

# FIPLAN

SISTEMA INTEGRADO DE PLANEJAMENTO, CONTABILIDADE  
E FINANÇAS DO ESTADO DA BAHIA

Outubro/2014



**Governo do  
Estado da Bahia**

Secretaria da Fazenda

**CANCELAMENTO  
DE  
RESTOS A PAGAR  
(CRP)**



# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ FUNCIONALIDADE

- Cancelamento de Restos a Pagar – CRP  
Transação = 51

## ✓ CAMPO DE APLICAÇÃO

- Restos a Pagar Processados (RPP)
- Restos a Pagar não Processados (RPNP) Liquidados



## CANCELAMENTO DE RP

- ✓ **Cancelamento de RPP: por que não fazer no estorno da LIQ?**
  - O estorno da liquidação só pode ser **total**, principal e consignatárias, se houver.
  - A inscrição de RPP **pode** ser total (principal e consignatárias, se houver) ou de partes da liquidação.
  - O cancelamento de RPP não necessariamente é pelo total da liquidação.



## CANCELAMENTO DE RP

### ✓ Cancelamento de RPNP liquidado: EST ou CRP?

#### ▪ EST

Exercício da LIQ

=

Exercício atual

#### Procedimentos:

- Estornar a LIQ
- Cancelar o RPNP (EST)

#### ▪ CRP

Exercício da LIQ

<

Exercício atual

#### Procedimentos:

- Cancelar o RPNP (CRP)



O **CRP** só será utilizado para cancelamento de RPNP liquidado a partir do exercício de 2015:  
RPNP inscritos em **2013**, liquidados em **2014** e não pagos.



Governo do  
Estado da Bahia

Secretaria da Fazenda

# CANCELAMENTO DE RP

## Relembrando...



Está definido que RPNP que não for liquidado no exercício seguinte à inscrição terá que ser cancelado.

**OBS:** item de pendência da Inscrição de Restos a Pagar - IRP.



**Governo do  
Estado da Bahia**

Secretaria da Fazenda

# CANCELAMENTO DE RP

- ✓ **Funcionalidade:** Documentos => Despesa => Execução da Despesa => Liquidação => **Cancelar RP (CRP)**

The screenshot shows a software interface with a menu titled 'Documentos'. The menu items are: Receita, Despesa, Outros Documentos, Transmissão Eletrônica, Pedido de Adiantamento (PAD), Pedido de Empenho da Despesa (PED), Empenho (EMP), Liquidação (LIQ), Liberação de Pagamento (LIB), Nota de Ordem Bancária (NOB), Guia de Crédito da Verba (GCV), Solicitação de Pagtº Extra-Orçamentária (NOE), Nota de Ordem Bancária Extra-, Incluir, and Consultar. The 'Cancelar RP (CRP)' option is highlighted in blue. A mouse cursor is pointing at the 'Cancelar RP (CRP)' option. A large grey arrow points from the 'Cancelar RP (CRP)' option towards the right. Below the menu, the text 'SISTEMA INTEGRADO DE PLANEJAMENTO, CONTABILIDADE E FINANÇAS DO ESTADO DA BAHIA' is displayed.



# CANCELAMENTO DE RP

## EMPENHO COM INSTRUMENTO ASSOCIADO:

### ✓ Validação da situação do INT associado ao PED

- Situação do INT ≠ Suspenso por Encerramento do Exercício



Se o INT estiver suspenso, é necessário realizar a Apostila de Abertura.

### ✓ Seleção da dotação do INT – para INT com dotação do exercício do cancelamento



Os registros contábeis restabelecendo os saldos do INT são realizados pela dotação e tipo de gasto atuais do INT.





# CANCELAMENTO DE RP

## EMPENHO COM INSTRUMENTO ASSOCIADO:

- ✓ **INT com saldo zero no encerramento do exercício da inscrição de RP e sem dotação do exercício do cancelamento**
  - Os registros contábeis restabelecendo os saldos do INT são realizados na dotação da LIQ, ou seja, na dotação do exercício da inscrição do RP.
  - Na inclusão do cancelamento, a situação do INT é alterada pelo sistema para “Suspenso pelo Encerramento do Exercício”.



Para estes casos, após o cancelamento do RP, deverá ser realizada Apostila de Abertura do INT.



# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ Validação do ordenador de despesa

- Situação do Ordenador = Ativo e Habilitado para UO/UG da LIQ



Caso o ordenador constante na LIQ não esteja nesta situação, deverá ser indicado novo ordenador para realizar o cancelamento.



# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ Partes da LIQ

- Na inclusão do CRP são exibidas todas as partes da LIQ (principal e consignatárias, se houver) inscritas em RP e não pagas.
- É possível selecionar mais de uma parte da LIQ para cancelamento.
- Só é permitido o cancelamento **total** de cada parte da liquidação.
- O valor do cancelamento corresponde ao total das partes da LIQ selecionadas para cancelamento.



# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ Partes da LIQ



Pagamentos:

	Tipo	Tipo Consignação	Credor	Nome Credor	Data Prevista Pgto	Regularização	Valor	
1	Principal		2013.24204-7	ORBRASERV ORG...	01/04/2014	Não	30.611,20	<input checked="" type="checkbox"/>
2	Consignação	ISS	2013.00219-4	PREFEITURA MUNI...	01/04/2014	Não	2.180,83	<input type="checkbox"/>
3	Consignação	OUTRAS CONSIGNAÇÕES	2013.00011-6	Secretaria da Faze...	01/04/2014	Não	2.180,83	<input checked="" type="checkbox"/>
4	Consignação	IRRF ESTADUAL	2013.00011-6	Secretaria da Faze...	01/04/2014	Não	436,17	<input type="checkbox"/>

**nenhum**  
**todos**

**Valor do Cancelamento (CRP): 32.792,03**



**Governo do  
Estado da Bahia**

Secretaria da Fazenda

# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ Informações necessárias

- Valor a cancelar por **Município**, se houver.



Municípios:		Município	Nome	Valor do Município na LIQ	Saldo para Cancelamento	Valor Cancelamento
1	2905008	Caculé		179.507,58	179.507,58	
2	2912004	Ibiassucê		88.644,38	88.644,38	

Total dos Municípios:



O valor total por Municípios = Valor do cancelamento



# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ Informações necessárias

- Valor a cancelar por **Unidade de Custo**, se houver



Unidades de Custo						
	Unidad...	Nome	Valor da Unidade de Custo na LIQ	Saldo para Cancelamento	Valor Cancelamento	
1	2500017	Superintendência ...	268.151,96	268.151,96		

Total das Unidades de Custo:



O valor total por Unidade de Custo = Valor do cancelamento



## CANCELAMENTO DE RP

### ✓ Lançamentos Contábeis do CRP:

- Não há lançamentos referente à programação financeira.
- Não há lançamentos por subelemento.
- Os registros contábeis restabelecendo os saldos do INT são realizados pela dotação e tipo de gasto atuais do INT, se INT com dotação do exercício do cancelamento.



## CANCELAMENTO DE RP

### ✓ Lançamentos Contábeis do CRP:

- Os registros contábeis restabelecendo os saldos do INT são realizados pela dotação e tipo de gasto da LIQ, se INT não possuir dotação do exercício do cancelamento.
- Os registros contábeis em conta corrente = Destinação de Recurso são realizados na destinação de exercícios anteriores:

Ex: Destinação da dotação	=	0.100.000000
		↓
Destinação do conta corrente	=	0.300.000000



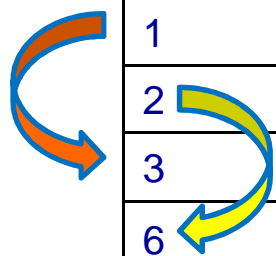


# CANCELAMENTO DE RP

## Relembrando...

- ✓ Destinação de recurso:

GRUPO	
CODIGO	NOME
1	Recursos do Tesouro – Exercício Corrente
2	Recursos de Outras Fontes – Exercício Corrente
3	Recursos do Tesouro – Exercícios Anteriores
6	Recursos de Outras Fontes – Exercícios Anteriores
8	Recursos Extra-Orçamentário
9	Recursos Condicionados



## CANCELAMENTO DE RP

### ✓ Lançamentos Contábeis do CRP:

- Para despesas que geraram incorporação (elementos patrimoniais), o cancelamento de RP vai realizar a sua baixa.

Ex: elemento 30 – Material de Consumo.

- Se a conta contábil correspondente já tiver sido baixada, o cancelamento não será realizado por insuficiência de saldo.



As mensagens de falta de saldo contábil não são, via de regra, erro de sistema. Para estes casos, deve-se emitir o Razão (FIP 630) e realizar uma análise com base em todos os dados fornecidos na mensagem.



## CANCELAMENTO DE RP

### ✓ Situação dos Documentos:

- A situação da LIQ não se altera.
- Se LIQ com ADH, a situação das ADH não se altera.
- O indicativo de Situação RP (novo campo na LIQ) de cada parte selecionada para cancelamento é alterada para “**Cancelado**”.



Não existe **estorno** de Cancelamento de RP.



# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ LIQ com ARR vinculada:

- Não será gerada uma ARR automática devolvendo o saldo para o Tesouro na inclusão do cancelamento.
- A disponibilidade de RP possui o indicativo de pagamento emergencial = Não (0).
- Os recursos deverão ser devolvidos ao Tesouro por meio de ARR manual.



# CANCELAMENTO DE RP

✓ **Consulta do Cancelamento:** Documentos => Despesa => Execução da Despesa => Liquidação => Cancelar RP (CRP) => Consultar

The screenshot shows a software interface with a menu structure. The 'Documentos' menu is open, showing a list of options. The 'Execução' menu item is selected, and its sub-menu is also open, with 'Liquidação (LIQ)' selected. The 'Cancelar RP (CRP)' option is highlighted in the main menu, and its sub-menu is open, showing 'Incluir' and 'Consultar' options. A mouse cursor is pointing at the 'Consultar' option. The text 'SISTEMA INTEGRADO DE PLANEJAMENTO, CONTABILIDADE E FINANÇAS DO ESTADO DA BAHIA' is visible at the bottom of the screenshot.

Menu	Sub-menu
Tabelas	
Planejamento	
ProgFinanceira	
<b>Documentos</b>	Receita
	<b>Despesa</b>
	Outros Documentos
	Transmissão Eletrônica
	Pedido de Adiantamento (PAD)
	Pedido de Empenho da Despesa (PED)
	Empenho (EMP)
	<b>Liquidação (LIQ)</b>
	Liberação de Pagamento(LIB)
	Nota de Ordem Bancária (NOB)
	Guia de Crédito da Verba (GCV)
	Solicitação de Pagtº Extra-Orçamentária(NOE)
	Nota de Ordem Bancária Extra-
	<b>Incluir</b>
	<b>Consultar</b>
Fixação	
Cadastramento (CDD)	
<b>Execução</b>	
Inscrição de Restos a Pagar (IRP)	
Incluir	
Alterar	
Consultar	
Estornar	
Emitir Liquidadas a Pagar	
Detalhar Fatura/Código de Barra.	
<b>Cancelar RP (CRP)</b>	

SISTEMA INTEGRADO DE PLANEJAMENTO, CONTABILIDADE E FINANÇAS DO ESTADO DA BAHIA

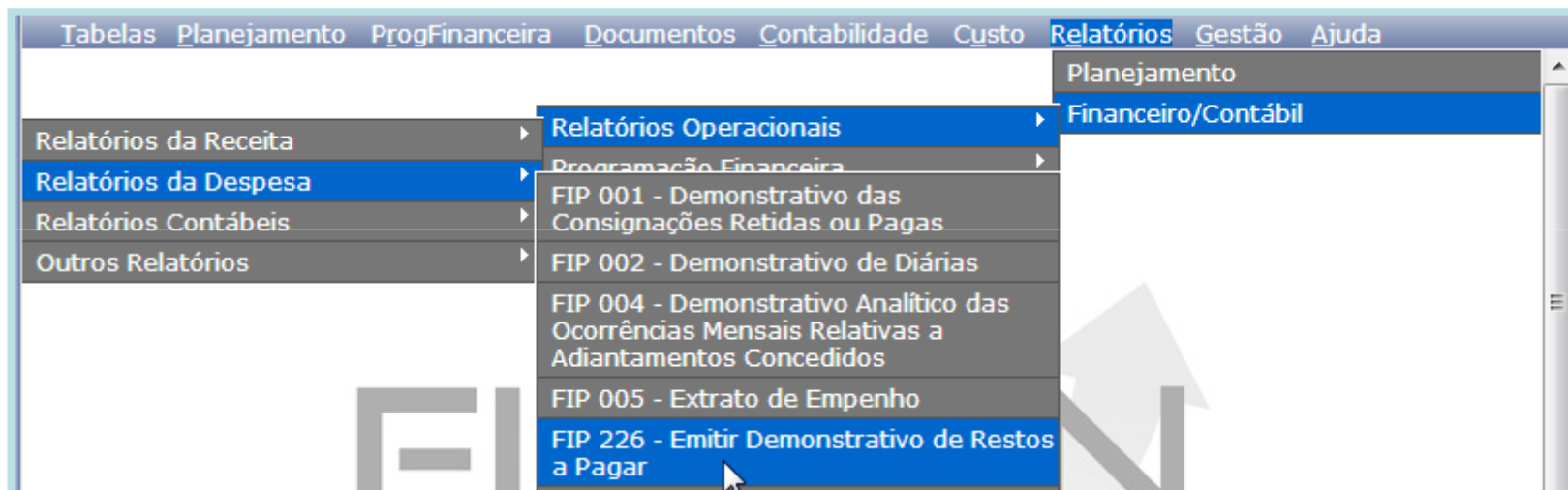


**Governo do  
Estado da Bahia**

Secretaria da Fazenda

# CANCELAMENTO DE RP

- ✓ **Relatório para acompanhamento de RP - FIP 226:**  
Relatórios => Relatórios Operacionais => Relatórios da Despesa =>  
FIP 226 – Emitir Demonstrativo de Restos a Pagar



# CANCELAMENTO DE RP

- ✓ Relatório para acompanhamento de RP - FIP 226:

## Demonstrativo de Restos a Pagar



- RP Processado									
Nº da Liquidação	Credor	Dotação Orçamentária	Inscritos Anteriores	Inscrito (Princ + Consig)	a Pagar	Pago	Cancelado	Inscrito Consignatárias	
26301.0001.13.0002043-1	2013202541 - MJF SERVICOS TECNICOS LTDA EPP	26301.0001.04.122.152.2436.7800.33903900.0100000000.1	0,00	227.066,96	0,00	227.066,96	0,00	8.409,89	
26301.0001.13.0002049-9	2013202541 - MJF SERVICOS TECNICOS LTDA EPP	26301.0001.04.122.152.2436.7800.33903900.0100000000.1	0,00	321,12	0,00	321,12	0,00	321,12	
26301.0001.13.0002051-0	2013202541 - MJF SERVICOS TECNICOS LTDA EPP	26301.0001.04.122.152.2436.7800.33903900.0100000000.1	0,00	68.668,99	0,00	68.668,99	0,00	2.543,30	
26301.0001.13.0002084-7	2013253820 - VET ASSESSORIA PROJETO CONSTRUCAO LTDA	26301.0001.04.122.152.2431.7800.33909200.0100000000.1	0,00	1.190,83	0,00	0,00	1.190,83	1.190,83	
26301.0001.13.0002109-6	2013142001 - UFC ENGENHARIA LTDA	26301.0001.04.122.152.2498.9900.33909200.0100000000.1	0,00	53.328,30	0,00	16.394,37	36.933,93	16.394,37	



**Governo do  
Estado da Bahia**

Secretaria da Fazenda

# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ Restos a Pagar - SICOF

- O cancelamento continua sendo realizado por meio de NLA.





# CANCELAMENTO DE RP

## ✓ DÚVIDAS

- E-mail: [gecor@sefaz.ba.gov.br](mailto:gecor@sefaz.ba.gov.br)
- Tel: (71) 3115-5054 ou 3115-5044



**Governo do  
Estado da Bahia**

Secretaria da Fazenda

## EQUIPE:

### Negócio

- ✓ Maiara Barrozo
- ✓ Rute Silva

### Contabilidade

- ✓ Stela Assis
- ✓ Gélio Figueiredo

### Processo

- ✓ Genivieve Machado
- ✓ Sheyla Castro

### Tecnologia

- ✓ Adriana Meneses
- ✓ Maria Carolina Dantas

# OBRIGADA!



**Governo do  
Estado da Bahia**

Secretaria da Fazenda