

Cronograma Treinamento - Relatórios de Conferência

- 1. Análise de Inconsistência Conta de Despesa e Tipo de Despesa**
- 2. Contabilização Geral**

1. Relatório de Conferência Contábil

Objetivo: Confrontar informações de movimentações realizadas no sistema, com os respectivos valores contabilizados. Possibilita identificar falhas de configuração e falhas de lançamentos realizados.

1.1 Quadro Balancete da Receita

Objetivo: Confrontar informações de movimentações de receita orçada e arrecadada no sistema, como os respectivos valores contabilizados.

1.1.1 Linha: *Coluna Receita Orçada Bruta*

Realiza o confrontamento do valor total da Receita Orçada Bruta (Sem considerar os valores de deduções), constante no Balancete da Receita, com os valores contabilizados na conta 52111.00 - Previsão Inicial da Receita Bruta

1.1.2 Linha: *Coluna com o Valor Previsto das Deduções da Receita*

Realiza o confrontamento do valor total das Deduções de Receita Orçada, constante no Balancete da Receita e compara com os valores contabilizados na conta 52112.00 - Previsão de Deduções da Receita.

1.1.3 Linha: *Total Arrecadado no Período*

Realiza o confrontamento do valor total ARRECADADO BRUTO, constante no Balancete da Receita e compara com os valores contabilizados na conta 62110.

1.1.4 Linha: *Total da Dedução da Receita Realizada no Período*

Realiza o confrontamento do valor total das DEDUÇÕES DE RECEITA REALIZADA, constante no Balancete da Receita e compara com os valores contabilizados na conta 62130.

1.2 Quadro Balancete da Despesa

Objetivo: Confrontar informações de movimentações de despesa orçada e executada no sistema, como os respectivos valores contabilizados.

1.2.1 Linha: *Dotação Inicial*

Realiza o confrontamento do valor total da Despesa Orçada, constante no Balancete da Despesa, com os valores contabilizados na conta 52211.00 - Crédito Inicial

1.2.2 Linha: Saldo Disponível

Realiza o confrontamento do valor total de Saldo de Verba, constante no Balancete da Despesa, com os valores contabilizados na conta 62211.00 - Crédito Disponível

1.2.3 Linha: Empenhado no Período

Realiza o confrontamento do valor total Empenhado no Período, constante no Balancete da Despesa(Desconsidera os valores de empenhos estornados), com os valores contabilizados na conta 52292.01.01 - Emissão de Empenhos.

1.2.4 Linha: Despesa Empenhada a Liquidar

Realiza o confrontamento do valor total Empenhado a Liquidar no Período(Total Empenhado MENOS Total Liquidado), com os valores contabilizados na conta 62213.01.00 - Crédito Empenhado a Liquidar.

1.2.5 Linha: Despesa Empenhada a Liquidar ²

Realiza o confrontamento do valor total Empenhado a Liquidar no Período(Total Empenhado MENOS Total Liquidado), com os valores contabilizados na conta 62292.01.01.00 - Empenhos a Liquidar.

1.2.6 Linha: Empenhos Liquidados a Pagar

Realiza o confrontamento do valor total Liquidado a Pagar no Período(Total Liquidado MENOS Total Pago), com os valores contabilizados na conta 62213.03.00 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar.

1.2.7 Linha: Empenhos Liquidados a Pagar

Realiza o confrontamento do valor total Liquidado a Pagar no Período(Total Liquidado MENOS Total Pago), com os valores contabilizados na conta 62292.01.03 - Empenhos Liquidados a Pagar.

1.2.8 Linha: Total de Empenhos Pagos

Realiza o confrontamento do valor total Pago no Período, constante no Balancete da Despesa, com os valores contabilizados na conta 62213.04.00 - Crédito Empenhado Liquidado Pago.

1.2.9 Linha: Total de Empenhos Pagos²

Realiza o confrontamento do valor total Pago no Período, constante no Balancete da Despesa, com os valores contabilizados na conta 62292.01.04 - Empenhos Pagos.

1.3 Quadro Ocorrência

Objetivo: Confrontar informações de movimentações mais específicas, como créditos suplementares, movimentação de restos a pagar, com os respectivos valores contabilizados no sistema.

Busca identificar inconsistências, que devem ser ajustadas antes do encerramento mensal para dar sequência na contabilização correta do sistema, durante o exercício.

1.3.1 Linha: *Total dos Créditos Suplementares*

Realiza o confronto do valor Total dos Créditos Suplementares, que pode ser visualizado no Relatório de Decretos Analítico, com os valores contabilizados na conta 52212.01.00 - Créditos Adicionais - Suplementar.

Obs.: Havendo diferenças nesta linha, devem ser revisados os eventos padronizados que estão configurados na rotina disponível no menu *Administração -> Eventos Contábeis -> Eventos Contábeis das Alterações Orçamentárias*

1.3.2 Linha: *Total dos Créditos Especiais*

Realiza o confronto do valor Total dos Créditos Especiais, que pode ser visualizado no Relatório de Decretos Analítico(Soma dos decretos vinculados aos Tipos de Lançamento: 10, 11, 12,13, 14), com os valores contabilizados na conta 52212.02.01 - Créditos Especiais Abertos.

Obs.: Havendo diferenças nesta linha, devem ser revisados os eventos padronizados que estão configurados na rotina disponível no menu *Administração -> Eventos Contábeis -> Eventos Contábeis das Alterações Orçamentárias*

1.3.3 Linha: *Créditos Especiais Reabertos*

Realiza o confronto do valor Total dos Créditos Especiais Reabertos, que pode ser visualizado no Relatório de Decretos Analítico(Soma dos decretos vinculados ao Tipo de Lançamento: 15), com os valores contabilizados na conta 52212.02.02 - Créditos Especiais Reabertos.

Obs.: Havendo diferenças nesta linha, devem ser revisados os eventos padronizados que estão configurados na rotina disponível no menu *Administração -> Eventos Contábeis -> Eventos Contábeis das Alterações Orçamentárias*

1.3.4 Linha: *Créditos Extraordinários Abertos*

Realiza o confronto do valor Total dos Créditos Extraordinários Abertos, que pode ser visualizado no Relatório de Decretos Analítico(Soma dos decretos vinculados ao Tipo de Lançamento: 20), com os valores contabilizados na conta 52212.03.01 - Créditos Extraordinários Abertos.

Obs.: Havendo diferenças nesta linha, devem ser revisados os eventos padronizados que estão configurados na rotina disponível no menu *Administração -> Eventos Contábeis -> Eventos Contábeis das Alterações Orçamentárias*

1.3.5 Linha: *Total das Reduções Orçamentárias*

Realiza o confronto do valor Total das Reduções Orçamentárias, que pode ser visualizado no Relatório de Decretos Analítico(Soma dos decretos vinculados ao Tipo de

Lançamento: 30), com os valores contabilizados na conta 52219.04.00 - Cancelamento de Dotações.

Obs.: Havendo diferenças nesta linha, devem ser revisados os eventos padronizados que estão configurados na rotina disponível no menu *Administração* -> *Eventos Contábeis* -> *Eventos Contábeis das Alterações Orçamentárias*

1.3.6 Linha: Saldo dos Restos a Pagar Processados e Ainda não Pagos

Realiza o confrontamento do valor Total de Restos a Pagar Processados e Ainda não Pagos, informação esta que pode ser visualizada no Relatório do Resumo de Restos a Pagar por Recurso (Conforme print exemplo de Conferência no mês de Julho de 2020), com os valores contabilizados nas contas 63210.00 e 63130.00.

Ocorrência	Total	=	Balancete Contábil	Total
Total dos Créditos Suplementares	5.761.293,88	OK	52212.01.00 - Créditos Adicionais - Suplementar	5.761.293,88
Total dos Créditos Especiais	1.666.499,64	OK	52212.02.01 - Créditos Especiais Abertos	1.666.499,64
Créditos Especiais Reabertos	0,00	OK	52212.02.02 - Créditos Especiais Reabertos	0,00
Créditos Extraordinários Abertos	0,00	OK	52212.03.01 - Créditos Extraordinários Abertos	0,00
Total das Reduções Orçamentárias	994.266,07	OK	52219.04.00 - Cancelamento de Dotações	994.266,07
Saldo dos Restos a Pagar Processados e Ainda não Pagos	2.779,72	OK	63210.00 - RP Processados a Pagar + 63130.00 - RP Não Processados Liquidados a Pagar	2.779,72

Conferir com o total da coluna Liquidado:

Resumo dos Restos a Pagar por Recurso até 31/07/2020					
Recurso Vinculado	Exercício	Liquidado	A Liquidar	Total	
1 Livre	2013	1.345,21	0,00	1.345,21	
	2014	631,71	0,00	631,71	
	2016	312,00	0,00	312,00	
	2019	330,00	253.975,66	254.305,66	
20 MDE	2019	0,00	320.937,38	320.937,38	
40 ASPS	2016	160,80	0,00	160,80	
	2019	0,00	3.925,53	3.925,53	
1520 BL PSB FNAS	2019	0,00	1.470,42	1.470,42	
1543 ESCOLA EDUC INFANTIL PSC2	2019	0,00	3.928,07	3.928,07	
4011 INCENTIVO ATENCAO BASICA	2019	0,00	1.385,80	1.385,80	
4050 FARMACIA BASICA ESTADUAL	2019	0,00	451,04	451,04	
4510 PAB FIXO	2019	0,00	1.391,00	1.391,00	
4760 Piso Atencao basica em Vigilancia Sanitaria	2019	0,00	400,00	400,00	
Total Geral:		2.779,72	587.864,90	590.644,62	

1.3.7 Linha: Saldo de Restos a Pagar Não Processados

Realiza o confrontamento do valor Total de Restos a Pagar Não Processados, informação esta que pode ser visualizada no Relatório do Resumo de Restos a Pagar por Recurso (Conforme print exemplo de Conferência no mês de Julho de 2020), com os valores contabilizados na conta 63110.00.

Ocorrência	Total	=	Balancete Contábil	Total
Total dos Créditos Suplementares	5.761.293,88	OK	52212.01.00 - Créditos Adicionais - Suplementar	5.761.293,88
Total dos Créditos Especiais	1.666.499,64	OK	52212.02.01 - Créditos Especiais Abertos	1.666.499,64
Créditos Especiais Reabertos	0,00	OK	52212.02.02 - Créditos Especiais Reabertos	0,00
Créditos Extraordinários Abertos	0,00	OK	52212.03.01 - Créditos Extraordinários Abertos	0,00
Total das Reduções Orçamentárias	994.266,07	OK	52219.04.00 - Cancelamento de Dotações	994.266,07
Saldo dos Restos a Pagar Processados e Ainda não Pagos	2.779,72	OK	63210.00 - RP Processados a Pagar + 63130.00 - RP Não Processados Liquidados a Pagar	2.779,72
Saldo de Restos a Pagar Não Processados	587.864,90	OK	63110.00 - RP Não Processados a Liquidar	587.864,90

Resumo dos Restos a Pagar por Recurso até 31/07/2020				
Recurso Vinculado	Exercício	Liquidado	A Liquidar	Total
1 Livre	2013	1.345,21	0,00	1.345,21
	2014	631,71	0,00	631,71
	2016	312,00	0,00	312,00
	2019	330,00	253.975,66	254.305,66
	2019	0,00	320.937,38	320.937,38
20 MDE	2019	0,00	320.937,38	320.937,38
40 ASPS	2016	160,80	0,00	160,80
	2019	0,00	3.925,53	3.925,53
1520 BL PSB FNAS	2019	0,00	1.470,42	1.470,42
1543 ESCOLA EDUC INFANTIL PSC2	2019	0,00	3.928,07	3.928,07
4011 INCENTIVO ATENCAO BASICA	2019	0,00	1.385,80	1.385,80
4050 FARMACIA BASICA ESTADUAL	2019	0,00	451,04	451,04
4510 PAB FIXO	2019	0,00	1.391,00	1.391,00
4760 Piso Atencao basica em Vigilancia Sanitaria	2019	0,00	400,00	400,00
Total Geral:		2.779,72	587.864,90	590.644,62

1.3.8 Linha: Total de Restos a Pagar Pagos no Ano

Realiza o confrontamento do valor Total de Restos a Pagar Pagos no Período, informação esta que pode ser visualizada no Relatório de Restos a Pagar Pagos no Período (Conforme print exemplo de Conferência no mês de Julho de 2020), com os valores contabilizados nas contas 63220.00 e 63140.00

Ocorrência	Total	=	Balancete Contábil	Total
Total dos Créditos Suplementares	5.761.293,88	OK	52212.01.00 - Créditos Adicionais - Suplementar	5.761.293,88
Total dos Créditos Especiais	1.666.499,64	OK	52212.02.01 - Créditos Especiais Abertos	1.666.499,64
Créditos Especiais Reabertos	0,00	OK	52212.02.02 - Créditos Especiais Reabertos	0,00
Créditos Extraordinários Abertos	0,00	OK	52212.03.01 - Créditos Extraordinários Abertos	0,00
Total das Reduções Orçamentárias	994.266,07	OK	52219.04.00 - Cancelamento de Dotações	994.266,07
Saldo dos Restos a Pagar Processados e Ainda não Pagos	2.779,72	OK	63210.00 - RP Processados a Pagar + 63130.00 - RP Não Processados Liquidados a Pagar	2.779,72
Saldo de Restos a Pagar Não Processados	587.864,90	OK	63110.00 - RP Não Processados a Liquidar	587.864,90
Total de Restos a Pagar Pagos no Ano	1.125.961,99	OK	63220.00 - RP Processados Pagos + 63140.00 - RP Não Processados Pagos	1.125.961,99

Relatório de Restos a Pagar Pagos no Período

Filtros (1) | Filtros (2) | Filtros (3)

Ano Empenhos
Inicial: 0 Final: 0

Data da Situação dos Restos: 31/12/2019

Empenhos Pagos no Período de
Data Inicial: 01/01/2020 Data Final: 31/07/2020

Conferência com as Contas de Encerramento do Exercício

Assinaturas

Visualizar Imprimir Fechar

Resumo dos Recursos		
Ano	Recurso Vinculado	Valor Pago
2019	1 Livre	424.293,71
	20 MDE	459.627,41
	31 FUNDEB	27.975,21
	40 ASPS	163.204,75
	1102 SALARIO EDUCACAO	1.225,00
	1517 IGD SUAS	199,50
	1520 BL PSB FNAS	1.084,57
	1543 ESCOLA EDUC INFANTIL PSC2	15.702,53
	4011 INCENTIVO ATENCAO BASICA	8.836,00
	4160 PIM	1.742,35
	4510 PAB FIXO	22.070,96
Total do Ano:		1.125.961,99
Total Geral:		1.125.961,99

1.3.9 Linha: Total de Restos a Pagar Não Processados Estornados/Cancelados

Realiza o confrontamento do valor Total de Restos a Pagar Não Processados Estornados/Cancelados no Período, informação esta que pode ser visualizada no Relatório de Restos a Pagar por Função, no sistema de Prestação de Contas -> Menu STN -> SISTN (Conforme print exemplo de Conferência no mês de Julho de 2020), com os valores contabilizados na conta 63190.00

			RP Não Processados Pagos	
Total dos Restos a Pagar Não Processados Estornados/Cancelados	40.235,01	OK	63190.00 - RP Não Processados Cancelados	40.235,01
Total dos Restos a Pagar Processados Estornados/Cancelados	750,00	OK	63290.00 - RP Processados Cancelados	750,00

Julho/2020						R\$ 1,00
	CÓDIGO	DESCRIMINAÇÃO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	
			Pagos	Cancelados	Pagos	Cancelados
161	28842	Refinanciamento da Divida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
162	28843	Servico da Divida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
163	28844	Servico da Divida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
164	28845	Transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00
165	28846	Outros Encargos Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00
166	28999	Demais Subfunções - Encargos Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00
168		TOTAL GERAL DE DESPESAS POR FUNÇÃO = (1 + 167)	740.793,08	40.235,01	385.168,91	750,00

1.3.10 Linha: Total de Restos a Pagar Processados Estornados/Cancelados

Realiza o confrontamento do valor Total de Restos a Pagar Processados Estornados/Cancelados no Período, informação esta que pode ser visualizada no Relatório de Restos a Pagar por Função, no sistema de Prestação de Contas -> Menu STN -> SISTN (Conforme print exemplo de Conferência no mês de Julho de 2020), com os valores contabilizados na conta 63290.00

Total dos Restos a Pagar Não Processados Estornados/Cancelados	40.235,01	OK	RP Não Processados Pagos	40.235,01
Total dos Restos a Pagar Processados Estornados/Cancelados	750,00	OK	63290.00 - RP Processados Cancelados	750,00

Relatório de Restos a Pagar por Função

Exercício: 2020

Período de Referência: **Apuração Mensal** | Mês final: **Julho**

Data de Emissão: 04/08/2020

Fonte: _____

Nota: _____ (use CTRL + ENTER para nova linha)

Consolidar dados do RPPS

Consolidar dados da Câmara

Assinaturas

Visualizar | Imprimir | Fechar

Julho/2020							R\$ 1,00
	CÓDIGO	DESCRIMINAÇÃO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		
			Pagos	Cancelados	Pagos	Cancelados	
161	28842	Refinanciamento da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	
162	28843	Serviço da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	
163	28844	Serviço da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	
164	28845	Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	
165	28846	Outros Encargos Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00	
166	28999	Demais Subfunções - Encargos Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00	
168		TOTAL GERAL DE DESPESAS POR FUNÇÃO = (1 + 167)	740.793,08	40.235,01	385.168,91	750,00	

1.3.11 Linha: Soma de Toda a Despesa Paga + Transferência Bancárias

Realiza o confrontamento do valor total das despesas pagas MAIS as transferências bancárias do Período, com os valores contabilizados na conta 82114.00.

Para conferir esta linha, deve ser utilizado o Relatório do Movimento de Pagamentos (Menu Relatórios -> Relatório de Movimentos)

1º Utilize o filtro abaixo para visualizar os pagamento de empenho do exercício.

Considere o total "Pago" MENOS o valor "Estornado".

2º Utilize o filtro abaixo para visualizar os pagamento de empenho de restos a pagar no período..

Considere o total "Pago" MENOS o valor "Estornado".

3º Utilize o filtro abaixo para visualizar os pagamento de despesas extra-orçamentárias:

Considere o total “Pago” MENOS o valor “Estornado”.

4º Além dos 3 passos descritos anteriormente, devem ser considerados os valores de transferências bancárias, que movimentam a conta 82114.00, mas atualmente ainda não há um relatório específico para esta conferência. Por hora, pode ser utilizado o saldo da conta 35112.02, desde que a mesma tenha sido utilizada desde a primeira transferência realizada no exercício para contabilização das transferências.

Somar o resultado dos 4 passos e realizar a conferência.

1.3.12 Linha: Saldo de Empenhos Orçamentários a Liquidar (Inclusive restos a pagar não processados)

Realiza o confrontamento com os valores contabilizados na conta 82112.00.

Para conferir esta linha, deve ser utilizado o Relatório de Restos a Pagar por Tipo de Empenho Menu Relatórios -> Relatório de Restos a Pagar)

Total dos Restos a Pagar Processados Estornados/Cancelados	750,00	OK	63290.00 - RP Processados Cancelados	750,00
Soma de Toda a Despesa Paga + Transferências Bancárias	23.222.960,21	OK	82114.00 - Disponibilidade p/ Destinação de Recursos Utilizada	23.222.960,21
Saldo de Empenhos Orçamentários a Liquidar (inclusive restos a pagar não processados)	3.284.077,45	OK	82112.00 - Disponibilidade p/ Destinação de Recursos Comprometida por Empenho	3.284.077,45
Saldo de Empenhos Liquidados a Pagar (inclusive restos a pagar processados a pagar)	398.960,97	OK	82113.01 - Comprometida por Liquidação	398.960,97
Saldo das Despesas Extraorçamentárias a Pagar/Repassar (Contas Extra (I.S. Financeiro))	205.500,51	Verificar	82113.02.00 - Comprometida por Consignações/Retenções + 82113.03.00 - Comprometida por Entradas Compensatórias	204.964,56

Resumo dos Restos a Pagar por Tipo de Empenho até 31/07/2020

Tipo de Empenho	Exercício	Liquidado	A Liquidar	Total
1 Fornecedores	2013	1.345,21	0,00	1.345,21
	2014	631,71	0,00	631,71
	2016	472,80	0,00	472,80
	2019	330,00	587.864,90	588.194,90
	2020	176.658,22	2.408.058,53	2.584.716,75
4 INSS	2020	130.231,75	0,00	130.231,75
5 PASEP	2020	0,00	67.740,35	67.740,35
6 Diárias	2020	0,00	480,00	480,00
8 PARCELAMENTO INSS	2020	0,00	24.820,61	24.820,61
11 FINANCIAMENTO FINAME - BANRISUL	2020	0,00	195.113,06	195.113,06
510 Encargos Sociais sobre as Provisões para Férias - FGTS	2020	368,06	0,00	368,06
513 Encargos Sociais sobre as Provisões para Férias - INSS	2020	88.923,22	0,00	88.923,22
Total Geral:		398.960,97	3.284.077,45	3.683.038,42

1.3.13 Linha: Saldo de Empenhos Liquidados a Pagar (Inclusive restos a pagar processados)

Realiza o confrontamento com os valores contabilizados na conta 82113.01.

Para conferir esta linha, deve ser utilizado o Relatório de Restos a Pagar por Tipo de Empenho Menu Relatórios -> Relatório de Restos a Pagar)

Soma de Toda a Despesa Paga + Transferências Bancárias	23.222.960,21	OK	82114.00 - Disponibilidade p/ Destinação de Recursos Utilizada	23.222.960,21
Saldo de Empenhos Orçamentários a Liquidar (inclusive restos a pagar não processados)	3.284.077,45	OK	82112.00 - Disponibilidade p/ Destinação de Recursos Comprometida por Empenho	3.284.077,45
Saldo de Empenhos Liquidados a Pagar (inclusive restos a pagar processados a pagar)	398.960,97	OK	82113.01 - Comprometida por Liquidação	398.960,97
Saldo das Despesas Extraorçamentárias a Pagar/Repassar (Contas Extra (I.S. Financeiro))	205.500,51	Verificar	82113.02.00 - Comprometida por Consignações/Retenções + 82113.03.00 - Comprometida por Entradas Compensatórias	204.964,56

Relatório Resumo de Restos a Pagar por Tipo de Empenho

Ano Empenhos: 0

Tipo de Empenho: []

Data Inicial: []

Data Final: 31/07/2020

Assinaturas

Visualizar

Imprimir

Fechar

Resumo dos Restos a Pagar por Tipo de Empenho até 31/07/2020

Tipo de Empenho	Exercício	Liquidado	A Liquidar	Total
1 Fornecedores	2013	1.345,21	0,00	1.345,21
	2014	631,71	0,00	631,71
	2016	472,80	0,00	472,80
	2019	330,00	587.864,90	588.194,90
	2020	176.658,22	2.408.058,53	2.584.716,75
4 INSS	2020	130.231,75	0,00	130.231,75
5 PASEP	2020	0,00	67.740,35	67.740,35
6 Diárias	2020	0,00	480,00	480,00
8 PARCELAMENTO INSS	2020	0,00	24.820,61	24.820,61
11 FINANCIAMENTO FINAME - BANRISUL	2020	0,00	195.113,06	195.113,06
510 Encargos Sociais sobre as Provisões para Férias - FGTS	2020	368,06	0,00	368,06
513 Encargos Sociais sobre as Provisões para Férias - INSS	2020	88.923,22	0,00	88.923,22
Total Geral:		398.960,97	3.284.077,45	3.683.038,42

1.3.14 Linha: Saldos das Despesas Extraorçamentárias a Pagar/Repassar (Contas Extra (I.S. Financeiro))

Realiza o confrontamento com os valores contabilizados na conta 82113.02.

Para conferir esta linha, deve ser utilizado o Balancete de Verificação com os seguintes filtros:

Balancete de Verificação Contábil

Exercício: 2020

Mês inicial: Janeiro | **Mês final: Julho** | Data de Emissão: 04/08/2020

Filtros: **Filtros Adicionais**

Natureza da Informação: Todas | Grupo de Contas: Extra | **Indicador de Superávit: Financeiro**

Nível de desdobramento: Todos | Orientação: Retrato

Listar somente Contas Sintéticas
 Listar Plano de Receitas/Despesas
 Listar Observação referente a Despesa
 Detalhar Natureza de Controle
 Verificar inconsistências na estrutura do Plano de Contas
 Desconsiderar lançamentos de Encerramento do Exercício

Integração Bases de Dados Externas
 Consolidar dados do RPPS
 Consolidar dados da Câmara

Assinaturas

Visualizar | Imprimir | Fechar

TOTAL GERAL:	0,00 0	1.489.097,06	1.497.258,84	0,00 0
	-197.338,73 C			-205.500,51 C
Existe esta diferença de Saldo R\$ 205.500,51 (C)				
Maçambará - RS, 04 de agosto de 2020				

(inclusive restos a pagar não processados)			Recursos Comprometida por Empenho	
Saldo de Empenhos Liquidados a Pagar (inclusive restos a pagar processados a pagar)	398.960,97	OK	82113.01 - Comprometida por Liquidação	398.960,97
Saldo das Despesas Extraorçamentárias a Pagar/Repassar (Contas Extra (I.S. Financeiro))	205.500,51	Verificar	82113.02.00 - Comprometida por Consignações/Retenções + 82113.03.00 - Comprometida por Entradas Compensatórias	204.964,56

Quando houver a mensagem “Verificar” nesta linha, deve ser verificado que existem contas que estão configuradas incorretamente como Extra-Orçamentárias e com Indicador de Superávit “Financeiro”.

1.3.15 Linha: Empenhos liquidados e não pagos vinculados a conta...

Realiza o confrontamento com os valores de empenhos vinculados a determinada conta contábil com os valores contabilizados na respectiva conta, no Balancete de Verificação.

Havendo diferenças nestas linhas, deve-se emitir o Relatório de Restos a Pagar por Tipo de Empenho Menu Relatórios -> Relatório de Restos a Pagar)

Resumo por Conta Contábil

Reduzido	Conta Contábil	Descrição	Valor
	1251 - 21143.01.01.00.00.00	CONTRIBUICOES AO RGPS SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES	219.154,97
	1258 - 21143.05.00.00.00.00	FGTS	368,06
	1419 - 21311.01.01.01.00.00	CONTAS DO EXERCICIO A PAGAR	176.658,22
	1420 - 21311.01.01.13.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 2013	1.345,21
	1421 - 21311.01.01.14.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 2014	631,71
	1423 - 21311.01.01.16.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 2016	472,80
	5091 - 21311.01.01.19.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 2019	330,00
Total Geral:			398.960,97

Caso alguma conta esteja com valor diferente do apresentado no print acima, deve ser analisado o Ficha Razão Contábil da conta, buscando identificar o lançamento que está ocasionando a diferença.

1.4 Quadro Balancete Contábil

Objetivo: Confrontar valores contabilizados entre os grupos de contas do Balancete Contábil, com o intuito de identificar divergências que devem ser ajustadas.

1.4.1 Linha: Contas do Grupo 1 + Contas Grupo 3 VS Conta Grupo 2 + Contas Grupo 4.

Para conferir os valores desta linha, basta emitir o Balancete de Verificação, utilizando os seguintes filtros:

4952	10000.00.00.00.00.00	ATIVO	34.971.348,38	D	49.665.640,85	45.985.993,08	38.650.996,15	D
1145	20000.00.00.00.00.00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-34.971.348,38	C	28.798.994,36	28.151.432,66	-34.323.786,68	C
2284	30000.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00		29.886.423,79	165.001,95	29.721.421,84	D
3468	40000.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00		2.951.107,60	36.999.738,91	-34.048.631,31	C

1.4.2 Linha: Contas do Grupo 2 (I.S. Financeiro) VS Conta Grupo 2 (Extra-Orçamentário) + 62213.02 + 62213.03 + 63172 + 63270 + 63120 + 63130 + 63210

Detalhamento das contas:

62213.02: CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO

62213.03: CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR

63172: RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63270: RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO

63120: RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO

63130: RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR

63210: RP PROCESSADOS A PAGAR

- Para visualizar o valor das *Contas do Grupo 2 (I.S. Financeiro)*:

Balancete de Verificação Contábil
Período: Janeiro a Julho/2020

Poder: Consolidado
Nível de Desdobramento: 1º Nível - Classe

Reduzido	Conta Contábil	Descrição da Conta	I.S.	Saldo Anterior	Movimentação		Saldo Atual
					Débito	Crédito	
4952	10000.00.00.00.00.00	ATIVO		8.156.359,82 D	32.405.228,15	28.901.632,16	11.659.955,81 D
1145	20000.00.00.00.00.00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-585.737,36 C	13.419.917,56	13.438.105,73	-603.925,53 C
TOTAL GERAL:				8.156.359,82 D	45.825.145,71	42.339.737,89	11.659.955,81 D
				-585.737,36 C			-603.925,53 C

- Para visualizar o valor das *Contas Grupo 2 (Extra-Orçamentário)*:

Balancete de Verificação Contábil									
Período: Janeiro a Julho/2020									
Poder: Consolidado									
Grupo de Contas: Extras									
Nível de Desdobramento: 1º Nível - Classe									
Reduzido	Conta Contábil	Descrição da Conta	I.S.	Saldo Anterior	Movimentação		Saldo Atual		
					Débito	Crédito			
4952	10000.00.00.00.00.00	ATIVO		91.173,08 D	363.562,38	468.723,11			-13.987,65 C
1145	20000.00.00.00.00.00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-197.338,73 C	1.476.798,27	1.484.960,05			-205.500,51 C
2284	30000.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA		0,00	2.217.796,65	0,00			2.217.796,65 D
3468	40000.00.00.00.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		0,00	0,00	110.170,34			-110.170,34 C
TOTAL GERAL:				91.173,08 D	4.058.157,30	2.063.853,50			2.217.796,65 D
				-197.338,73 C					-329.658,50 C

- Para conferir o valor das contas 62213.02 + 62213.03 + 63172 + 63270 + 63120 + 63130 + 63210:

4272	62200.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	77.470.614,25	125.424.301,21	-47.953.686,96 C	
4273	62210.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00	48.799.258,03	79.843.236,97	-31.043.978,94 C	
4274	62211.00.00.00.00.00	CREDITO DISPONÍVEL	0,00	20.127.901,81	34.262.172,73	-14.134.270,92 C	
4275	62211.00.01.00.00.00	CREDITO DISPONIVEL	0,00	20.127.901,81	34.262.172,73	-14.134.270,92 C	
5101	62211.00.01.01.00.00	CREDITO DISPONIVEL	0,00	20.127.901,81	34.262.172,73	-14.134.270,92 C	
4280	62213.00.00.00.00.00	CREDITO UTILIZADO	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02 C	
4281	62213.01.00.00.00.00	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	14.708.297,78	17.404.510,33	-2.696.212,55 C	
4283	62213.03.00.00.00.00	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	13.933.930,34	14.330.111,59	-396.181,25 C	
4284	62213.04.00.00.00.00	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00	29.128,10	13.846.442,32	-13.817.314,22 C	
4300	62290.00.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02 C	
4302	62292.00.00.00.00.00	EMISSÃO DE EMPENHO	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02 C	
4303	62292.01.00.00.00.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02 C	
4304	62292.01.01.00.00.00	EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00	14.708.297,78	17.404.510,33	-2.696.212,55 C	
4306	62292.01.03.00.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	13.933.930,34	14.330.111,59	-396.181,25 C	
4307	62292.01.04.00.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	0,00	29.128,10	13.846.442,32	-13.817.314,22 C	
4308	63000.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-1.757.591,62 C	3.663.208,82	3.663.208,82	-1.757.591,62 C	
4309	63100.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	-1.370.529,91 C	2.891.341,00	2.891.341,00	-1.370.529,91 C	
4310	63110.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	781.341,51	1.369.206,41	-587.864,90 C	
4312	63130.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-1.336,92 C	740.806,50	741.106,50	-1.636,92 C	
4313	63140.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	740.793,08	-740.793,08 C	
4316	63170.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-1.369.192,99 C	1.369.192,99	0,00	0,00	
4317	63171.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-1.369.192,99 C	1.369.192,99	0,00	0,00	
4319	63190.00.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	40.235,01	-40.235,01 C	
4320	63191.00.00.00.00.00	CANCELAMENTOS POR INSUFICIÊNCIA DE RECURSOS	0,00	0,00	40.235,01	-40.235,01 C	
4322	63200.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	-387.061,71 C	771.867,82	771.867,82	-387.061,71 C	
4323	63210.00.00.00.00.00	RP PROCESSADOS A PAGAR	-1.112,80 C	385.948,91	385.948,91	-1.142,80 C	
4324	63220.00.00.00.00.00	RP PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	385.168,91	-385.168,91 C	
4326	63270.00.00.00.00.00	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-385.948,91 C	385.948,91	0,00	0,00	
4327	63290.00.00.00.00.00	RP PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	750,00	-750,00 C	
4328	63291.00.00.00.00.00	POR VALORES E/OU INSCRIÇÕES INDEVIDAS	0,00	0,00	750,00	-750,00 C	

O que pode estar ocasionando diferenças nesta linha:

- Contas configuradas como Extra-Orçamentárias indevidamente.
- Contas com Indicador de Superávit "Financeiro", quando deveria ser "Permanente" e vice-versa.
- Erros de configurações no Eventos Padronizados.

1.4.3 Linha: Contas Grupo 82111 VS Contas Grupo 1(I. S. Financeiro) - Grupo 2 (I.S. Financeiro) - 62213.01 - 63171 - 63110

- Para visualizar o valor das contas do Grupo 82111:

Balancete de Verificação Contábil

Exercício: 2020
Mês inicial: Janeiro | Mês final: Julho | Data de Emissão: 05/08/2020

Filtros Adicionais:
Natureza da Informação: Controle
Grupo de Contas: Todos | Indicador de Superávit: Todos
Nível de desdobramento: Todos | Orientação: Paisagem

Listar somente Contas Sintéticas
 Listar Plano de Receitas/Despesas
 Listar Observação referente a Despesa
 Detalhar Natureza de Controle
 Verificar inconsistências na estrutura do Plano de Contas
 Desconsiderar lançamentos de Encerramento do Exercício

Integração Bases de Dados Externas:
 Consolidar dados do RPPS
 Consolidar dados da Câmara

Visualizar | Imprimir | Fechar

4708	82000.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-8.156.359,82	C	61.594.864,90	88.321.421,10	-34.882.916,02	C
4709	82100.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	-8.156.359,82	C	61.594.864,90	88.321.421,10	-34.882.916,02	C
4710	82110.00.00.00.00.00	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-8.156.359,82	C	61.594.864,90	88.321.421,10	-34.882.916,02	C
4711	82111.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	-6.201.429,47	C	29.527.969,54	31.098.492,90	-7.771.952,83	C
4712	82111.01.00.00.00.00	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	-6.201.429,47	C	29.527.969,54	31.098.492,90	-7.771.952,83	C
4714	82112.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	-1.369.192,99	C	15.489.639,29	17.404.523,75	-3.284.077,45	C
4715	82112.01.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A	-1.369.192,99	C	15.489.639,29	17.404.523,75	-3.284.077,45	C
4717	82113.00.00.00.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E	-585.737,36	C	16.548.127,97	16.566.316,14	-603.925,53	C
4718	82113.01.00.00.00.00	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-388.398,63	C	15.060.655,75	15.071.218,09	-398.960,97	C

- Para visualizar o valor das *Contas do Grupo 1 (I.S. Financeiro)*:

Balancete de Verificação Contábil
Período: Janeiro a Julho/2020

Poder: Consolidado
Nível de Desdobramento: 1º Nível - Classe

Reduzido	Conta Contábil	Descrição da Conta	I.S.	Saldo Anterior	Movimentação		Saldo Atual
					Débito	Crédito	
4952	10000.00.00.00.00.00	ATIVO		8.156.359,82 D	32.405.228,15	28.901.632,16	11.659.955,81 D
1145	20000.00.00.00.00.00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-585.737,36 C	13.419.917,56	13.438.105,73	-603.925,53 C
TOTAL GERAL:				8.156.359,82 D -585.737,36 C	45.825.145,71	42.339.737,89	11.659.955,81 D -603.925,53 C

- Para visualizar os valores das contas 62213.01 - 63171 - 63110

4280	62213.00.00.00.00	CREDITO UTILIZADO	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02	C
4281	62213.01.00.00.00	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	14.708.297,78	17.404.510,33	-2.696.212,55	C
4283	62213.03.00.00.00	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	13.933.930,34	14.330.111,59	-396.181,25	C
4284	62213.04.00.00.00	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00	29.128,10	13.846.442,32	-13.817.314,22	C
4300	62290.00.00.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02	C
4302	62292.00.00.00.00	EMISSÃO DE EMPENHO	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02	C
4303	62292.01.00.00.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00	28.671.356,22	45.581.064,24	-16.909.708,02	C
4304	62292.01.01.00.00	EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00	14.708.297,78	17.404.510,33	-2.696.212,55	C
4306	62292.01.03.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	13.933.930,34	14.330.111,59	-396.181,25	C
4307	62292.01.04.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	0,00	29.128,10	13.846.442,32	-13.817.314,22	C
4308	63000.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-1.757.591,62	C 3.663.208,82	3.663.208,82	-1.757.591,62	C
4309	63100.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	-1.370.529,91	C 2.891.341,00	2.891.341,00	-1.370.529,91	C
4310	63110.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	781.341,51	1.369.206,41	-587.864,90	C
4312	63130.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-1.336,92	C 740.806,50	741.106,50	-1.636,92	C
4313	63140.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	740.793,08	-740.793,08	C
4316	63170.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-1.369.192,99	C 1.369.192,99	0,00	0,00	
4317	63171.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-1.369.192,99	C 1.369.192,99	0,00	0,00	
4319	63190.00.00.00.00	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	40.235,01	-40.235,01	C
4320	63191.00.00.00.00	CANCELAMENTOS POR INSUFICIÊNCIA DE RECURSOS	0,00	0,00	40.235,01	-40.235,01	C
4322	63200.00.00.00.00	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	-387.061,71	C 771.867,82	771.867,82	-387.061,71	C
4323	63210.00.00.00.00	RP PROCESSADOS A PAGAR	-1.112,80	C 385.918,91	385.948,91	-1.142,80	C
4324	63220.00.00.00.00	RP PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	385.168,91	-385.168,91	C
4326	63270.00.00.00.00	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-385.948,91	C 385.948,91	0,00	0,00	
4327	63290.00.00.00.00	RP PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	750,00	-750,00	C
4328	63291.00.00.00.00	POR VALORES E/OU INSCRIÇÕES INDEVIDAS	0,00	0,00	750,00	-750,00	C

1.4.4 Demais Linhas:

Realizam o comparativo entre os grupos de contas do Balancete de Verificação.

1.5 Quadro Natureza do Saldo Vinculado a Conta

Objetivo: identificar contas contábeis que estejam com a Natureza de Saldo Configurada incorretamente no Cadastro do Plano de Contas.

2. Relatório de Conferência das Disponibilidades

Objetivo: Comparar a disponibilidade financeira com os valores contabilizados no grupo de contas 82111, detalhando as informações por Recurso Vinculado.

A coluna **Diferença**, deste relatório deve estar ZERADA para todos os recursos vinculados, o que indica que os valores estão contabilizados corretamente no grupo de contas 82111.

Observar: Antes de analisar este relatório, a linha **1.4.3 Linha: Contas Grupo 82111 VS Contas Grupo 1(I. S. Financeiro) - Grupo 2 (I.S. Financeiro) - 62213.01 - 63171 - 63110** deve estar com o status "OK"

Porque ocorrem diferenças?

Em sua maioria, quando é feito pagamento de empenhos de um recurso X, com saldos bancários de um recurso Y.

Exemplo: Diferença existente em Julho, no **RV: 1102, 1517, 1520**

Refere-se ao pagamento de 10,45, realizado no dia 22/07, referente empenho 518/2020(**RV 1**) com a conta bancária 10 - BB SALARIO EDUCACAO FEDERAL(**RV 1102**)

Consulta Autenticação da Despesa

Empenho: 518 2020 Convênio: Precatório: Data e Registro da Autenticação: Data do Caixa: 22/07/2020 Exercício: 2020

Ordem de Pagamento: 2020 Reduzido: 00000.00.00.00.00.00 Conta Extra-Orçamentária:

Valor do Pagto.: 156,75 Forma de Pagamento: Débito em Conta Credor: 197 BANCO DO BRASIL S/A R.V.: 1 Livre

Possui Retenção

Dados da Despesa

Reduzido	Conta Bancária	(F2 - Repete Última conta)	I. S.	Docto. Nº	Valor	Adicionar
	00000.00.00.00.00.00				0,00	Cancelar
						Retirar
	Conta Bancária		I.S.	Docto.	Valor	
	BB ASPS FUS		F		41,80	
	BB SALARIO EDUCACAO FEDERAL		F		10,45	
	BB MACAMBARABL PSB FNAS		F		10,45	
	BB MACAMBARABL GBF FNAS		F		52,25	
	BB MACAMBARBL GSUAS FNAS		F		10,45	
<input type="checkbox"/> Realizar pagamento com recursos de exercício anterior					Total:	156,75

Histórico do Lançamento F6 - Consulta Histórico das Liquidações F7 - Inserir Histórico do Empenho (use CTRL + ENTER para nova linha)

DÉBITO EM CONTA NESTA DATA
 PAGTO. REF. EMPENHO 518/2020
 BANCO DO BRASIL S/A - 197

Resumo

Data Empenho: 28/01/2020

Empenhado: 0,00

Liquidado: 0,00

Pago: 0,00

Ordens Pagas: 0,00

Saldo a Pagar: 0,00

Fechar

O que fazer para não ocorrer diferenças?

Orientar a tesouraria a sempre fazer pagamentos informando contas bancárias do mesmo recurso do Empenho.

Recurso 8003, 8005 e 8008, utilizados indevidamente para empenhos orçamentários.

3. Relatório de Conferência dos Recursos Disponíveis

Objetivo: Simular os Lançamentos de Encerramento do Exercício, hoje, e garantir que os lançamentos ficarão corretos ao encerrar o saldo da conta 82114, **contra as contas 72111, 72112 e 72113.**

A coluna **Diferença**, deste relatório deve estar ZERADA para todos os recursos vinculados, o que indica que os valores estão contabilizados corretamente no grupo de contas 72110.

Observar: Antes de analisar este relatório, devem ser realizados os ajustes no Relatório de Conferência das Disponibilidades.

Porque ocorrem diferenças?

1º Falta de Lançamento Bancário, referente às retenções:

Exemplo:

Data	Histórico	Empenhado	Liquidado	Pago
29/07/2020	FOLHA DE PAGAMENTO SERVIDORES REF.: EMPENHOS COM RETENÇÃO - FOLHA DE PAGAMENTO JULHO 2020	9.254,08		
29/07/2020	folha pqto mes de jul/2020		9.254,08	
29/07/2020	Retenção Proveniente do Desconto referente: EMPRESTIMO BANRISUL - AUTOMÁTICO, Setor: SEC.MUN.SAUDE, Centro de Custo: PIM - CONTRATADOS			321,20
29/07/2020	Retenção Proveniente do Desconto referente: INSS, Setor: SEC.MUN.SAUDE, Centro de Custo: PIM - CONTRATADOS			707,39
30/07/2020	Pagamento de Empenho 4806/2020 cfe. Débito em Conta Unificado nº			8.225,49
Totais do Empenho:		9.254,08	9.254,08	9.254,08

Dados Gerais		Lançamentos de Retenção de INSS/IRRF/ISS		Ordens Pagas	Ordens a Pagar
Processo	Credor	Proj./Ativ.	Despesa	Saldo a Liquidar	Saldo a Pagar
	3882 FOLHA DE PAGAMENTO	2048	19 3190.04.99.01.00.00 CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO DE PROFISS	0,00	0,00

Ordens Pagto. (F6) OK Cancelar Imprimir

- Ao registrar a retenção automática no sistema, é realizada a contabilização do evento 300 - Retenção de Empenho.
(D) - 82111.01 - RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO - RV DO EMPENHO
(C) - 82111.01 - RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO - RV DA CONTA EXTRA

Porque?

O valor da retenção deve ser contabilizado em recurso extra-orçamentário(Código 8000 a 8999), desta forma o sistema já faz o lançamento contábil na conta 82111.01, conforme o recurso que está vinculado na conta extra-orçamentária. Ocorre que as contas extra-orçamentárias devem estar vinculadas à recursos extra-orçamentário(Código 8000 a 8999), assim este valor será apresentado na linha do recurso corretamente.

E fará os lançamentos contábeis na conta 72113

Em contrapartida, deve ser realizado um lançamento de transferência de valores bancários do recurso do empenho para o recurso extra-orçamentário, colocando assim disponibilidade para o recurso extra-orçamentário(Código 8000 a 8999).