



---

---

módulo

# Contas a Receber

— *Edital 27/2016* —

Itens: 8.1.1 a 8.1.22.4  
exceto: 8.1.4 a 8.1.8, 8.1.11, 8.1.13, 8.1.21 e 8.1.22.3

---

---

Programa utilizado para configurar as modalidades de cobrança utilizadas no lançamento do Contas a Receber.

### Modalidade de Cobrança

Localizar Salvar Criar Excluir

Código: 8 Descrição: \*Boleto sem registro(Numerado, emitido e postado pela SPPREV)

Tributo: ARRECADAÇÕES DIVERSAS - BOLETO SEM REGISTRO [CR1]

Banco: Banco do Brasil

Contrato: 0000001 - Contas diversas Convênio: 293764 - Convenio Banco do Brasil

Template e-mail:

Observação: Os arquivos não são enviados para o banco do brasil então não precisam observar o modelo de arquivo CNAB ou CBR, somente o layout

Caracteres restantes: 870

✓	Código	Banco	Contrato	Convênio	Descrição
	8	001	0000001	293764	Boleto sem registro(Numerado, emitido e postado pela SPPREV)
	9	001	0000001	686804	Boleto sem registro( Numerado pela SPPREV, emitido e postado pelo BB)
	10	001	0000001	309735	Boleto com registro(Numerado, emitido e postado pela SPPREV)
	11	001	0000001	1745090	Boleto com registro (Numerado pela SPPREV, emitido e postado pelo BB)

4 registros

Para aplicar a Correção/Multa/Juros sobre o lançamento do Contas a Receber é necessário que o Tributo associado à Modalidade de Cobrança esteja configurado corretamente.

Maiores detalhes, ver Anexo 1.

Além do Tributo, é necessário também configurar o Banco, Contrato e Convênio. Utilizados para configurar o layout do arquivo para geração da remessa bancária.

Template e-mail: template usado para padronizar o texto do e-mail a ser encaminhado ao sacado, referente à notificação do boleto bancário.

Template de E-mail

Salvar Cancelar Criar

Código do Programa		Tag de Identificação	Notificação Boleto Bancario
Destinatário	\$emailSacado\$	Nome Destinatário	
Cópia Para		Anexos	Vinculados
Template	Nenhum	HTML	Sim
Assunto	Notificação de Cobrança		

Mensagem

Fonte

**B** *I* U abc X<sub>2</sub> X<sup>2</sup> [Listas] [Alinhamento] [Cor de Texto] [Cor de Fundo] [Tamanho] [Fonte] [Limpar] [Ajuda]

Estilo Normal Tipo de L... 14 [A+] [A-] [Bul] [List] [Ajuda]

Prezado(a) #nomeSacado#.

Vimo por meio desta informar da data do vencimento do Boleto #numeroBoleto#, no valor de R\$ #valorBoleto# com vencimento em #dataVencimento#.

Caso o pagamento já tenha sido efetuado, favor desconsiderar este aviso.

Atenciosamente,

SPPREV  
Departamento de Cobrança

Contas a Receber - Tipo de Contribuição	
Localizar Salvar Criar Excluir	
Código	Descrição
1	Arrecadações Diversas
2	Arrecadações de IPTU
3	Arrecadações de INSS

Para que seja possível lançar um Contas a Receber, é necessário pré-configurar essas três tabelas

Plano de Contas associado ao Tipo de Contribuição selecionado

Conta Receita por Tipo de Contribuição	
Localizar Salvar Excluir	
<b>ARRECADAÇÕES DIVERSAS</b>	
Código da Receita	Nome da Conta da Receita
13.11.99.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS DE ALUGUEIS
19.9.0.99.01.00.00.00	OUTRAS RECEITAS DIVERSAS

Espécies de Contribuição associadas ao Plano de Contas selecionado

Contas a Receber - Espécie de Contribuição por Conta Receita	
Localizar Salvar Criar Excluir	
<b>1.9.9.0.99.01.00.00.00 - OUTRAS RECEITAS DIVERSAS</b>	
Código	Descrição
1	CRACHÁ
2	XEROX
3	TELEFONE
4	VALE REFEIÇÃO
5	VALE TRANSPORTE
6	TAXA MÉDICA
7	DEPÓSITOS E CAUÇÕES

**Contas a Receber**

Localizar Salvar Criar Excluir Cópia

**Dados da Identificação**

Nº Identificação:  1      Data lançamento:  2      Usuário:  3

Local Gestor:  4  5      Situação:  6

Tipo Contribuição:  7      Exercício:  8

Plano Contas:  9      Processo:  10

Espécie Contribuição:  11      Referência:  12

Modalidade Cobrança:  13

Descrição:  14

**Dados do Sacado**

Sacado:  20  21      CPF/CNPJ:  22

Endereço:  23      Nº:  24      Complemento:  25

Bairro:  26      Cep:  27      Cidade:  28      UF:  29

**Dados do Lançamento**

Total a Receber:  30      Tipo de Parcela:  31      Nº Parcelas:  32

Composição da(s) Parcela(s)

Parcela	Vencimento	Valor Parcela	Data Recebimento	Valor Recebido	Lote Arrecadação	Nº Boleto
1	20/04/2017	1.040.00				
2	20/05/2017	1.040.00				
3	20/06/2017	1.040.00				
4	20/07/2017	1.040.00				
5	20/08/2017	1.040.00				

**Nº identificação:** identificador sequencial do lançamento

**Data Lançamento:** data de registro do lançamento

**Local Gestor:** Departamento

**Tipo Contribuição:** Tipo de Contribuição que caracteriza o lançamento (possui cadastro próprio)

**Plano Contas:** Plano de Contas Contábil vinculado ao Tipo de Contribuição

**Espécie Contribuição:** Espécie de Contribuição associada ao Plano de Contas

**Modalidade Cobrança:** modalidade de cobrança utilizada no lançamento (possui cadastro próprio)

**Usuário:** usuário responsável pelo lançamento

**Situação:** Status da situação do lançamento

- A Receber: pendente de recebimento

- Recebido: lançamento quitado

**Exercício:** exercício do lançamento

**Processo:** Nº do Processo no exercício

**Referência:** Ano/Mês de referência do lançamento

**Descrição:** histórico do lançamento

**Dados do Sacado:** inscrição da pessoa responsável pelo pagamento do boleto

**Dados do Lançamento:**

- **Total a Receber:** valor que deverá ser pago pelo sacado antes do vencimento

- **Tipo de Parcela:** podendo ser "Única" ou "Parcelamento"

- **Nº Parcelas:** somente poderá ser informada se o Tipo for "Parcelamento"

**Composição da(s) Parcela(s):** relação das parcelas contendo o status ref Emissão/Recebimento dos Boletos de Cobrança

## É possível configurar 2 Tipos de Parcela: "Única" ou "Parcelamento"

### Parcela Única: 1 só parcela

#### Dados do Lançamento

Total a Receber

Tipo de Parcela

Nº Parcelas

- Ao optar pelo Tipo de Parcela "Única", o sistema gera automaticamente uma só parcela na grade e não deixa alterar o Nº de Parcelas

Parcela	Vencimento	Valor Parcela	Data Recebimento	Valor Recebido	Lote Arrecadação	Nº Boleto
1	20/04/2017	1.040.00				

### Parcelamento: mais de 1 parcela (limitada à configuração estabelecida no cadastro do Tributo)

Parcela	Vencimento	Valor Parcela	Data Recebimento	Valor Recebido	Lote Arrecadação	Nº Boleto
1	20/04/2017	1.040.00				
2	20/05/2017	1.040.00				
3	20/06/2017	1.040.00				
4	20/07/2017	1.040.00				
5	20/08/2017	1.040.00				

- Ao optar pelo Tipo de Parcela "Parcelamento", deve-se preencher o nº de Parcelas.
- Ao salvar o cadastro, o sistema gera automaticamente a quantidade de parcela informada

A quantidade limite de parcelas permitida é definido na configuração do Tributo associado à Modalidade de Cobrança:

**Modalidade de Cobrança**

Localizar Salvar Criar Excluir

Código  Descrição \* Boleto sem registro

Tributo ARRECADAÇÕES DIVERSAS - BOLETO SEM REGISTRO [CR1]

**Tributos**

Tributos ) Tabela Exercíci... )

Tabela Exercícios - Tributo

Localizar Salvar Criar Excluir Desfazer

Vinculados ▾ Relatórios ▾

**ARRECADAÇÕES DIVERSAS - BOLETO SEM REGISTRO**

Exercício

Única \*

Parcela(s) \*

## Pré-requisitos:

- Configurar o layout bancário (ver Anexo 2)
- Configurar o dados do Cedente, Carteira, Variação (ver Anexo 2)

Para efetuar a emissão dos Boletos de Cobrança, é necessário efetuar os seguintes procedimentos:

- 1) Abrir o programa Contas a Receber
- 2) Acessar o vinculado
- 3) Selecionar as parcelas desejadas
- 4) Executar o relatório Emitir Boleto

**Contas a Receber**

Contas a Recebe... Emissão de Bole...

Emissão de Boletos de Cobrança

Módulo	Identificação	Tributo	Exercício	Parcela	Sit.	Tipo	Situação Tributo	Filtro Tributos	Ações
							Todas	Todos	
Dívida Selecionada(R\$): 0,00				Total(R\$): 0,00		Vencida: 0,00		a Vencer: 0,00	
Identificação	Tributo	Vencimento	Base de Cálculo	Valor Original	Valor Atual	Situação			
48	IMOV(CR3)-2017/1-0 (N)	28/05/2017		R\$ 0,7700	R\$ 0,77	Lancado			
48	IMOV(CR3)-2017/2-0 (N)	28/06/2017		R\$ 0,7100	R\$ 0,71	Lancado			
48	IMOV(CR3)-2017/3-0 (N)	28/07/2017		R\$ 0,7100	R\$ 0,71	Lancado			
48	IMOV(CR3)-2017/4-0 (N)	28/08/2017							
48	IMOV(CR3)-2017/5-0 (N)	28/09/2017							
48	IMOV(CR3)-2017/6-0 (N)	28/10/2017							
48	IMOV(CR3)-2017/7-0 (N)	28/11/2017							
48	IMOV(CR3)-2017/8-0 (N)	28/12/2017							
48	IMOV(CR3)-2017/9-0 (N)	28/01/2018							
48	IMOV(CR3)-2017/10-0 (N)	28/02/2018							
48	IMOV(CR3)-2017/11-0 (N)	28/03/2018							
48	IMOV(CR3)-2017/12-0 (N)	28/04/2018							
48	IMOV(CR3)-2017/13-0 (N)	28/05/2018							
48	IMOV(CR3)-2017/14-0 (N)	28/06/2018							

**Banco do Brasil**
**Cobrança Integrada**

Cedente		Vencimento		Valor do documento	
1897181191		30/11/2016		RS 27,50	
(*) desconto	(*) outras deduções	(*) mora / multa	(*) outros acréscimos	(*) valor cobrado	
Data do documento	N documento	Tipo doc.	Aceite	Data	Nosso número
21/11/2016	0000008804		N	21/11/2016	22036690000008804
Uso do Banco	Carteira	Moeda	Quantidade	Valor	Agência/Código Cedente
	18	RS			1897181191
Nome do sacado					
MILTON PINTO LINO					
Endereço					
RUA JACQUES STELA, 94 - JD SÃO JOSE					
Município				UF	CEP
SAO PAULO				SP	04837-020

**Instruções (texto de responsabilidade do cedente)**

PAGAR PREFERENCIALMENTE NO BANCO BANCO DO BRASIL OU NA REDE BANCÁRIA ATÉ O VCTO.

**Histórico:**

BOLETO REFERENTE A CÓPIA DE PROCESSO.  
PROTOCOLO 80254502  
55 PAG.

Esta recibo somente terá validade com a autenticação mecânica ou acompanhado de recibo de pagamento emitido pelo banco.  
Recebimento através do cheque n \_\_\_\_\_ do banco \_\_\_\_\_  
Esta quitação só terá validade após o pagamento do cheque pelo banco sacado

**Banco do Brasil**
001-9
00190.00009 02203.669003 00008.804189 1 69940000002750

### Vinculados ao programa Contas a Receber

- Contas a Receber por Tipo de Contribuição
- Contas a Receber por Plano de Contas
- Contas a Receber por Espécie
- Contas a Receber - Recebidas
- Contas a Receber - Vencidas
- Contas a Receber - a Vencer



# Anexo 1

## Módulo Tributário

- 1) Configuração dos Tributos
- 2) Configuração da Correção/Multa/Juros
- 3) Geração da Remessa Bancária
  - a) pré-requisito: ver anexo 2
- 4) Retorno da Remessa Bancária

**Objetivo:** Cadastrar e configurar os tributos a serem utilizados para aplicar índices de correção/multa/juros sobre as parcelas e definição do layout do arquivo bancário.

Cada Modalidade de Cobrança possui um vínculo com um determinado tributo. Caso determinada modalidade tenha um diferencial em relação à outros, é necessário criar um cadastro de Tributo para que seja possível diferenciar as alíquotas a serem aplicadas.

### Definição dos Tributos:

- No cadastro do Tributo, clique em criar e preencha os seguintes campos:
- Código: CR + nº sequencial (exemplo: CR1, CR2, CR3, etc)
- Módulo: 7 (fixo)
- Descrição do Tributo: texto que identifica o tributo
- No bloco, "Tributos - Base Legal", pode-se definir a base legal que ampara os índices de multas e juros a serem aplicados

CR - Contas a Receber      Módulo: 7 (fixo)

The screenshot shows the 'Tributos' configuration window. The 'Código' field is set to 'CR1' and the 'Módulo' field is set to '7'. The 'Descrição Tributo' field contains 'ARRECADAÇÕES DIVERSAS - BOLETO SEM REGISTRO'. Other fields include 'Descrição Taxa', 'Tipo Dívida', 'Gera Certidão', 'Tipo Multa Dívida', 'Fator Gerador', 'Código Tributo Unificador', 'Lançamento Ativo', 'MNE Taxa', 'MNE Tributo', 'Dívida Ativa', 'Gera Remissão', 'Receita', 'Cobra Tarifa', 'Uso Processo', 'Inscreve por Data Limite', 'Parc.Exerc.Não Inscrito D.A', 'Cancelamento Automático', 'Gera Remessa', 'Tipo Juro Dívida', 'Nº Dias Canc.', and 'Código Trib. Unificador Guias'. The 'Tributos - Base Legal' section is expanded, showing fields for 'Base Legal', 'Base Legal Juro', 'Base Legal Multa', 'Base Legal Correção', 'Base Legal Tributo', and 'Base Legal Taxas'.

**Exemplo:**

Código	Descrição Tributo
CR1	ARRECADAÇÕES DIVERSAS - BOLETO SEM REGISTRO
CR2	ARRECADAÇÕES DIVERSAS - PAGAMENTOS ADMINISTRATIVOS
CR3	ARRECADAÇÕES DIVERSAS - PAGAMENTOS VENDA IMÓVEIS

## Vinculado ao cadastro de Tributos

ARRECADAÇÕES DIVERSAS - PAGAMENTOS VENDA IMÓVEIS			
Exercício	2017	Situação *	Aguardando Pagto
Única *	Sim	Tipo de Lançamento *	Extra Orçamentário(Virtual)
Parcela(s) *	36	Data Limite	31/12/2017
Data limite p/ Pagamento c/ descto		Data limite p/ Parcelamento c/ descto	
Base de Cálculo		Data Lançamento	
VL. Mínimo Parc. *	1,0000	Moeda	Real
VL. Mínimo Tributo		Código Moeda *	Real
Tolerância *	0,0000	Moeda Correção	Tabela IGPM de Correcao
Taxa Expediente *	0,0000	Inscribe Dívida *	Não
Juros/Multas/Correções *	Sim	Dia limite p/ pagamento	
Descrição do Índice de Erro			
Informação Tributo - Base Legal/Observação			
Base Legal			
Obs. Carnê			
Base Legal Juros	Juros de 1% ao mês, após o vencimento		
Base Legal Multa	Multa de 2% sobre o valor da parcela, após o vencimento		
Base Legal Correção			
Base Legal Cálculo			
Base Legal Desconto			

**A configuração da quantidade de parcelas, índices de correção/multa/juros é cfe o contrato**

Exemplo:

**Exercício:** 2017**Situação:** Aguardando Pagto**Parcelas:** definição do N° Limite de Parcelas**Moeda:** Real**Código Moeda:** Real**Moeda Correção:** UFESP**Juros/Multas/Correções:** Sim, se estiver definido em contrato que é para aplicar**Inscribe Dívida:** Não**Base Legal:** Especificar as bases legais que amparam a aplicação da correção/multa/juros

## Valores da UFESP de 1997 a 2017

Ano	Valor da Ufesp	Ano	Valor da Ufesp
2017	R\$ 25,07	2016	R\$ 23,55
2015	R\$ 21,25	2014	R\$ 20,14
2013	R\$ 19,37	2012	R\$ 18,44
2011	R\$ 17,45	2010	R\$ 16,42
2009	R\$ 15,85	2008	R\$ 14,88
2007	R\$ 14,23	2006	R\$ 13,93
2005	R\$ 13,30	2004	R\$ 12,49
2003	R\$ 11,49	2002	R\$ 10,52
2001	R\$ 9,83	2000	R\$ 9,27
1999	R\$ 8,51	1998	R\$ 8,37
1997	R\$ 7,93		

Fonte: <http://www.contabeis.com.br/tabelas/ufesp/>

### **Nota do cliente (Sra. Adriana Ceron):**

Para a aplicação da correção é utilizada UFESP, podendo o contrato prever de forma diversa.

A multa é variável, dependendo do que estiver estipulado em contrato.

Juros - pro rata dia previsto em pareceres e portarias, podendo o contrato prever de forma distinta.

A base legal da aplicação de correção, multa é a Resolução 129/2010 ( anexo ), da Secretaria da Fazenda, na qual prevê a multa por descumprimento de contrato, a critério da Administração.

**a) Configurar a Formação do Tributo**

Labels for configuration fields:

- N - Normal (points to Tipo)
- Fixo: 1 (points to Campo)
- Extra-Orçam (Virtual) (points to O.E.)
- Preencher qualquer conta extra (points to Orçamento)

Tributo	Tipo * N	Campo * 1	Descrição	Configuração Padrão
	Natureza Nenhum	O.E * Extra Orçam	Orçamento *	218810113000000
	Item Orçamentário Nenhum	Receita	Descrição Orçamentária	218810113000000-OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS

**b) Configurar a Tabela de Juros**

Início	Fim	Dt. inicial vigência	Dt. final vigência	Percentual de juros	Dt. vencimento inicial	Dt. vencimento final	Tipo
1	12	01/01/1900	31/12/2100	1,0000	01/01/1900	31/12/2100	N
13	15	01/01/1900	31/12/2100	2,0000	01/01/1900	31/12/2100	N

No exemplo acima, foi configurado o seguinte:

- de 01 a 12 meses de atraso após o vencimento, será aplicada uma alíquota de 1%
- de 13 a 15 meses de atraso após o vencimento, será aplicada uma alíquota de 2%

N - Normal

**c) Configurar a Tabela de Multas**

- O processo de configuração é semelhante ao dos Juros

Início	Fim	Início Vigência	Fim Vigência	Percentual	Vencimento Início	Vencimento Fim	Tipo
1	999999	01/01/1900	01/01/2100	0,0000	01/01/1900	01/01/2100	N

Pré-requisitos:

- 1) Configurar o Layout de Remessa cfe padrão estabelecido (Anexo 2)

Para efetuar a Remessa dos Boletos de Cobrança, utilize o programa “Gera Remessa Bancária - SPPrev”, disponível no menu Contas a Pagar”

- Informe os filtros desejados
  - 1ª aba: dados do Sacado
  - 2ª aba: dados do lançamento
- Acesse o vinculado “Opções da Remessa...”
  - Preencha os campos obrigatórios e
  - Clique em Gerar Remessa

**Gera Remessa Bancária - SPPrev**

Gera Remessa Bancária - SPPrev

Limpar Vinculados

Contribuinte  Aba Financeiro

Inscrição  a  Situação

Nome  Processo

Endereço  Número  Complemento

Bairro

Cidade  CEP  Estado

Observação



**Gera Remessa Bancária - SPPrev**

Gera Remessa Ba... Opções da Remes...)

Opções da Remessa - Taxas Diversas Exercício

Gerar Remessa

Tipo Remessa  Teste  Produção

Tipo Postagem  Prefeitura  Banco

Data Correção

Padrão Remessa

Para efetuar o retorno dos lotes de arrecadação dos Boletos de Cobrança, utilize o programa “**Retorno Genérico**”

- Possui os seguintes recursos:
  - Retorno SIAF: utilizado somente pelo módulo Tributário
  - Operação: Selecione uma das opções:
    - Importa e Atualiza
    - Somente Importa

Adicione os arquivos do retorno

Clique em Processar Arquivo

Retorno Genérico

Processar Arquivo

Retorno SIAF\* Não

Operação\* Importa e atualiza

+ Adicionar   Submeter   Limpar Todos

script 25.txt	Deletar
Script 14.txt	Deletar
Script 10.txt	Deletar

Mensagem

Nenhum registro a ser exibido

# Anexo 2

- 1) Definição do Layout de Remessa Bancária
- 2) Configurar instruções do boleto
- 3) Configurar dados do Cedente



Definição do Layout do Arquivo a ser adotado na Modalidade de Cobrança, para que seja possível a emissão dos boletos (exemplo: CBR454)

Procedimentos:

- 1) Abra o programa Bancos
- 2) Recupere o registro ref ao Banco do Brasil (001)
- 3) Acesse Informações Bancárias
  - a) Preencha os dados do contrato
  - b) Em Tipo Layout, informe CBR454

Bancos

Informações Bancárias

Localizar Salvar Criar Excluir Desfazer Vinculados

**Banco: 001 - Banco do Brasil**

Número Contrato: 112233 Default: Não

Código UG: 2602

Tipo Layout: CBR454

- 4) Definição do layout para remessa do arquivo bancário
  - Abra o programa “Padrões Remessa de Arquivo”
  - Lançar um novo registro com a descrição: CBR454 - BANCO DO BRASIL
  - Abrir o vinculado “Itens Padrão Despesa”, criar e configurar os dados cfe layout

Padrões Remessa de Arquivo

Localizar Salvar Criar Excluir Vinculados

Código	Descrição
99	CBR454 - BANCO DO BRASIL

Padrões Remessa de Arquivo

Itens Padrões Remessa

Localizar Salvar Criar Excluir

SI	NC	SR	Tipo	ID	Descrição	PI	PF	Tam	Dec	Multi	Tipo	Máscara	Tag	Padrão
1	1	1	Cabeçalho	A	Código do Registro	1	2	2		1	Númerico			01
2	2	1	Cabeçalho	A	Prefixo da Agencia	3	6	4		1	Númerico	\$PREFIXO_AGENCIA\$		
3	3	1	Cabeçalho	A	Digito Verificador da	7	7	1		1	Númerico	\$DIGITO_AGENCIA\$		
4	4	1	Cabeçalho	A	Numero da Conta Co	8	16	9		1	Númerico	\$NUMERO_CCORREN		

*Nota: verificar na Base de PM Esteio, se há um layout CBR454 atualizado*

## Procedimentos:

- 1) Abra o programa Bancos
- 2) Recupere o registro ref ao Banco do Brasil (001)
- 3) Acesse Informações Cedente
  - a) preencha os dados do Convênio (SPPrev x BB)
  - b) grave os dados
  - c) abra o vinculado Mensagens Banco e crie 2 registros
    - i) Sequência 1 - Instruções da via do sacado
    - ii) Sequência 2 - Instruções da via do banco

Bancos > Informações Ced... > Mensagens Banco >

Mensagens Banco

Localizar Salvar Criar Excluir

**Banco: 001 Banco do Brasil**

<input checked="" type="checkbox"/>	Tipo de Carnê	Sequência	Descrição
	Geral	1	PAGAR PREFERENCIALMENTE NO BANCO DO BRASIL OU NA REDE BANCÁRIA ATÉ O VCTO.
	Geral	2	NÃO RECEBER APÓS O VCTO.

## Procedimentos:

- 1) Abra o programa Bancos
- 2) Recupere o registro ref ao Banco do Brasil (001)
- 3) Acesse Informações Cedente
- 4) Localize o Convênio (SPPrev x BB)
- 5) Abra o vinculado Nosso Número
  - a) Crie um novo registro e preencha os dados do Cedente

## Exemplo:

The screenshot shows the 'Bancos' application window with the following configuration details:

Banco: [001   293764] Banco do Brasil				
Produto	Arrecadação	Aceite	Segmento	Identificação CNPJ
Local Pagamento		Situação Convênio*	Cedente	1897181191
Tipo*	7CBR	Carteira	Taxa	0.0
Variação		Espécie	Código Tributo	01