

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 nº 7.741/1978, alterada recentemente pela Lei Complementar nº 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.

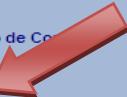
Lembramos, nesta oportunidade, que as prestações de contas devem ser analisadas e arquivadas dentro do próprio órgão, conforme Decreto Estadual nº 38.935/2012.

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

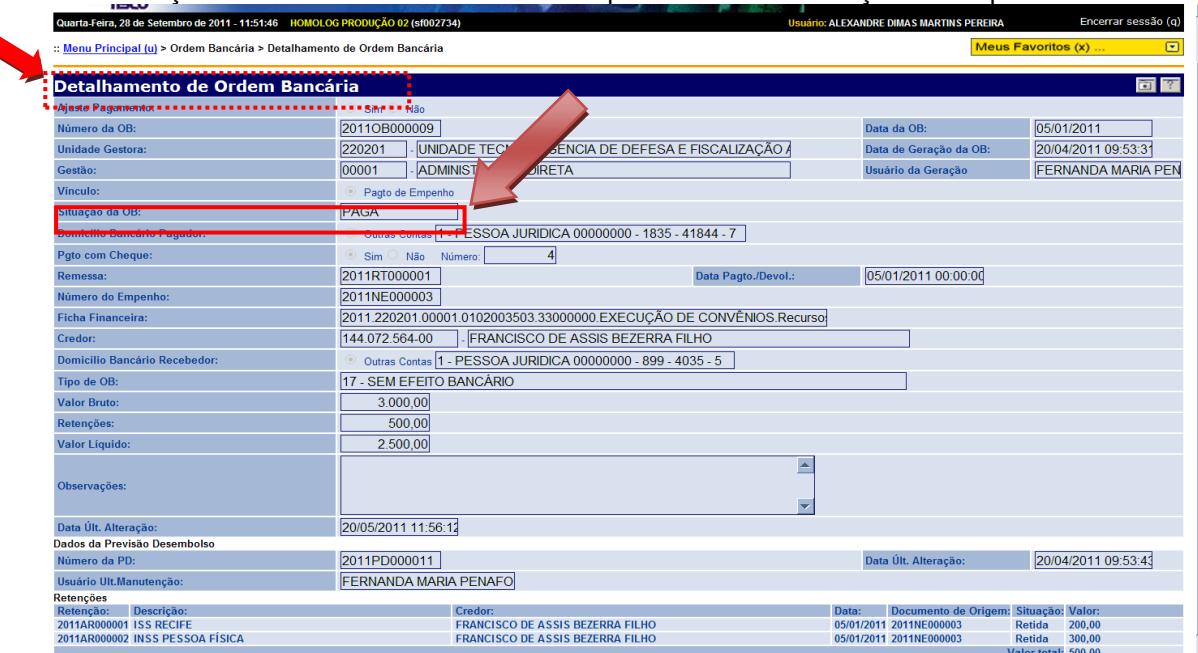
A funcionalidade “**Cadastro de Reclassificação de Despesa**” localiza-se na área de negócio “**Gestão da Execução Orçamentária Financeira das Unidades Gestoras (GFU)**”, no serviço “**Prestação de Contas**”.



▶ Consulta Arrecadação Comparativa por Grupo de Tributo	10256
▼ Listagens Gerais	
▶ Listagem Arrecadação por Taxa de Serviço Público	10206
Gestão da Execução Orçamentária Financeira das Unidades Gestoras (GFU)	
▶ Manutenção de Tabelas	
▶ Parâmetros	
▶ Credores	
▶ Empenho	
▶ Liquidação	
▼ Prestação de Contas	
▶ Cadastro de Tipo de Movimento de Prestação de Contas	25091
▶ Cadastro de Prestação de Contas	25092
 ▶ Cadastro de Reclassificação de Despesa	25098
▶ Consulta Relatório de Prestação de Contas das Escolas	25099
▶ Cadastro de Prestação de Contas Coletiva	25104
▶ Consultar Exigências Não Atendidas	25105
▶ Validação de Certidão de Regularidade	25121
▶ Certidão de Regularidade da Prestação de Contas	25095
▶ Análise da Prestação de Contas	25093
▶ Consultar Regularidade de Prestação de Contas	25096
▶ Cadastro de Prestação de Contas do SIAFEM	25097
▶ Remessa de Processos ao Tribunal de Contas	25094
▶ Informações Gerenciais	
▶ Consultar Despesas Empenhadas por Unidade Gestora	25103
▼ Unidade Gestora	
▶ Cadastro de Tipos de Unidades Gestoras	25110
▶ Cadastro de Unidades Gestoras	25111

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) Meus Favoritos (x) ...

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

Detalhamento de Ordem Bancária

Número da OB: 2011OB000009 Data da OB: 05/01/2011
 Unidade Gestora: 220201 UNIDADE TECNICO-ESCOLAR 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: Pago 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 Pgto/Devol.: 05/01/2011 00:00:00
 Número do Empenho: 2011NE000003
 Ficha Financeira: 2011.220201.00001.0102003503.33000000 EXECUÇÃO DE CONVÉNIOS 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 Ult. Manutenção: FERNANDA MARIA PENAF0
 Retenções

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 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 Redefinição 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	Registros por Página: 20 <input type="button" value="Localizar ()"/>	
Situação:	<input checked="" type="radio"/> Todos <input type="radio"/> Estornada <input type="radio"/> Não Estornada		
X Documento	Empenho	Ordem Bancária	Prestação de Contas
2013RN002627	2012IE022862	2012OB0043446	2013PC0000063201
2013RN002626	2012IE029330	2013OB000184	2013PC0000063219
2013RN002625	2012IE029372	2013OB000170	2013PC0000063219
2013RN002624	2012IE029458	2013OB000301	2013PC0000063235
2013RN002623	2012IE029436	2013OB000294	2013PC0000063238
2013RN002622	2012IE026803	2013OB000230	2013PC0000063242
2013RN002621	2012IE026779	2013OB000228	2013PC0000063243
2013RN002620	2012IE029333	2013OB000187	2013PC0000063245
2013RN002619	2012IE029341	2013OB000195	2013PC0000063246
2013RN002618	2012IE029525	2013OB000920	2013PC0000062798
2013RN002617	2012IE025329	2013OB004208	2013PC0000062805
2013RN002616	2012IE025376	2013OB003566	2013PC0000062811
2013RN002615	2012IE028238	2013OB001819	2013PC0000062834
2013RN002614	2012IE025327	2013OB004203	2013PC0000062890
2013RN002613	2012IE024593	2013OB003551	2013PC0000062897
2013RN002612	2012IE025372	2013OB003568	2013PC0000062909
2013RN002611	2012IE028136	2013OB003387	2013PC0000062917
2013RN002610	2012IE025357	2013OB003546	2013PC0000062927
2013RN002609	2012IE028244	2013OB002398	2013PC0000062932
2013RN002608	2012IE028246	2013OB002403	2013PC0000063398

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 Redefinição de Despesa

Unidade Gestora:		Gestão:	— Selecione uma opção —
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	Registros por Página: 20 <input type="button" value="Localizar ()"/>	
Situação:	<input checked="" type="radio"/> Todos <input type="radio"/> Estornada <input type="radio"/> Não Estornada		
X Documento	Empenho	Ordem Bancária	Prestação de Contas

Detalhar (h) 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 NE 022862
Valor da Ordem Bancária:	3.048,00		
Motivo:	teste		

Itens do Empenho a Reclassificar

Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
Reclassificar (r) +	4.4.90.30.94 SUPRIMENTO DE FUNDO INSTITUCIONAL - ITEM GENÉRICO.	1,00	3.048,0000	3.048,00
	Selecione uma opção --			

Valor Total dos Itens Reclassificados:

Acessa a opção de RECLASSIFICAÇÃO

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

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 NE 022862
Valor da Ordem Bancária:	3.048,00		
Motivo:	teste		

Itens do Empenho a Reclassificar

Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
Reclassificar (r) +	4.4.90.30.94 SUPRIMENTO DE FUNDO INSTITUCIONAL - ITEM GENÉRICO.	1,00	3.048,0000	3.048,00
	Selecione uma opção --			

Valor Total dos Itens Reclassificados:

Acessa a opção de RECLASSIFICAÇÃO

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

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 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item de gasto</th> <th>Especificação</th> <th>Quantidade</th> <th>Preço unitário</th> <th>Preço total(R\$)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>33.90.36.08</td> <td>BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.</td> <td>1,00</td> <td>4.000,0000</td> <td>4.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">- Selecione uma opção -</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO</td> <td>1,00</td> <td>1.000,0000</td> <td>1.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Valor Total dos Itens Reclassificados:</td> </tr> </tbody> </table>				Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)	33.90.36.08	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00	- Selecione uma opção -						3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	1.000,0000	1.000,00	Valor Total dos Itens Reclassificados:				
Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)																								
33.90.36.08	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00																								
- Selecione uma opção -																												
	3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	1.000,0000	1.000,00																								
Valor Total dos Itens Reclassificados:																												

Especifique o item de gasto, quantidade e preço

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

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 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item de gasto</th> <th>Especificação</th> <th>Quantidade</th> <th>Preço unitário</th> <th>Preço total(R\$)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>33.90.36.08</td> <td>BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.</td> <td>1,00</td> <td>4.000,0000</td> <td>4.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">[+] acrescenta mais itens de reclassificação para a <u>mesma OB</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO</td> <td>1,00</td> <td>1.000,0000</td> <td>1.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Valor Total dos Itens Reclassificados:</td> </tr> </tbody> </table>				Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)	33.90.36.08	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00	[+] acrescenta mais itens de reclassificação para a <u>mesma OB</u>						3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	1.000,0000	1.000,00	Valor Total dos Itens Reclassificados:				
Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)																								
33.90.36.08	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	4.000,0000	4.000,00																								
[+] acrescenta mais itens de reclassificação para a <u>mesma OB</u>																												
	3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1,00	1.000,0000	1.000,00																								
Valor Total dos Itens Reclassificados:																												

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

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 (o)

Meus Favoritos (x) ...

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

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 (o)

Meus Favoritos (x) ...

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

Desistir (t)

Concluído

Internet

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 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item de gasto</th> <th>Especificação</th> <th>Quantidade</th> <th>Preço unitário</th> <th>Preço total(R\$)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reclassificar (r) +</td> <td>3.3.90.36.08 BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.</td> <td>1.00</td> <td>4.000,0000</td> <td>4.000,00</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>-- Seleccione uma opção --</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO</td> <td>1.00</td> <td>1.000,0000</td> <td>1.000,00</td> </tr> </tbody> </table>				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	-	-- Seleccione uma opção --				-	3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1.00	1.000,0000	1.000,00
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																			
-	-- Seleccione uma opção --																						
-	3.3.90.36.25 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1.00	1.000,0000	1.000,00																			
Valor Total dos Itens Reclassificados:																							

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

Quarta-Feira, 28 de Setembro de 2011 - 14:16:55 HOMOLOG PRODUÇÃO 02 (sif002734)

Operação concluída com sucesso!

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

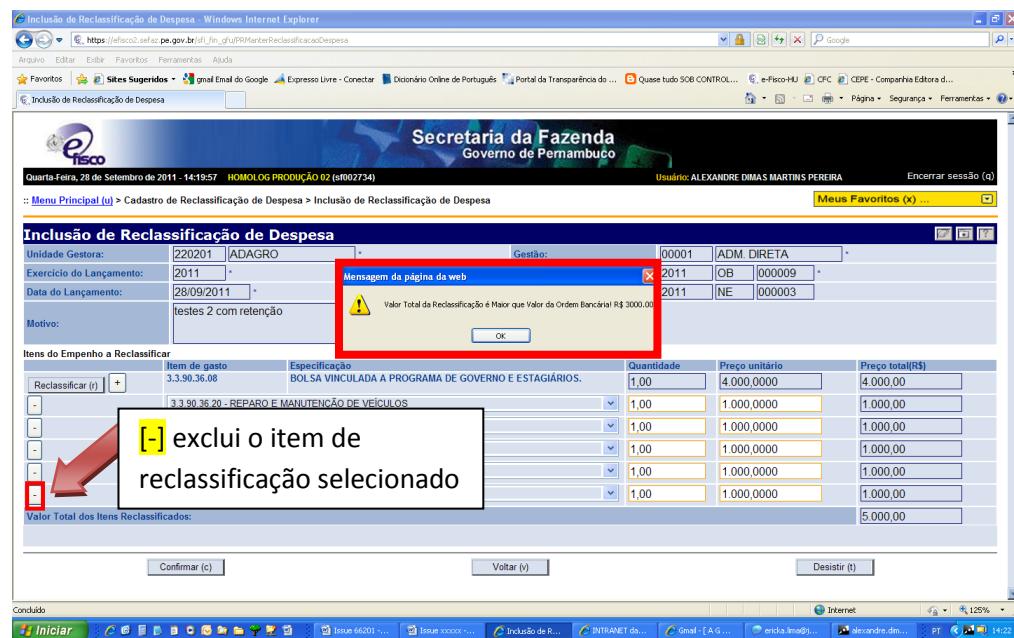
TL_GFU.405_MP.1.MC.25371

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:



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**”.



Secretaria da
Controladoria
Geral do Estado

PERNAMBUCO
GOVERNO DO ESTADO

:: [Menu Principal \(u\)](#) > Cadastro de Reclassificação de Despesa

[Meus Favoritos \(x\) ...](#)

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
X	Documento	Empenho	Ordem Bancária
<input type="checkbox"/>	2013RN002627	2012IE022862	2012OB043446
<input type="checkbox"/>	2013RN002626	2012IE025330	2013OB000184
<input type="checkbox"/>	2013RN002625	2012IE029372	2013OB000170
<input type="checkbox"/>	2013RN002624	2012IE029458	2013OB0000301
<input type="checkbox"/>	2013RN002623	2012IE029436	2013OB000294
<input type="checkbox"/>	2013RN002622	2012IE028803	2013OB0000230
<input type="checkbox"/>	2013RN002621	2012IE026779	2013OB000228
<input type="checkbox"/>	2013RN002620	2012IE029333	2013OB000187
<input type="checkbox"/>	2013RN002619	2012IE029341	2013OB000195
<input type="checkbox"/>	2013RN002618	2012IE029525	2013OB000920
<input type="checkbox"/>	2013RN002617	2012IE025329	2013OB004208
<input type="checkbox"/>	2013RN002616	2012IE025376	2013OB003566
<input type="checkbox"/>	2013RN002615	2012IE028238	2013OB001819
<input type="checkbox"/>	2013RN002614	2012IE025327	2013OB004203
<input type="checkbox"/>	2013RN002613	2012IE024593	2013OB003551
<input type="checkbox"/>	2013RN002612	2012IE025372	2013OB003568
<input type="checkbox"/>	2013RN002611	2012IE028136	2013OB003387
<input type="checkbox"/>	2013RN002610	2012IE025387	2013OB003546
<input type="checkbox"/>	2013RN002609	2012IE028241	2013OB002398
<input type="checkbox"/>	2013RN002608	2012IE025388	2013OB002403

Registros 1-20 de 1200

01 02 03 04 05 06 07

Próximo (>)

Detalhar (h) Detalhar (h)

Incluir (i) Estornar (a) Estornar (a)

Concluído

Intranet local

105%

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:	000301	DAC-SDS	Exercício:	2011																																
Gestão:	00001	ADM. DIRETA	Tipo de Despesa:	SUPRIMENTO INDIVIDUAL																																
Número do Empenho:	2011	NE	Número da OB:	2011																																
Situação Reclassificação:	CONTABILIZADA		Reclassificação:	2011																																
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																												
<input type="radio"/>	NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR	05/09/2011						490,00																												
<input type="radio"/>	OFÍCIO DO ORDENADOR + NOTA DE EMPENHO + NOTA DE LIQUIDAÇÃO + COMPROVANTE(S) DE PAGAMENTO	15/08/2011						1.000,00																												
<input type="radio"/>	NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR	07/10/2011						33,16																												
<input type="radio"/>	GUIA DE RECEBIMENTO - GR	07/10/2011	2011010137		12	945.181.814-68		356,84																												
<input type="radio"/>	NOTA DE ANULAÇÃO DE EMPENHO	05/10/2011	2011NA000328		14	945.181.814-68		356,84																												
Quantidade Total de Documentos: 6					Valor a Comprovar:	0,00																														
					Valor Total Comprovado:	1.000,00																														
Detalhar (h)																																				
<p>Certificado de Regularidade</p> <table border="1"> <tr> <td>Número</td> <td>Exercício</td> <td>Situação</td> <td>Data</td> </tr> <tr> <td>Exigência</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Nº Exigência</td> <td>Situação</td> <td>Data</td> <td>Motivo</td> </tr> <tr> <td>Tribunal</td> <td></td> <td></td> <td>Usuário Responsável</td> </tr> <tr> <td colspan="4">Movimentação do processo de prestação de contas</td> </tr> <tr> <td>Usuário Responsável</td> <td>Localização</td> <td>Tipo</td> <td>Data</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>UG</td> </tr> </table>									Número	Exercício	Situação	Data	Exigência				Nº Exigência	Situação	Data	Motivo	Tribunal			Usuário Responsável	Movimentação do processo de prestação de contas				Usuário Responsável	Localização	Tipo	Data				UG
Número	Exercício	Situação	Data																																	
Exigência																																				
Nº Exigência	Situação	Data	Motivo																																	
Tribunal			Usuário Responsável																																	
Movimentação do processo de prestação de contas																																				
Usuário Responsável	Localização	Tipo	Data																																	
			UG																																	
Concluído																																				

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

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:

Quinta-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

Detalhamento de Ordem Bancária

Ajuste Pagamento:	<input type="radio"/> Sim <input type="radio"/> Não																														
Número da OB:	2011OB000009	Data da OB:	05/01/2011																												
Unidade Gestora:	220201 - UNIDADE TÉCNICA 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:	<input type="radio"/> Pago de Empenho																														
Situação da OB:	PAGA																														
Domicílio Bancário Pagador:	<input type="radio"/> Outras Contas 1 - PESSOA JURÍDICA 00000000 - 1835 - 41844 - 7																														
Pgto com Cheque:	<input type="radio"/> Sim <input type="radio"/> Não Número: 4																														
Remessa:	2011RT000001	Data Pgto./J/Devol.:	05/01/2011 00:00:00																												
Número do Empenho:	2011NE000003																														
Ficha Financeira:	2011.220201.00001 0102003503.3300000 EXECUÇÃO DE CONVÉNIOS Recurso																														
Credor:	144.072.564-00 - FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO																														
Domicílio Bancário Recebedor:	<input type="radio"/> Outras Contas 1 - PESSOA JURÍDICA 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:	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; height: 40px; overflow: auto;"> <p> </p> </div>																														
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 Ult. Manutenção:	FERNANDA MARIA PENAF																														
Retenções <table border="1"> <tr> <th>Retenção</th> <th>Descrição</th> <th>Credor</th> <th>Data</th> <th>Documento de Origem</th> <th>Situação</th> <th>Valor</th> </tr> <tr> <td>2011AR00001</td> <td>ISS RECIFE</td> <td>FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO</td> <td>05/01/2011</td> <td>2011NE000003</td> <td>Retida</td> <td>200,00</td> </tr> <tr> <td>2011AR00002</td> <td>INSS PESSOA FÍSICA</td> <td>FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO</td> <td>05/01/2011</td> <td>2011NE000003</td> <td>Retida</td> <td>300,00</td> </tr> <tr> <td colspan="6"></td> <td>Valor total: 500,00</td> </tr> </table>				Retenção	Descrição	Credor	Data	Documento de Origem	Situação	Valor	2011AR00001	ISS RECIFE	FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	05/01/2011	2011NE000003	Retida	200,00	2011AR00002	INSS PESSOA FÍSICA	FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	05/01/2011	2011NE000003	Retida	300,00							Valor total: 500,00
Retenção	Descrição	Credor	Data	Documento de Origem	Situação	Valor																									
2011AR00001	ISS RECIFE	FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	05/01/2011	2011NE000003	Retida	200,00																									
2011AR00002	INSS PESSOA FÍSICA	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 Ediar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Meus Favoritos (x) ...

:: Menu Principal (u) > Cadastro de Prestação de Contas > Inclusão de Prestação de Contas > Inclusão do Documento de Itens da Comprovação

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 a Comprovar:	2.700,00		
Valor Comprovado:	300,00				
Tipo de Documento:	48 - D - COMPROVANTE DE RECOLHIMENTO DO ISS ...	Data:	10/10/2011		
Número:	222	Série:			
Anexar Arquivo:	<input type="button" value="Procurar..."/>	<input checked="" type="checkbox"/> Credor do empenho			
Fornecedor:	CPF: 144.072.564-00 FRANCISCO DE ASSIS BEZERRA FILHO	Página(s):	222		
Descrição:					
Itens do Empenho	Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
X	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
Itens da Reclassificação de Despesa	Item de gasto	Especificação	Quantidade	Preço unitário	Preço total(R\$)
X	3.3.90.36.08	BOLSA VINCULADA A PROGRAMA DE GOVERNO E ESTAGIÁRIOS.	1,00	1.000,0000	1.000,00
<input type="checkbox"/> >> Para: 3.3.90.36.25 LIMPEZA E CONSERVAÇÃO			1,00	1.000,0000	1.000,00
<input checked="" type="checkbox"/> >> Para: 3.3.90.36.19 VIGILÂNCIA MONITORADA			1,00	200,0000	200,0000
<input type="checkbox"/> >> Para: 3.3.90.36.84 CONDOMÍNIOS			1,00	1.000,0000	1.000,00
Valor Total dos Itens da Reclassificação					1.000,00
<input type="button" value="Confirmar (c)"/> <input type="button" value="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).

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 00009	Tipo de Despesa:	NORMAL
Observação:			

Itens da Comprovação

X	Tipo de Documento	Data	Número	Página	Fornecedor	Descrição	Valor	
<input 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

Buttons: Incluir (i) | Excluir (e) | Detalhar (h) | Desistir (t) | Confirmar (c)

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).

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 00009	Tipo de Despesa:	NORMAL
Observação:			

Itens da Comprovação

X	Tipo de Documento	Data	Número	Página	Fornecedor	Descrição	Valor	
<input 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

Buttons: Incluir (i) | Excluir (e) | Detalhar (h) | Desistir (t) | Confirmar (c)

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