



Reunião encerramento do exercício 2018

Novembro de 2018



Contas de autenticação

Cada Secretaria / Entidade da Adm Indireta possui sua conta 1.100.XXX-X para autenticação de documentos.

O FIPLAN já possui a forma de pagamento por fatura que possibilita o pagamento por código de barras diretamente pelo FIPLAN



As diversas UG geram pagamentos para o credor indicando a forma de pagamento por conta de autenticação



O pagamento fica efetivado no FIPLAN, contudo o recurso ainda está numa conta do Estado 1.100.XXX-X



Malote - NOB

- DARF / GPS
- Lei ante calote
- Doc. Com multa por atraso

O FIPLAN já está pagando, por detalhamento de código de barras, os boletos de valor superior a R\$ 250.000,00, para tanto o sistema solicita informações complementares:

- BENEFICIÁRIO – Regra = Credor do pagamento
- PAGADOR – Regra = CNPJ da Unidade Gestora do Pagamento
- SACADOR



Contas de autenticação - GRU

BANCO DO BRASIL | 001-9 | 00193.83314 50014.142017 00170.500169 5 09950000017100

Local de Pagamento PACAVEL NA REDE BANCARIA ATÉ O VENCIMENTO					Vencimento 28/06/2000
Cedente DELEGACIA FEDERAL DE AGRICULTURA EM MINAS GERAIS					Agência/Código Cedente 4201-3/00170500-8
Data do Documento 28/06/2000	Nº do Documento 15- ./	Espécie Doc. DD	Acerto N	Data do Processamento 28/06/2000	Nosso Número 3833-15-00141-2
Nº da Conta / Respons. -	Carteira 16	Espécie REAL	Quantidade 0	Valor 171,00	(*) Valor do Documento 171,00
Instruções: 1- MULTA REFERENTE AUTO DE INPRACAO N. 945/94 DE 13/04/1994 2- COBRANCA UFIR 3- REDUCAO DE 1 SE PAGO ATÉ 26/05/1994 4- NAO RECEBER APOS O VENCIMENTO - COBRANCA EXECUTIVA 5- RECEBER SOMENTE ATRAVES DA FICHA DE COMPENSACAO					(-) Desconto
					(-) Outras deduções / abatimento
					(*) Moss / Multa / Juros
					(*) Outras incidências
					(*) Valor cobrado 171,00

Guia de Recolhimento da União - GRU - Cobrança

Sede: SINDICATO PRODUTORES RURAIS BELO VALE - CNPJ : 01.202.893/0001-85
RUA PADRE JACINTO, 30
35473 BELO VALE MG

Sede / Assinatura: _____

Autenticação Mecânica



GRU Cobrança



O sistema já permitia o detalhamento, pois era um boleto comum



Contas de autenticação – GRU Simples

Gerado a partir do site da Secretaria do Tesouro Nacional

 <p>MINISTÉRIO DA FAZENDA SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL Guia de Recolhimento da União - GRU</p>	Código de Recolhimento	00000-0
	Número de Referência	
	Competência	
	Vencimento	
Nome do Contribuinte / Recolhedor Fulano da Silva	CNPJ ou CPF do Contribuinte	000.000.000-00
Nome da Unidade Favorecida NOME DA UNIDADE	UG / Gestão	000000 / 00000
<p>Instruções: As informações inseridas nessa guia são de exclusiva responsabilidade do contribuinte, que deverá, em caso de dúvidas, consultar a Unidade Favorecida dos recursos.</p>	(=) Valor do Principal	0,00
	(-) Desconto/Abatimento	
	(-) Outras deduções	
	(+) Mora / Multa	
<p>GRU SIMPLES Pagamento exclusivo no Banco do Brasil S.A. [STN660187747BC88F8650C405C2FAA361F7]</p>	(+) Juros / Encargos	
	(+) Outros Acréscimos	
	(=) Valor Total	0,00

00000000000-0 00000000000-0 00000000000-0 00000000000-0



Modelo de boleto de GRU Simples



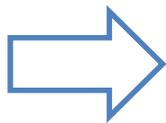
Contas de autenticação - GRU



Detalhes da Consulta Pagamento por Fatura

Exercício: 2018
Unidade Orçamentária: 12101 - Assessoria de Planejamento e Gestão - SJDHDS
Unidade Gestora: 0005 - Superintendência de inclusão e Segurança Alimentar - SISA
Tipo do Documento: NOE
Número do Documento: 12101.0005.18.0000018-3
Credor: 2013.00718-8 - Ministério do Des Social e Comb à Fome (MDS)
Tipo de Pagamento: Principal
Situação do Pagamento: Pago
Valor do Pagamento: 44.303,41
Tipo de Fatura: Com Código de Barras
Subtipo de Fatura: Conta de Consumo/Tributos
Tipo de Tributo: GRU Simples
Código de Barras: 899800004434034100010100955231618837606289252439
Data de Vencimento:
Código de Barras p/ Transmissão: 8998000044340341000101009552316188360628925243
Número de Autenticação: AB31EA6ACDD48F1A
Código do Recolhimento: 188360
Número de Referência: 172011
Mês/Ano de Competência: 10/2018
UG/Gestão: 550008/1
CNPJ do Contribuinte: 05.526.783/0001-65 - Ministério do Des Social e Comb à Fome (MDS)

GRU Simples



FIPLAN

Em 2018 o FIPLAN passou a permitir o detalhamento da **GRU Simples**, com novos campos para digitação com dados da **GRU impressa**



Acompanhamento da conta de autenticação

As entradas



Usuário: camsantos

Período: De 01/11/2017 a 28/11/2017

Lançamentos Sem Transferência Automática

Emissão: 29/11/2017

Data	Dt. Bal.	Histórico	Documento	Lote	Débitos	Créditos	Saldo
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS	001 00005215001800077			359,19	
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS	00005215001800077	14134		144,09	
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS	5215	0018	00077	172,64	
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS	ARQ	Lote	Linha	124,94	
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS				92,63	
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS	00005215001800379	14134		414,25	
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS	00005215001800381	14134		69,05	
07/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS				266,30	

Relação de Pagamentos Transmitidos Para Conciliação Bancária

Data de Transmissão igual a 07/11/2017
 Código do Arquivo igual a 5215
 Sequencial de Lote igual a 18
 Número da Linha igual a 77
 Código do Banco Pagador igual a 1

Data de Transmissão: 07/11/2017 Código do Banco Pagador: 001

Cód. 5215 Lote: 00018 Conta Pagadora: 3832-6.929661-1 Forma de Lançamento: Crédito em Conta Corrente Tipo de Serviço: Pagamentos Diversos

Cód. Extrato Sublote	Nº do Documento	Transação Contábil	Data Pagamento	Valor Transmitido	Rejeitado na Prévia
005215.0018.00077 Credor SEFAZ	80101.0001.17.0001572-9	NOB	07/11/2017	359,19	Não

TOTAL LOTE:00018

359,19



Acompanhamento da conta de autenticação

As saídas



Usuário: camsantos

Período: De 01/11/2017 a 28/11/2017

Lançamentos Sem Transferência Automática

Emissão: 29/11/2017

Data	Dt. Bal.	Histórico	Documento	Lote	Débitos	Créditos	Saldo
08/11/2017		0656 CAMBIO	00000000047400211	14168		12.052.750,00	
08/11/2017		0612 RECEB DIVERSOS	00005222000400411	14134		130,93	
08/11/2017		0004 SAQUE S/ CARTA	00000000000001567	14797	124,94		
08/11/2017		0004 SAQUE S/ CARTA	00000000000001570	14797	144,09		
08/11/2017		0004 SAQUE S/ CARTA	00000000000001571	14797	414,25		
08/11/2017		0004 SAQUE S/ CARTA	00000000000001572	14797	359,19		



Relação de Pagamentos Transmitidos Para Conciliação Bancária

Data de Transmissão igual a 07/11/2017
Código do Arquivo igual a 5215
Sequencial de Lote igual a 18
Número da Linha igual a 77
Código do Banco Pagador igual a 1

Data de Transmissão: 07/11/2017

Código do Banco Pagador: 001

Cód. 5215 Lote: 00018 Conta Pagadora: 3832-6.929661-1 Forma de Lançamento: Crédito em Conta Corrente Tipo de Serviço: Pagamentos Diversos

Cód. Extrato Sublote	Nº do Documento	Transação Contábil	Data Pagamento	Valor Transmitido	Rejeitado na Prévia
005215.0018.00077 Credor SEFAZ	80101.0001.17.0001572-9	NOB	07/11/2017	359,19	Não

TOTAL LOTE:00018	359,19
------------------	--------

TOTAL MOVIMENTAÇÃO



Saldo das contas de autenticação

A SAF avalia a possibilidade de trazer os saldos em 30/12/2018 das contas de autenticação de cada órgão / entidade. 1.100.XXX-X

- Estabelecer data limite para as unidades informarem os valores a serem utilizados do saldo da conta de autenticação;
- Autenticar DAE com saldo residual, que a unidade não declarou como pendente de autenticação;
- Controlar os valores de DAE autenticado para futuras devoluções.



Folha especial de férias Janeiro

- O fechamento desta folha ocorria no início de janeiro, prejudicando o calendário de encerramento
- A Lei 6.677 estabelece que estes valores devem ser pagos em dezembro:

“Art. 94 - Independentemente de solicitação, será pago ao servidor, por ocasião das férias, um acréscimo de $1/3$ (um terço) da remuneração correspondente ao período de gozo.

...

Art. 96 - O pagamento do acréscimo previsto no art. 94 desta Lei será efetuado no mês anterior ao início das férias.”

- **Um terço de férias de janeiro será pago na folha normal de dezembro;**
- **Antecipação de décimo terceiro será paga na folha normal de janeiro**



Restrição de saldo na CBO 462

- Os valores constantes na CBO 462 representam valores pagos pelo Tesouro, que precisam ter a sua NOB de regularização no próprio exercício;
- A existência de saldo na conta especial 1.1.1.1.1.04.01.00, com conta corrente contábil iniciado por 0013832**00462** gera pendência;



Restos a Pagar de folha

- Os valores da folha de dezembro que serão pagos pelo Tesouro em janeiro devem ser inscritos em restos a pagar;

INSS Consig.
INSS Patronal
FGTS
Consig. Servidores Temporários
OUTRAS Consig.
VD 650 Cred. Habitacional (-)

- Não** gera pendência no encerramento a liquidação com **indicativo de regularização** que tenha a **CBO 462** como conta pagadora;



Atenção com o saldo nas contas de Bloqueio

**OT
55/2016**

11381260100 - VALORES BLOQUEADOS CUTE, NO EXERCÍCIO, A REGULARIZAR



Regularizar despesa orçamentária

11381260200 - VALORES DE BLOQUEIO JUDICIAL CUTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES



Realizar baixa do ativo por NLA

Estas contas aparecerão nos FIP 31 e 31A, entre as contas que necessitam de análise para o adequado fechamento do exercício



Algumas das contas que precisam de análise

1.2.3.1.1.99.00.00

(-) BENS MÓVEIS ALIENADOS A DESINCORPORAR

1.2.3.2.1.99.00.00

(-) BENS IMÓVEIS ALIENADOS A DESINCORPORAR

1.2.3.1.1.08.00.00

IMPORTAÇÕES EM ANDAMENTO

1.2.3.1.1.92.00.00

BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFADO

1.2.3.2.1.08.00.00

OBRAS EM ANDAMENTO – BENS DE USO COMUM

1.2.3.2.1.88.00.00

BENS DE CONVÊNIOS CONCEDIDOS A INCORPORAR



Registro dos bens – Controle Físico x Contábil



Material de consumo

Bens móveis

Bens imóveis

SIMPAS



SIAP



SIMOV



Controle específico dos outros poderes

Controle específico dos outros poderes

Controle específico da indireta e dos outros poderes

Por unidade gestora

Por unidade orçamentária

Na SAEB, indireta e em cada poder

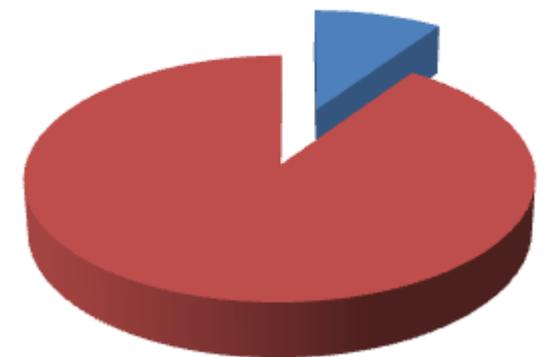
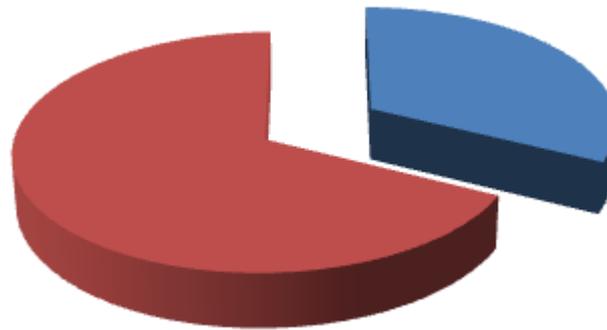
Registro dos bens – Conta de Almojarifado de bens permanentes

Item	dez/17		ago/18	
	Quantidade	%	Quantidade	%
UO executivo	74	100%	74	100%
UO com saldo zero	24	32%	7	9%
UO com saldo	50	68%	67	91%

Dezembro de 2017

Agosto de 2018

- UO com saldo zero
- UO com saldo



Conta	dez/17	ago/18
1.2.3.1.1.92.99.00	756.949.579,26	892.562.751,64



Pagamento de Coelba e Embasa

Embasa - vencimento 15/12/18

Há tempo hábil suficiente para a unidade analisar as contas no GCC

Unidade deverá validar a conta no GCC, ter orçamento e concessão

Vencimento dia 15/12, podendo ser pago antes no FIPLAN

A conta com vencimento em **15/01/2019** a EMBASA autorizou a alteração pontual do vencimento para **28/01/2019**. A despesa já será executada no orçamento de **2019**.

Coelba - Vencimento 25/12/18

Carga no GCC antecipada para o dia 05/12

Unidade deverá validar a conta no GCC, ter orçamento e concessão

Vencimento dia 26/12, podendo ser pago antes no FIPLAN

As unidades devem alterar a data para o dia **21/12**. O vencimento da conta será sempre **dia 25 de cada mês**.



Cadastramento de Gerente Responsável

Apuração do resultado



O FIPLAN gera NLC automática



Precisa haver Gerente responsável cadastrado no FIPLAN

O Diretor de Finanças ou cargo equivalente que deve verificar as unidades gestoras que não possuem gerente cadastrado

Balanço das Estatais de dependentes – posição de 31/10/2018

Elaboração e assinatura pelo contador com CRC do BP e da DRE com base 31/10/2018 (para Equivalência Patrimonial);



OBRIGADO!

**Ilan Nogueira
DICOP/SEFAZ**