

ROTEIRO CONTÁBIL Nº 002/SUPER/SEFIN/2018

**ROTEIRO DE CONTABILIZAÇÃO DE
SUPRIMENTO DE FUNDOS (R1)**

INTRODUÇÃO

O presente Roteiro Contábil, sob o número nº 002/SUPER/SEFIN/2018, atualiza as contas e procedimentos contábeis do Roteiro Contábil nº 002/SUPER/SEFIN/2017, que visa elucidar, de modo prático, os lançamentos contábeis a serem executados pelas unidades gestoras no tocante ao **regime de adiantamento (suprimento de fundos)** em todas as suas fases.

Em geral, as despesas com suprimento de fundos seguem o mesmo rito da execução orçamentária e financeira das demais despesas, ou seja: empenho, liquidação e pagamento. Porém, após a emissão do pagamento resta, ainda, a etapa de prestação de contas, que também será elucidada ao longo deste roteiro.

Este Roteiro foi elaborado em conformidade com o Manual de Contabilidade aplicado ao Setor Público 7ª edição, Art. 65, 68 e 69 da lei nº 4.320/64, bem como, com o Decreto Estadual nº 10.851 de 2003 e Plano de Contas Aplicado ao Setor Público válido para o exercício de 2018.



Para cada documento explanado neste manual (Nota de Crédito/Nota de Empenho/Documento de Liquidação/Programação de Desembolso - Ordem Bancária/ Ordem Bancária de Regularização) seguem os modelos de preenchimento, sendo utilizada a SEFIN – 140001 como exemplo de unidade. Por tanto, em determinados campos, os usuários devem atentar-se em dispor as informações pertinentes às suas unidades.

Cumprе destacar que algumas informações constantes nos modelos, tais como: fonte de recursos, programa de trabalho, número de documentos e etc., são meras ilustrações, visto que variam de acordo com a unidade gestora e com os processos instituídos para execução de cada despesa.

CONTEXTUALIZAÇÃO

O regime de adiantamento, suprimento de fundos, é aplicável aos casos de despesas expressamente definidos em lei e consiste na entrega de numerário a servidor, sempre precedida de empenho na dotação própria, para o fim de realizar despesas que pela excepcionalidade, a critério do Ordenador de Despesa e sob sua responsabilidade, não possam subordinar-se ao processo normal de aplicação.

O suprimento de fundos é caracterizado por ser um adiantamento de valores a servidor para futura prestação de contas.

As despesas que não possam subordinar-se ao processo normal de aplicação poderão ser atendidas pelo regime de suprimento de fundos:

- ✓ Transporte para deslocamento a serviço;
- ✓ Diligência policial;
- ✓ Encargos legais e judiciais;
- ✓ Material de consumo, em quantidade restrita para utilização imediata, de inconveniente estocagem ou por falta temporária eventual no almoxarifado;
- ✓ Serviços de terceiros em geral, de pequena monta;
- ✓ Compras ou serviços de valor ou especificações especiais, previamente autorizados pelo chefe da unidade administrativa adquirente; e
- ✓ Alimentação em estabelecimento militar, penal, de assistência, de saúde ou de educação.

ROTEIRO CONTÁBIL

1 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA – SUPRIMENTO DE FUNDOS

Consoante a Secretaria do Tesouro Nacional – STN, pode-se definir execução orçamentária como sendo a utilização dos créditos consignados no Orçamento ou Lei Orçamentária Anual – LOA. Já a execução financeira, representa a utilização de recursos financeiros visando atender à realização dos projetos e/ou atividades atribuídas às unidades orçamentárias pelo orçamento.

Por estarem intrinsecamente associadas, à execução orçamentária e financeira ocorrem concomitantemente. Havendo orçamento e não existindo o financeiro, não poderá ocorrer a despesa.

Do mesmo modo, pode haver recurso financeiro, mas não poderá gastá-lo se não houver a disponibilidade orçamentária.

A elaboração dos documentos inerentes à execução orçamentária e financeira da despesa com Suprimento de Fundos dar-se-á na seguinte ordem:

- 1º Nota de Movimentação de Crédito (NC);
- 2º Nota de Empenho (NE);
- 3º Documento de Liquidação (DL);
- 4º Programa de Desembolso (PD) - fará a programação da Ordem Bancária (OB).



Lembrete!

Dicas de preenchimento dos documentos:

- Os números devem ser informados sem considerar ponto (.) e vírgula (,). Ex: 5000000 corresponde a R\$ 50.000,00;
- Pressione ENTER para ser direcionado ao campo de preenchimento obrigatório;
- Cada evento possuiu sua especificidade quanto ao preenchimento de determinados campos, tais como: Inscrição, Classificação, Natureza e etc. Utilizar o comando **>conevento** para consultar o preenchimento adequado para cada evento a registrar.

1.1 QUANTO A EMISSÃO DA NOTA DE CRÉDITO

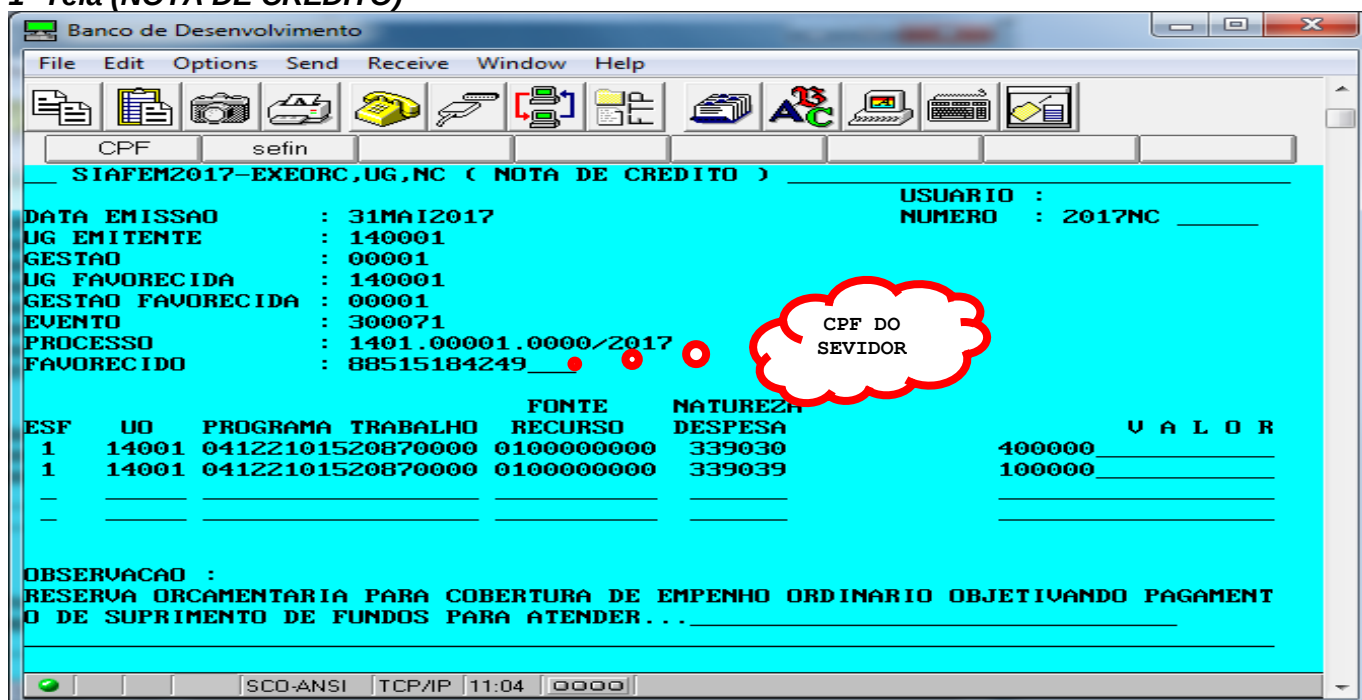
O documento Nota de Movimentação de Crédito – NC tem por finalidade registrar contabilmente as movimentações de créditos orçamentárias internas (provisão) e externas (destaque), bem como suas respectivas anulações.



Para emissão do documento dever-se-á escrever na última linha da tela inicial do SIAFEM o comando **>NC**

1.1.1 MODELO E INSTRUÇÃO DE PREENCHIMENTO - NOTA DE MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITO (NC):

1ª Tela (NOTA DE CRÉDITO)



Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NC (NOTA DE CREDITO)

USUARIO :
NUMERO : 2017NC

DATA EMISSAO : 31MAI2017
UG EMITENTE : 140001
GESTAO : 00001
UG FAVORECIDA : 140001
GESTAO FAVORECIDA : 00001
EVENTO : 300071
PROCESSO : 1401.00001.0000/2017
FAVORECIDO : 88515184249

CPF DO SEVIDOR

ESF	UO	PROGRAMA	TRABALHO	FONTE RECURSO	NATUREZA DESPESA	U A L O R
1	14001	04122101520870000	01000000000	339030	400000	
1	14001	04122101520870000	01000000000	339039	100000	

OBSERVACAO :
RESERVA ORCAMENTARIA PARA COBERTURA DE EMPENHO ORDINARIO OBJETIVANDO PAGAMENT
O DE SUPRIMENTO DE FUNDOS PARA ATENDER...

SCO-ANSI TCP/IP 11:04 0000

Evento: 3.0.0.071 – Registra a Reserva Orçamentária por NC

Natureza de informação típica de controle

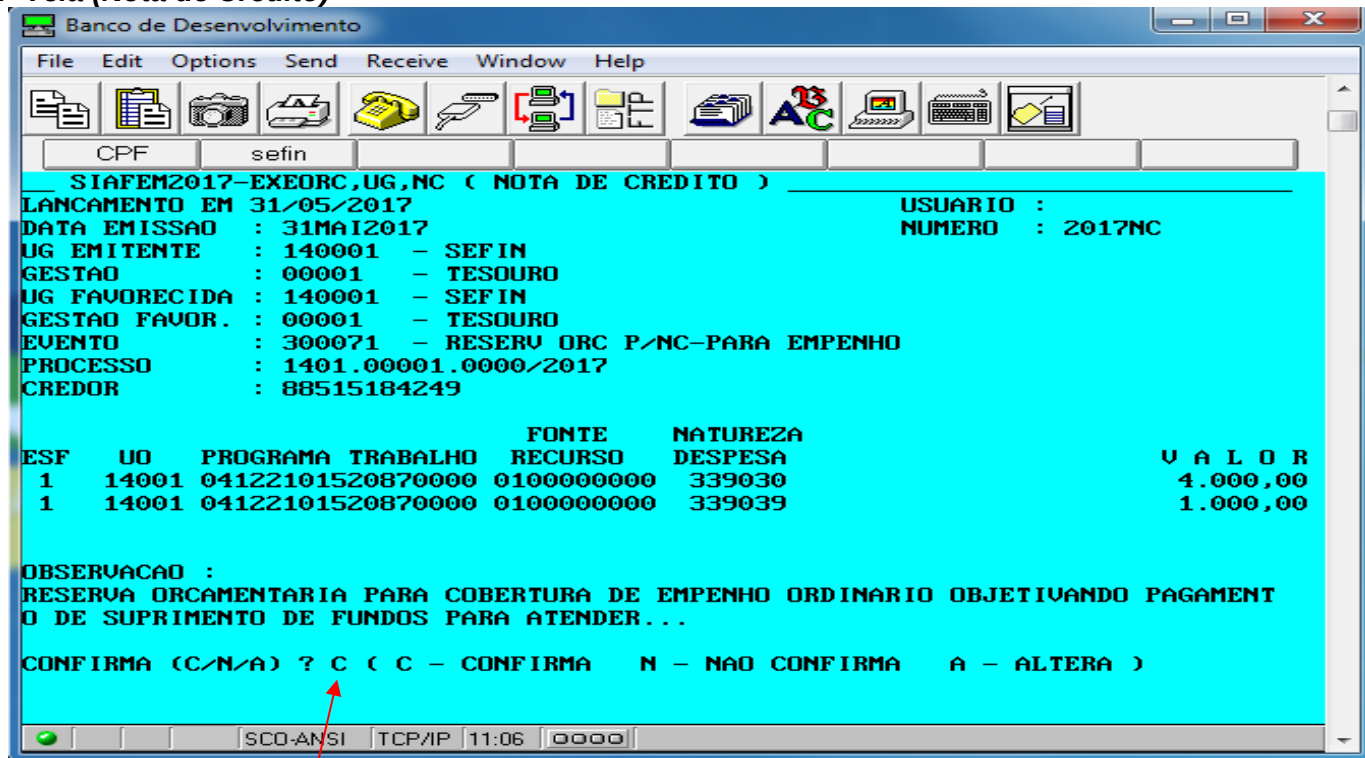
D 8.2.2.1.2.01.02 - Quotas Trimestrais Disponíveis
C 8.2.2.1.2.01.03 - Quotas Trimestrais Comprometidas
D 5.2.2.9.1.01.00 - Nota de Crédito - Comprometida
C 6.2.2.9.1.01.00 - Nota de Crédito - Comprometida

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS DA NOTA DE CRÉDITO: 1ª Tela

CAMPO	PREENCHIMENTO
1) Data de emissão	O sistema trará automaticamente o preenchimento com a data corrente, mas, se for necessário, poderá ser alterado, para tanto, deve-se registrar a data de emissão do documento na forma DDMMMAAAA.
2) Número	O sistema o trará automaticamente.
3) Unidade Gestora emitente	O sistema trará este campo preenchido com o código da Unidade Gestora em que o operador se encontra cadastrado, porém, se for necessário, poderá ser alterado. Devendo-se informar o código da Unidade Gestora que está emitindo o documento.
4) Gestão	Indicar o código da Gestão do emitente do documento.
5) UG favorecida	Informar o código da Unidade Gestora que estará recebendo os créditos orçamentários.
6) Gestão favorecida	Indicar o código da Gestão do Órgão favorecido.
7) Evento	3.0.0.071 - é o evento correspondente ao fato a ser registrado.
8) Processo	Informar o número do processo do qual o documento se refere.
9) Favorecido	Dever-se-á observar as especificidades a seguir: Para empenho de modalidade ordinária informar o número do CPF do servidor beneficiado.
10) Esfera	Informar o código da esfera de acordo com o orçamento a ser utilizado: 1 = Orçamento Fiscal; 2 = Orçamento Seguridade Social; e 3 = Orçamento de Investimentos
11) Unidade Orçamentária	Informar o código da Unidade Orçamentária.
12) Programa de trabalho	Informar o número do programa de trabalho referente à despesa com manutenção das atividades administrativas constante na Lei Orçamentária Anual – LOA do exercício vigente.
13) Fonte de recurso	Informar o código da fonte de recursos correspondente.
14) Natureza da despesa	Código do grupo de despesa no qual o Suprimento de Fundos estará inserido, nesse caso (preenchimento NC), é informado de modo sintético (até o 6º dígito). Pode ser dividido em: - 3.3.90.30 - Elemento de Despesa: Material de Consumo - Modalidade: Aplicações Diretas - Grupo de Natureza: Outras Despesas Correntes - Categoria: Despesas Correntes - 3.3.90.39: - Elemento de Despesa: Outros Serviços de Terceiros - PJ - Modalidade: Aplicações Diretas - Grupo de Natureza: Outras Despesas Correntes - Categoria: Despesas Correntes - 3.3.90.36 - Elemento de Despesa: Outros Serviços de Terceiros - PF - Modalidade: Aplicações Diretas - Grupo de Natureza: Outras Despesas Correntes - Categoria: Despesas Correntes

15) Valor	Informar o valor da dotação orçamentária (sem pontos e sem vírgula).
16) Observação	Histórico do documento, dever-se-á descrever a caracterização do fato registrado de modo claro e preciso, com máximo de informações possíveis.

2ª Tela (Nota de Crédito)



Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NC (NOTA DE CREDITO)

LANCAMENTO EM 31/05/2017

DATA EMISSAO : 31MAI2017

UG EMITENTE : 140001 - SEFIN

GESTAO : 00001 - TESOURO

UG FAVORECIDA : 140001 - SEFIN

GESTAO FAVOR. : 00001 - TESOURO

EVENUTO : 300071 - RESERV ORC P/NC-PARA EMPENHO

PROCESSO : 1401.00001.0000/2017

CREDOR : 88515184249

USUARIO :
NUMERO : 2017NC

ESF	UO	PROGRAMA	TRABALHO	FONTE	RECURSO	NATUREZA	VALOR
1	14001	04122101520870000	01000000000	339030			4.000,00
1	14001	04122101520870000	01000000000	339039			1.000,00

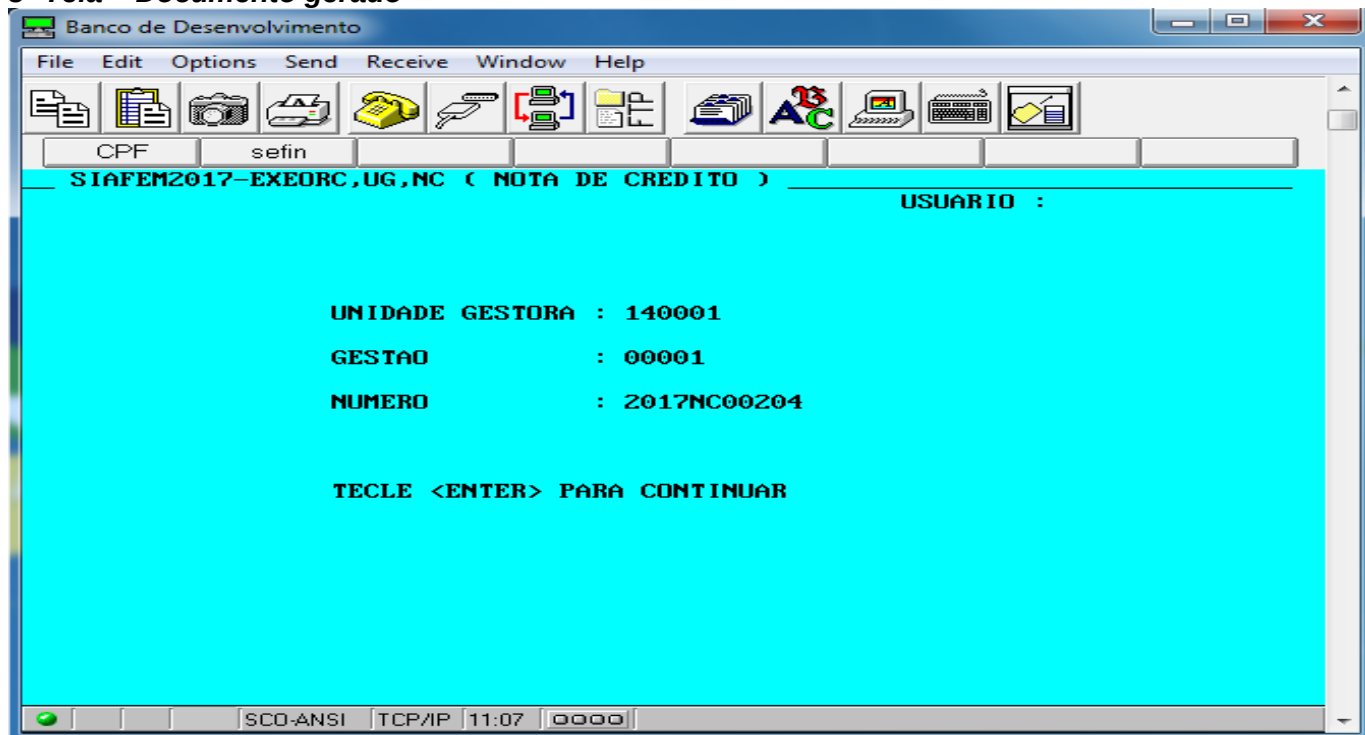
OBSERVACAO :
RESERVA ORCAMENTARIA PARA COBERTURA DE EMPENHO ORDINARIO OBJETIVANDO PAGAMENT
O DE SUPRIMENTO DE FUNDOS PARA ATENDER...

CONFIRMA (C/N/A) ? C (C - CONFIRMA N - NAO CONFIRMA A - ALTERA)

SCD-ANSI TCP/IP 11:06 0000

17) Confirma (C/N/A)	É a confirmação da emissão do documento e deve ser preenchida com: C – para confirmar / N – para não confirmar / A – para alterar.
----------------------	---

3ª Tela – Documento gerado



Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NC (NOTA DE CREDITO)

USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001

GESTAO : 00001

NUMERO : 2017NC00204

TECLE <ENTER> PARA CONTINUAR

SCD-ANSI TCP/IP 11:07 0000

1.2 - MODELO E INSTRUÇÃO DE PREENCHIMENTO - NOTA DE EMPENHO (NE):

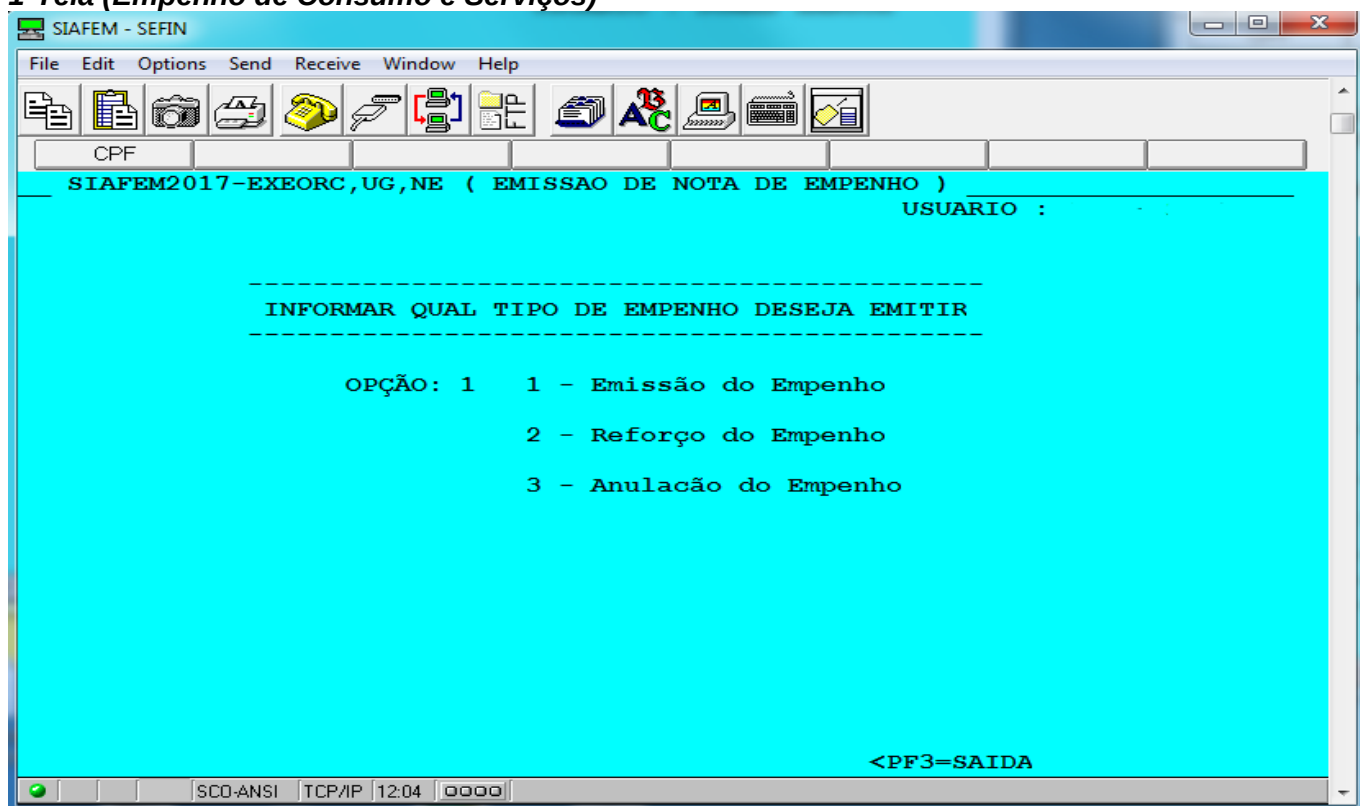
Por intermédio da emissão da nota de empenho (NE) é feito o registro do comprometimento de despesa, bem como os casos em que se faça necessário o reforço ou anulação desse compromisso.



Para emissão do documento dever-se-á escrever na última linha da tela inicial do SIAFEM o comando >NE

1.2.1 MODELO E INSTRUÇÃO DE PREENCHIMENTO – NOTA DE EMPENHO (NE)

1ª Tela (Empenho de Consumo e Serviços)



The screenshot shows the SIAFEM - SEFIN application window. The title bar reads "SIAFEM - SEFIN". The menu bar includes "File", "Edit", "Options", "Send", "Receive", "Window", and "Help". The toolbar contains various icons for file operations and system functions. Below the toolbar, there is a field for "CPF" and a status bar at the bottom showing "SCO-ANSI", "TCP/IP", "12:04", and "0000".

The main screen displays the following text:

```

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE ( EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO )
USUARIO :

-----
INFORMAR QUAL TIPO DE EMPENHO DESEJA EMITIR
-----

OPÇÃO: 1    1 - Emissão do Empenho
           2 - Reforço do Empenho
           3 - Anulação do Empenho

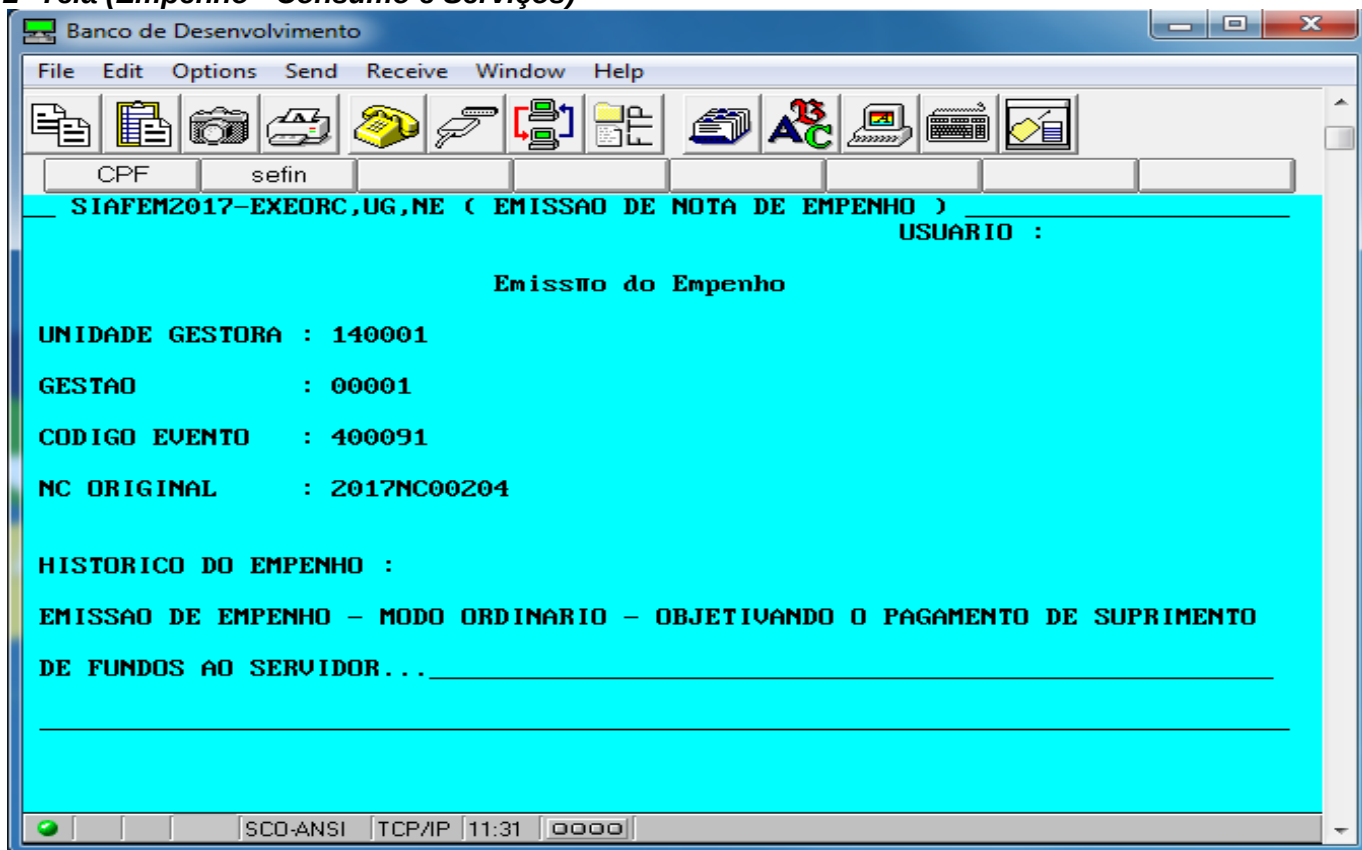
<PF3=SAIDA
  
```

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

1) Tipo de empenho que deseja emitir:	Emissão De Empenho: Consiste na reserva de dotação orçamentária para um fim específico no qual deve constar o nome do credor, a especificação do credor e a importância da despesa, bem como, os demais dados necessários ao controle da execução orçamentária.
	Reforço Do Empenho: Caso haja necessidade de complementação do Suprimento de Fundos.
	Anulação Do Empenho: Para os casos em que o recurso não foi utilizado na sua totalidade, e/ou haja devoluções de saldos dentro do mesmo exercício da concessão.

2) Unidade Gestora	O sistema trará este campo preenchido com o código da Unidade Gestora em que o operador se encontra cadastrado, porém, se for necessário, poderá ser alterado. Devendo-se informar o código da Unidade Gestora que está emitindo o documento.
3) Gestão	Indicar o código da Gestão do emitente do documento.
4) Código do evento	4.0.0.091- é o evento utilizado para emissão de Nota de Empenho.
5) NC original	Informar o número da nota de crédito emitida anteriormente para cobertura do empenho de despesa com Suprimento de Fundos.
6) Histórico do empenho	Preencher este campo com informações adicionais, claras e objetivas que complementem a caracterização do fato registrado.

2ª Tela (Empenho - Consumo e Serviços)



Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

USUARIO :

Emissao do Empenho

UNIDADE GESTORA : 140001

GESTAO : 00001

CODIGO EVENTO : 400091

NC ORIGINAL : 2017NC00204

HISTORICO DO EMPENHO :

EMISSAO DE EMPENHO - MODO ORDINARIO - OBJETIVANDO O PAGAMENTO DE SUPRIMENTO DE FUNDOS AO SERVIDOR...

SCO-ANSI TCP/IP 11:31

7) Unidade Gestora	O sistema trará este campo preenchido com o código da Unidade Gestora em que o operador se encontra cadastrado, porém, se for necessário, poderá ser alterado. Devendo-se informar o código da Unidade Gestora que está emitindo o documento.
8) Gestão	Indicar o código da Gestão do emitente do documento.
9) Código do evento	4.0.0.091- é o evento utilizado para emissão de Nota de Empenho.
10) NC original	Informar o número da nota de crédito emitida anteriormente para cobertura do empenho de despesa com Suprimento de Fundos.
11) Histórico do empenho	Preencher este campo com informações adicionais, claras e objetivas que complementem a caracterização do fato registrado.

3ª Tela - Empenho Natureza da Despesa (consumo)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

EMISSAO : 31MAI2017
UG : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS
GESTAO : 00001 - TESOURO
EVENTO : 400091 - EMPENHO DA DESPESA - SUBITEM

USUARIO :
EMPENHO: 2017NE

CREDOR NC : 88515184249
PROC. NC : 1401.00001.0000/2017
GESTAO :
PLANO :
PTRES : 072087
PT : 04122101520870000
NATUREZA : 33903096
ACORDO :
TIPO LICITACAO : 09
REFEREC. LEGAL: DECRETO 10851/2003
VALOR EMPENHO : 400000
No. CONVENIO :
No. CONTRATO :
LOCAL ENTREGA : PORTO VELHO
DATA ENTREGA : 31MAI2017
EDITAL :

PROC. NE: _____

ESFERA : 1
UO : 14001
FONTE : 01000000000
UG RESPONSAVEL: _____
MODALIDADE : 1
ORIG. MATERIAL: _____

ADIT. CONVENIO: _____
ADIT. CONTRATO: _____

TIPO NE : 2

SCO-ANSI TCP/IP 11:12 0000

3ª Tela - Empenho Natureza da Despesa (serviços)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

EMISSAO : 31MAI2017
UG : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS
GESTAO : 00001 - TESOURO
EVENTO : 400091 - EMPENHO DA DESPESA - SUBITEM

USUARIO :
EMPENHO: 2017NE

CREDOR NC : 88515184249
PROC. NC : 1401.00001.0000/2017
GESTAO :
PLANO :
PTRES : 072087
PT : 04122101520870000
NATUREZA : 33903996
ACORDO :
TIPO LICITACAO : 09
REFEREC. LEGAL: DECRETO 10851/2003
VALOR EMPENHO : 100000
No. CONVENIO :
No. CONTRATO :
LOCAL ENTREGA : PORTO VELHO
DATA ENTREGA : 31MAI2017
EDITAL :

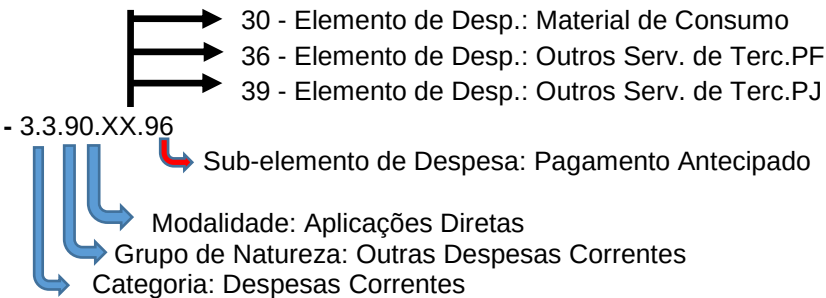
PROC. NE: _____

ESFERA : 1
UO : 14001
FONTE : 01000000000
UG RESPONSAVEL: _____
MODALIDADE : 1
ORIG. MATERIAL: _____

ADIT. CONVENIO: _____
ADIT. CONTRATO: _____

TIPO NE : 2

SCO-ANSI TCP/IP 11:33 0000

12) Data de emissão	O sistema trará automaticamente o preenchimento com a data corrente, mas, se for necessário, poderá ser alterado, para tanto, deve-se registrar a data de emissão do documento na forma DDMMMAAAA.
13) Empenho	Seu preenchimento ocorrerá automaticamente após confirmação da emissão do documento.
14) UG/GESTÃO/EVENTO	As informações serão carregadas automaticamente de acordo com o preenchimento feito na tela anterior.
15) Credor NC e Proc. NC	Serão preenchidos automaticamente por meio da NC informada na tela anterior.
16) Esfera	Informar o código da esfera de acordo com o orçamento a ser utilizado: 1 = Orçamento Fiscal; 2 = Orçamento Seguridade Social; e 3 = Orçamento de Investimentos.
17) Unidade Orçamentária	Informar o código da Unidade Orçamentária.
18) PT	Informar o número do programa de trabalho referente à despesa com manutenção das atividades administrativas constante na Lei Orçamentária Anual – LOA do exercício vigente.
19) Fonte de recurso	Informar o código da fonte de recursos correspondente.
20) Natureza da despesa	Código do grupo de despesa no qual o Suprimento de Fundos estará inserido, nesse caso (preenchimento NC), é informado de modo sintético (até o 8º dígito). Pode ser dividido em: 
21) Modalidade do empenho	Registrar o algarismo correspondente à modalidade do empenho, conforme descrição abaixo: 1= Ordinário
22) Tipo de Licitação	Utilizar o código “08 – Não se aplica”
23) Referência Legal	Escrever “Não aplicável”
24) Valor do empenho	Informar o valor da despesa a ser empenhada (sem pontos e sem vírgula).
25) Tipo de NE	Utilizar o código “9 (Despesa Normal)” que é o código correspondente ao tipo de empenho de despesas com Suprimento de Fundos.



Lembrete!

Use o comando **>conevento** para detalhar o preenchimento adequado dos campos do documento conforme evento utilizado.

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

DATA EMISSAO : 31MAI2017

USUARIO :
NUMERO : 2017NE

MES--	CRONOGRAMA MENSAL	--VALOR--
05		400000

VALOR DO EMPENHO :
4.000,00

PF3 - SAI
PF12 - VOLTA A TELA

SCD-ANSI TCP/IP 11:15 0000

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

USUARIO :
DATA EMISSAO : 31MAI2017
NUMERO : 2017NE

CRONOGRAMA MENSAL

--MES--	--VALOR--
05	100000

VALOR DO EMPENHO : 1.000,00
PF3 - SAI PF12 - VOLTA A TELA

SCD-ANSI TCP/IP 11:34 0000

26) Valor	Informar novamente o valor da despesa a ser empenhada, sem pontos ou vírgula.
27) Mês	Informar o algarismo referente ao mês vigente.
28) Valor	Informar novamente o valor da despesa a ser empenhada, sem pontos ou vírgula.



Lembrete!

Os usuários devem atentar-se em dispor o código de natureza da despesa de Suprimento de Fundos conforme especificidade do fato a ser registrado.

Utilizar o Comando **>conevento** para detalhar o preenchimento adequado dos campos do documento conforme evento utilizado.

5ª Tela - Empenho Natureza da Despesa (consumo)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

LANCAMENTO EM 31/05/2017

DATA EMISSAO : 31MAI2017

UNIDADE GESTORA : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS

GESTAO : 00001 - TESOURO

CREDOR NC : 88515184249 - JEFERSON FERNANDO FURLANETTO ERPEN

CREDOR NE : -

PROCESSO NE : -

EVENO : 400091 - EMPENHO DA DESPESA - SUBITEM

PLANO INTERNO : -

PT RESUMIDO : 072087

PROGRAMA TRABALHO : 04122101520870000

NATUREZA DESPESA : 33903096

ACORDO : -

LICITACAO : 09

REFERENCIA LEGAL : DECRETO 10851/2003

USUARIO : -

NUMERO : 2017NE

ESFERA : 1

UNID.ORCAMENTARIA : 14001

FONTE RECURSO : 0100000000

UG RESPONSAVEL : -

MODALIDADE : 1

ORIGEM MATERIAL : -

PROCESSO NC : 1401.00001.0000/

VALOR : 4.000,00

NUMERO DO EDITAL : -

ADITIVO CONVENIO : -

ADITIVO CONTRATO : -

LOCAL DA ENTREGA : PORTO VELHO

EM 31MAI2017

TIPO DE EMPENHO : 2- SUPRIMENTO INDIVIDUAL

CONFIRMA? (C/N/A): _ (C - CONFIRMA N - NAO CONFIRMA A - ALTERA)

SCO-ANSI TCP/IP 11:15 0000



5ª Tela- Empenho Natureza da Despesa (serviços)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

LANCAMENTO EM 31/05/2017

USUARIO :
NUMERO : 2017NE

DATA EMISSAO : 31MAI2017

UNIDADE GESTORA : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS

GESTAO : 00001 - TESOURO

CREDOR NC : 88515184249 - JEFERSON FERNANDO FURLANETTO ERPEN

CREDOR NE : -

PROCESSO NE : -

EVENO : 400091 - EMPENHO DA DESPESA - SUBITEM

PLANO INTERNO : ESFERA : 1

PT RESUMIDO : 072087 UNID. ORCAMENTARIA : 14001

PROGRAMA TRABALHO : 04122101520870000 FONTE RECURSO : 01000000000

NATUREZA DESPESA : 33903996 UG RESPONSAVEL : -

ACORDO : MODALIDADE : 1

LICITACAO : 09 ORIGEM MATERIAL : -

REFERENCIA LEGAL : DECRETO 10851/2003 PROCESSO NC : 1401.000001.00000

VALOR : 1.000,00 NUMERO DO EDITAL : -

NUMERO CONVENIO : ADITIVO CONVENIO : -

NUMERO CONTRATO : ADITIVO CONTRATO : -

LOCAL DA ENTREGA : PORTO VELHO EM 31MAI2017

TIPO DE EMPENHO : 2- SUPRIMENTO INDIVIDUAL

CONFIRMA? (C/N/A) : - (C - CONFIRMA N - NAO CONFIRMA A - ALTERA)

SCO-ANSI TCP/IP 11:35 0000

29) Confirma? (C/N/A)

É a confirmação da emissão do documento e deve ser completado com: **C** – para confirmar / **N** – para não confirmar / **A** – para alterar.

Documento gerado -Empenho Natureza da Despesa (consumo)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

USUARIO :

UG EXECUTORA : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS

GESTAO : 00001 - TESOURO

CGC/CPF/UG CREDOR : 88515184249 - JEFERSON FERNANDO FURLANETTO ERPEN

GESTAO CREDOR : -

EMPENHO CADASTRADO

EMPENHO NUMERO : 2017NE00256

DATA EMISSAO : 31MAI2017

LANCAMENTO : 31MAI2017

VALOR DO EMPENHO : 4.000,00

TIPO DE EMPENHO : 2 - SUPRIMENTO INDIVIDUAL

SCO-ANSI TCP/IP 11:16 0000

Documento Gerado- Empenho Natureza da Despesa (serviços)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

USUARIO :

UG EXECUTORA : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS
GESTAO : 00001 - TESOURO
CGC/CPF/UG CREDOR : 88515184249 - JEFERSON FERNANDO FURLANETTO ERPEN
GESTAO CREDOR : -

EMPENHO CADASTRADO

EMPENHO NUMERO : 2017NE00257
DATA EMISSAO : 31MAI2017
LANCAMENTO : 31MAI2017
VALOR DO EMPENHO : 1.000,00
TIPO DE EMPENHO : 2 - SUPRIMENTO INDIVIDUAL

SCO-ANSI TCP/IP 11:35 0000

7ª Tela- Empenho Natureza da Despesa (consumo)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS
GESTAO : 00001 - TESOURO
NUMERO : 2017NE 00256

ITEM	UNID.	MEDIDA	QTD.	PRECO UNITARIO	PRECO TOTAL
1	SUPR		000001	400000	

DESCRICAO
IMPORTANCIA QUE SE EMPENH
A PARA COBERTURA ORCAMENT
ARIA AO PAGAMENTO DE SUPR
IMENTO DE FUNDOS AO SERVI
DOR...

VALOR TOTAL DO EMPENHO : 4000,00
VALOR TOTAL JA DESCRITO :

PF3/15=SAI PF7/19= VOLTA DESCRICAO PF8/20= AVANCA DESCRICAO PF12/24=VOLTA

SCO-ANSI TCP/IP 11:18 0000

7ª Tela- Empenho Natureza da Despesa (serviços)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

— SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS
GESTAO : 00001 - TESOURO
NUMERO : 2017NE 00257

ITEM	UNID.	MEDIDA	QTD.	PRECO UNITARIO	PRECO TOTAL
1	SUPR		000001	100000	

DESCRICAO
IMPORTANCIA QUE SE EMPENH
A PARA COBERTURA DE SUPRI
MENTO DE FUNDOS AO SERVID
OR...

VALOR TOTAL DO EMPENHO : 1000,00
VALOR TOTAL JA DESCRITO :

PF3/15=SAI PF7/19= VOLTA DESCRICAO PF8/20= AVANCA DESCRICAO PF12/24=VOLTA

SCO-ANSI TCP/IP 11:36 0000

8ª Tela- Empenho Natureza da Despesa (consumo)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

— SIAFEM2017-EXEORC,UG,NE (EMISSAO DE NOTA DE EMPENHO)

USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS
GESTAO : 00001 - TESOURO
NUMERO : 2017NE 00256

ITEM	UNID.	MEDIDA	QTD.	PRECO UNITARIO	preco total
1	SUPR		000001	4.000,00	4.000,00

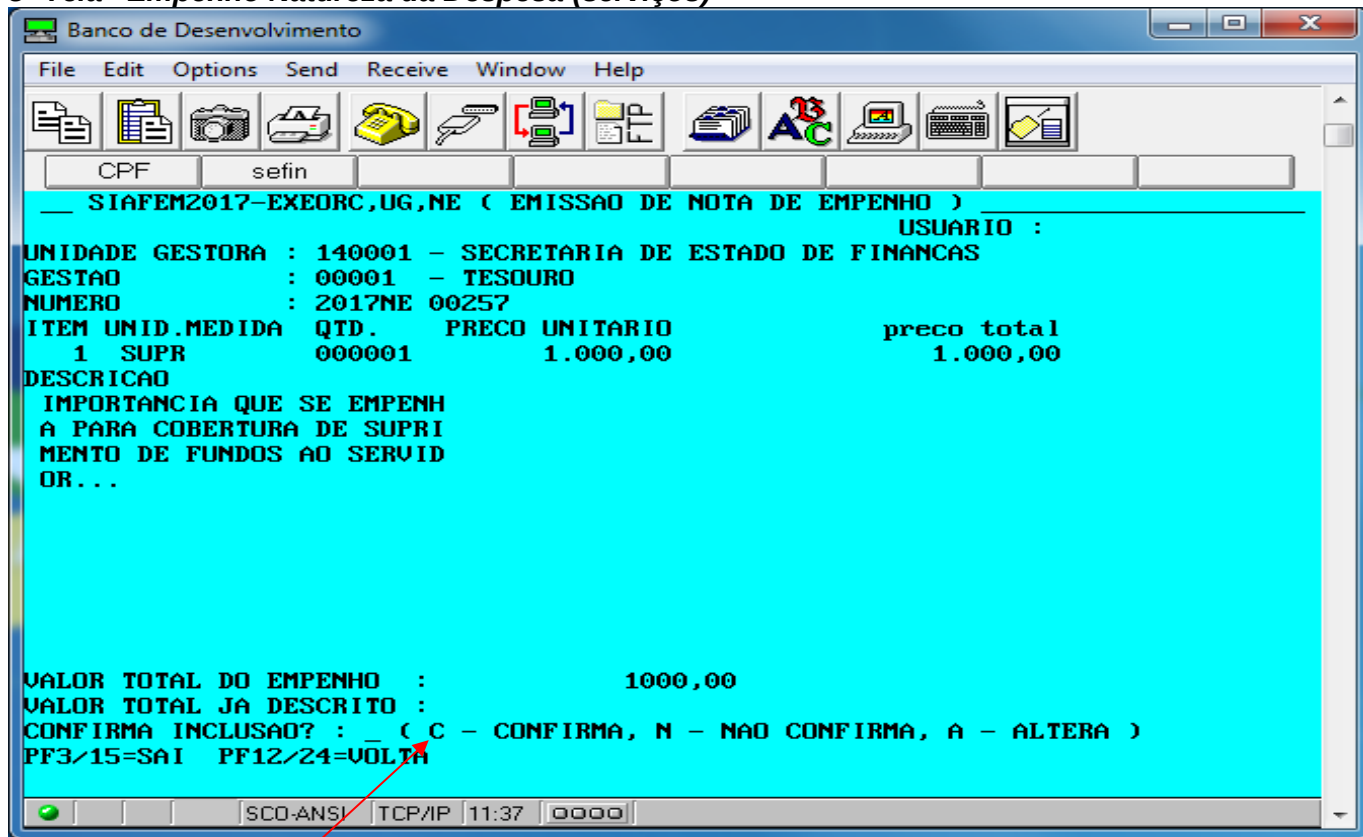
DESCRICAO
IMPORTANCIA QUE SE EMPENH
A PARA COBERTURA ORCAMENT
ARIA AO PAGAMENTO DE SUPR
IMENTO DE FUNDOS AO SERVI
DOR...

VALOR TOTAL DO EMPENHO : 4000,00
VALOR TOTAL JA DESCRITO :

CONFIRMA INCLUSAO? : _ (C - CONFIRMA, N - NAO CONFIRMA, A - ALTERA)
PF3/15=SAI PF12/24=VOLTA

SCO-ANSI TCP/IP 11:18 0000

8ª Tela- Empenho Natureza da Despesa (serviços)



2) Confirma? (C/N/A)

é a confirmação da emissão do documento e deve ser completado com: **C** – para confirmar / **N** – para não confirmar / **A** – para alterar.

1.3 QUANTO À EMISSÃO DO DOCUMENTO DE LIQUIDAÇÃO (DL)

O Documento de Liquidação (DL) tem como objetivo registrar a certificação de que a despesa cumpriu todas as etapas necessárias para que possa ser paga.



Para emissão do documento deve-se escrever na última linha da tela inicial do SIAFEM o comando **>DL**.

1.3.1 MODELO E INSTRUÇÕES DE PREENCHIMENTO – DOCUMENTO DE LIQUIDAÇÃO (DL)



1ª Tela - Documento de Liquidação (consumo e serviços)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,DL (DOCUMENTO DE LIQUIDACAO)

DATA EMISSAO : 31MAI2017 USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001 NUMERO : 2017DL

GESTAO : 00001 PROCESSO : 1401.00001.0000/2017

CGC/CPF/ FAVORECIDA : 88515184249

GESTAO FAVORECIDA : DOC.REFERENCIA :

TIPO DOC. COMPROVACAO : 06

EVENO	INSCRICAO DO	EVENO	CLASSIFIC	NATUREZA	FONTE	U A L O R
510016	2017NE00256		218910300	33903096	0100000000	400000
510018	2017NE00257		218910300	33903996	0100000000	100000

PF1 = AJUDA PF3=SAI

SCO-ANSI TCP/IP 11:39 0000

2ª Tela - Documento de Liquidação (consumo e serviços)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,DL (DOCUMENTO DE LIQUIDACAO)

DATA EMISSAO : 31MAI2017 USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001 NUMERO : 2017DL

GESTAO : 00001 PROCESSO : 1401.00001.0000/2017

CGC/CPF/ FAVORECIDA : 88515184249

GESTAO FAVORECIDA : DOC.REFERENCIA :

TIPO DOC. COMPROVACAO : 06

EVENO	INSCRICAO DO	EVE	TIPO DE DOCUMENTO	U A L O R
510016	2017NE00256	x	x	x400000
510018	2017NE00257	x	x	x100000

01 - NOTA FISCAL x

02 - RECIBO x

03 - DIARIA x

04 - FOLHA DE PAGAMENTO x

05 - BILHETE DE PASSAGEM x

06 - SUPRIMENTO DE FUNDOS x

99 - OUTROS x

POSICIONE O CURSOR E TECLE ENTER x

PF3=SAI PF12=RETORNA x

PF1 = AJUDA PF3=SAI

SCO-ANSI TCP/IP 11:41 0000

1) Data de emissão	O sistema trará automaticamente o preenchimento com a data corrente, mas, se for necessário, poderá ser alterado, para tanto, deve-se registrar a data de emissão do documento na forma DDMMMAAAA.
2) Número	Seu preenchimento ocorrerá automaticamente.
3) Unidade Gestora	Seu preenchimento ocorrerá automaticamente, se necessário poderá ser alterado.
4) Gestão	Indicar o código da Gestão do emitente do documento.
5) CPF/CPF/UG favorecida	Deverá observar as especificidades a seguir: • Para empenho de modalidade ordinária informar o número do CPF do servidor.
6) Tipo doc. Comprovação	Deverá ser utilizado o código 06 (Suprimento de Fundos) - é o número referente a documentação apresentada, clique >F1< para exibir lista de opções: 01- Nota Fiscal 02- Recibo 03- Diária 04- Folha de Pagamento 05- Bilhete de Passagem 06- Suprimento de Fundos 07- Outros
7) Evento	Eventos adequados para emissão do Documento de Liquidação para despesas com suprimento de fundos: 5.1.0.016 Liquidação de suprimento de fundos - material de consumo 5.1.0.017 Liquidação de suprimento de fundos - Serv. Terceirizados - PF 5.1.0.018 Liquidação de suprimento de fundos - Serv. Terceirizados - PJ 5.1.0.037 Liquidação de suprimento de fundos - Locação de Mão de Obra 5.1.0.099 Liquidação de suprimento de fundos - Auxílio financeiro a Estudantes
8) Inscrição do evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
9) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento.
10) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, de onde sairá o recurso.
11) Valor	informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.

Eventos: 5.1.0.016 / 5.1.0.017 / 5.1.0.018 / 5.1.0.037 / 5.1.0.099

Natureza de informação patrimonial

D 1.1.3.1.1.02.00 - Suprimento de fundos
C 2.1.8.9.1.03.00 - Suprimento de fundos a pagar

Natureza de informação orçamentária

D 6.2.2.1.3.01.00 - Credito Empenhado a Liquidar
C 6.2.2.1.3.03.00 - Credito Empenhado Liquidado A Pagar
D 6.2.2.9.2.02.01 - Despesa a Liquidar Por Empenho
C 6.2.2.9.2.02.02 - Despesa Liquidada Por Empenho
D 6.2.2.9.2.02.99 - (-) Contrapartida Liquidada A Pagar
C 6.2.2.9.2.02.04 - Despesa Liquidada A Pagar Por Empenho
D 6.2.2.9.2.04.08 - NAO APLICAVEL
C 6.2.2.9.2.06.08 - NAO APLICAVEL
D 6.2.2.9.2.09.01 - Empenhos Por Credor - Valores A Liquidar
C 6.2.2.9.2.09.03 - Empenhos Por Credor -Valores Liq. A Pagar
D 6.2.2.9.4.01.00 - Empenhos a Liquidar Por Natureza + Subitem
C 6.2.2.9.4.03.00 - Empenhos Liquidados a Pagar Por Natureza

D 6.2.2.9.5.01.00 - Empenhos a Liquidar Por Fonte + Natureza
C 6.2.2.9.5.03.00 - Empenhos Liquidados A Pagar Por Fonte + Nat
D 6.2.2.9.2.01.01 - Empenhos a Liquidar
C 6.2.2.9.2.01.03 - Empenhos Liquidados A Pagar

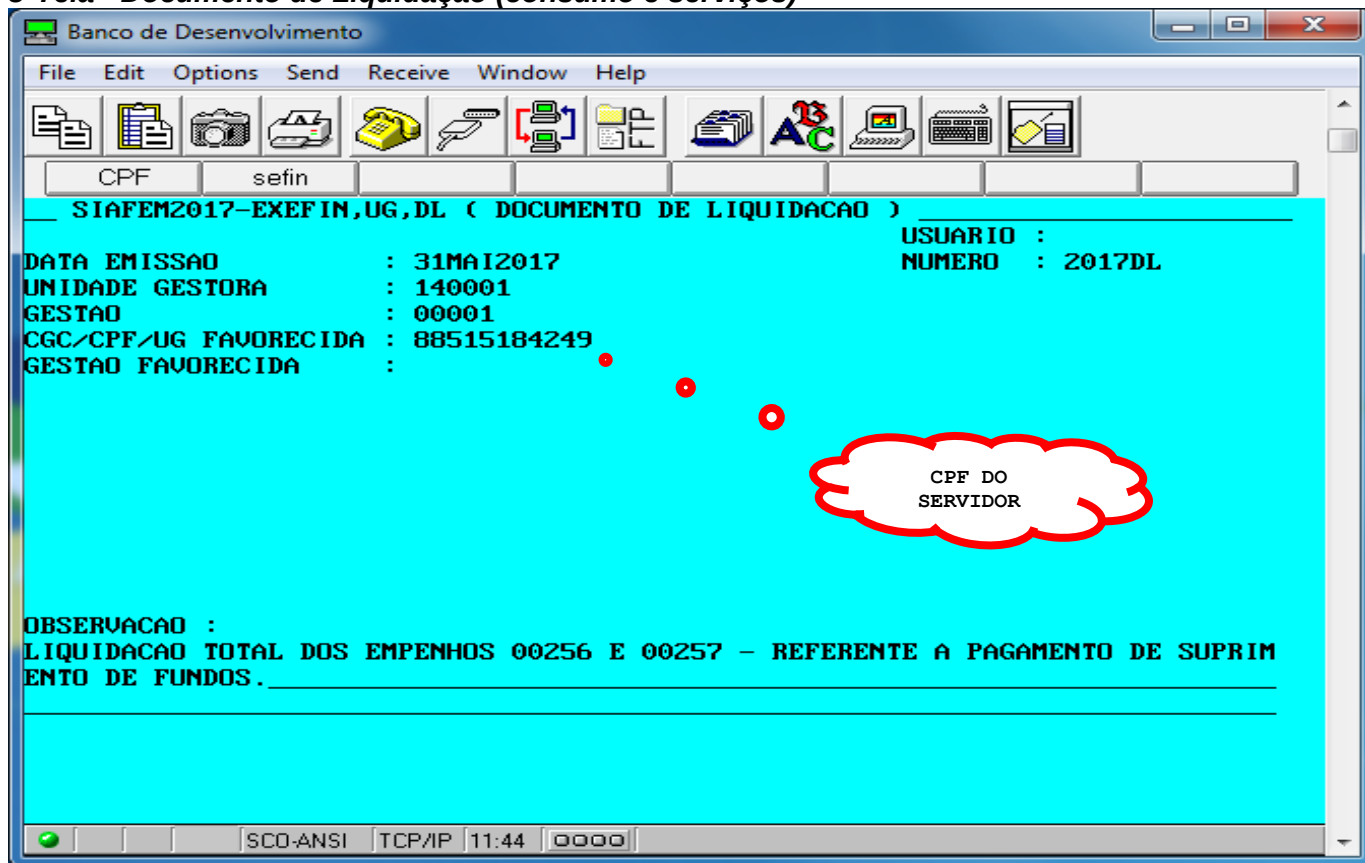
Natureza de informação típica de controle

D 8.2.1.1.2.01.00 - DDR Comprometida Por Empenho
C 8.2.1.1.3.01.00 - Comprometida Por Liquidação
D 8.2.2.1.1.03.00 - Cota De Despesa a Liquidar
C 8.2.2.1.1.04.00 - Cota De Despesa Utilizada



Utilizar o comando **>conevento** para detalhar o preenchimento adequado dos campos do documento conforme evento utilizado.

3ªTela - Documento de Liquidação (consumo e serviços)



Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,DL (DOCUMENTO DE LIQUIDACAO)

DATA EMISSAO : 31MAI2017
UNIDADE GESTORA : 140001
GESTAO : 00001
CGC/CPF/UG FAVORECIDA : 88515184249
GESTAO FAVORECIDA :

USUARIO :
NUMERO : 2017DL

CPF DO SERVIDOR

OBSERVACAO :
LIQUIDACAO TOTAL DOS EMPENHOS 00256 E 00257 - REFERENTE A PAGAMENTO DE SUPRIMENTO DE FUNDOS.

SCO-ANSI TCP/IP 11:44 0000

12) Observação

preencher este campo com informações adicionais, claras e objetivas, que complementem a caracterização do fato registrado.



4ª Tela - Documento de Liquidação (consumo e serviços)

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,DL (DOCUMENTO DE LIQUIDACAO)

LANCAMENTO EM 31/05/2017

DATA EMISSAO : 31MAI2017

UNIDADE GESTORA : 140001 - SEFIN

GESTAO : 00001 - TESOUREIRO

CGC/CPF/UG FAVORECIDA : 88515184249 - JEFERSON FERNANDO FURLANETTO ERPEN

GESTAO FAVORECIDA :

EVENTO	INSCRICAO DO EVENTO	CLASSIFIC	NATUREZA	FONTE	U A L O R
510016	2017NE00256	218910300	33903096	0100000000	4.000,00
510018	2017NE00257	218910300	33903996	0100000000	1.000,00

CONFIRMA (C/N/A) ? (C - CONFIRMA N - NAO CONFIRMA A - ALTERA)

SCO-ANSI TCP/IP 11:44 0000

13) Confirma? (C/N/A)

é a confirmação da emissão do documento e deve ser completado com: **C** – para confirmar / **N** – para não confirmar / **A** – para alterar.

5ª Tela - Modelo De Documento Gerado

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,DL (DOCUMENTO DE LIQUIDACAO)

USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001

GESTAO : 00001

NUMERO : 2017DL00353

TECLE <ENTER> PARA CONTINUAR

SCO-ANSI TCP/IP 11:45 0000

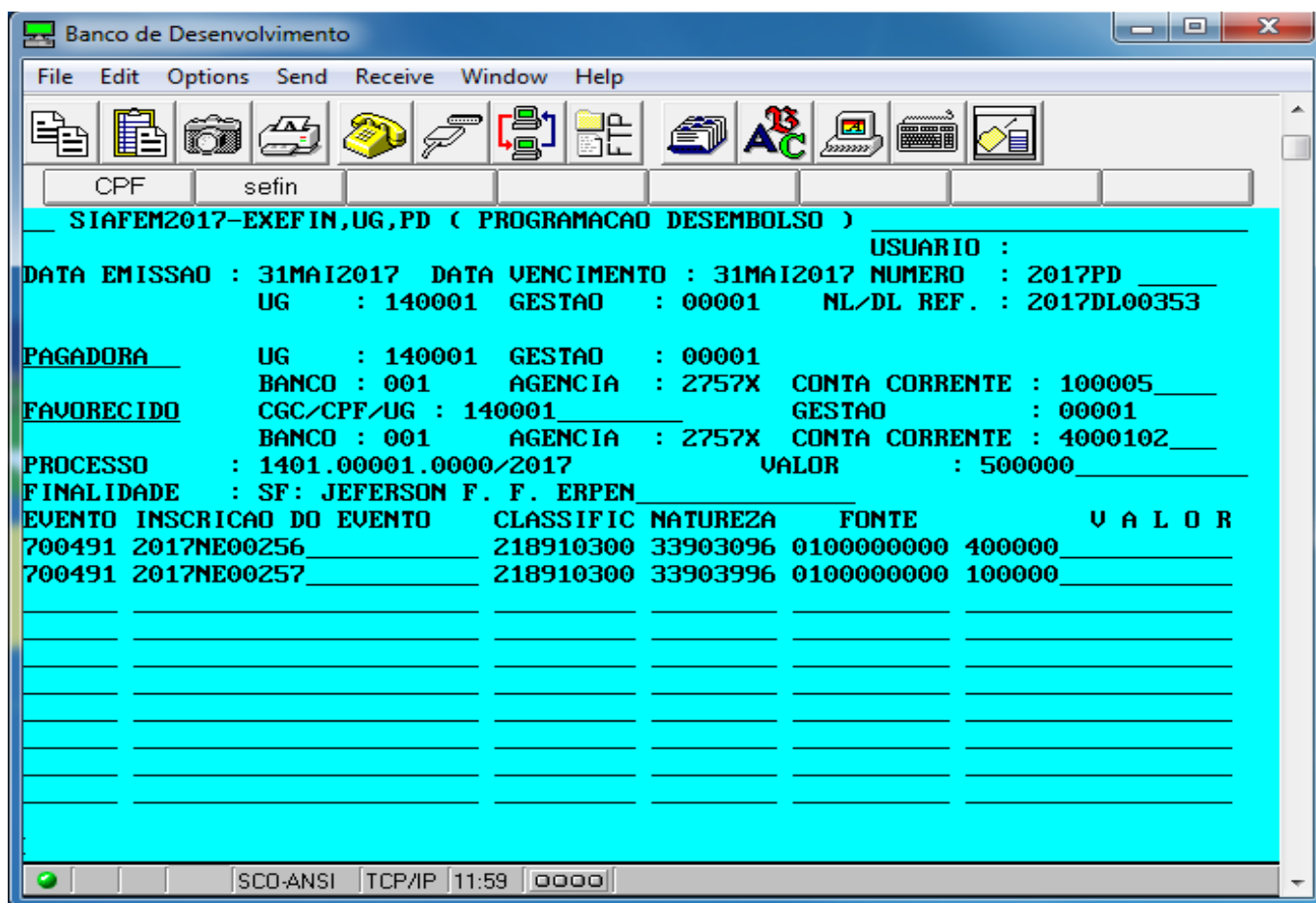
1.4 QUANTO A EMISSÃO DA PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO – PD (AGENDAMENTO DA ORDEM BANCÁRIA)

A Programação de Desembolso (PD) é uma ferramenta cuja finalidade é agendar a emissão da Ordem Bancária em conformidade com a disponibilidade financeira da unidade, logo, não é um documento contábil.



Para emissão do documento deve-se escrever na última linha da tela inicial do SIAFEM o comando >PD

1ª Tela - Programação de Desembolso



Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,PD (PROGRAMACAO DESEMBOLSO)

USUARIO :

DATA EMISSAO : 31MAI2017 DATA VENCIMENTO : 31MAI2017 NUMERO : 2017PD
UG : 140001 GESTAO : 00001 NL/DL REF. : 2017DL00353

PAGADORA UG : 140001 GESTAO : 00001
BANCO : 001 AGENCIA : 2757X CONTA CORRENTE : 100005

FAVORECIDO CGC/CPF/UG : 140001 GESTAO : 00001
BANCO : 001 AGENCIA : 2757X CONTA CORRENTE : 4000102

PROCESSO : 1401.00001.0000/2017 VALOR : 500000

FINALIDADE : SF: JEFERSON F. F. ERPEN

EVENO	INSCRICAO DO EVENTO	CLASSIFIC	NATUREZA	FONTE	U A L O R
700491	2017NE00256	218910300	33903096	01000000000	400000
700491	2017NE00257	218910300	33903996	01000000000	100000

SCO-ANSI TCP/IP 11:59 0000

1) Data de emissão	O sistema trará automaticamente o preenchimento com a data corrente, mas, se for necessário, poderá ser alterado, para tanto, deve-se registrar a data de emissão do documento na forma DDMMMAAAA.
2) Data de vencimento:	Registrar a data de vencimento da obrigação.
3) Número:	O sistema trará automaticamente.
4) UG:	O sistema já traz este campo preenchido com o código da Unidade Gestora em que o operador está cadastrado, porém, se for necessário, poderá ser alterado.
5) Gestão:	Indicar o código da Gestão do Órgão/UG que estiver emitindo o documento.
6) NL Referência::	Informar o número do documento que efetuou a apropriação da despesa.
7) UG pagadora:	Informar o código da Unidade Gestora que efetuará o pagamento.

8) Gestão:	Indicar o código da Gestão que efetuará o pagamento.
9) Banco:	Informar o código que identifica, no serviço de compensação, o Banco de domicílio bancário da Unidade Gestora Pagadora, ou deixar em branco caso utilize a expressão “ ÚNICA ” ou “ CONTA ” no campo conta corrente.
10) Agência:	Informar o código que identifica, no serviço de compensação, a agência de domicílio bancário da Unidade Gestora Pagadora, inclusive o dígito verificador, sem hífen, ou deixar em branco, caso utilize a expressão “ ÚNICA ” ou “ CONTA ” no campo conta corrente.
11) Conta Corrente:	Registrar o número da conta corrente mantida pela Unidade Gestora Pagadora na agência bancária de domicílio, inclusive o dígito verificador, sem hífen. No caso de utilização da Conta Única, utilizar a expressão “ ÚNICA ”, e caso não utilize a Conta Única, utilizar a expressão “ CONTA ” e o sistema trará o domicílio principal da UG.
12) CGC/CPF/UG:	Registrar o número completo (inclusive dígito verificador), sem separação, CPF do credor – servidor, conforme se tratar de Pessoa Jurídica ou Física, ou ainda, o código da Unidade Gestora Beneficiária.
13) Gestão:	Informar o código da gestão se o credor for uma Unidade Gestora.
14) Banco:	Informar o código que identifica, no serviço de compensação, o banco de domicílio do favorecido.
15) Agência:	Informar o código que identifica, no serviço de compensação, a agência de domicílio do favorecido, inclusive o dígito verificador, sem hífen.
16) Conta Corrente:	Registrar o número da conta corrente do favorecido, inclusive dígito verificador, sem hífen. Caso o favorecido seja uma Unidade Gestora e for utilizada sua Conta Única, utilizar a expressão “ ÚNICA ”. No caso de pagamentos para favorecido que não possuam domicílio bancário, utilizar a expressão “ PAGAMENTO ” ou “ BANCO ” no caso de pagamento de folha, impostos, GPS etc.
17) Processo:	Informar o número do processo gerador do pagamento a ser realizado.
18) Valor:	Preencher com o valor total do pagamento, sem pontos ou vírgula.
19) Finalidade:	Indicar a finalidade do pagamento, com informações claras e objetivas, que melhor caracterizem o fato registrado.
20) Evento:	O evento adequado é o 7.0.0.491 - Pagamento de suprimento de fundos Poder Executivo.
21) Inscrição do Evento:	Informar a inscrição exigida pelo evento.
22) Classificação:	Informar a classificação da conta contábil adequada ao evento, para indicar a natureza da despesa/receita, quando exigida.
23) Fonte:	Informar o código da fonte de recurso relativo à apropriação/liquidação, quando exigida.
24) Valor:	Registrar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.



Utilizar o Comando **>conevento** para detalhar o preenchimento adequado dos campos do documento conforme evento utilizado.



2ª Tela - Programação de Desembolso

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,PD (PROGRAMACAO DESEMBOLSO)

DATA EMISSAO : 31MAI2017 DATA VENCIMENTO : 31MAI2017 NUMERO : 2017PD
UG : 140001 _ SEFIN GESTAO : 00001 _ TESOURO
NL REF. : 2017DL00353

PAGADORA UG : 140001 _ SEFIN GESTAO : 00001 _ TESOURO
BANCO : 001 AGENCIA : 2757X CONTA CORRENTE : 100005

FAVORECIDO CGC/CPF/UG : 140001 _ SEFIN
GESTAO : 00001 _ TESOURO
BANCO : 001 AGENCIA : 2757X CONTA CORRENTE : 4000102

PROCESSO : 1401.00001.0000/2017 VALOR : 5.000,00

FINALIDADE : SF: JEFERSON F. F. ERPEN

EVENTO INSCRICAO DO EVENTO	CLASSIFIC	NATUREZA	FONTE	U A L O R
700491 2017NE00256	218910300	33903096	0100000000	4.000,00
700491 2017NE00257	218910300	33903996	0100000000	1.000,00

CONFIRMA (C/N/A) ? _ (C-CONFIRMA N-NAO CONFIRMA A-ALTERA)

SCO-ANSI TCP/IP 12:00 0000

25) Confirma? (C/N/A):

é a confirmação da emissão do documento e deve ser completado com: **C** – para confirmar / **N** – para não confirmar / **A** – para alterar.

3ª Tela – Documento Gerado

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,PD (PROGRAMACAO DESEMBOLSO)

USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001

GESTAO : 00001

NUMERO : 2017PD00692

TECLE <ENTER> PARA CONTINUAR

SCO-ANSI TCP/IP 12:02 0000



Na UG/GESTÃO 1

Evento: 7.0.0.491 – Pagamento de Suprimento de Fundos – Poder Executivo

Natureza de informação patrimonial

- D 2.1.8.9.1.03.00 Suprimento de Fundos a pagar
- C (Conta banco – com evento de máquina)

Natureza de informação orçamentária

- D 6.2.2.9.2.02.04 Despesa Liquidada A Pagar Por Empenho
- C 6.2.2.9.2.02.05 Despesa Paga Por Empenho
- D 6.2.2.9.5.03.00 Empenhos Liquidados A Pagar Por Fonte + Nat
- C 6.2.2.9.5.04.00 Empenhos Pagos Por Fonte + Natureza
- D 6.2.2.9.4.03.00 Empenhos Liquidados A Pagar Por Natureza
- C 6.2.2.9.4.04.00 Empenhos Pagos Por Natureza + Subitem
- D 6.2.2.9.2.01.03 Empenhos Liquidados A Pagar
- C 6.2.2.9.2.01.04 Empenhos Pagos
- D 6.2.2.9.2.06.08 (Tipo De Licitação) Não Aplicável
- C 6.2.2.9.2.07.08 (Tipo De Licitação) Não Aplicável
- D 6.2.2.9.2.09.03 Empenhos Por Credor -Valores Liq. A Pagar
- C 6.2.2.9.2.09.04 Empenhos Por Credor - Valores Liquidados Pagos
- D 6.2.2.1.3.03.00 Crédito Empenhado Liquidado A Pagar
- C 6.2.2.1.3.04.00 Crédito Empenhado Liquidado Pago

Natureza de informação típica de controle

- D 7.6.1.1.0.00.00 Dispêndios Orçamentários e Extraorçamentários
- C 8.6.8.9.1.03.00 Suprimentos de Fundos Pago
- D 7.9.7.1.1.00.00 Responsabilidades De Terceiros
- C 8.9.7.1.1.05.01 Controle Suprimento de Fundo Concessão Antes Da Análise
- D 8.2.1.1.3.01.00 Comprometida Por Liquidação
- C 8.2.1.1.4.00.00 DDR Utilizada

Na UG/GESTÃO 2

Evento: 7.0.0.491 – Pagamento de Suprimento de Fundos – Poder Executivo

Natureza de informação patrimonial

- D 1.1.3.5.1.04.02 Depósitos Transferidos – Banco do Brasil
- C 2.1.8.8.1.04.06 Saque Cartão Corporativo – Suprimento de Fundos

Natureza de informação típica de controle

- D 8.2.1.1.4.00.00 DDR Utilizada
- C 8.2.1.1.3.02.00 Comprom Por Consig/Retenções/Entrada
- D 7.7.3.5.1.04.02 Controle Fonte + Domicílio Bancário
- C 7.7.4.9.9.00.00 Controle Fonte + Domicilio Bancario

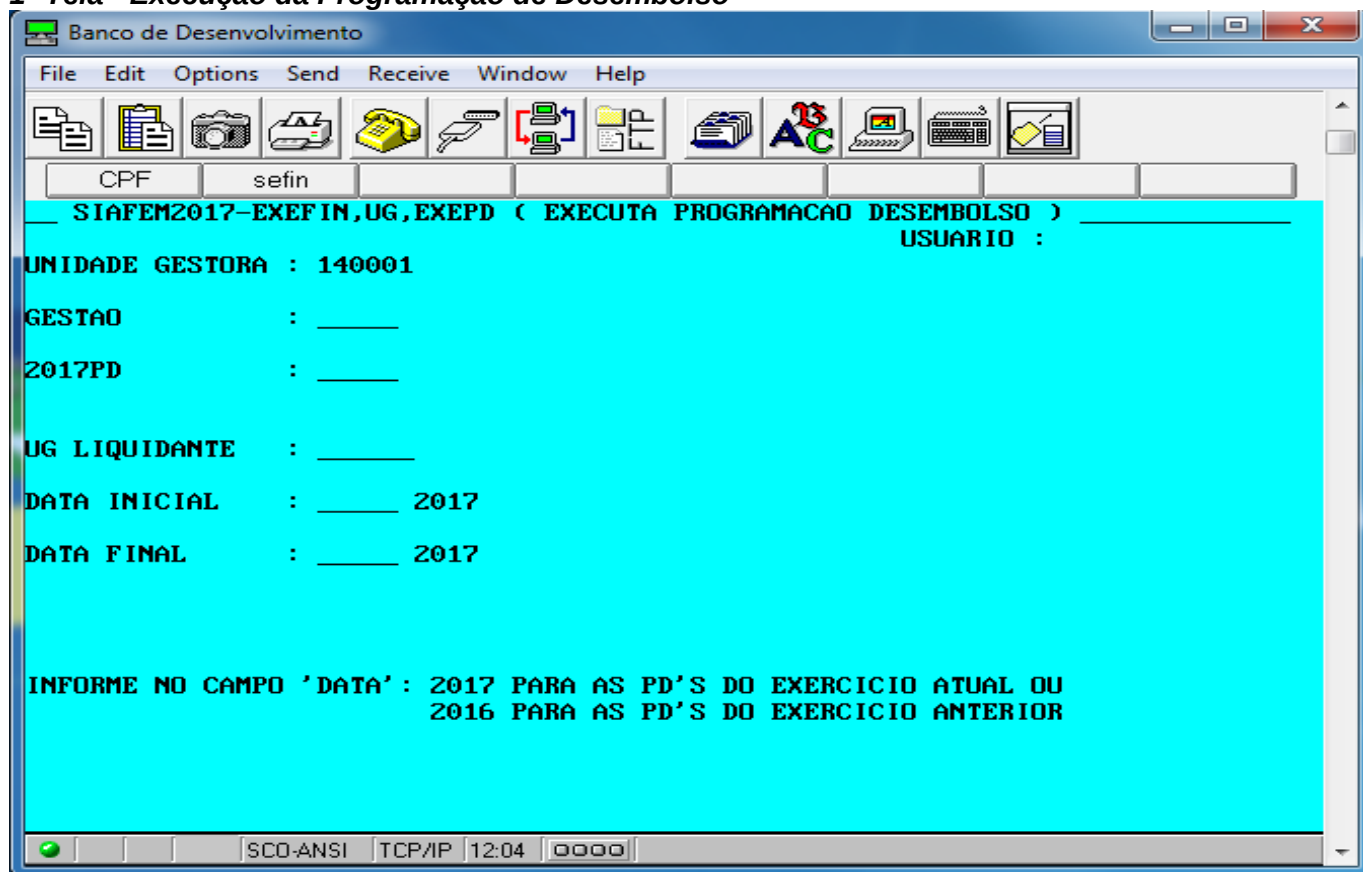
1.5 QUANTO À EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO (EMIÇÃO DA ORDEM BANCÁRIA)

Ao proceder com a execução da Programação de Desembolso (PD) a Ordem Bancária (OB) será emitida automaticamente pelo sistema, momento em que será registrado contabilmente os pagamentos efetivados aos credores, por meio do crédito em conta–corrente.



Para execução da PD deve-se escrever na última linha da tela inicial do SIAFEM o comando >EXEPD (recurso da conta “u”) ou >EXEPD3 (recurso da conta “d”).

1ª Tela - Execução da Programação de Desembolso



Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,EXEPD (EXECUTA PROGRAMACAO DESEMBOLSO)
USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001

GESTAO : _____

2017PD : _____

UG LIQUIDANTE : _____

DATA INICIAL : _____ 2017

DATA FINAL : _____ 2017

INFORME NO CAMPO 'DATA' : 2017 PARA AS PD'S DO EXERCICIO ATUAL OU
2016 PARA AS PD'S DO EXERCICIO ANTERIOR

SCO-ANSI TCP/IP 12:04 0000

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

1) Unidade Gestora:	Seu preenchimento ocorrerá automaticamente, se necessário, poderá ser alterado.
---------------------	---



2ª Tela - Execução da Programação de Desembolso

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,EXEPD (EXECUTA PROGRAMACAO DESEMBOLSO)

EXECUCAO EM 31/05/2017 AS 12:10 USUARIO :

UG/GESTAO PAGADORA : 140001/00001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS

UG/GESTAO LIQUIDANTE : 140001/00001 - SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS

PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO A PAGAR

VENCIMENTO	NUMERO	EMISSAO	FAVORECIDO	VALOR
30MAI2017	2017PD00690	30MAI2017	014.011.266-93	75,00
31MAI2017	2017PD00691	31MAI2017	07.262.008/0001-75	449,50
N 31MAI2017	2017PD00692	31MAI2017	140001 / 00001	5.000,00

SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS

ASSINALE 'N' PARA PAGAMENTO NORMAL OU 'P' PARA PAGAMENTO COM PRIORIDADE

SCO-ANSI TCP/IP 12:05 0000

2) Campo em branco:

preencher com "N" para pagamento normal ou "P" para pagamento com prioridade;

3ª Tela - Execução da Programação de Desembolso

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

LANCAMENTO EM 31/05/2017 USUARIO :

DATA EMISSAO : 31MAI2017 NUMERO : 20170B

UNIDADE GESTORA : 140001 - SEFIN PD : 2017 PD00692

GESTAO : 00001 - TESOURO

DOM. BANCARIO EMITENTE : BANCO : 001 AGENCIA : 2757X CONTA CORRENTE : 100005

FAVORECIDO : CGC/CPF/UG : 140001 - SEFIN

GESTAO : 00001 - TESOURO

DOM. BANCARIO FAVORECIDO : BANCO : 001 AGENCIA : 2757X CONTA CORRENTE : 4000102

PROCESSO : 1401.00001.0000/2017 VALOR : 5.000,00

FINALIDADE : SF: JEFERSON F. F. ERPEN

EVENO INSCRICAO DO EVENTO	CLASSIFIC	NATUREZA	FONTE	VALOR
700491 2017NE00256	218910300	33903096	01000000000	4.000,00
700491 2017NE00257	218910300	33903996	01000000000	1.000,00
701492				5.000,00

CONFIRMA (C/N/A) ? _ (C - CONFIRMA N - NAO CONFIRMA A - ALTERA)

SCO-ANSI TCP/IP 12:06 0000

3) Confirma? (C/N/A):

é a confirmação da emissão do documento e deve ser completado com: C - para confirmar / N - para não confirmar / A - para alterar.



4ª Tela – Documento gerado

CPF sefin

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,EXEPD (EXECUTA PROGRAMACAO DESEMBOLSO)

USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 140001

GESTAO : 00001

NUMERO : 20170B02646

TECLE <ENTER> PARA CONTINUAR

PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO PAGA : 140001 00001 2017PD00692

SCO-ANSI TCP/IP 12:07 0000

2 - CONCILIAÇÃO -SUPRIMENTO DE FUNDOS

Quando o Suprido efetuar o saque ou utilizar o cartão, no extrato bancário da conta de suprimento de fundos, constará a saída da conta devendo a Unidade Gestora efetuar a contabilização dessa saída com a baixa das contas 1.1.3.5.1.06.02 e 2.1.8.8.1.04.13 por meio da OR (Ordem de Regularização).



Para emissão da Nota de Lançamento deve-se escrever na última linha da tela inicial do SIAFEM o comando >OR.

SIAFEM2017-EXEFIN,UG,OR (ORDEN BANCARIA REGULARIZACAO)

USUARIO :

DATA EMISSAO : 05JUN2017

UNIDADE GESTORA : 110022

PAGADORA : BANCO : 001 AGENCIA : 2757X CONTA CORRENTE : 400200

FAVORECIDO : CGC/CPF/UG : 12335029304

PROCESSO : BANCO : 01-1122.00060/2017

FINALIDADE : REGISTRO DE SAQUE DE SUPRIMENTO DE FUNDO

EVENTO	INSCRICAO DO EVENTO	CLASSIFIC NATUREZA	FONTE	VALOR
700101	12335029304	218810413	3240000000	100000

SCO-ANSI TCP/IP 09:00 0000

Conta do Suprimento de Fundos

CPF do usuário

Utilizar a palavra pagamento por se tratar apenas de uma regularização.

CPF do usuário

1) Data de emissão	O sistema trará automaticamente o preenchimento com a data corrente, mas, se for necessário, poderá ser alterado, para tanto, deve-se registrar a data de emissão do documento na forma DDMMMAAAA.
2) Data de vencimento:	registrar a data de vencimento da obrigação.
3) Número:	O sistema trará automaticamente.
4) UG:	O sistema já traz este campo preenchido com o código da Unidade Gestora em que o operador está cadastrado, porém, se for necessário, poderá ser alterado.
5) Gestão:	Indicar o código da Gestão do Órgão/UG que estiver emitindo o documento.
6) NL Referência::	Informar o número do documento que efetuou a apropriação da despesa.
7) UG pagadora:	Informar o código da Unidade Gestora que efetuará o pagamento.
8) Gestão:	Indicar o código da Gestão que efetuará o pagamento.
9) Banco:	Informar o código que identifica, no serviço de compensação, o Banco de domicílio bancário da Unidade Gestora Pagadora, ou deixar em branco caso utilize a expressão “ ÚNICA ” ou “ CONTA ” no campo conta corrente.
10) Agência:	informar o código que identifica, no serviço de compensação, a agência de domicílio bancário da Unidade Gestora Pagadora, inclusive o dígito verificador, sem hífen, ou deixar em branco, caso utilize a expressão “ ÚNICA ” ou “ CONTA ” no campo conta corrente.
11) Conta Corrente:	Registrar o número da conta corrente mantida pela Unidade Gestora Pagadora na agência bancária de domicílio, inclusive o dígito verificador, sem hífen. No caso de utilização da Conta Única, utilizar a expressão “ ÚNICA ”, e caso não utilize a Conta Única, utilizar a expressão “ CONTA ” e o sistema trará o domicílio principal da UG.
12) CGC/CPF/UG:	Registrar o número completo (inclusive dígito verificador), sem separação, CPF do credor – servidor, conforme se tratar de Pessoa Jurídica ou Física, ou ainda, o código da Unidade Gestora Beneficiária.
13) Gestão:	Informar o código da gestão se o credor for uma Unidade Gestora.
14) Banco:	Informar o código que identifica, no serviço de compensação, o banco de domicílio do favorecido.
15) Agência:	Informar o código que identifica, no serviço de compensação, a agência de domicílio do favorecido, inclusive o dígito verificador, sem hífen.
16) Conta Corrente:	Registrar o número da conta corrente do favorecido, inclusive dígito verificador, sem hífen. Caso o favorecido seja uma Unidade Gestora e for utilizada sua Conta Única, utilizar a expressão “ ÚNICA ”. No caso de pagamentos para favorecido que não possuam domicílio bancário, utilizar a expressão “ PAGAMENTO ” ou “ BANCO ” no caso de pagamento de folha, impostos, GPS etc.
17) Processo:	Informar o número do processo gerador do pagamento a ser realizado.
18) Valor:	Preencher com o valor total do pagamento, sem pontos ou vírgula.
19) Finalidade:	Indicar a finalidade do pagamento, com informações claras e objetivas, que melhor caracterizem o fato registrado.
20) Evento:	O eventos adequado para é o 7.0.0.101 - Pagamentos de Valores Restituíveis - Consolidação.
21) Inscrição do Evento:	Informar a inscrição exigida pelo evento.
22) Classificação:	Informar a classificação da conta contábil adequada ao evento, para indicar a natureza da despesa/receita, quando exigida.
23) Fonte:	Informar o código da fonte de recurso relativo à apropriação/liquidação, quando exigida.
24) Valor:	Registrar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.

Evento: 7.0.0.101 – Pagamento de Valores Restituíveis - Consolidação

Natureza de informação Patrimonial

D 2.1.8.8.X.XX.YY Saque Cartão Corporativo - Sup. De Fundos

C (Conta banco – com evento de máquina)

Natureza de informação típica de controle

D 7.6.1.1.0.00.00 Dispêndios Orçamentários e Extraorçamentários

C 8.6.8.8.X.XX.YY Saque Cartão Corporativo - Sup. De Fundos

D 8.2.1.1.3.02.00 Comprom Por Consig/Retenções/Entrada

C 8.2.1.1.4.00.00 DDR Utilizada



Atenção!

Sempre utilizar na conciliação bancária a conta 1.1.3.5.1.04.02 com o “conta corrente” - domicílio bancário do suprimento de fundos.

3. PRESTAÇÃO DE CONTAS - SUPRIMENTO DE FUNDOS

A fase de prestação de contas dos suprimentos de fundo deverá ser realizada para o Ordenador de Despesa até o 5º (quinto) dia útil do mês seguinte ao da realização das despesas, nesta ocasião, ocorre o reconhecimento da Variação Patrimonial Diminutiva (VPD) e dá início a uma sequência de registros de cunho gerencial que visam o acompanhamento da análise quanto à efetividade das despesas com Suprimento de Fundos executadas.

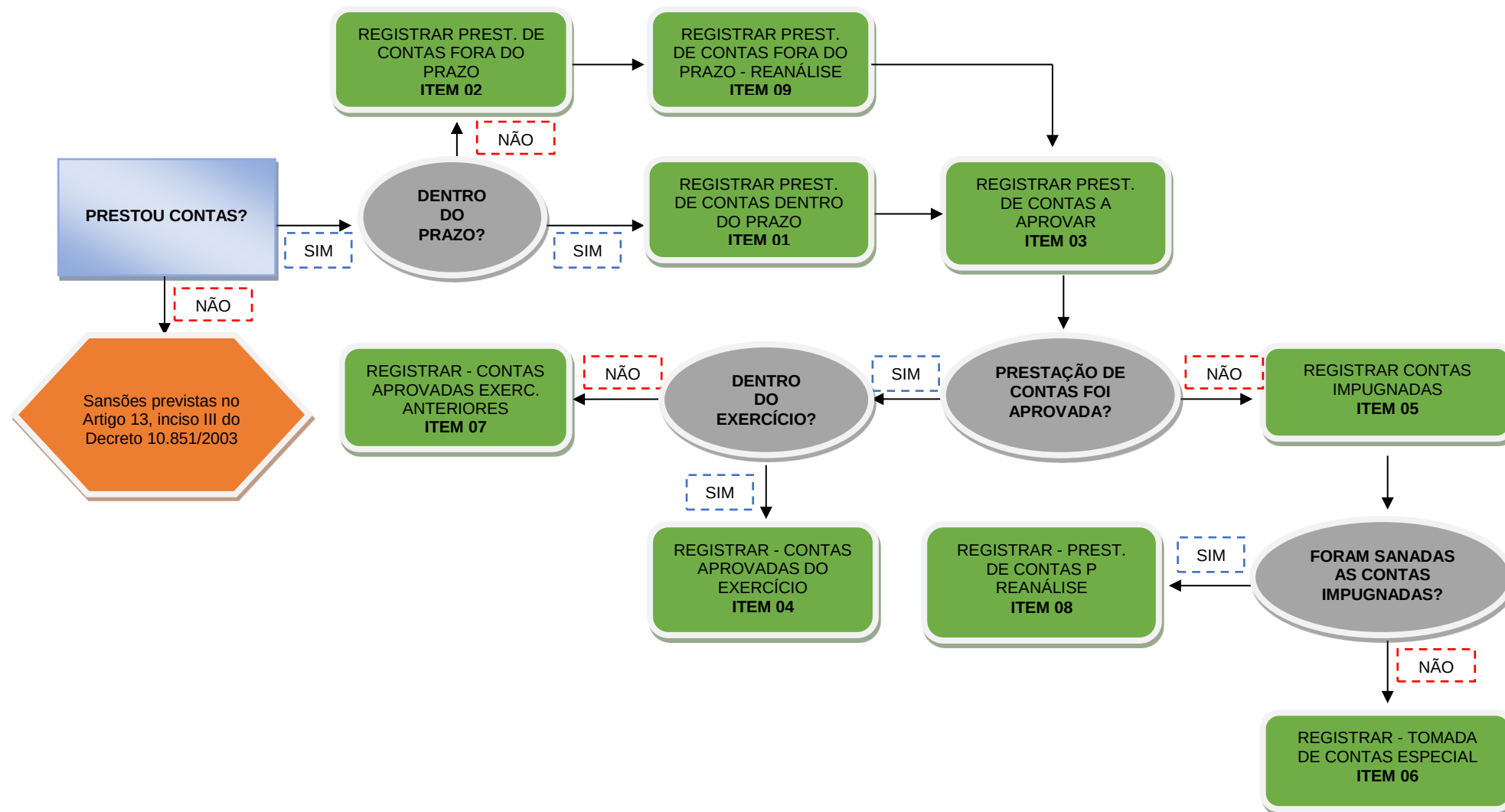
As etapas da prestação de contas decorrerão mediante emissão de Notas de Lançamento (NL) e dar-se-ão na ordem abaixo:

- 1º Encaminhamento da documentação da prestação de contas para o setor de análise;
- 2º Prestação de contas a homologar;
- 3º Deferir e/ou indeferir a prestação de contas apresentada.



Para emissão da Nota de Lançamento deve-se escrever na última linha da tela inicial do SIAFEM o comando >NL.

3.1 – FLUXOGRAMA DOS REGISTROS SUPRIMENTO DE FUNDOS



3.2. ELENCO DE CONTAS PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS

- 8.9.7.1.1.05.00** - Suprimento De Fundos
- 8.9.7.1.1.05.01** - Controle De Suprimento De Fundos
- 8.9.7.1.1.05.02** - Prestação De Contas De Suprimento De Fundo No Prazo Em Analise
- 8.9.7.1.1.05.03** - Prestação De Contas De Suprimento De Fundo Apresentada Fora Do Prazo
- 8.9.7.1.1.05.04** - Prestação De Contas De Suprimento De Fundo A Aprovar
- 8.9.7.1.1.05.05** - Prestação De Contas De Suprimento De Fundo Aprovadas Do Exercício
- 8.9.7.1.1.05.06** - Prestação De Contas De Suprimento De Fundo Impugnadas
- 8.9.7.1.1.05.07** - Prestação De Contas De Suprimento De Fundo Em Tomada De Conta Especial
- 8.9.7.1.1.05.08** - Prestação De Contas De Suprimento De Fundo Aprovados De Exercícios Anteriores

3.3. ROTEIRO DE CONTABILIZAÇÃO

REGISTRO PRESTAÇÃO DE CONTA DE SUPRIMENTO DE FUNDOS		
Evento	Conta Contábil	Descrição
Não tem	8.9.7.1.1.05.01	Controle de Suprimento de Fundos Concedidos
5.4.0.860	8.9.7.1.1.05.02	Registra a Prestação de Contas de Suprimento de Fundo no prazo em análise
5.4.0.861	8.9.7.1.1.05.02	Registra a Prestação de Contas de Suprimento de Fundo impugnado para reanálise
5.4.0.864	8.9.7.1.1.05.02	Registra a Prestação de Contas de Suprimento de Fundo Fora do prazo para reanálise
5.4.0.862	8.9.7.1.1.05.03	Registra a Prestação de Contas Apresentada fora do prazo
5.4.0.865	8.9.7.1.1.05.04	Registra a Prestação de Contas de Suprimento Fundo a Aprovar
5.4.0.866	8.9.7.1.1.05.05	Registra a Prestação de Contas de Suprimento de Fundo Aprovadas do exercício
5.4.0.867	8.9.7.1.1.05.06	Registra a Prestação de Contas de Suprimento de Fundo Impugnadas
5.4.0.868	8.9.7.1.1.05.07	Registra a Prestação de Contas de Suprimento de Fundo em Tomada de Conta Especial
5.4.0.880	8.9.7.1.1.05.08	Registra a Prest. de Contas de Suprimento de Fundos Aprovados de exercícios anteriores

3.4. OPERAÇÕES TÍPICAS A SEREM OBSERVADAS

Operações Típicas a serem observadas nos Suprimentos de Fundos		897110501 - CONTROLE SUPRIMENTO	897110502 - PREST. DE CONTAS NO PRAZO	897110503 - PREST. DE CONTAS FORA DO PRAZO	897110504 - PREST. A APROVAR	897110505 - PREST. APROVADAS DO EXERCÍCIO	897110506 - PREST. DE CONTAS IMPUGNADAS	897110507 - PREST. DE CONTAS TOMADA DE CONTAS ESPECIAL	897110508 - PREST. DE CONTAS APROVADOS DE EXERC.
1. Prest. de contas no prazo 5.4.0.860		● →							
2. Prest. de contas fora do prazo 5.4.0.862		● →							
3. Prest. de contas a Aprovar 5.4.0.865			● →						
4. Prest. de contas Aprovadas do Exercício –5.4.0.866					● →				
5. Prest. de Contas Impugnadas – 5.4.0.867					● →				
6. Prest. de Contas Tomada de Contas Especial –8.4.0.868							● →		
7. Prest. de Contas Aprovadas de Exercícios Anteriores –5.4.0.880					● →				
8. Prest. de Contas Impugnadas para Reanálise –5.4.0.861			←			●			
9. Prest. de Contas Fora do Prazo para Reanálise –5.4.0.864			←	●					
DÉBITO	CRÉDITO								
● →	→								



3.4.1- PRESTAÇÃO DE CONTAS - NO PRAZO

Banco de Desenvolvimento

File Edit Options Send Receive Window Help

CPF sefin

SIAGEM2017-EXEFIN,UG,NL (NOTA DE LANÇAMENTO)

DATA EMISSAO : 01JUN2017 USUARIO :
UNIDADE GESTORA : 140001 NUMERO : 2017NL
GESTAO : 00001 PROCESSO : 1401.00001.0000/2017
CGC/CPF/UG FAVORECIDA : 140001 EMPENHO :
GESTAO FAVORECIDA : 00001 DOC.REFERENCIA:

EVENO	INSCRICAO DO EVENTO	CLASSIFIC	NATUREZA	FONTE	U A L O R
540860	88515184249	331111600		01000000000	400000
540860	88515184249	332310602		01000000000	100000

Conforme especificidad e do fato a ser

Conforme especificidad e do fato a ser

SCD-ANSI TCP/IP 0000

Evento: 5.4.0.860 – Registro da Prestação de Contas de Suprimento de Fundos Encaminhado para análise do Controle Interno

Natureza de informação típica de controle

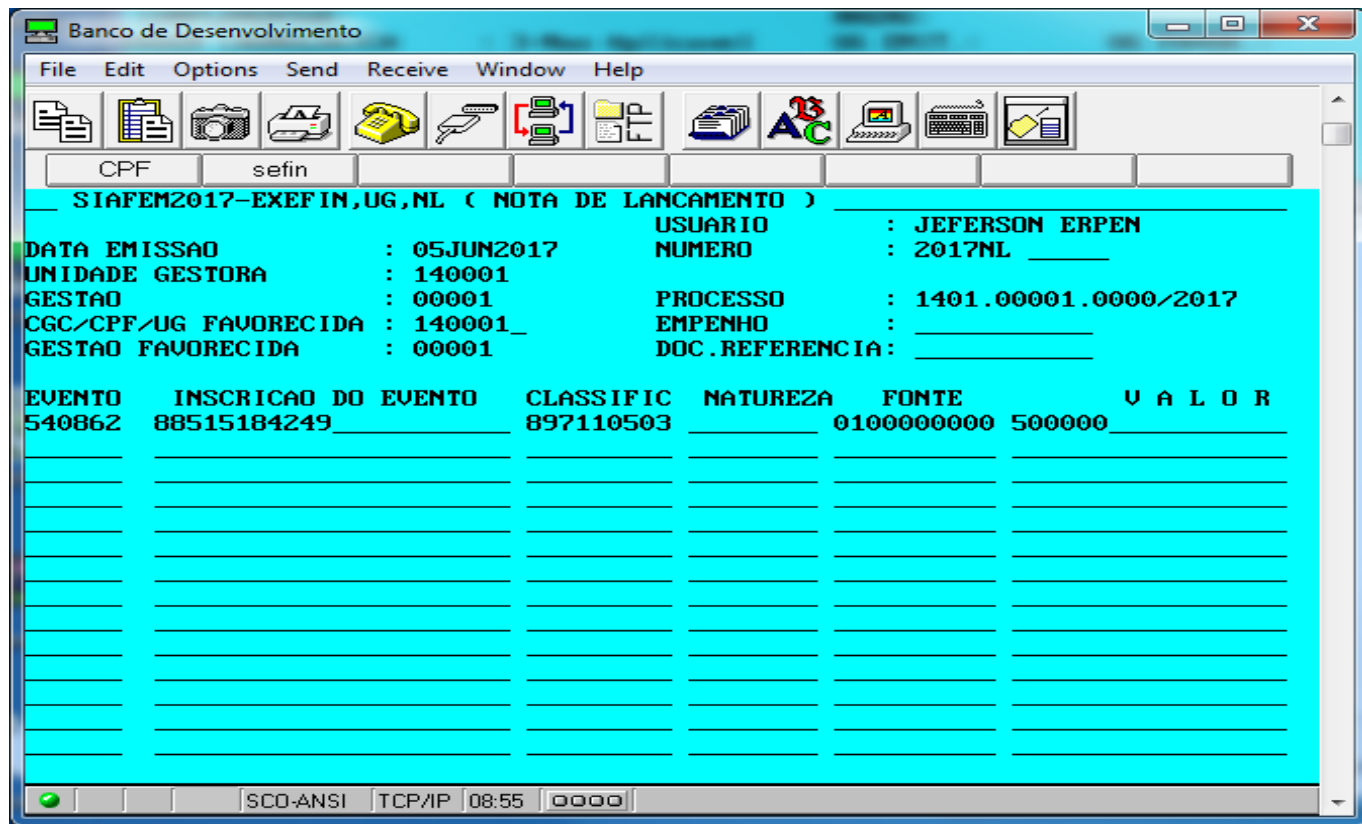
- D 8.9.7.1.1.05.01 Controle de Suprimento de Fundos
- C 8.9.7.1.1.05.02 Prestação De Contas no prazo em Análise

Natureza de informação patrimonial

- D 3.3.Y.Y.Y.YY.YY
- C 1.1.3.1.1.02.00 Suprimento de fundos

1) Data de emissão	O sistema trará automaticamente o preenchimento com a data corrente, mas, se for necessário, poderá ser alterado, para tanto, deve-se registrar a data de emissão do documento na forma DDMMMAAAA.
2) Número	O sistema trará automaticamente.
3) Unidade Gestora	O sistema trará este campo preenchido com o código da Unidade Gestora em que o operador está cadastrado, porém, se for necessário, poderá ser alterado.
4) Gestão	Indicar o código da Gestão do Órgão/UG que estiver emitindo o documento.
5) Processo	Preencher o número do processo ao qual se refere.
6) CGC/CPF/UG favorecida	Registrar o número completo (inclusive dígito verificador), sem separação, do CNPJ (Pessoa Jurídica) ou CPF (Pessoa Física), ou ainda, o código da Unidade Gestora beneficiada. Poderão ser utilizadas, ainda, as inscrições genéricas do tipo PF.
7) Gestão Favorecida	Indicar o código da Gestão, se for o caso.
8) Evento	5.4.0.860 – é o evento correspondente a 1º baixa da prestação de contas.
9) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
10) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
11) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
12) Valor	Informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula .

3.4.2 - PRESTAÇÃO DE CONTAS - FORA DO PRAZO



Evento: 5.4.0.862 – Prestação de Contas de suprimento de Fundos que estão fora do prazo

Natureza de informação típica de controle

D 8.9.7.1.1.05.01 Controle de Suprimento de Fundos
C 8.9.7.1.1.05.03 Prestação De Contas fora do Prazo

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Segue o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.862 – Prestação de contas apresentada fora do prazo; Classificação: 8.9.7.1.1.05.03
2) Inscrição do Evento	informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.



3.4.3 - PRESTAÇÃO DE CONTAS - A APROVAR

Evento: 5.4.0.865 Registra a Prestação de Contas de Suprimento de Fundos a aprovar

Natureza de informação típica de controle

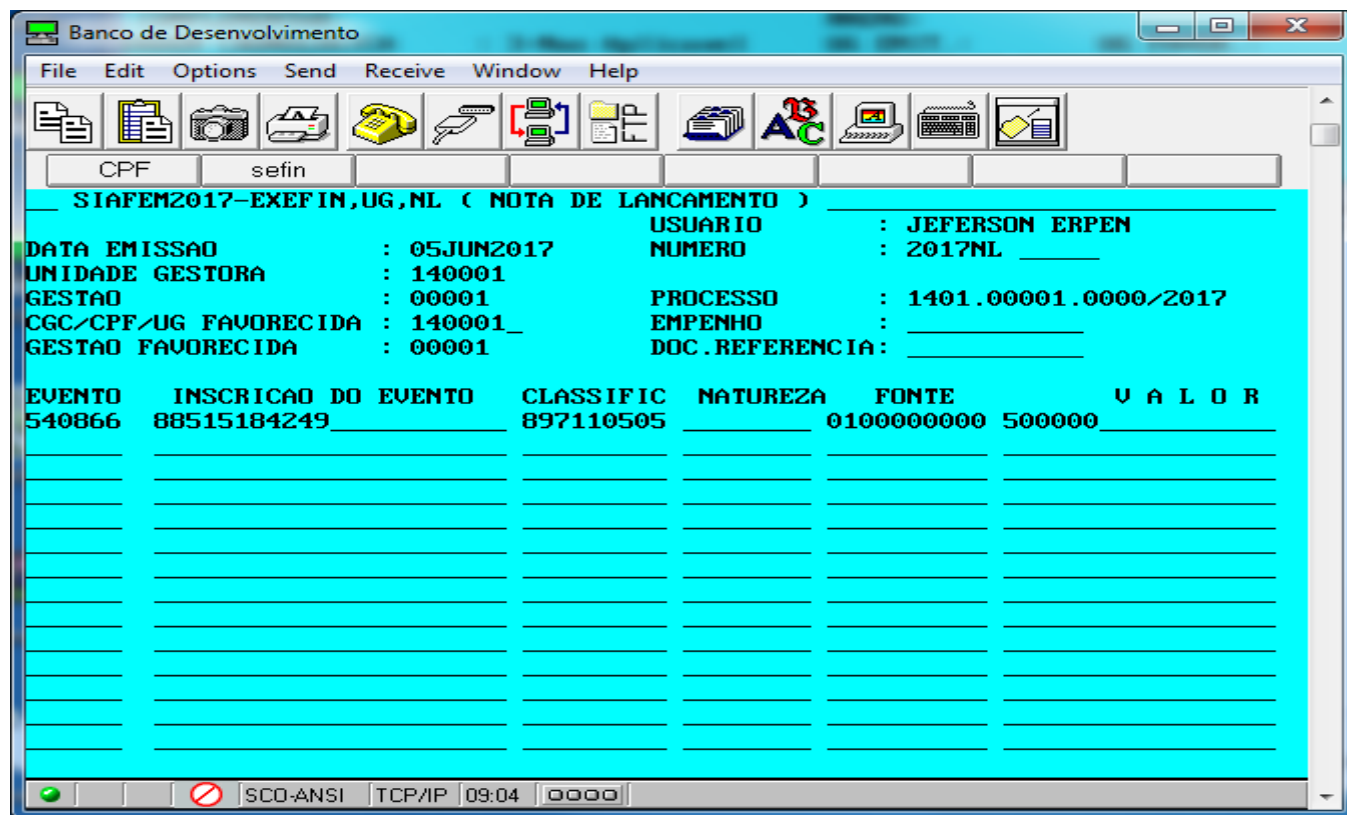
D 8.9.7.1.1.05.02 Prestação de Contas no Prazo para Análise
C 8.9.7.1.1.05.04 Prestação De Contas a Aprovar

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Segue o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.865 – Prestação de contas apresentada fora do prazo; Classificação: 8.9.7.1.1.05.04
2) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	Informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.

3.4.4 - PRESTAÇÃO DE CONTAS - APROVADAS DO EXERCÍCIO



Evento: 5.4.0.866 Registra a Prestação de Contas Aprovadas do exercício – Suprimento de Fundos

Natureza de informação típica de controle

- D 8.9.7.1.1.05.04 Prestação de Contas a Aprovar
- C 8.9.7.1.1.05.05 Prestação de Contas aprovadas do Exercício

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Segue o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.866 – Prestação de contas apresentada fora do prazo; Classificação: 8.9.7.1.1.05.05
2) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.



ITEM 05

3.4.5 PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMPUGNADAS

Evento: 5.4.0.867 Registra Prestação de Contas de Suprimento de Fundos Impugnadas

Natureza de informação típica de controle

- D 8.9.7.1.1.05.04 Prestação de Contas a Aprovar
- C 8.9.7.1.1.05.06 Prestação de Contas Impugnadas

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Segue o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.867 – Prestação de contas apresentada fora do prazo; Classificação: 8.9.7.1.1.05.06
2) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	Informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.



ITEM 06

3.4.6 PRESTAÇÃO DE CONTAS - TOMADA DE CONTAS ESPECIAL

Evento: 5.4.0.868 Registra a Prestação de Contas em Tomada de Contas Especial

Natureza de informação típica de controle

D 8.9.7.1.1.05.06 Prestação de Contas Impugnadas

C 8.9.7.1.1.05.07 Prestação de Contas em Tomada de Contas Especial

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Segue o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.868 – Prestação de contas apresentada fora do prazo; Classificação: 8.9.7.1.1.05.07
2) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	Informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.

3.4.7 PRESTAÇÃO DE CONTAS - APROVADAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

[illegible]

Evento: 5.4.0.880 Registra a Prestação de Contas Aprovadas – exercícios anteriores – Suprimento de Fundos

Natureza de informação típica de controle

D 8.9.7.1.1.05.04 Prestação de Contas a Aprovar

C 8.9.7.1.1.05.08 Prestação de Contas Aprovados de Exercícios Anteriores

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Segue o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.880 – Prestação de contas apresentada fora do prazo; Classificação: 8.9.7.1.1.05.08
2) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	Informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.

3.4.8 PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMPUGNADAS PARA REANÁLISE

[illegible]

Evento: 5.4.0.861 Registro da Prestação de Contas de Suprimentos de Fundos impugnadas, encaminhadas p/ reanálise do Controle Interno

Natureza de informação típica de controle

D 8.9.7.1.1.05.06 Prestação de Contas Impugnadas

C 8.9.7.1.1.05.02 Prestação de Contas no prazo em análise

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Seque o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.861 – Prestação de contas apresentada fora do prazo; Classificação: 8.9.7.1.1.05.02
2) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	Informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.



ITEM 09

3.4.9 PRESTAÇÃO DE CONTAS - FORA DO PRAZO PARA REANÁLISE

Evento: 5.4.0.864 Registra a apresentação de contas encaminhadas fora do prazo ao controle Interno para reanálise

Natureza de informação típica de controle

- D 8.9.7.1.1.05.03 Prestação de Contas apresentada fora do prazo
- C 8.9.7.1.1.05.02 Prestação De Contas no prazo em análise

Natureza de informação patrimonial

- D 3.3.Y.Y.Y.Y.Y.Y
- C 1.1.3.1.1.02.00 Suprimento de Fundos

PREENCHIMENTO DOS CAMPOS:

Segue o mesmo rito da NL anterior, exceto nos seguintes campos:

1) Evento	Quanto ao deferimento da prestação de contas: - 5.4.0.864 – Prestação de contas fora do prazo para reanálise;
2) Inscrição do Evento	Informar a inscrição exigida pelo evento.
3) Classificação	Informar a classificação contábil adequada ao evento para indicar a Natureza da Despesa/Receita.
4) Fonte	Informar o código da fonte de recursos relativa à apropriação/liquidação, se o evento exigir essa informação.
5) Valor	Informar o valor do lançamento, sem pontos ou vírgula.

Obs. Após realizar esse lançamento, retornar para o item 03.

Porto Velho, 26 de março de 2018.

Equipe de Elaboração:

Jeferson Fernando Furlanetto Erpen
Contador Central de Normas

Revisão e Padronização:

Luana L. G. Abreu Hey
Contadora Central de Acompanhamento Fiscal

Héverton Almeida de Andrade
Contador Central de Conformidade Contábil

De acordo:

Ednaldo Gomes de Paiva
Diretor de Normatização e Acompanhamento Fiscal

Laila Rodrigues Rocha
Diretora Central de Contabilidade

Publique-se:

José Carlos da Silveira
Superintendente de Contabilidade

Roteiro de Contabilização - Suprimento de Fundos		
Criação: 26 de Julho de 2017		
Data	Autor	Natureza
22/03/2018	Jeferson Fernando F. Erpen	Atualização
26/03/2018	Luana L. G. Abreu Hey	Revisão