

Para geração do arquivo SPED Contábil leiaute 8 no Consisanet, deve-se verificar as seguintes alterações de acordo com Manual de Orientação:

Principais alterações para geração do arquivo no leiaute 8 da ECD a partir de 2019;

- No Registro I010, foi ajustado para gerar no campo 03 COD_VER_LC o código 8.00 a partir do ano 2019.
- Campo 21 - IND_CENTRALIZADA: Indicador da modalidade de escrituração centralizada ou descentralizada: 0 - Escrituração Centralizada 1 - Escrituração Descentralizada. A informação do campo 21 será gerada conforme o campo "Tem Contabilidade Descentralizada por Estabelecimentos", se desmarcado irá gerar "0" - Escrituração Centralizada, se marcado irá gerar "1" - Escrituração Descentralizada.
- Campo 22 - IND_MUDANC_PC: Indicador de mudança de plano de contas.
- Campo 23 - COD_PLAN_REF: Código do Plano de Contas Referencial que será utilizado para o mapeamento de todas as contas analíticas

Configurações no sistema Consisanet:

No Cadastro da Empresa aba Contábil/Financeiro, foi adicionada a opção "Dados p/ o Registro 0020 da ECD" que ficará disponível apenas quando a opção "Tem Contabilidade Descentralizada por Estabelecimento" estiver marcada. Na opção "Dados p/ o Registro 0020 da ECD" será aberta uma tela para informar os dados dos estabelecimentos que deverão ser levados para o Registro 0020. Quando a opção "Dados p/ o Registro 0020 da ECD" não estiver Informada e a empresa tiver a opção "Tem Contabilidade Descentralizada por Estabelecimento" marcada, o Registro 0020 será gerado com os dados das filiais.

GERAL>EMPRESA>EMPRESA/ESTABELECIMENTO>ALTERAR EMPRESA:

The screenshot displays the 'Alterar/Incluir Plano de Contas' configuration screen in the Consisanet system. The 'Tem Contabilidade Descentralizada por Estabelecimentos' checkbox is checked, and the 'Dados p/ o Registro 0020 da ECD' checkbox is also checked. A sub-window titled 'Dados p/ o Registro 0020 da ECD' is open, showing a table with columns for Matríz, CNPJ, Inscrição Estadual, Inscrição Municipal, NIFE, Município, and UF. The 'Dados p/ o Registro 0020 da ECD' checkbox is highlighted with a red box.

Matríz	CNPJ	Inscrição Estadual	Inscrição Municipal	NIFE	Município	UF
x						

Campo 22 - IND_MUDANC_PC: Indicador de mudança de plano de contas. 0 - Não houve mudança no plano de contas. 1 - Houve mudança no plano de contas. Para levar a informação no campo, foi adicionado o campo "Houve mudança de Plano de Contas", na tela de Geração do arquivo SPED ECD. Quando desmarcado leva "0" - Não houve mudança no plano de contas, quando marcado leva "1" - Houve mudança no plano de contas.

MOVIMENTO>CONTABILIDADE DIGITAL

Geração dos Arquivos da Contabilidade Digital - SPED

Data Inicial: 01/01/2019
Data Final: 31/12/2019
Data de Encerramento da Exercício Social: 31/12/2019

Período p/ Demonstrações Contábeis e Saldo Contas Resultado: Anual

Número de Ordem para o Termo de Abertura do Livro: 1

Indicador de Situação Especial: Não é Situação Especial

Indicador de Situação no início do Período: 0 - Situação Normal (Início no primeiro dia do ano)

Finalidade de Entrega da Escrituração: 0-Original

HASH da Escrituração Substituída:

Livros digitais a serem gerados:

- G - Livro Diário (Completo, sem escrituração auxiliar)
- B - Livro Balanços diários e Balanços (Instituições Financeiras)
- S - Escrituração SCP mantida pelo sócio ostensivo
- R - Diário com Escrituração Resumida (vinculado a Livro auxiliar)

HASH do Livro Auxiliar:

Gerar Registros J800:

Natureza do Livro (registros 1030 e J900 do livro G): Livro Diário

Listar empresas enquadradas no Simples Nacional:

Gerar o Arquivo com as Contas Analíticas:

Houve mudança de Plano de Contas:

Escriturações Contábeis Consolidadas:

Avançar >> F8

Ao concluir a geração do arquivo ECD, se der o erro de CONTAS SEM VÍNCULO C/ PLANO REF. deve-se ajustar as contas e gerar novamente o arquivo pois se não for ajustado também irá gerar erros no PVA.

Geração dos Arquivos da Contabilidade Digital - SPED

Identificação das ocorrências e erros apurados durante a geração do arquivo

Empresa	Tipo	Conta	Descrição conta	Classificação	Descrição Classificação	Número Lcto	Data Lcto	Valor Lcto	Descrição
10	Advertência								Reg 030 - A
10	Erro	1237	PIS FATURAMENTO/CUMUL	1.01.08.01.1	COFINS FATURAMENTO/C				Reg 051 - C
10	Erro	1238	COFINS FATURAMENTO/C	1.01.08.01.1	COFINS FATURAMENTO/C				Reg 051 - C
10	Erro	1344	ESTOQUE DE RSL	1.01.11.03.1	ESTOQUE DE RSL				Reg 051 - C
10	Erro	1370	ESTOQUE DE REPOSIÇÃO	1.01.11.06.1	ESTOQUE DE REPOSIÇÃO				Reg 051 - C
10	Erro	1371	ESTOQUE DE REPOSIÇÃO	1.01.11.06.1	ESTOQUE DE REPOSIÇÃO				Reg 051 - C
10	Erro	1372	ESTOQUE DE REPOSIÇÃO	1.01.11.06.1	ESTOQUE DE REPOSIÇÃO				Reg 051 - C
10	Erro	1396	ESTOQUE DE TERCEIRO	1.01.11.12.1	ESTOQUE DE TERCEIRO				Reg 051 - C
10	Erro	1397	ESTOQUE DE TERCEIRO	1.01.11.12.1	ESTOQUE DE TERCEIRO				Reg 051 - C
10	Erro	2413	DALHOFF LARSEN & HOFF	2.06.01.02.1	DALHOFF LARSEN & HOFF				Reg 051 - C
10	Erro	4014	EXPORTAÇÃO DE TORAS	3.01.01.02.1	VARIAÇÃO CAMBIAL - E				Reg 051 - C
10	Erro	4259	C.P.V. - RSL	3.01.08.01.1	C.P.V. - RSL				Reg 051 - C
10	Erro	4265	CUSTO DE OCIOSIDADE	3.01.08.02.1	CPV - CREDITO DE REP				Reg 051 - C
10	Erro	4286	CPV - CREDITO DE REPOS	3.01.08.02.1	CPV - CREDITO DE REP				Reg 051 - C
10	Erro	3157	SERVIÇOS PRESTADOS - F	3.04.01.02.1	(-) COFINS NÃO CUMUL				Reg 051 - C
10	Erro	3158	DESPESAS FINANCEIRAS	3.04.01.02.1	(-) COFINS NÃO CUMUL				Reg 051 - C

Informações adicionais

Conta sem vínculo c/ Plano de Ref. ou Vigência fora do período. Se a conta sem vínculo com Conta no Plano de Referência tiver movimento gera erro na validação pelo aplicativo SPED

<< Voltar p/ tela Arquivos gerados Salvar este Log

Ajustar em:

CONTABILIDADE>TABELAS>VINCULAR CONTAS AO PLANO DE REFERÊNCIA SPED
SELECIONAR O PLANO DA EMPRESA E AVANÇAR-F8

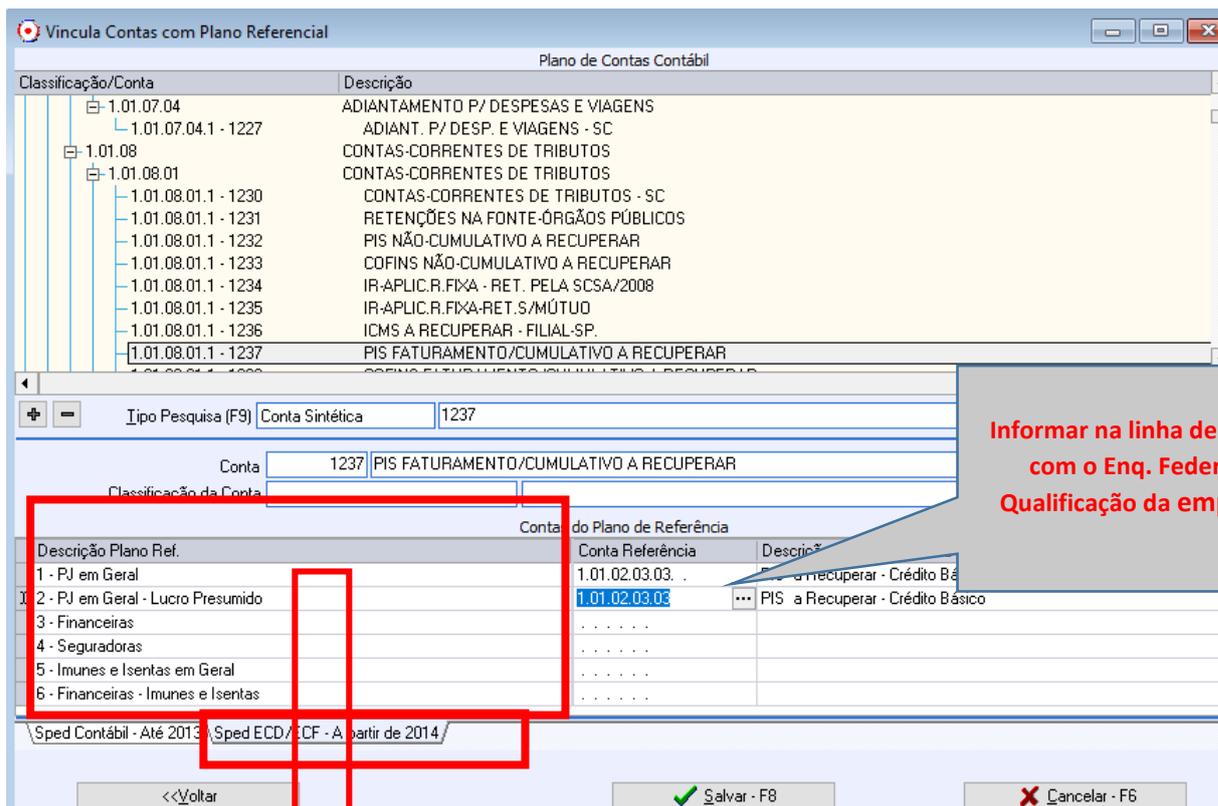
Vincula Contas com Plano Referencial

Tipo do Plano de Contas Contábil

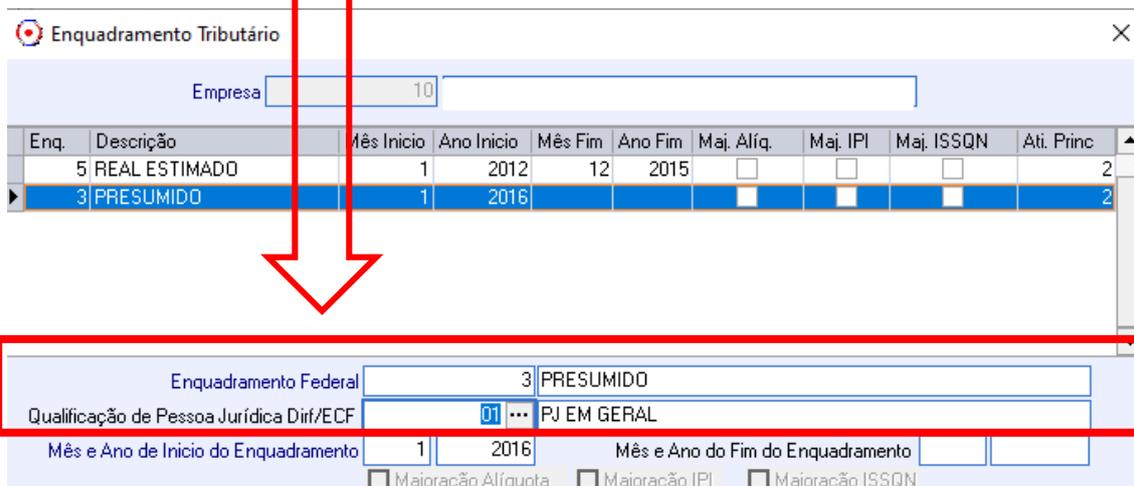
Código	Descrição	Flutuação/apresentação
1	PLANO PADRAO	0.00.00.00.0
2	PLANO DE CONTAS -	0.00.00.00.0
3	PLANO DE CONTAS -	0.00.00.00.0
4	PLANO APAE	0.00.00.00.0
5	PLANO DE CONTAS C	0.00.00.00.0
6	PLANO DE CONTAS P	0.00.00.00.0

Avançar >> - F8

Selecionar a conta que está sem vínculo e Informar a conta referência e salvar a cada conta vinculada.



GERAL>EMPRESA>ENQUADRAMENTO TRIBUTARIO DA EMPRESA

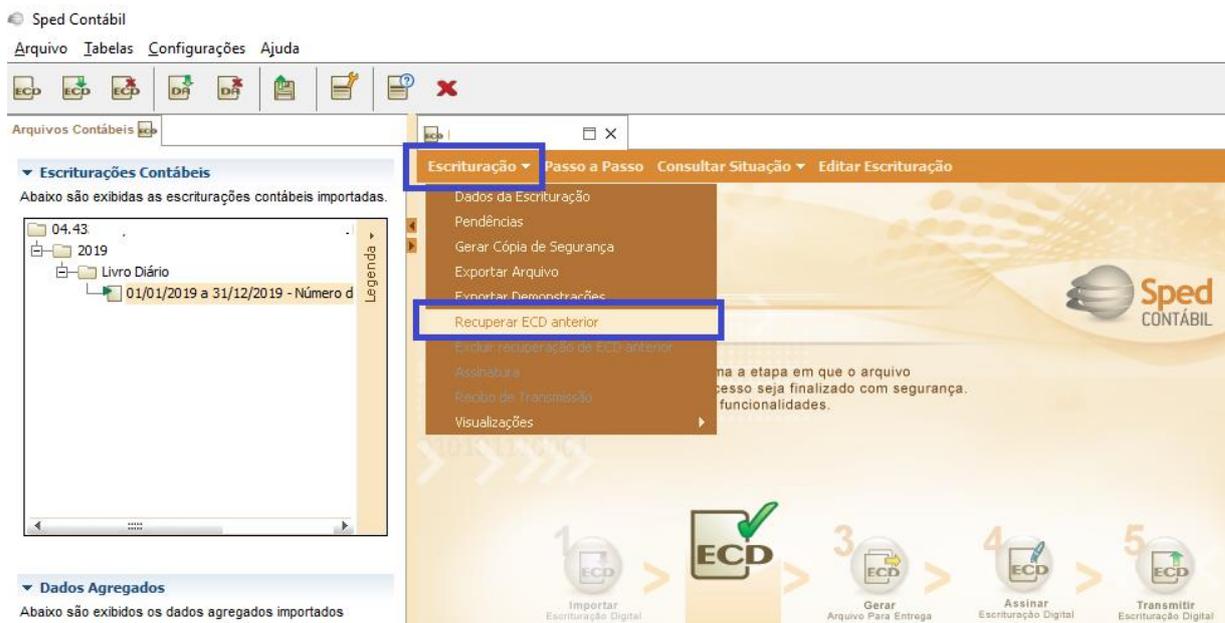


Após os ajustes gerar novamente o arquivo.

No programa validador da Escrituração Contábil Digital:

A partir do leiaute 8 (ano-calendário 2019 e situações especiais de 2020) há a funcionalidade de recuperação da ECD anterior no programa da ECD (versão 7.0.0).

Há que ressaltar que a recuperação da ECD anterior é obrigatória e deve ser realizada pelo usuário do programa, após a importação do arquivo da ECD referente ao ano-calendário 2019 e situações especiais de 2020, no programa da ECD - menu "Escrituração/Recuperar ECD Anterior".



Após a recuperação da ECD anterior, a construção do Bloco C - Recuperação da ECD Anterior - é feita automaticamente pelo programa.

<http://sped.rfb.gov.br/pagina/show/4301>

<http://sped.rfb.gov.br/pasta/show/1569>