	01

Tabela dwf-item-lancto-ctbl-ecd:

Layout: ECD_SPED_Contabil

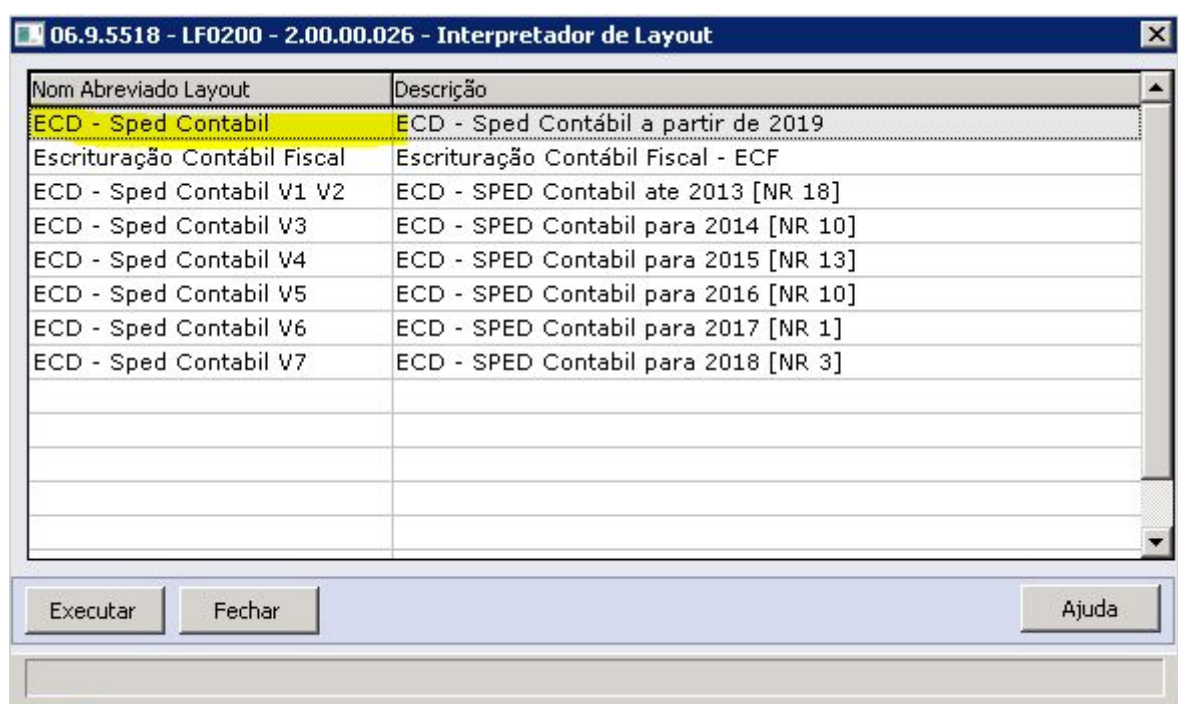
- DWF Centro de Custo
- DWF Código de Aglutinação
- DWF Conta Contábil Correlata
- DWF Conta Contábil ECD/ECF
- DWF Conta Contábil Referencial ECD/ECF
- DWF Demonstração Ctbl BI J
- DWF DLPA/DMPL Demonstração
- DWF DLPA/DMPL Fato Contábil
- DWF DLPA/DMPL Hist Fato Ctbl
- DWF Ident Auditores Independ
- DWF Identif Signatário
- DWF Instituição Resp Entidade
- DWF Item Lancto ECD**
- DWF Livros Auxiliares do Diári
- DWF Razão Auxiliar Subcontas

DWF Item Lancto ECD - (dwf-item-lancto-ctbl-ecd - movfis)

Empresa	Lote Contábil	Lancto Contab	Seq Lancto	Módulo	Dt Lancto	Exercício
10	012019	591057012019	241922	ACR	03/01/2019	2019
10	012019	591057012019	241923	ACR	03/01/2019	2019
10	012019	591059012019	241924	ACR	03/01/2019	2019
10	012019	591059012019	241925	ACR	03/01/2019	2019
10	012019	591068012019	241926	ACR	04/01/2019	2019
10	012019	591068012019	241927	ACR	04/01/2019	2019
10	012019	591076012019	241940	ACR	07/01/2019	2019
10	012019	591076012019	241941	ACR	07/01/2019	2019
10	012019	591077012019	241942	ACR	07/01/2019	2019
10	012019	591077012019	242176	ACR	07/01/2019	2019
10	012019	591078012019	242177	ACR	07/01/2019	2019
10	012019	591078012019	242178	ACR	07/01/2019	2019

O programa Extrator Sped Contábil (lfp\lf0302.r) permanece com a mesma interface. No entanto, como informado anteriormente, algumas tabelas foram substituídas, então os dados serão extraídos para as novas tabelas.

Como não haverá a importação de layout, foi definido um layout único no programa Interpretador de Layout (lfp\lf0200.r). Haverá uma opção centralizada "ECD - Sped Contábil" para realizar a geração do arquivo.



Ao entrar nesta opção, será chamado o novo programa Geração SPED Contábil (lfp\lf0250.r) com as mesmas características e campos do programa anterior, porém este novo programa contempla as novas tabelas. Nele, no campo de "Versão Layout Contábil", além da opção de "8.00 Versão Layout" foi acrescentada a opção "9.00 Versão Layout" para o Layout 9. Conforme forem liberadas as versões de layout anualmente, este campo será incrementado com a nova versão.

Orientações Gerais

3.1 Orientações sobre o Balanço Patrimonial J100 Demonstrativo Contábil J150

As alterações referentes ao J100 e J150 permanecem para o Layout 9. Foi alterada a forma de busca do saldo final da DRE anterior, quando a opção de extração for “Balancete Contábil”. Então, a partir de 2020, não será necessário realizar a extração do último exercício, pois da forma atual a rotina não se baseia mais na extração do período imediatamente anterior, mas sim na Contabilidade.

Para orientações e detalhamento sobre a parametrização do Balanço Patrimonial e Demonstrativo Contábil, consulte o Boletim Técnico do Layout V8 em anexo através do link a seguir:

[Extração e Geração ECD 2019](#)

3.2 Orientações antes de realizar a rotina

A geração dos arquivos ECD sem ocorrências de validação dos arquivos, depende da rotina de fechamento do exercício. Importante a execução da rotina de apuração e validar o Balancete Contábil (prgfin\fgl\fgl307aa.r) se não apresenta diferenças:

[DS - FGL - Encerramento do Exercício](#)

[DS - FGL - Após apuração algumas contas de resultado não foram zeradas](#)

[DS - FGL - O zeramento das contas de resultado não ocorre](#)

Importante avaliar também:

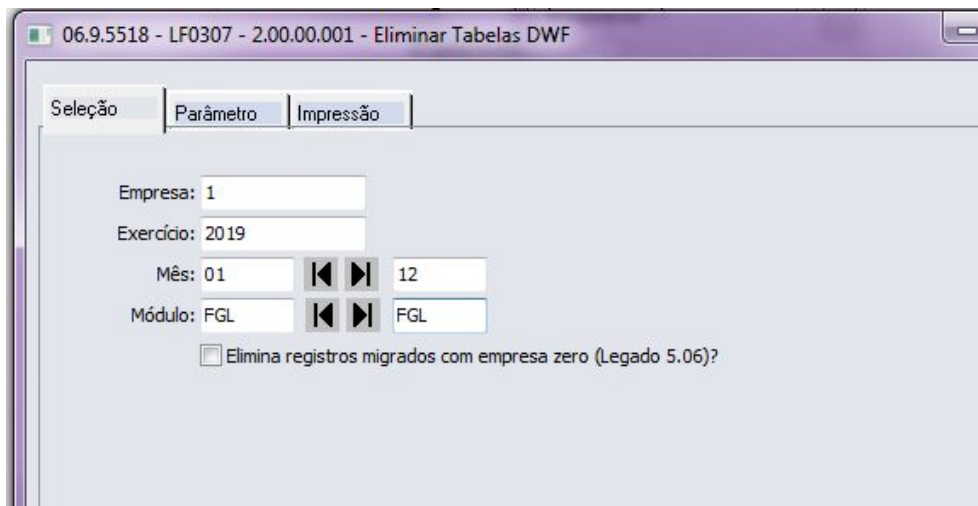
[DS - ECD - Empresa lucro real anual com balanço de suspensão mensal](#)

[DS - ECD - LF0302 - Extrator dos dados Sped Contábil](#)

3.3 Orientações para Base Oracle e Performance nos Processos

Na versão atual do produto, quando é necessário efetuar extrações de dados já extraídos, orienta-se a eliminação prévia dos dados, para evitar demora na nova extração e ocorrência de erros de registros duplicados. O procedimento de eliminação prévia tem a função de eliminação dos dados das tabelas dwf usados para geração dos arquivos ECD. O procedimento é realizado através do programa Eliminar Tabelas DWF (lfp\lf0307.r).

A parametrização deve ser efetuada conforme necessidade da empresa, para o exercício e faixa de períodos e módulo que precisa efetuar nova extração de dados:



06.9.5518 - LF0307 - 2.00.00.001 - Eliminar Tabelas DWF

Seleção | Parâmetro | Impressão

Empresa: 1

Exercício: 2019

Mês: 01 | << >> | 12

Módulo: FGL | << >> | FGL

Elimina registros migrados com empresa zero (Legado 5.06)?

Detalhes de parametrização:

Parametrização para execução do programa antes de nova extração do diário geral, da empresa = 1, exercício = 2019, faixa de janeiro 01 a dezembro 12 e módulo fgl. Executar sempre por módulo, permite um melhor acompanhamento do processo e problemas de performance. Se o livro que deseja eliminar tem um volume grande de registros, sugere-se a eliminação parcial também por faixa de períodos, que pode ser diária, mensal, trimestral ou semestral, o que também permite um melhor acompanhamento.

Em parâmetro, para o Diário Geral, selecionar as tabelas destacadas:



Seleção | Parâmetro | Impressão

Eliminar tabelas:

<input type="checkbox"/> <u>dwf-sdo-ctbl</u>	I155	SELECIONAR AS TABELAS PARA ELIMINAÇÃO DOS REGISTROS
<input type="checkbox"/> <u>dwf-lancto-ctbl</u>	I200	
<input type="checkbox"/> <u>dwf-item-lancto-ctbl</u>	I255	
<input type="checkbox"/> dwf-cta-ctbl-ecc		
<input type="checkbox"/> dwf-cta-ctbl-refer-ecc		
<input type="checkbox"/> dwf-cta-aglut		
<input type="checkbox"/> dwf-ccusto		
<input type="checkbox"/> <u>dwf-balan-patrim</u>	J100	
<input type="checkbox"/> <u>dwf-demonst-restdo-exerc</u>	J150	
Diretório backup:		

Para os Diários Auxiliares, selecionar três tabelas:

Seleção	Parâmetro	Impressão
Eliminar tabelas:		
<input type="checkbox"/>	dwf-sdo-ctbl 1155	SELECIONAR AS TABELAS PARA ELIMINAÇÃO DOS REGISTROS AUXILIARES
<input checked="" type="checkbox"/>	dwf-lancto-ctbl 1200	
<input type="checkbox"/>	dwf-item-lancto-ctbl 1255	
<input type="checkbox"/>	dwf-cta-ctbl-eed	
<input type="checkbox"/>	dwf-cta-ctbl-refer-eed	
<input type="checkbox"/>	dwf-cta-aglut	
<input type="checkbox"/>	dwf-ccusto	
<input type="checkbox"/>	dwf-balan-patrim	
<input type="checkbox"/>	dwf-demonst-restdo-exerc	
Diretório backup: <input type="text"/>		

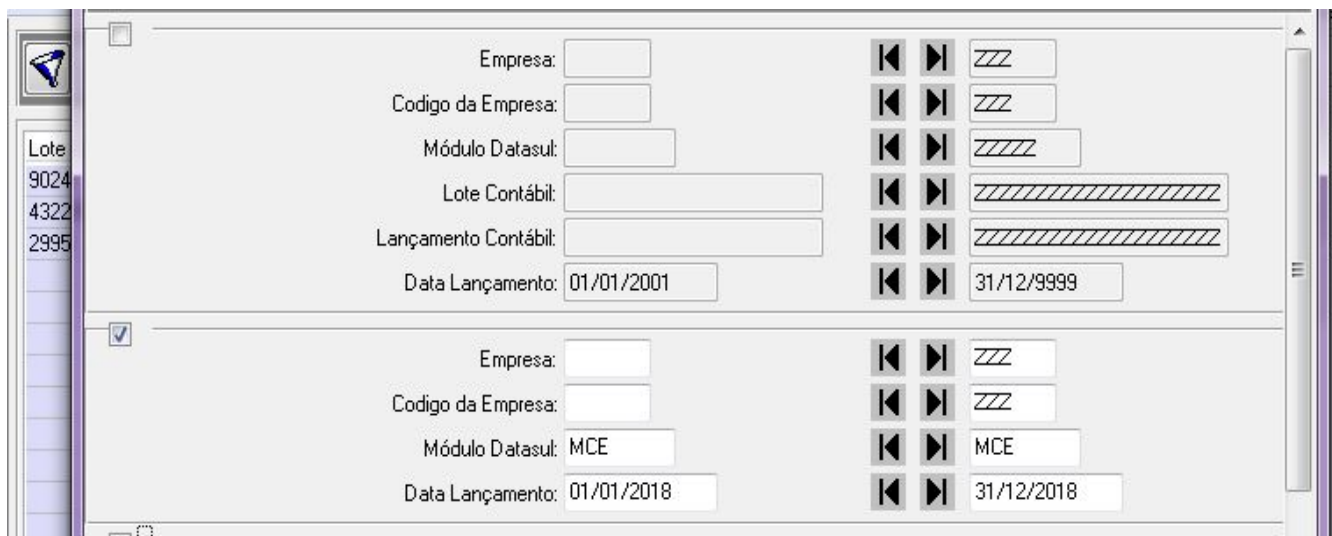
Para confirmar sigla dos módulos dos livros auxiliares, acessar o programa lf0203 - selecionar layout ECD, exemplo:

Layout:

e a tabela de lançamento contábil:

- K310 - DWF Empresa Valor Eliminado
- K315 - DWF Empresa Contraparte Valor
- Lançamento Contábil
- Saldo Contábil

Pressionar a opção Filtro:



Empresa:		◀ ▶	ZZZ
Código da Empresa:		◀ ▶	ZZZ
Módulo Datasul:		◀ ▶	ZZZZ
Lote Contábil:		◀ ▶	ZZZZZZZZZZ
Lançamento Contábil:		◀ ▶	ZZZZZZZZZZ
Data Lançamento:	01/01/2001	◀ ▶	31/12/9999

Empresa:		◀ ▶	ZZZ
Código da Empresa:		◀ ▶	ZZZ
Módulo Datasul:	MCE	◀ ▶	MCE
Data Lançamento:	01/01/2018	◀ ▶	31/12/2018

Extração do estoque, pesquisar pelo módulo MCE e avaliar se existem registros para a faixa de data de lançamento. Informar o código MCE no processo de eliminação dos registros duplicados. Pesquisar também o CEP e avaliar se existem registros.

- Quando Faturamento siglas MFT e FTP.
- Quando Transporte siglas MTR e TRP.
- Quando Recuperação de Impostos MRI e RIP.

O acompanhamento da eliminação dos registros pode ocorrer no diretório de backup informado.