

GERÊNCIA DE ORIENTAÇÃO, NORMAS E PROCEDIMENTOS - GONP
CHEFIA DAS AÇÕES DE ORIENTAÇÃO - COR

BOLETIM Nº 010/2013

ASSUNTO: Atualização do Boletim nº 026/2011. Sistema GFU do e-Fisco: Nova funcionalidade “Cadastro de Reclassificação da despesa”

LEGISLAÇÃO: sem indicação

DATA: 25/03/2013

Nova funcionalidade do Sistema GFU do e-Fisco: “Cadastro de Reclassificação da Despesa”

A Gerência de Orientação, Normas e Procedimentos, a pedido da Gerência de Auditoria, Prestação e Tomada de Contas, representada pela Chefia das Ações de Prestação e Tomada de Contas, vem, por meio deste boletim, informar aos **órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo Estadual** e demais Poderes (Legislativo e Judiciário) o seguinte:

O Sistema e-Fisco foi aperfeiçoado na área de negócio **Gestão de Execução Orçamentária e Financeira das Unidades Gestoras (GFU)**, serviço “**Prestação de Contas**”, com a criação da funcionalidade denominada “**CADASTRO DE RECLASSIFICAÇÃO DA DESPESA**”.

A reclassificação de despesa não será mais realizada através de lançamentos contábeis do Tipo NL (Nota de Lançamento) no Sistema CTB pelas Unidades Gestoras (UGs) da Administração Indireta do Poder Executivo Estadual e pelos demais Poderes.

A inclusão desta nova função visa atender a **obrigatoriedade das reclassificações de itens de gastos empenhados com “descrição genérica” (94 – Suprimento Institucional, 96 – Repasse Financeiro e 97 – Suprimento Individual)**.

Para as UGs da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo, essa reclassificação de despesa deverá ocorrer **antes** do Cadastro de Prestação de Contas, haja vista a obrigatoriedade de inserção das prestações de contas por essas UGs, considerando o disposto no inciso II do art. 193 c/c art. 207 da Lei Estadual n.º 7.741/1978, alterada recentemente pela Lei Complementar n.º 208/2012.

Para empenhos com **outros tipos de despesa**, essa reclassificação poderá ser realizada **a qualquer momento**, representando correções nos itens de gastos originalmente empenhados.

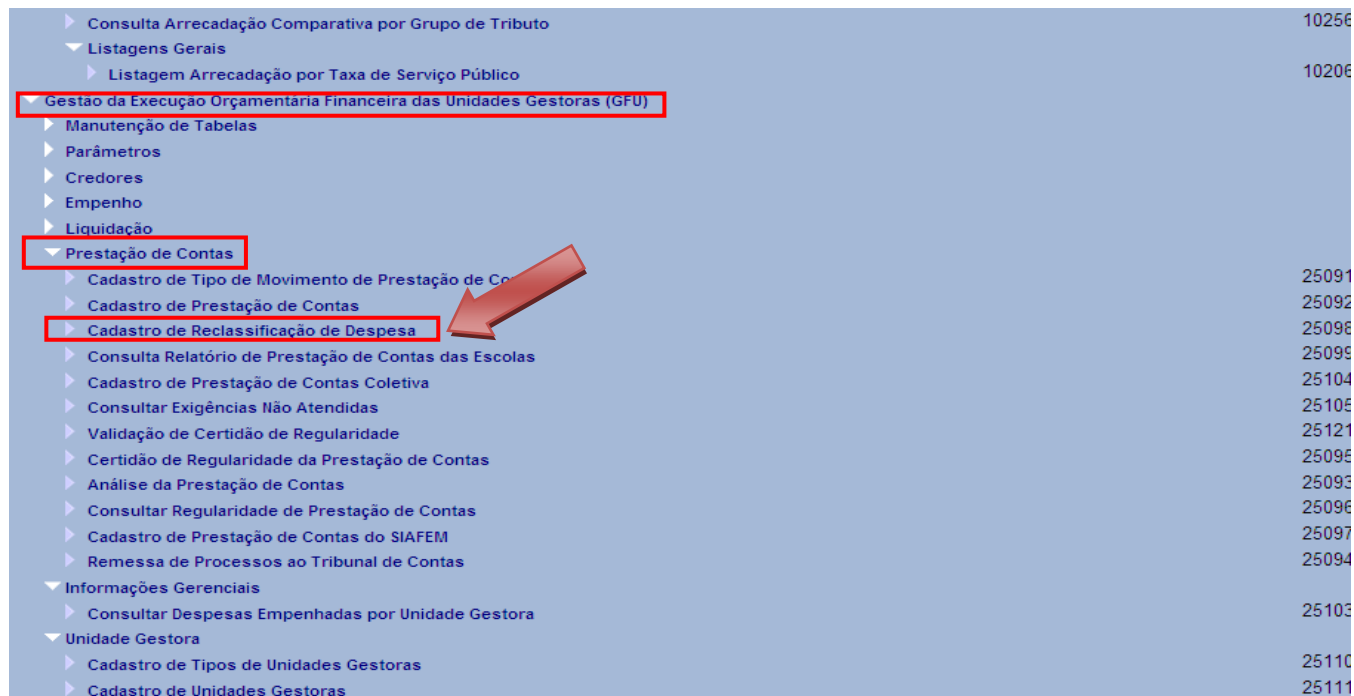
Lembramos, nesta oportunidade, que as prestações de contas devem ser analisadas e arquivadas dentro do próprio órgão, conforme Decreto Estadual nº 38.935/2012.

Segue anexa neste informe orientação acerca da operacionalidade no Sistema e-Fisco, com situações exemplificativas para uso da nova funcionalidade “**Cadastro de Reclassificação da despesa**”.

Esta SCGE, através da **Chefia das Ações de Prestação e Tomada de Contas**, coloca-se à disposição para maiores esclarecimentos por meio dos telefones **3183-0831** ou **3183-0832**.

ANEXO I

A funcionalidade “Cadastro de Reclassificação de Despesa” localiza-se na área de negócio “Gestão da Execução Orçamentária Financeira das Unidades Gestoras (GFU)”, no serviço “Prestação de Contas”.



A seguir, abordaremos algumas situações:

A situação da Ordem Bancária selecionada para uma reclassificação de despesa deve ser “PAGA”;

Quarta-Feira, 28 de Setembro de 2011 - 11:51:46 HOMOLOG PRODUÇÃO 02 (sf002734) Usuário: ALEXANDRE DIMAS MARTINS PEREIRA Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Ordem Bancária > Detalhamento de Ordem Bancária

Meus Favoritos (x)

Detalhamento de Ordem Bancária

Ajuste Pagamento: ☐ Não

Número da OB: 2011OB000009 Data da OB: 05/01/2011

Unidade Gestora: 220201 - UNIDADE TECNICA DE DEFESA E FISCALIZAÇÃO Data de Geração da OB: 20/04/2011 09:53:31

Gestão: 00001 - ADMINISTRATIVA DIRETA Usuário da Geração: FERNANDA MARIA PEN

Vínculo: ☐ Pagto de Empenho

Situação da OB: **PAGA**

Remetente Bancário Pagador: Outras Contas 1 - PESSOA JURIDICA 00000000 - 1835 - 41844 - 7

Pago com Cheque: ☐ Sim ☒ Não Número: 4

Remessa: 2011RT000001 Data Pagto./Devol.: 05/01/2011 00:00:00

Número do Empenho: 2011NE000003

Ficha Financeira: 2011.220201.00001.0102003503.330000000 EXECUÇÃO DE CONVÊNIOS Recurso

Credor: 144.072.564-00 FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO

Domicílio Bancário Recebedor: Outras Contas 1 - PESSOA JURIDICA 00000000 - 899 - 4035 - 5

Tipo de OB: 17 - SEM EFEITO BANCÁRIO

Valor Bruto: 3.000,00

Retenções: 500,00

Valor Líquido: 2.500,00

Observações:

Data Últ. Alteração: 20/05/2011 11:56:12

Dados da Previsão Desembolso

Número da PD: 2011PD000011 Data Últ. Alteração: 20/04/2011 09:53:43

Usuário Últ. Manutenção: FERNANDA MARIA PENAF

Relação:	Descrição:	Credor:	Data:	Documento de Origem:	Situação:	Valor:
2011AR000001	ISS RECIFE	FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	05/01/2011	2011NE000003	Retida	200,00
2011AR000002	INSS PESSOA FÍSICA	FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	05/01/2011	2011NE000003	Retida	300,00
Valor total:						500,00

1 - LOCALIZAÇÃO DA RECLASSIFICAÇÃO

O usuário pode consultar as Reclassificações de Despesa usando os filtros disponíveis e clicando no botão “Localizar”, no “Cadastro de Reclassificação de Despesa”.

Cadastro de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 140101 SEDUC G+ Gestão: 00001 - ADM. DIRETA +

Exercício: 2013 + Número do Empenho: 2013 NE

Período de Realização: a Número da Ordem Bancária: 2013 OB

Contabilizada: ☒ Todos ☐ Sim ☐ Não

Situação: ☒ Todos ☐ Estornada ☐ Não Estornada

Registros por Página: 20 **Localizar (!)**

X	Documento	Empenho	Ordem Bancária	Prestação de Contas	Data de Lançamento	Valor da Ordem Bancária
<input type="checkbox"/>	2013RW002627	2012NE022862	2012OB043446		20/03/2013	3.045,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002626	2012NE029330	2013OB0000184	2013PC00000063201	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002625	2012NE029372	2013OB0000170	2013PC00000063219	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002624	2012NE029458	2013OB0000301	2013PC00000063235	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002623	2012NE029436	2013OB0000294	2013PC00000063238	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002622	2012NE026803	2013OB0000230	2013PC00000063242	20/03/2013	4.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002621	2012NE026779	2013OB0000228	2013PC00000063243	20/03/2013	4.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002620	2012NE029333	2013OB0000187	2013PC00000063245	20/03/2013	3.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002619	2012NE029341	2013OB0000195	2013PC00000063246	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002618	2012NE029525	2013OB0000920	2013PC00000062798	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002617	2012NE025329	2013OB004208	2013PC00000062805	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002616	2012NE025376	2013OB0003566	2013PC00000062811	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002615	2012NE028238	2013OB001819	2013PC00000062834	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002614	2012NE025327	2013OB004203	2013PC00000062890	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002613	2012NE024583	2013OB0003551	2013PC00000062897	20/03/2013	3.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002612	2012NE025372	2013OB0003568	2013PC00000062909	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002611	2012NE028136	2013OB0003387	2013PC00000062917	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002610	2012NE025357	2013OB0003546	2013PC00000062927	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002609	2012NE028244	2013OB0002398	2013PC00000062932	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RW002608	2012NE028246	2013OB0002403	2013PC00000063398	20/03/2013	1.350,00

Registros 1-20 de 1200 01 02 03 04 05 06 07 (<) Anterior Próximo (>)

Detalhar (h) Incluir (!) Estornar (a)

2 - INCLUSÃO DA RECLASSIFICAÇÃO

O usuário deve incluir uma nova Reclassificação de Despesa clicando no botão “Incluir”, no “Cadastro de Reclassificação de Despesa”.

Cadastro de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: G+ Gestão: -- Selecione uma opção -- +

Exercício: 2013 + Número do Empenho: 2013 NE

Período de Realização: a Número da Ordem Bancária: 2013 OB

Contabilizada: ☒ Todos ☐ Sim ☐ Não

Situação: ☒ Todos ☐ Estornada ☐ Não Estornada

Registros por Página: 20 **Localizar (!)**

X	Documento	Empenho	Ordem Bancária	Prestação de Contas	Data de Lançamento	Valor da Ordem Bancária
---	-----------	---------	----------------	---------------------	--------------------	-------------------------

Detalhar (h) **Incluir (!)** Estornar (a)

A data da reclassificação não poder ser MAIOR que a data atual, nem menor que a data do pagamento (data da Ordem Bancária).

Clique em “RECLASSIFICAR” e aparecerá uma linha para executar a reclassificação.

Inclusão de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 140101 SEDUC * Gestão: 00001 ADM. DIRETA *
 Exercício do Lançamento: 2013 * Número da Ordem Bancária: 2012 OB 043446 *
 Data do Lançamento: 21/03/2013 * Número do Empenho: 2012 INE 022862
 Valor da Ordem Bancária: 3.048,00
 Motivo: teste

Itens do Empenho a Reclassificar

Reclassificar (r)	Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
<input type="button" value="+"/>	4.4.90.30.94	SUPRIMENTO DE FUNDO INSTITUCIONAL - ITEM GENÉRICO.	1,00	3.048,0000	3.048,00
<input type="button" value="-"/>	Selecione uma opção --				
Valor Total dos Itens Reclassificados:					

Acessa a opção de RECLASSIFICAÇÃO

Caso haja, na mesma OB, vários itens para reclassificar, clique na opção **[+]**, quando aparecerão várias linhas e cada uma será um único item de despesa, conforme tela a seguir:

Inclusão de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 140101 SEDUC * Gestão: 00001 ADM. DIRETA *
 Exercício do Lançamento: 2013 * Número da Ordem Bancária: 2012 OB 043446 *
 Data do Lançamento: 21/03/2013 * Número do Empenho: 2012 INE 022862
 Valor da Ordem Bancária: 3.048,00
 Motivo: teste

Itens do Empenho a Reclassificar

Reclassificar (r)	Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
<input type="button" value="+"/>	4.4.90.30.94	SUPRIMENTO DE FUNDO INSTITUCIONAL - ITEM GENÉRICO.	1,00	3.048,0000	3.048,00
<input type="button" value="-"/>	Selecione uma opção --				
<div> Seleção uma opção -- 4.4.90.30.01-COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS 4.4.90.30.02-COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES DE AVIAÇÃO 4.4.90.30.03-COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA OUTRAS FINALIDADES 4.4.90.30.04-GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS. 4.4.90.30.14-MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO 4.4.90.30.16-MATERIAL DE EXPEDIENTE 4.4.90.30.17-MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS 4.4.90.30.21-MATERIAL DE COZINHA 4.4.90.30.22-MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO 4.4.90.30.23-UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS 4.4.90.30.24-MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS 4.4.90.30.25-MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS 4.4.90.30.26-MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO 4.4.90.30.28-MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA 4.4.90.30.35-MATERIAL LABORATORIAL 4.4.90.30.39-MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS 4.4.90.30.40-MATERIAL BIOLÓGICO 4.4.90.30.42-FERRAMENTAS DE POUCO VALOR E DURABILIDADE. 4.4.90.30.46-MATERIAL BIBLIOGRÁFICO NÃO IMOBILIZÁVEL 4.4.90.30.47-AQUISIÇÃO DE SOFTWARE DE BASE 4.4.90.30.96-REPASSES FINANCEIROS - REFIN 4.4.90.30.98-RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 4.4.90.30.99-ITEM GENÉRICO DE MATERIAL PARA O BANCO DE PREÇOS </div>					
Valor Total dos Itens Reclassificados:					

SUGESTÃO:

A RECLASSIFICAÇÃO (**Cadastro de Reclassificação de Despesa**) poderá ser agrupada por item de gasto, ou seja, some TODOS os documentos comprobatórios (cupons fiscais, faturas, notas fiscais,...) referente ao respectivo item de gasto e cadastre este valor.

Exemplo 01: Vários documentos comprobatórios com itens comuns e diferentes

Se tivermos a mesma despesa executada e esta tiver vários documentos de comprovação para um mesmo item, podemos somar os valores relativos a este item e cadastrá-lo uma única vez, conforme tela abaixo:

Inclusão de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 220201 ADAGRO Gestão: 00001 ADM. DIRETA

Exercício do Lançamento: 2011 Número da Ordem Bancária: 2011 OB 000009

Data do Lançamento: 03/10/2011 Número do Empenho: 2011 NE 000003

Motivo: teste

Itens do Empenho a Reclassificar

Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
Reclassificar (r)	3.3.90.36.08 BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00
-	-- Selecionar uma opção --			
-	3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	1.000,0000	1.000,00
Valor Total dos Itens Reclassificados:				1.000,00

Confirmar (c) Voltar (v) Desistir (t)

Concluído

Especifique o item de gasto, quantidade e preço

Os outros itens de gasto devem ser adicionados da seguinte forma:

Inclusão de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 220201 ADAGRO Gestão: 00001 ADM. DIRETA

Exercício do Lançamento: 2011 Número da Ordem Bancária: 2011 OB 000009

Data do Lançamento: 03/10/2011 Número do Empenho: 2011 NE 000003

Motivo: teste

Itens do Empenho a Reclassificar

Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
Reclassificar (r)	3.3.90.36.08 BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00
-	-- Selecionar uma opção --			
-	3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	1.000,0000	1.000,00
Valor Total dos Itens Reclassificados:				1.000,00

Confirmar (c) Voltar (v) Desistir (t)

Concluído

[+] acrescenta mais itens de reclassificação para a mesma OB

Exemplo 02: Itens comuns e documentos comprobatórios diferentes

Reforçando que na RECLASSIFICAÇÃO (Cadastro de Reclassificação de Despesa) poderão ser somados TODOS os documentos comprobatórios referentes aos respectivos itens de gasto.

Terça-Feira, 11 de Outubro de 2011 - 11:34:55 S11

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

Usuário: ALEXANDRE DIMAS MARTINS PEREIRA Encerrar sessão (q)

Meus Favoritos (x) ...

Menu Principal (u) > Cadastro de Reclassificação de Despesa > Detalhamento da Reclassificação de Despesa

Detalhamento da Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 110601 SESP Número da Ordem Bancária: 2011 OB 001308

Gestão: 00001 ADM. DIRETA Número do Empenho: 2011 NE 000760

Data do Lançamento: 06/10/2011 Usuário da Inclusão: ALEXSANDRO MACHADO SILVA

Número da Reclassificação: 2011 RD 000030 Usuário Última Alteração: ALEXSANDRO MACHADO SILVA

Data do Estorno: 11/10/2011

Motivo do Estorno: estorno para correção da reclassificação

Motivo da Reclassificação: Reclassificação das despesas ref. ao suprimento individual, 2011NE760.

Itens do Empenho Reclassificados

Reclassificado De:	Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total
>>> Para:	3.3.90.33.06	TÁXI	1,00	50,0000	50,00
>>> Para:	3.3.90.33.06	TÁXI	1,00	36,0000	36,00
>>> Para:	3.3.90.33.06	TÁXI	1,00	36,0000	36,00
>>> Para:	3.3.90.33.06	TÁXI	1,00	17,0000	17,00
>>> Para:	3.3.90.33.06	TÁXI	1,00	10,0000	10,00
>>> Para:	3.3.90.33.06	TÁXI	1,00	32,0000	32,00
Valor Total dos Itens Reclassificados:					181,00

Desistir (t)

Forma **SUGERIDA**

Terça-Feira, 11 de Outubro de 2011 - 11:34:25 S11

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

Usuário: ALEXANDRE DIMAS MARTINS PEREIRA Encerrar sessão (q)

Meus Favoritos (x) ...

Menu Principal (u) > Cadastro de Reclassificação de Despesa > Detalhamento da Reclassificação de Despesa

Detalhamento da Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 110601 SESP Número da Ordem Bancária: 2011 OB 001308

Gestão: 00001 ADM. DIRETA Número do Empenho: 2011 NE 000760

Data do Lançamento: 11/10/2011 Usuário da Inclusão: ALEXSANDRO MACHADO SILVA

Número da Reclassificação: 2011 RD 000032 Usuário Última Alteração: ALEXSANDRO MACHADO SILVA

Motivo da Reclassificação: reclassificação

Itens do Empenho Reclassificados

Reclassificado De:	Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total
>>> Para:	3.3.90.33.06	TÁXI	1,00	181,0000	181,00
Valor Total dos Itens Reclassificados:					181,00

Desistir (t)

3 - CONFIRMAÇÃO DA RECLASSIFICAÇÃO

Após reclassificar todos os documentos comprobatórios, “**Confirmar**” a reclassificação, como se vê a seguir:

Inclusão de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 220201 ADAGRO * Gestão: 00001 ADM. DIRETA *

Exercício do Lançamento: 2011 * Número da Ordem Bancária: 2011 OB 000009 *

Data do Lançamento: 03/10/2011 * Número do Empenho: 2011 NE 000003

Motivo: teste *

Itens do Empenho a Reclassificar

Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
Reclassificar (r)	3.3.90.36.08 BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00
-	-- Selecionar uma opção --			
-	3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	1.000,0000	1.000,00
Valor Total dos Itens Reclassificados:				1.000,00

Concluído

Confirmar (c) Voltar (v) Desistir (t)

Realizada com sucesso a reclassificação, será exibida a tela abaixo, na qual consta o número da RD:

Mensagem ao Usuário - Windows Internet Explorer

https://efico2.cefaz.pe.gov.br/efico2/efico2/ReclassificacaoDespesa

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

Quarta-feira, 28 de Setembro de 2011 14:16:55 HOMOLOG PRODUÇÃO 02 (4802734) Usuário: ALEXANDRE DIAS MARTINS PEREIRA Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) Meus Favoritos (x)

Operação concluída com sucesso!

Complemento: Reclassificação de Despesa Contabilizada.
Documento Gerado de Número: 2011RD000006

Clique aqui para prosseguir (p)

TL.GFU.405.MP.1.MC.25371

Concluído

Observação: A inclusão de uma Reclassificação de Despesa pode ser:

- **Contabilizada (RD):** Exercício do Empenho está aberto contabilmente para execução;

- **Não Contabilizada (RN): Exercício do Empenho encerrado contabilmente.**

Atentar que o valor da reclassificação **não pode ser maior** que o valor da **Ordem Bancária**, como se vê na mensagem exibida na tela abaixo:

Inclusão de Reclassificação de Despesa

Quarta-Feira, 20 de Setembro de 2011 - 14:19:57 **HOMOLOG PRODUÇÃO 02 (sf002734)** Usuário: ALEXANDRE DIMAS MARTINS PEREIRA Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Cadastro de Reclassificação de Despesa > Inclusão de Reclassificação de Despesa Meus Favoritos (x) ...

Inclusão de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora: 220201 ADAGRO Gestão: 00001 ADM DIRETA
Exercício do Lançamento: 2011 OB 000009
Data do Lançamento: 28/09/2011 NE 000003
Motivo: testes 2 com retenção

Mensagem da página da web
Valor Total da Reclassificação é Maior que Valor da Ordem Bancária R\$ 3000,00

Items do Empenho a Reclassificar

Reclassificar (v)	Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
-	3.3.90.36.98	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00
-	3.3.90.36.20 - REPARO E MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS		1,00	1.000,0000	1.000,00
-			1,00	1.000,0000	1.000,00
-			1,00	1.000,0000	1.000,00
-			1,00	1.000,0000	1.000,00
-			1,00	1.000,0000	1.000,00
-			1,00	1.000,0000	1.000,00
					5.000,00

Valor Total dos Itens Reclassificados:

Confirmar (c) Voltar (v) Desistir (t)

4 - ESTORNO E DETALHAMENTO DA RECLASSIFICAÇÃO

O usuário pode estornar (desfazer) uma Reclassificação de Despesa incluída anteriormente clicando no botão “**Estornar**”, no “**Cadastro de Reclassificação de Despesa**”.

O usuário pode detalhar uma Reclassificação de Despesa incluída anteriormente clicando no botão “**Detalhar**”, no “**Cadastro de Reclassificação de Despesa**”.

Cadastro de Reclassificação de Despesa

Unidade Gestora:	140101 SEDUC	Gestão:	00001 - ADM. DIRETA
Exercício:	2013	Número do Empenho:	2013 NE
Período de Realização:		Número da Ordem Bancária:	2013 OB
Contabilizada:	<input checked="" type="radio"/> Todos <input type="radio"/> Sim <input type="radio"/> Não		
Situação:	<input checked="" type="radio"/> Todos <input type="radio"/> Estornada <input type="radio"/> Não Estornada	Registros por Página:	20 Localizar (i)

X	Documento	Empenho	Ordem Bancária	Prestação de Contas	Data de Lançamento	Valor da Ordem Bancária
<input type="checkbox"/>	2013RN002627	2012NE022862	2012OB043446		20/03/2013	3.048,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002626	2012NE029330	2013OB000184	2013PC0000063201	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002625	2012NE029372	2013OB000170	2013PC0000063219	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002624	2012NE029458	2013OB000301	2013PC0000063235	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002623	2012NE029436	2013OB000294	2013PC0000063238	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002622	2012NE026803	2013OB000230	2013PC0000063242	20/03/2013	4.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002621	2012NE026779	2013OB000228	2013PC0000063243	20/03/2013	4.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002620	2012NE029333	2013OB000187	2013PC0000063245	20/03/2013	3.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002619	2012NE029341	2013OB000195	2013PC0000063246	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002618	2012NE029525	2013OB000920	2013PC0000062798	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002617	2012NE025329	2013OB004208	2013PC0000062805	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002616	2012NE025376	2013OB003566	2013PC0000062811	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002615	2012NE028238	2013OB001819	2013PC0000062834	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002614	2012NE025327	2013OB004203	2013PC0000062890	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002613	2012NE024593	2013OB003551	2013PC0000062897	20/03/2013	3.000,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002612	2012NE025372	2013OB003568	2013PC0000062909	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002611	2012NE028136	2013OB003387	2013PC0000062917	20/03/2013	900,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002610	2012NE025357	2013OB003546	2013PC0000062927	20/03/2013	1.350,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002609	2012NE028244	2013OB002398	2013PC0000062932	20/03/2013	1.800,00
<input type="checkbox"/>	2013RN002608	2012NE028244	2013OB002403	2013PC0000063398	20/03/2013	1.350,00

Registros 1-20 de 1200

01 02 03 04 05 06 07

Detalhar (h) Incluir (i) Estornar (a)

5 - RESSALVAS PARA AS UNIDADES GESTORAS DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL

ATENÇÃO 01:

Conforme descrito anteriormente, se tivermos a mesma despesa executada e esta tiver vários documentos de comprovação para um mesmo item, podemos somar os valores relativos a este item e cadastrá-lo uma única vez

No momento da Prestação de Contas (**Cadastro de Prestação de Contas**), será discriminado cada documento relacionando ao mesmo item.

O detalhamento de cada documento será feito na inclusão da Prestação de Contas, no Cadastro de Prestação de Contas.

ATENÇÃO 02:

Nos casos em que haja devolução **PARCIAL** de recursos, somente serão reclassificados os itens efetivamente gastos.

Neste caso, no momento da Prestação de Contas (**Cadastro de Prestação de Contas**), deverão ser inseridos os documentos comprobatórios **51** (N - GUIA DE RECEBIMENTO-GR) e **52** (D-NOTA DE ANULAÇÃO DE EMPENHO), que deverão ter o mesmo valor do saldo devolvido, para concluir a prestação de contas e **zerar** o saldo a comprovar.

Importante salientar que, sempre que houver devolução de recursos, se o empenho for relativo ao exercício corrente, **DEVERÁ SER FEITA A ANULAÇÃO DO EMPENHO**.

Exemplo:

Detalhamento de Prestação de Contas

Unidade Gestora: 380301 DAC-SDS Exercício: 2011

Gestão: 00001 ADM. DIRETA Tipo de Despesa: SUPRIMENTO INDIVIDUAL

Número do Empenho: 2011 NE 001227 Número da OB: 2011 OB 006063

Situação Reclassificação: CONTABILIZADA Reclassificação: 2011 RD 000225

Número do Processo: PC 00107114 Situação da Prestação de Contas: LIBERADO PARA ANÁLISE

Data da Inclusão do Processo: 07/10/2011 Usuário de Inclusão: ZELMA RODRIGUES DOS SANTOS

Data da Prestação de Contas: 07/10/2011 Usuário Responsável: VALDIR JOSE SANTOS

Prazo da Prestação de Contas: 17/10/2011 Número do controle de caixa atual: 2011/620-096

Observação:

Dados do Empenho

Número do Empenho: 001227 Valor do Empenho: 1.000,00

Modalidade do Empenho: ORDINÁRIO Exercício: 2011

Data do Empenho: 12/08/2011 Credor: 945.181.814-68 - CLAUDIO MAIA

Dados da Ordem Bancária

Número da OB: 006063 Exercício: 2011

Data da OB: 15/08/2011 Valor da OB: 1.000,00

Data do Pagamento: 17/08/2011

Itens da Prestação de Contas

X	Tipo de Documento	Data	Número	Série	Página	Fornecedor	Descrição	Valor	
<input type="radio"/>	NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR	13/09/2011	3264		06	04.420.310/0001-16		120,00	D
<input type="radio"/>	NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR	05/09/2011						490,00	D
<input type="radio"/>	OFÍCIO DO ORDENADOR + NOTA DE EMPENHO + NOTA DE LIQUIDAÇÃO + COMPROVANTE(S) DE PAGAMENTO	15/08/2011						1.000,00	C
<input type="radio"/>	NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR	07/10/2011						33,16	D
<input type="radio"/>	GUIA DE RECEBIMENTO - GR	05/10/2011	2011010137		12	945.181.814-68		356,84	N
<input type="radio"/>	NOTA DE ANULAÇÃO DE EMPENHO	05/10/2011	2011NA000328		14	945.181.814-68		356,84	D
Quantidade Total de Documentos:								6	
Valor a Comprovar:								0,00	
Valor Total Comprovado:								1.000,00	

Devolução de recursos, **SEMPRE** incluir os dois documentos (51 e 52)

Certificado de Regularidade

Número Exercício Situação Data

Exigência

Nº Exigência Situação Data Motivo Usuário Responsável

Tribunal

Movimentação do processo de prestação de contas

Usuário Responsável Localização Tipo Data UG

ATENÇÃO 3:

Nos casos de **Retenção Tributária** será feita OB pelo valor BRUTO sem descontar a retenção.

Em **Cadastro de Reclassificação de Despesa**, o sistema deverá solicitar a reclassificação pelo valor **BRUTO** da ordem bancária.

No momento da Prestação de Contas (**Cadastro de Prestação de Contas**), também deverá constar o valor **BRUTO** da OB, sem descontar as retenções.

Exemplo:

Quarta-Feira, 28 de Setembro de 2011 - 11:51:46 **HOMOLOG PRODUÇÃO 02** (sf002734) Usuário: ALEXANDRE DIMAS MARTINS PEREIRA Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Ordem Bancária > Detalhamento de Ordem Bancária **Meus Favoritos (x) ...**

Detalhamento de Ordem Bancária

Ajuste Pagamento: ☐ Sim ☒ Não

Número da OB: 2011OB000009 Data da OB: 05/01/2011

Unidade Gestora: 220201 - UNIDADE TECNICA AGENCIA DE DEFESA E FISCALIZAÇÃO Data de Geração da OB: 20/04/2011 09:53:31

Gestão: 00001 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA Usuário da Geração: FERNANDA MARIA PEN

Vínculo: ☐ Pagto de Empenho

Situação da OB: PAGA

Domicílio Bancário Pagador: ☐ Outras Contas 1 - PESSOA JURIDICA 00000000 - 1835 - 41844 - 7

Pgto com Cheque: ☐ Sim ☒ Não Número: 4

Remessa: 2011RT000001 Data Pagto./Devol.: 05/01/2011 00:00:00

Número do Empenho: 2011NE000003

Ficha Financeira: 2011.220201.00001.0102003503.33000000 EXECUÇÃO DE CONVÊNIOS Recurso:

Credor: 144.072.564-00 - FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO

Domicílio Bancário Recebedor: ☐ Outras Contas 1 - PESSOA JURIDICA 00000000 - 899 - 4035 - 5

Tipo de OB: 17 - SEM EFEITO BANCÁRIO

Valor Bruto: 3.000,00

Retenções: 500,00

Valor Líquido: 2.500,00

Observações:

Data Últ. Alteração: 20/05/2011 11:56:12

Dados da Previsão Desembolso

Número da PD: 2011PD000011 Data Últ. Alteração: 20/04/2011 09:53:43

Usuário Últ.Manutenção: FERNANDA MARIA PENAFIO

Retenção	Descrição	Credor	Data	Documento de Origem	Situação	Valor
2011AR000001	ISS RECIFE	FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	05/01/2011	2011NE000003	Retida	200,00
2011AR000002	INSS PESSOA FISICA	FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	05/01/2011	2011NE000003	Retida	300,00
						Valor total: 500,00

Atentar que a Prestação de Contas será pelo valor Bruto (com os tributos), vide exemplo...

Inclusão do Documento de Itens da Comprovação - Windows Internet Explorer

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

https://efisco2.ses.gov.br/efisco2/fin_gfu/PRManterPrestacaoConta

Menu Principal (u) > Cadastro de Prestação de Contas > Inclusão de Prestação de Contas > Inclusão do Documento de Itens da Comprovação **Meus Favoritos (x) ...**

Inclusão do Documento de Itens da Comprovação

Unidade Gestora: 220201 - ADAGRO Exercício: 2011

Gestão: 00001 - ADM. DIRETA Número do Empenho: 2011 NE 000003

Número da OB: 2011 OB 000009 Tipo de Despesa: NORMAL

Valor da OB: 3.000,00 Valor Comprovado: 300,00 Valor a Comprovar: 2.700,00

Tipo de Documento: 48 - D - COMPROVANTE DE RECOLHIMENTO DO ISS - ... Data: 10/10/2011

Número: 222 Série:

Anexar Arquivo: Procurar...

Fornecedor: CPF 144.072.564-00 FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO ☒ Credor do empenho

Descrição: Página(s): 222

Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
3.3.90.36.08	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00
Valor Total dos Itens do Empenho: 0,00				
Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
3.3.90.36.08	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	1.000,0000	1.000,00
3.3.90.36.19	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	200,0000	1.000,00
3.3.90.36.84	VIGILÂNCIA MONITORADA	1,00	1.000,0000	1.000,00
Valor Total dos Itens da Reclassificação: 1.000,00				

Confirmar (c) Desistir (t)

No exemplo, teríamos uma retenção total de tributos de R\$500, sendo **R\$ 200 de ISS** e **R\$300 de INSS**, relativos ao item de gasto 3.3.90.36.19 (vigilância monitorada).

Menu Principal (u) > Cadastro de Prestação de Contas > Inclusão de Prestação de Contas

Meus Favoritos (x) ...

Inclusão de Prestação de Contas

Unidade Gestora:	220201 ADAGRO	Exercício:	2011
Gestão:	00001 - ADM. DIRETA	Número do Empenho:	2011 NE 000003
Número da OB:	2011 OB 000009	Tipo de Despesa:	NORMAL
Observação:			

X	Tipo de Documento	Data	Número	Página	Fornecedor	Descrição	Valor	
<input checked="" type="radio"/>	OFÍCIO DO ORDENADOR + NOTA DE EMPENHO + NOTA DE LIQUIDAÇÃO + COMPROVANTE(S) DE PAGAMENTO	05/01/2011	2011OB000009	1	144.072.564-00		3.000,00	C
<input type="radio"/>	COMPROVANTE DE RECOLHIMENTO DO INSS - GPS	10/10/2011	111	111	144.072.564-00		300,00	D
<input type="radio"/>	COMPROVANTE DE RECOLHIMENTO DO ISS - DAM	10/10/2011	222	222	144.072.564-00		200,00	D
<input type="radio"/>	NOTA FISCAL DE SERVIÇO	10/10/2011	333	333	144.072.564-00		500,00	D
<input type="radio"/>	FATURA	10/10/2011	444		144.072.564-00		1.000,00	D
<input type="radio"/>	FATURA	10/10/2011	555		144.072.564-00		1.000,00	D

Para concluir a PC

Incluir (i) Excluir (e) Detalhar (h)

Confirmar (c) Desistir (t)

Atentar que, neste exemplo, os itens de comprovação para o gasto 3.3.90.36.19 (vigilância monitorada) que foram inclusos são:

Nota Fiscal de Serviço: **R\$500,00**

Comprovante de Recolhimento de ISS: **R\$200,00**

Comprovante de Recolhimento de INSS: **R\$300,00**

Totalizando os **R\$1.000,00**, que foram reclassificados para o item de gasto 3.3.90.36.19 (vigilância monitorada).

Unidade Gestora:	220201 ADAGRO	Exercício:	2011
Gestão:	00001 - ADM. DIRETA	Número do Empenho:	2011 NE 000003
Número da OB:	2011 OB 000009	Tipo de Despesa:	NORMAL
Observação:			

X	Tipo de Documento	Data	Número	Página	Fornecedor	Descrição	Valor	
<input checked="" type="radio"/>	OFÍCIO DO ORDENADOR + NOTA DE EMPENHO + NOTA DE LIQUIDAÇÃO + COMPROVANTE(S) DE PAGAMENTO	05/01/2011	2011OB000009	1	144.072.564-00		3.000,00	C
<input type="radio"/>	COMPROVANTE DE RECOLHIMENTO DO INSS - GPS	10/10/2011	111	111	144.072.564-00		300,00	D
<input type="radio"/>	COMPROVANTE DE RECOLHIMENTO DO ISS - DAM	10/10/2011	222	222	144.072.564-00		200,00	D
<input type="radio"/>	NOTA FISCAL DE SERVIÇO	10/10/2011	333	333	144.072.564-00		500,00	D
<input type="radio"/>	FATURA	10/10/2011	444	4000	144.072.564-00		1.000,00	D
<input type="radio"/>	FATURA	10/10/2011	555	555	144.072.564-00		1.000,00	D

Incluir (i) Excluir (e) Detalhar (h)

Confirmar (c) Desistir (t)

Qualquer dúvida, ligar para **3183-0831/0832**