

<b>Assunto:</b> Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	<b>Identificação:</b> DOC-IN	<b>Versão:</b> 1.00	<b>Folha / Nº:</b> 1 / 9
---	---------------------------------	------------------------	-----------------------------



# Leiaute de importação de Balancete Bancário

<b>Assunto:</b>	<b>Identificação:</b>	<b>Versão:</b>	<b>Folha / Nº:</b>
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	2 / 9

## SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO.....	3
2. FORMATO DO ARQUIVO.....	3
3. BALANCETE ANALÍTICO MENSAL .....	4
3.1 Legenda .....	4
3.2 Campos.....	5
3.3 Mensagens de Erro/Alerta.....	8
4. EXEMPLO DE IMPORTAÇÃO TXT .....	9

Assunto:	Identificação:	Versão:	Folha / Nº:
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	3 / 9

## 1. INTRODUÇÃO

A Declaração Eletrônica de Serviços de Instituições Financeiras (DES-IF) é um documento fiscal de existência exclusivamente digital, para registrar a apuração do Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN) e as operações das Instituições Financeiras e equiparadas autorizadas a funcionar pelo Banco Central (BACEN) e demais Pessoas Jurídicas obrigadas a utilizar o Plano de Contas das Instituições do Sistema Financeiro Nacional (COSIF).

A geração da DES-IF será feita por meio de serviços informatizados, disponibilizados aos contribuintes, para a importação de dados que a compõem, sua validação e certificação digital.

É de responsabilidade do contribuinte o cumprimento da obrigação acessória que consiste em:

- Geração das informações, conforme periodicidade estabelecida;
- Entrega ao Fisco segundo periodicidade estabelecida;
- Guarda da DES-IF.

## 2. FORMATO DO ARQUIVO

Arquivo único por módulo de declaração contendo os registros conforme leiaute definido, padrão de codificação UTF-8, no formato txt, com os campos delimitados por pipeline (|).

<b>Assunto:</b>	<b>Identificação:</b>	<b>Versão:</b>	<b>Folha / Nº:</b>
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	4 / 9

### 3. BALANCETE ANALÍTICO MENSAL

#### 3.1 Legenda

<b>Título</b>	<b>Descrição</b>
<b>Número</b>	Indica o número do campo.
<b>Campo</b>	Indica o mnemônico do campo.
<b>Descrição</b>	Indica a descrição da informação requerida no campo respectivo.
<b>Ocorrência</b>	Número de vezes que a informação pode ser apresentada.
<b>Obrigatório</b>	Obrigatoriedade de preenchimento.
<b>Tipo</b>	– Numérico – Caracteres Campos cujo padrão é “AnoMes” (aaaamm), excluindo-se quaisquer caracteres de separação (tais como “.”, “/”, “-”); Devem ser informados conforme o padrão “Ano” (aaaa);
<b>Tamanho</b>	Quantidade máxima de caracteres ou precisão numérica, dependendo do tipo de informação. 16,2 = 14 inteiros e 2 decimais - Formato: 99999999999999,99 Utilizar “,” (vírgula) como separador de casa decimal e “-“ (traço) para identificar valor negativo. Não utilizar separadores de milhar ou quaisquer outros caracteres.  <b>IMPORTANTE:</b> Para cálculo do imposto, o resultado da operação deve ter somente dois dígitos decimais. <b>COM uso de arredondamento.</b> Exemplos: Resultado do cálculo igual a: – 0,0049999 → 0,00 – 0,005 → 0,01
<b>Regra de Preenchimento</b>	Descrição das regras complementares para preenchimento do campo.
<b>Erro/Alerta</b>	Código da mensagem de erro ou alerta. Códigos começados com “E” representam ‘Erro’ e “A”, ‘Alerta’.

<b>Assunto:</b>	<b>Identificação:</b>	<b>Versão:</b>	<b>Folha / Nº:</b>
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	5 / 9

## 3.2 Campos

<b>Número</b>	1
<b>Campo</b>	Num_Linha
<b>Descrição</b>	Número sequencial que identifica a linha do arquivo.
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	6
<b>Regra de Preenchimento</b>	Iniciada com 1 no primeiro registro e mantida a sequência em +1 para todos os demais registros.
<b>Erro/Alerta</b>	EG003 EG009 EG008 EG013

<b>Número</b>	2
<b>Campo</b>	Reg
<b>Descrição</b>	Texto fixo contendo '0410'
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	4
<b>Regra de Preenchimento</b>	Sempre preencher com '0410'
<b>Erro/Alerta</b>	EA016 EG012 EG009 EA052 EG014

<b>Número</b>	3
<b>Campo</b>	Cod_Depe
<b>Descrição</b>	Código Mobiliário
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	15
<b>Regra de Preenchimento</b>	Deve ter sido informado no Registro de Identificação da dependência.
<b>Erro/Alerta</b>	EG002 EG006 EA015 EG009

<b>Assunto:</b>	<b>Identificação:</b>	<b>Versão:</b>	<b>Folha / Nº:</b>
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	6 / 9

<b>Número</b>	4
<b>Campo</b>	Ano_Mes_Cmpe
<b>Descrição</b>	Mês e ano de competência do balancete. Formato: aaaamm.
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	6
<b>Regra de Preenchimento</b>	Ano e mês válidos. Deve estar compreendido no período de competência da declaração, ou seja, maior ou igual à Ano_Mes_Inic_Cmpe e menor ou igual a Ano_Mes_Fim_Cmpe, ambos no Registro de Identificação da declaração.
<b>Erro/Alerta</b>	EG007 EA042 EG009

<b>Número</b>	5
<b>Campo</b>	Conta
<b>Descrição</b>	Código do Grupo ou Subgrupo ou desdobramento do Subgrupo ou Título ou Subtítulo de acordo com o Plano geral de contas - PGC.
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	30
<b>Regra de Preenchimento</b>	Sem uso de máscara de formatação. Deve existir no Registro Plano geral de contas comentado – PGCC
<b>Erro/Alerta</b>	EA006 EG009 EA003 EA044

<b>Número</b>	6
<b>Campo</b>	Sald_Inic
<b>Descrição</b>	Valor do saldo inicial da Conta no mês em R\$.
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	16,2
<b>Regra de Preenchimento</b>	Deve ser sempre igual ao Sald_Final da Ano_Mes_Cmpe anterior. O Sald_Inic de um Grupo, Subgrupo, desdobramento do Subgrupo, Título ou Subtítulo, para uma competência, deve ser igual a soma dos respectivos Sald_Inic dos Subgrupos, desdobramento do Subgrupo, Títulos ou Subtítulos imediatamente abaixo, conforme Registro de Plano geral de contas comentado – PGCC, para a mesma competência. Valores dos meses janeiro e julho são iguais a zero.

<b>Assunto:</b>	<b>Identificação:</b>	<b>Versão:</b>	<b>Folha / Nº:</b>
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	7 / 9

<b>Erro/Alerta</b>	EA017 EA018 EG009 EA019 EG008
--------------------	---

<b>Número</b>	7
<b>Campo</b>	Valr_Debt
<b>Descrição</b>	Valor total de lançamentos a débito no mês em R\$, em valor absoluto sem sinal.
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	16,2
<b>Regra de Preenchimento</b>	O Débito de um Grupo, Subgrupo, desdobramento do Subgrupo, Título ou Subtítulo, para uma competência, deve ser igual à soma dos respectivos Valr_Debt dos Subgrupos, desdobramento do Subgrupo, Títulos ou Subtítulos, imediatamente abaixo, conforme Registro de Plano geral de contas comentado – PGCC, para a mesma competência. Deve ser em valor absoluto, sem sinal.
<b>Erro/Alerta</b>	EG008 EA020 EA021 EG009 EA046

<b>Número</b>	8
<b>Campo</b>	Valr_Cred
<b>Descrição</b>	Valor total de lançamentos a crédito no mês em R\$, em valor absoluto sem sinal.
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	16,2
<b>Regra de Preenchimento</b>	O Crédito de um Grupo, Subgrupo, desdobramento do Subgrupo, Título ou Subtítulo, para uma competência, deve ser igual à soma dos respectivos Valr_Cred dos Subgrupos, desdobramento do Subgrupo, Títulos ou Subtítulos, imediatamente abaixo, conforme Registro de Plano geral de contas comentado – PGCC, para a mesma competência. Deve ser em valor absoluto, sem sinal.
<b>Erro/Alerta</b>	EG008 EA022 EA023 EG009 EA045

<b>Assunto:</b>	<b>Identificação:</b>	<b>Versão:</b>	<b>Folha / Nº:</b>
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	8 / 9

<b>Número</b>	9
<b>Campo</b>	Sald_Final
<b>Descrição</b>	Valor do saldo final da Conta no mês em R\$.
<b>Ocorrência</b>	1-1
<b>Obrigatório</b>	Sim
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	16,2
<b>Regra de Preenchimento</b>	Deve ser sempre igual ao Sald_Inic mais Valr_Cred menos Valr_Debt. O Sald_Final de um Grupo, Subgrupo, desdobramento do Subgrupo, Título ou Subtítulo, para uma competência, deve ser igual a soma dos respectivos Sald_Final dos Subgrupos, desdobramento do Subgrupo, Títulos ou Subtítulos, imediatamente abaixo, conforme Registro de Plano geral de contas comentado – PGCC, para a mesma competência.
<b>Erro/Alerta</b>	EG008 EA024 EA025 EA026 EG009

### 3.3 Mensagens de Erro/Alerta

<b>Erro/Alerta</b>	<b>Mensagem</b>
EG002	EG002 - Código do mobiliário não informado. EG002 - Código do mobiliário informado é inválido.
EG003	EG003 - Número da linha no arquivo TXT fora de sequência.
EG007	EG007 - Ano e mês não informado ou inválido.
EG012	EG012 - Tipo de registro inválido ou não informado.
EA003	EA003 - Conta não informada.
EA006	EA006 - Conta inexistente no Plano de Contas. EA006 - Conta inexistente para a instituição financeira informada.
EA017	EA017 - Saldo inicial não informado.
EA018	EA018 - Saldo inicial deve ser sempre igual ao Saldo final da competência anterior.
EA020	EA020 - Débito não informado.
EA022	EA022 - 0410 Crédito não informado.
EA024	EA024 0410 Saldo Final não informado.
EA025	EA025 0410 Saldo final diferente de (Saldo Inicial + Crédito – Débito).



<b>Assunto:</b>	<b>Identificação:</b>	<b>Versão:</b>	<b>Folha / Nº:</b>
Leiaute - Importação de Balancete Bancário – TXT	DOC-IN	1.00	9 / 9

## 4. EXEMPLO DE IMPORTAÇÃO TXT

```
000001|0410|73455|201507|5010101145|1000,00|50,00|1050,00|2000,00|
000002|0410|73455|201507|5010101161|1000,00|50,00|1050,00|2000,00|
000003|0410|73455|201507|5010101188|1000,00|50,00|1050,00|2000,00|
000004|0410|73455|201507|501010120X|1000,00|50,00|1050,00|2000,00|
000005|0410|73455|201507|5010101226|1000,00|50,00|1050,00|2000,00|
000006|0410|73455|201507|5010101242|1000,00|50,00|1050,00|2000,00|
```

↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓
Número da Linha	Reg Mobiliário	Código	Ano/Mês	Conta	Saldo Inicial	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Final