

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



Leiaute de importação de Balancete Bancário

Assunto:	Identificação:	Versão:	Folha / Nº:
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 (|).

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

3. BALANCETE ANALÍTICO MENSAL

3.1 Legenda

Título	Descrição
Número	Indica o número do campo.
Campo	Indica o mnemônico do campo.
Descrição	Indica a descrição da informação requerida no campo respectivo.
Ocorrência	Número de vezes que a informação pode ser apresentada.
Obrigatório	Obrigatoriedade de preenchimento.
Tipo	– Numérico – Caracteres Campos cujo padrão é “AnoMes” (aaaamm), excluindo-se quaisquer caracteres de separação (tais como “.”, “/”, “-”); Devem ser informados conforme o padrão “Ano” (aaaa);
Tamanho	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. IMPORTANTE: Para cálculo do imposto, o resultado da operação deve ter somente dois dígitos decimais. COM uso de arredondamento. Exemplos: Resultado do cálculo igual a: – 0,0049999 → 0,00 – 0,005 → 0,01
Regra de Preenchimento	Descrição das regras complementares para preenchimento do campo.
Erro/Alerta	Código da mensagem de erro ou alerta. Códigos começados com “E” representam ‘Erro’ e “A”, ‘Alerta’.

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

3.2 Campos

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

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

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

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

Número	4
Campo	Ano_Mes_Cmpe
Descrição	Mês e ano de competência do balancete. Formato: aaaamm.
Ocorrência	1-1
Obrigatório	Sim
Tipo	Caractere
Tamanho	6
Regra de Preenchimento	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.
Erro/Alerta	EG007 EA042 EG009

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

Número	6
Campo	Sald_Inic
Descrição	Valor do saldo inicial da Conta no mês em R\$.
Ocorrência	1-1
Obrigatório	Sim
Tipo	Numérico
Tamanho	16,2
Regra de Preenchimento	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.

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

Erro/Alerta	EA017 EA018 EG009 EA019 EG008
--------------------	---

Número	7
Campo	Valr_Debt
Descrição	Valor total de lançamentos a débito no mês em R\$, em valor absoluto sem sinal.
Ocorrência	1-1
Obrigatório	Sim
Tipo	Numérico
Tamanho	16,2
Regra de Preenchimento	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.
Erro/Alerta	EG008 EA020 EA021 EG009 EA046

Número	8
Campo	Valr_Cred
Descrição	Valor total de lançamentos a crédito no mês em R\$, em valor absoluto sem sinal.
Ocorrência	1-1
Obrigatório	Sim
Tipo	Numérico
Tamanho	16,2
Regra de Preenchimento	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.
Erro/Alerta	EG008 EA022 EA023 EG009 EA045

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

Número	9
Campo	Sald_Final
Descrição	Valor do saldo final da Conta no mês em R\$.
Ocorrência	1-1
Obrigatório	Sim
Tipo	Numérico
Tamanho	16,2
Regra de Preenchimento	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.
Erro/Alerta	EG008 EA024 EA025 EA026 EG009

3.3 Mensagens de Erro/Alerta

Erro/Alerta	Mensagem
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).

Assunto:	Identificação:	Versão:	Folha / Nº:
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	Código Mobiliário	Ano/Mês	Conta	Saldo Inicial	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Final