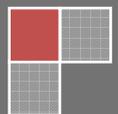


2014

Contabilidade Pública

Manual de configuração multi-órgão

Este manual tem como objetivo orientar os usuários, sobre os procedimentos necessários para o funcionamento da contabilidade multi-órgão.



Versão 2.0
07 de Fevereiro de 2014

Sumário

Introdução	3
Procedimentos:.....	4
1 – Entidade	4
2 – Órgão	4
3 – Organograma	4
4 – Usuários	5
5 – Parâmetros	5
6 – Fonte de Recursos	6
7 – Receitas de repasses.....	7
8 – Contas Contábeis	8
9 – Contas bancárias.....	9
9.1 Contas de responsabilidades dos fundos multi-órgão	9
9.2 Novas Contas bancárias dos fundos multi-órgão	10
9.3 Implantação de saldos das contas bancárias (novo órgão).....	10
9.4 Transferência de saldos bancários (novo órgão).....	10
9.5 Encerramento das contas bancárias (novo órgão).....	11
9.3 Contas de responsabilidade descentralizadas.....	11
10 - Restos a pagar	12
10.1 Consolidação Manual de Despesa Orçamentária	12
10.2 Dotação Orçamentária Acúmulos	13
10.3 Lançamento de Despesa Orçamentária – Saldo.....	14
11 - Demais considerações	14

Introdução

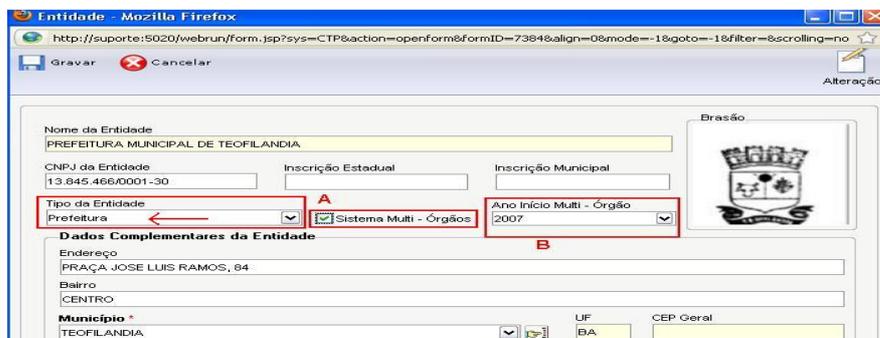
O manual de configuração multi-órgãos, têm por objetivo orientar os profissionais da contabilidade que utilizam a Sistema Integrado de Gestão Contábil – Freire Informática LTDA, como ferramenta de apoio aos procedimentos necessários para a consolidação da execução orçamentária, financeira e patrimonial das entidades diretas e indiretas (fundos e prefeitura) em um único banco de dados. Evitando o retrabalho de consolidação manual das receitas e despesas orçamentárias extras no final dos meses.

Procedimentos:

1 – Entidade

(menu: Configuração>>Entidade)

É necessário definir no cadastro da entidade a funcionalidade Multi-Órgãos, marcando o campo: Sistema Multi – Órgão e selecionando o ano de início no campo: Ano Início Multi – Órgão.



Obs.: A entidade definida como multi-órgão deve estar configurada no campo: Tipo da Entidade como 'Prefeitura'.

2 – Órgão

(menu: Cadastro>>Organograma>>Órgão)

Em cada entidade definir o tipo do órgão como: Prefeitura, Câmara, Fundos, Cx Previdência, SAAE ou Outros. Quando o tipo do órgão estiver como prefeitura, deve-se marcar o campo "autarquia principal". Nos demais marca o campo "Descentralizado".



Obs.: Nos relatórios com o tipo consolidados apresenta no título a entidade que está definida como autarquia principal.

3 – Organograma

A estrutura orçamentária deve estar configurada com as seguintes divisões por: Poder, Órgão (Câmara, Prefeitura, Fundos e/ ou Autarquias) vinculando-o a secretaria e logo a Unidade.



4 – Usuários

(menu: Configuração>>Usuários>>Login usuário)

Os usuários devem ser definidos por órgão, através do caminho sendo necessário verificar com os responsáveis das entidades.

Nº do Órgão	Nome do Órgão
3	Fundo Municipal de Saúde

Obs.: O login deve estar vinculado ao Nome de Funcionário para que tenha acesso a cada órgão inserido na grid “Órgão de Acesso”.

5 – Parâmetros

(menu: Configuração>>Parâmetro).

Inserir os órgãos no contador de registros de acordo ao Ano de Parâmetros da tela de Parâmetros

	Ano	Órgão	Ultimo Emp	Ultima Liq	Ultima Rec	Ultimo Proc
1	2011	3 - Fundo Municipal de Saúde	0	0	0	0
2	2011	40 - Prefeitura Municipal de Teofilândia	212	178	201	0

Deve-se definir em Parâmetros a opção (menu: Configuração>>Parâmetro>>aba, Configurações): Cronologia por Órgão, para que a cronologia possa ser efetuada por órgão.

The screenshot shows the 'Parâmetros - Mozilla Firefox' window. The browser address bar displays 'http://suporte:5020/webrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=7385&align=0&mode=-1&goto=-1&filter=&scrolling=no'. The navigation tabs include 'Parâmetros', '(PPA, LDO, LOA)', 'Configurações', and 'Integração'. The 'Configurações' tab is active, showing two main sections: 'Contrapartidas do Razão' and 'Configurações'. Under 'Contrapartidas do Razão', there are three dropdown menus: 'Saldo Bancário' (2371102000000 - SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES), 'Saldo Contábil' (2371102000000 - SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES), and 'Movimentação do Banco' (2131101010000 - FORNECEDORES NACIONAIS DO EXERCÍCIO). The 'Configurações' section contains a list of checkboxes, with 'Cronologia por Órgão' checked. Other checked options include 'Conciliar os lançamentos automaticamente', 'Validar Fonte de Recurso da Conta Bancária (Orçamentária)', 'Validar Documento Comprobatório', 'Validar Fundamento', 'Cronologia por Tipo de Despesa (Orçamentária e Extra)', 'Não imprimir dados do Recebedor na Nota de Pagamento', and 'Mod. Licitação padrão: Outros / Não se aplica'. There are also several radio button options for printing and signatures.

6 – Fonte de Recursos

(menu: Cadastro>>Despesas>>Fonte de Recursos)

No cadastro das Fonte de Recursos , onde deve ser vinculado ao órgão como exemplo os Recursos Próprios : 00 órgão: Prefeitura

The screenshot shows the 'Fonte de Recursos - Mozilla Firefox' window. The browser address bar displays 'http://fr-d1256:5020/webrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=1762&align=0&mode=-1&goto=-1'. The navigation tabs include 'Cadastro' and 'Localizar'. The 'Cadastro' tab is active, showing a form with the following fields: 'Número' (00), 'Ano' (2013), 'Órgão' (2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS), 'Home' (RECURSOS ORDINÁRIOS), and 'Código da Fonte no TC' (00 - Recursos Ordinários - 2007). The 'Concluído' status is shown at the bottom.

7 – Receitas de repasses

(menu: Cadastro>>Receitas>>Receitas não Previstas no Orçamento)

As receitas de repasses devem ser lançadas através da tela Receitas não Previstas no Orçamento, onde as rubricas de receitas devem conter as seguintes codificações iniciais 1710 ou 1723.

Cadastro Localizar

Código * 172301000000 **Nome da Receita *** REC CONTRA PARTIDA DE RECURSOS PRÓPRIOS - FUNDO

Código	Nome da Fonte de Recurso	Porcentagem
1 02	REC. IMP. E TRANSF. IMP. - SAÚDE - 15%	100

Ano da LOA
2013

Concluído

8 – Contas Contábeis

(menu: Cadastro>>Plano de Contas)

As contas contábeis (extra-orçamentárias, patrimoniais, compensações e etc.) devem ser definidas de acordo aos órgãos correspondentes.

Plano de Contas - Mozilla Firefox

http://suporte:5020/webrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=9435&align=0&mode=-1&goto=-1&filter=&scrolling=no

Cadastro Localizar Filtro ativo

Código * 2.1.8.8.1.01.06.02.00 **Título *** IRRF FMS

Função
Registra os valores referentes as retenções na fonte, pela entidade, do imposto sobre a renda, relativas as importâncias pagas a terceiros ou creditadas a servidores ou empregados, sobre as quais incida o referido imposto.

Data de Criação 01/01/2013 Data de Alteração 01/07/2013 Data de Encerram. Consolidação Retenção Extra Compensável Analítico / Sintético Analítico Sintético Recalcular

Descrição do Elenco TC 218810106 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS (F) 2013 Atributo SF Não se Aplica

Descrição da Dívida Consolidada - DCL Natureza do Saldo Credora Natureza da Informação Conta Patrimonial Nível da Desdobramento

Código da Fonte de Recursos Descrição da Fonte de Recursos

Descrição do Órgão 4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE **Movimentação Resumida**

Concluído

Obs1: Nas contas novas e nas existentes o campo Consolidação deve estar desmarcado.

Obs2: No caso das contas extra-orçamentárias se faz necessário marcar os campos: Extra e Retenção.

9 – Contas bancárias

(menu: Cadastro>>Contas Bancárias)

9.1 Contas de responsabilidades dos fundos multi-órgão

Caso não existam as contas de responsabilidades dos fundos criados será necessário realizar a criação destas contas na base unificadas com as seguintes configurações: a data de criação deve ser a mesma do exercício indicado como multi-órgão, vincular ao órgão- Prefeitura, categoria da conta responsabilidade, família da conta associar como: FMA SOCIAL, FMS, FUNDEB ou OUTRAS.

Conta Bancária - Mozilla Firefox

http://suporte:5020/webbrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=1765&align=0&mode=-1&goto=-1&filter=&scr:

Cadastro Histórico Localizar Filtro ativo

Cód. do Órgão	Nome do Órgão	Data Criação	Ano
2	PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRITIBA	01.01/2008	2008
Número PC	Número da Conta	Dígito	Nome da Conta Bancária
1.1.2.5.2.01.03.00.01	77	6	Bancos c/FMS
Código	Dígito	Descrição da Agência Bancária	<input type="checkbox"/> Permite Incorporação
888		Conta de Responsabilidade	<input type="checkbox"/>
Número	Descrição do Banco	<input type="button" value="Atualiza Numero PC"/>	
888	CONTA DE RESPONSABILIDADE		
Vinculação ao Plano de Contas *	Categoria da Conta		
1125201030000 - REPASSE FMS	Responsabilidade		
Tipo de Conta Bancária Tribunal de Contas	Família da Conta *		
01 - Conta Corrente - Livre Movimen	FMS		
Código da Fonte de Recursos	Descrição da Fonte de Recursos		
00 - 2012	Recursos Ordinários - 2012		
Descrição do Elenco TC	Data Encerramento		
112520103 - REPASSE FMS			
Evento da Transferência Bancária *			
27.01.01.02 - LANÇAMENTO DO CRÉDITO MENSAL - REPASSE FMS			
Observação:			
<input type="text"/>			
<input type="button" value="Movimentação Resumida"/>			

Concluído

9.2 Novas Contas bancárias dos fundos multi-órgão

É necessário criar as contas bancárias dos fundos na base unificadas seguindo os seguintes critérios: a data de criação deve ser a mesma do exercício indicado como multi-órgão, a vinculação com os órgãos correspondentes e ao plano de contas (contas contábeis) também do órgão correspondente, conforme exemplo abaixo:

Conta Bancária - Mozilla Firefox

http://suporte:5020/webbrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=1765&align=0&mode=-1&goto=-1&filter=&scr

Cadastro Histórico Localizar Filtro ativo

Cód. do Órgão: 4 Nome do Órgão: FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE Data Criação: 02/01/2013 Ano: 2013

Número PC: 1.1.1.1.1.19.02.00.21 Número da Conta: 58040 Dígito: 6 Nome da Conta Bancária: PAB GERAL

Código: 2459 Dígito: 7 Descrição da Agência Bancária: BB - PIRITIBA Permite Incorporação

Número: 001 Descrição do Banco: BANCO DO BRASIL SA.

Vinculação ao Plano de Contas: 1111119020000 - BANCO C/ ÚNICA FUNDO DE SAÚDE Categoria da Conta: Bancária

Tipo de Conta Bancária: 01 - Conta Corrente - Livre Movimen Família da Conta: FMS

Código da Fonte de Recursos: 14 - 2013 Descrição da Fonte de Recursos: Transf. de Recursos do SUS - 2013

Descrição do Elenço TC: 111111902 - BANCO C/ ÚNICA FUNDO DE SAÚDE Data Encerramento:

Evento da Transferência Bancária:

Observação:

Concluído

9.3 Implantação de saldos das contas bancárias (novo órgão)

A implantação dos saldos das novas contas bancárias devem ser realizadas em 01 de janeiro do ano que foi iniciado o multi-órgão, porém para realizar este procedimento é necessário acessar o parâmetro no ano posterior ao ano iniciado, por exemplo: ano início multi-órgão 2014 ano posterior 2015, para realizar o lançamento na tela: Lançamentos de SalDOS Bancários Anteriores (menu: Configuração >> SalDOS de Implantação).

9.4 Transferência de saldos bancários (novo órgão)

Para as entidades as quais não existiam o desmembramento dos fundos porém existiam contas bancárias que controlavam os recursos do órgão dentro da prefeitura, será necessário realizar o seguinte a transferência dos saldos através da tela Transferência Bancária(menu: Financeiro >> Transferência Bancária) dessas contas para a conta de responsabilidade do órgão correspondente criada, em 01 de janeiro do ano que foi iniciado o multi-órgão.

9.5 Encerramento das contas bancárias (novo órgão)

Para as entidades as quais não existiam o desmembramento dos fundos porém existiam contas bancárias que controlavam os recursos do órgão dentro da prefeitura, será necessário realizar o encerramento destas contas bancárias através da tela de Conta Bancária com a data de encerramento definida em 02 de janeiro do ano que foi iniciado o multi-órgão.

9.3 Contas de responsabilidade descentralizadas

Apenas como observação as contas bancárias definidas como conta de responsabilidade no órgão da Prefeitura referente às entidades descentralizadas, o campo permite incorporação deve estar marcado e o campo família da conta deve estar associado como: Legislativo (Câmara) ou Outras (SAAE, Caixa de Previdência etc.).

Conta Bancária - Mozilla Firefox

http://suporte:5020/webrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=1765&align=0&mode=-1&goto=-1&filter=&scr

Cadastro Histórico Localizar Filtro ativo

Cód. do Órgão Nome do Órgão Data Criação Ano
2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRITIBA 01/01/2008 2008

Número PC Número da Conta Dígito Nome da Conta Bancária
1.1.1.1.1.19.16.00.05 88 0 Bancos CÚnica - Câmara

Código Dígito Descrição da Agência Bancária
888 Conta de Responsabilidade Permite Incorporação

Número Descrição do Banco Atualiza Numero PC
888 CONTA DE RESPONSABILIDADE

Vinculação ao Plano de Contas * Categoria da Conta
1111119160000 - BANCO C/ VINCLADA - OUTRAS Responsabilidade

Tipo de Conta Bancária Tribunal de Contas Família da Conta *
01 - Conta Corrente - Livre Movimen LEGISLATIVO

Código da Fonte de Recursos Descrição da Fonte de Recursos
00 - 2012 Recursos Ordinários - 2012

Descrição do Elenço TC Data Encerramento
111111916 - BANCO C/ VINCLADA - OUTRAS

Evento da Transferência Bancária *
27.01.01.01 - LANÇAMENTO DO CRÉDITO MENSAL - REPASSE DO DUODÉCIMO

Observação:

Movimentação Resumida

Concluído

Obs.: Para realizar o encerramento de uma conta bancária o saldo dela deve estar zerado.

10 - Restos a pagar

Com a implantação das configurações multi-órgão, se faz necessário efetuar os lançamentos dos empenhos que ficaram a pagar no exercício ou de exercícios anteriores a pagar dos fundos na base da prefeitura. Para isso devem ser seguidas algumas etapas:

10.1 Consolidação Manual de Despesa Orçamentária

(menu: Despesa >> Consolidação Manual de Despesa Orçamentária)

Necessário realizar a alteração do saldo empenhado dos lançamentos realizados na tela de Consolidação Manual de Despesa Orçamentária, deduzindo o valor do empenho das despesas que ficaram em restos a pagar que serão lançadas na base.

Consolidação Manual de Despesa Orçamentária - Mozilla Firefox

http://suporte:5020/webrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=1787&align=0&mode=-1&goto=-1&fite

Gravar Cancelar Alteração

Cadastro

Dotação * 2064360221 **Data da Incorporação** 30/11/2013

Tipo de Crédito Orçamentário/Suplementar **Despesa Fixada** 274.300,00 **Ano** 2013

Classificação Orçamentária

020700	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
2064	Gestão do Fundo Municipal de Saúde - 15%
3390360000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física
02	Receitas Impostos e Transferências-Saúde 15%

Código Lançamento **Movimentação**

Código * 882 - 2(CAIXA) **Descrição da Conta Bancária *** Bancos Conta Movimentação - (Fundo de Saúde) - (CAIXA) - Contas de resp

Adicionais	Anulações	Empenhos *	Liquidações *	Pagamentos *	A Pagar	Saldo
0,00	0,00	23.260,67	32.260,67	26.890,67	17.468,56	78.134,55

FECHADO

Pagamento de Pessoal 0,00 **Pagamento do FUNDEB 40 %** 0,00 **Pagamento do FUNDEB 60 %** 0,00 **Valor de Convênio *** 0,00

Dados do Decreto

Fundamento **Tipo de Suplementação**

Tipo de Anulação

Concluído

10.2 Dotação Orçamentária Acúmulos

(menu: Cadastro >> Despesas >> Dotação Orçamentária Acúmulos)

No cadastro das dotações dos fundos o campo Permite Consolidação deve ser desmarcado para que seja permitido efetuar o lançamento na tela de empenho.

Dotação Orçamentária (Acúmulos) - Mozilla Firefox

http://suporte:5020/webrun/form.jsp?sys=CTP&action=openform&formID=1772&align=0&mode=-1&go

Cadastro Localizar Filtro ativo

Código Reduzido 11035223	Tipo de Crédito * Orçamentário e Suplementar
Número * 090200	Descrição da Unidade * Fundo Municipal de Saúde - 2013
Número * 1103	Descrição da Ação * Aquisição de Veículos para a Saúde - 2013
Número * 449052000000	Descrição do Elemento de Despesa * Equipamentos e Material Permanente
Número * 02 - 2013	Descrição da Fonte de Recurso / Financiamento * Rec. de Impostos e Transf. de Impostos - Saúde 15% - 2013
Despesa Fixada 40.000,00	Ano 2013 <input type="checkbox"/> Permite Consolidação
Vinculação da Despesa x - Ordinário	

Movimentação do Saldo

Movimentação Resumida

Movimentação Razão

Concluído

10.3 Lançamento de Despesa Orçamentária – Saldo

(menu: Despesa >> Lançamento de Despesa Orçamentária)

Na tela de Lançamento de Despesas Orçamentárias devem ser efetuados os lançamentos dos empenhos que ficaram a pagar no exercício ou de exercícios anteriores a pagar dos fundos.

11 - Demais considerações

Provavelmente será necessário realizar o cadastro de alguns fornecedores dos fundos na base da prefeitura, por serem órgãos independentes alguns fornecedores não estarão em comum.

No resumo mensal quando a entidade é multi-órgão as contas bancárias dos fundos são totalizadas nos campos débito (o saldo anterior) e no crédito (o saldo atual), de acordo o órgão associado às contas bancárias.

No lançamento de despesa orçamentária quando um usuário que possui acesso a mais de um órgão, ao selecionar uma dotação as contas de retenção e bancárias aparecerão somente de acordo às contas correspondentes.