
 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

Conteúdo

1. Âmbito de Aplicação	2
2. Objetivo	2
3. Etapas	2
4. Condições Necessárias para Etapa 3	3
5. Resumo de ações de adequação dos saldos e pagamento dos RP a serem realizadas por todas as UG	3
6. Análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN	4
Balancete Mensal de Verificação – FIP 215-A	4
7. Realizar solicitação de pagamento extraorçamentário – NOE	8
8. LIB - Liberação de Pagamento	8
9. Autorização de Repasse de Receita – ARR	8
10. Nota de Lançamento Automático - NLA (de ARR)	11
11. Realizar Nota de Lançamento Automático - NLA (Transferência de saldos de RP Não Processados a Liquidar para RP Não Processados Liquidados)	15
12. Realizar Nota de Ordem Bancária Extraorçamentária - NEX	21
13. Casos de destinação de recursos NÃO identificadas para as contas de passivo – apenas para as UG diferentes da 0001 (especialmente convênios e operações de crédito)	21
Realizar Nota de Lançamento Contábil - NLC	21
Realizar Nota de Lançamento Automático - NLA	32
Pagamento dos RP após ajustadas as Destinações de Recursos:	36
14. Conceitos de Destinação de Recursos	37
15. Conceitos de Unidades Gestoras	40
16. De/Para das Fontes de Recursos	40
17. Situações não previstas	41

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria de Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

1. Âmbito de Aplicação

Os procedimentos descritos nesta Orientação Técnica deverão ser executados pelas Unidades Gestoras cadastradas no Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças - FIPLAN.¹

2. Objetivo

Estabelecer procedimentos para pagamento de Restos a Pagar, no exercício de 2013, migrados do SICOF para o FIPLAN.

3. Etapas

O pagamento de Restos a Pagar no exercício de 2013 será efetuado nas seguintes etapas:

- Para as UG 0001

- Análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN ([Procedimento de Pagamento de RP – Etapas 1 e 2](#)).²
- Transferência dos saldos da UG Centralizadora (0000) para a UG executora (0001) - ([Procedimento de Pagamento de RP – Etapas 1 e 2](#)).³
- Adequação dos saldos das contas de controle para efetuar o pagamento do RP.
- Realização dos procedimentos de pagamento por meio das funcionalidades NOE e NEX.


- Para as demais UG Executoras

- Análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN
- Adequação dos saldos das contas de controle para efetuar o pagamento do RP.
- Realização dos procedimentos de pagamento por meio das funcionalidades NOE e NEX.

¹ Para ter acesso ao código da UG executora, o usuário poderá consultar a Portaria 457/2012 no site da SEFAZ, em Finanças Públicas, Legislação Financeira, Portarias

² O procedimento pode ser consultado no site da SEFAZ (www.sefaz.ba.gov.br), em Finanças Públicas, Legislação Financeira.

³ O procedimento pode ser consultado no site da SEFAZ (www.sefaz.ba.gov.br), em Finanças Públicas, Legislação Financeira.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
	Projeto Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

4. Condições Necessárias para Etapa 3

Para UG 0001

- Verificar se o procedimento de conferência e transferência de saldos já foi realizado conforme Orientação Técnica - [Procedimento de Pagamento de RP – Etapas 1 e 2](#)

Para demais UG Executoras

- Realizar a conferência dos saldos migrados do SICOF para o FIPLAN (análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN) conforme descrição a seguir (item 6).

5. Resumo de ações de adequação dos saldos e pagamento dos RP a serem realizadas por todas as UG

Inicialmente, deve-se proceder à análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN, conforme item 6 desta Orientação Técnica.⁴

5.1 - FONTES IDENTIFICADAS = com destinação de recursos migrada corretamente do SICOF (Fontes do Tesouro)

1) Pagamento do Principal de RP Processados e Não Processados Liquidados:


Como, no FIPLAN, não ocorreu a etapa da Liquidação desses RP, será necessário a UG realizar os seguintes procedimentos:

- I. NOE (ver item 7)
- II. LIB - Liberação de Pagamento (ver item 8)
- III. ARR – Verificação de saldos (ver item 9)
- IV. NLA de ARR - Após o recebimento da ARR na Unidade Gestora executora, será necessário realizar lançamentos contábeis para transferir os valores das contas de controle para cada destinação de recursos nas quais serão pagas os RP. (ver item 10)
- V. NEX (ver item 12)

2) Pagamento dos RP Não Processados a Liquidar:

- I. NOE (ver item 7)
- II. LIB - Liberação de Pagamento (ver item 8)
- III. ARR - Verificação de saldos (ver item 9)

⁴ As UG 0001 já realizaram este procedimento na etapa 1 descrita na Orientação Técnica já disponibilizada no site da SEFAZ.

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria de Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

- IV. NLA – Para “simular uma liquidação” no FIPLAN, transferindo os saldos da conta RP Não Processado a Liquidar para conta RP Não Processado Liquidado (ver item 11)
- V. NEX (ver item 12)

5.2 - FONTES NÃO IDENTIFICADAS (Especialmente convênios e operações de crédito)

O procedimento de ajuste das fontes está descrito no item 13 desta Orientação Técnica e, após cumprida a etapa de correção das destinações de recursos descrita naquele item, os procedimentos serão os mesmos contidos no item 5.1, a depender do tipo de RP a ser pago.

6. Análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN

ATENÇÃO:

A análise descrita neste item será realizada apenas pelas UG executoras (exceto 0001). As UG 0001 já realizaram esta etapa na Orientação Técnica - Procedimento de Pagamento de RP – Etapas 1 e 2.

Para realizar a conferência dos saldos de RP, deve-se:

- Extrair o balancete de verificação no SICOF;
- Extrair, no FIPLAN, o Balancete Mensal de Verificação por Conta Corrente - FIP 215-A.
- Comparar os saldos dos RP de ambos os relatórios para todas as contas, conforme [Orientação Técnica Procedimentos Gerais de Implantação FIPLAN](#), disponível no sítio da SEFAZ – Finanças Públicas – Legislação Financeira - Cartilhas e Orientações.

No SICOF, o relatório deverá ser extraído com a data de 01/01/2013 para cada UG executora, exceto a 0001, que já realizou este procedimento.


Para obter o relatório do SICOF, seguir o caminho:

- Menu Principal
- 8 - Relatórios
- 3 - Operacionais
- 11 - Balancetes

Inserir os dados: Mês = 01, Ano = 2013, impressora, órgão, opção 02 (Passivo), Nível = 7.

Balancete Mensal de Verificação – FIP 215-A

Os saldos dos Restos a Pagar serão migrados do SICOF para o FIPLAN nas seguintes contas:


 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013		
	Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
	Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
	Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

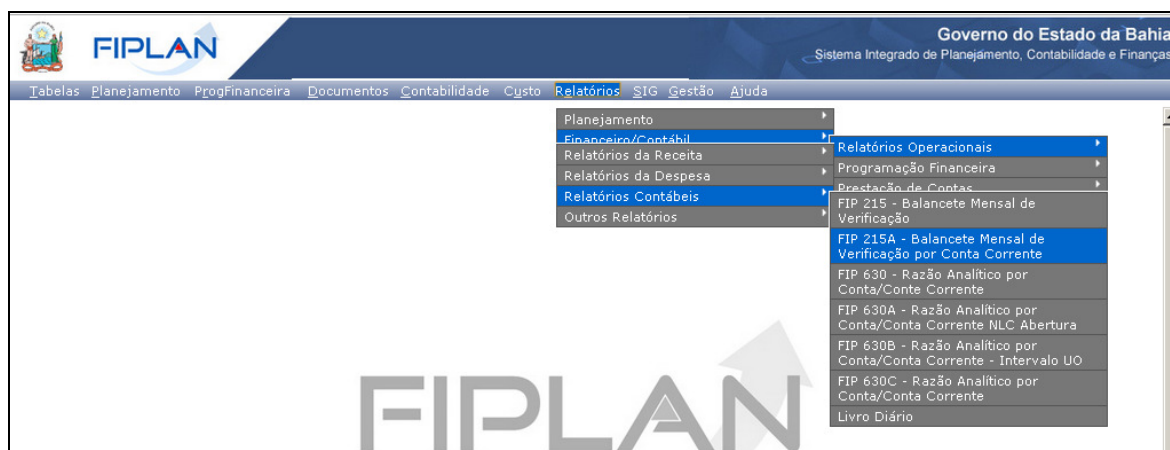
Restos a Pagar Processados		
Número da Conta	Descritivo	Conta corrente
2.1.8.8.1.03.17.00	Restos a Pagar Processados (VALOR LÍQUIDO)	Credor + destinação de recursos
5.3.2.8.2.01.00.00	Restos a Pagar Processados - A Pagar	Função de Governo + Subfunção + Exercício
6.3.2.8.2.01.00.00	Restos a Pagar Processados a Pagar	Função de governo + Subfunção + exercício
8.9.1.3.1.00.00.00	Passivo Financeiro por Destinação de Recurso	Destinação de recurso
8.9.1.3.2.00.00.00	Resultado Financeiro por Destinação de Recursos	Destinação de Recursos

Restos a Pagar Não Processados		
Número da Conta	Descritivo	Conta corrente
2.1.8.8.1.03.18.00	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar	Credor + destinação de recursos
5.3.2.8.1.01.00.00	Restos a Pagar Não Processados - A Liquidar	Função de Governo + Subfunção + Exercício
6.3.2.8.1.01.00.00	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar	Função de governo + Subfunção + exercício
2.1.8.8.1.03.19.00	Restos a Pagar não Processados liquidados	Credor + destinação de recursos
5.3.2.8.1.02.00.00	Restos a Pagar Não Processados - Liquidados	Função de Governo + Subfunção + Exercício
6.3.2.8.1.02.00.00	Restos a Pagar Não Processados Liquidados	Função de governo + Subfunção + exercício
8.9.1.3.1.00.00.00	Passivo Financeiro por Destinação de Recurso	Destinação de recurso
8.9.1.3.2.00.00.00	Resultado Financeiro por Destinação de Recursos	Destinação de Recursos

Para extrair o Balancete Mensal de Verificação no FIPLAN (FIP 215 A), o usuário deverá seguir os procedimentos abaixo:

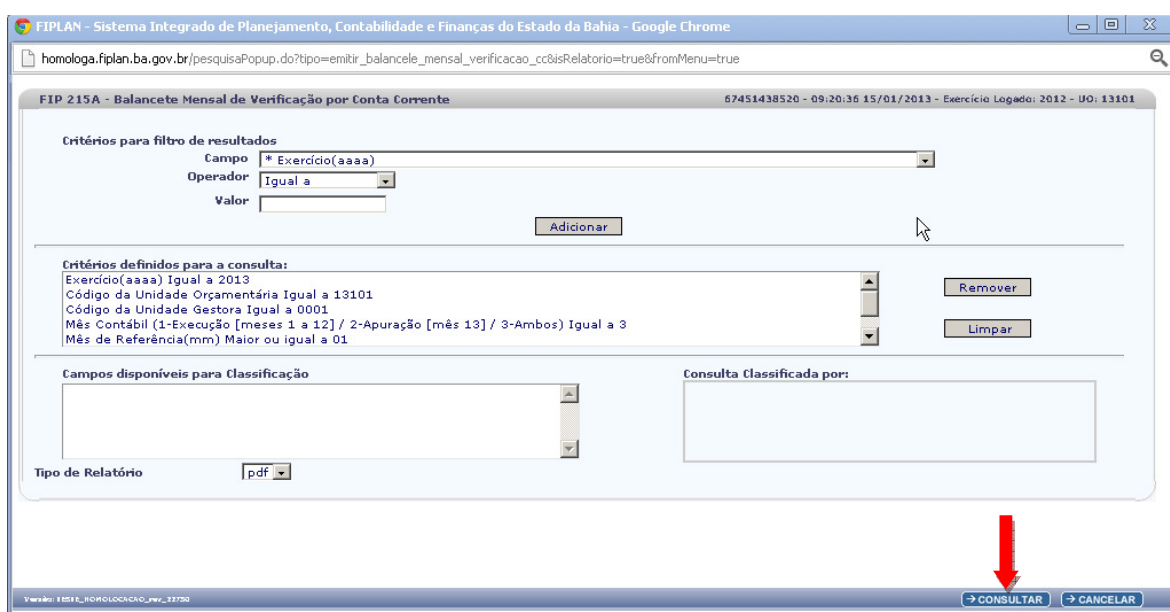
No Fiplan, selecionar o caminho **RELATÓRIO => FINANCEIRO/CONTÁBIL => RELATÓRIOS OPERACIONAIS => RELATÓRIOS CONTÁBEIS => FIP 215 A – BALANCETE MENSAL DE VERIFICAÇÃO POR CONTA CORRENTE**, conforme tela a seguir.

 Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	




Na tela **FIP 215A – Balancete Mensal de Verificação**, no item Critérios para Filtro de Resultados, informar os seguintes parâmetros:

- ✓ Exercício **igual a 2013**
- ✓ Código da Unidade Orçamentária **utilizada** pelo usuário
- ✓ Código da Unidade Gestora **igual a** código da UG executora
- ✓ Mês de Referência **igual a 01**
- ✓ Mês Contábil **igual a 03**
- ✓ Número da Conta Contábil **igual a**: inserir número conforme quadro anteriormente citado.



Depois de informar os parâmetros, o usuário deve clicar no botão **“Consultar”**, indicado na figura acima.

O sistema exibirá o relatório, conforme figura a seguir:

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
	Projeto Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

FIP 215A - Balancete Mensal de Verificação por Conta Corrente

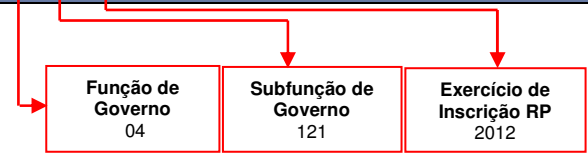
Exercício(aaaa) igual a 2013
Código da Unidade Orçamentária igual a 17101
Código da Unidade Gestora igual a 0000
Mês de Referência(mm) igual a Janeiro
Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Ambos
Número da Conta Contábil (9999999999) maior igual a 2.1.8.8.1.03.17.00


CÓDIGO CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR
CONTA CORRENTE	TIPO DA CONTA	
0000	Diretoria Geral	4.111.012,35 C
2.1.8.8.1.03.17.00	OBRIGAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-SICOF -PROCESSADOS	1.272.447,86 C
20130001830300000000	Credor+DR	68.848,92 C
20130008250300000000	Credor+DR	907,20 C
20130008410300000000	Credor+DR	24.575,53 C
20130009220300000000	Credor+DR	10.728,99 C
20130009570300000000	Credor+DR	26.063,76 C
20130010900300000000	Credor+DR	123.003,74 C

OU

Mês de Referência(mm) igual a Janeiro
Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Ambos
Número da Conta Contábil (9999999999) igual a 5.3.2.8.2.01.00.00

CÓDIGO CONTÁBIL	DESCRIÇÃO
CONTA CORRENTE	TIPO DA CONTA
0000	Diretoria Geral
5.3.2.8.2.01.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - A PAGAR
041212010	Func+SubFunc+E
041212012	Func+SubFunc+E



 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria de Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

Além de conferir os saldos de RP, será necessário também verificar no relatório FIP 215-A:

- 1 - Se o código da [Destinação de Recursos](#) foi corretamente identificado na migração;
- 2 - Se o CNPJ do credor no FIPLAN corresponde ao do credor no SICOF;
- 3 - Se a Função e Subfunção foram corretamente migradas do SICOF.

Conferência da Destinação de Recursos:

Especialmente para as destinações de recursos cujas fontes sejam de convênios ou operações de crédito, caso os dados não tenham sido migrados corretamente, a codificação aparecerá como 9999999999 ou subfonte 999999.

Para identificar a fonte, o usuário poderá consultar o [De/Para das fontes](#) de recursos nesta Orientação Técnica, e deverá verificar qual será a subfonte.

Exemplo: fonte 31 no SICOF terá sua destinação de recursos, 2º, 3º e 4º dígitos, com codificação 331.⁵

Para os casos dessas destinações de recursos NÃO identificadas, a Etapa 3 (os pagamentos de RP) serão realizados por orientação específica a ser divulgada na Versão 2.0 desta Orientação.

7. Realizar solicitação de pagamento extraorçamentário – NOE

Para realizar a solicitação de pagamento extraorçamentário - NOE, o usuário deverá consultar o Guia da Capacitação disponibilizado no portal do FIPLAN, conforme endereço eletrônico www.portalfiplan.ba.gov.br.


8. LIB - Liberação de Pagamento

Para realizar a Liberação de Pagamento - LIB, o usuário deverá consultar o Guia da Capacitação, disponibilizado no portal do FIPLAN, conforme endereço eletrônico www.portalfiplan.ba.gov.br.

9. Autorização de Repasse de Receita – ARR⁶

⁵ Ver item De-Para Fonte de Recursos

⁶ Para mais informações sobre a ARR, o usuário poderá consultar o Guia de Capacitação no sitio www.portalfiplan.ba.gov.br

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

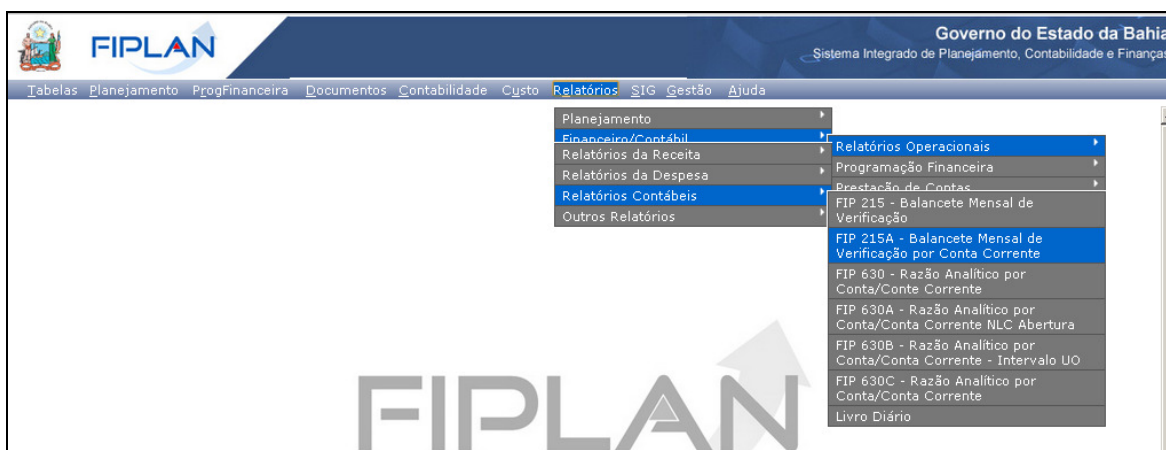
A ARR permite a movimentação financeira entre contas bancárias. É utilizada tanto por usuários da DEPAT como pelos órgãos que possuem receita própria, para transferir recursos por meio da funcionalidade *Incluir ARR*.

Os repasses registrados em ARR caracterizam tanto as transferências bancárias - sempre que envolverem a transferência entre contas correntes bancárias diferentes - quanto as movimentações contábeis - transferências INTRAFIPLAN - que ocorrem na mesma conta bancária, entre UO/UG distintas, como forma de regularizar a contabilidade.

Para verificar o recebimento da ARR na UG executora, o usuário deverá realizar os procedimentos a seguir:


Extrair, no FIPLAN, o Balancete de Verificação Mensal – FIP 215 A:

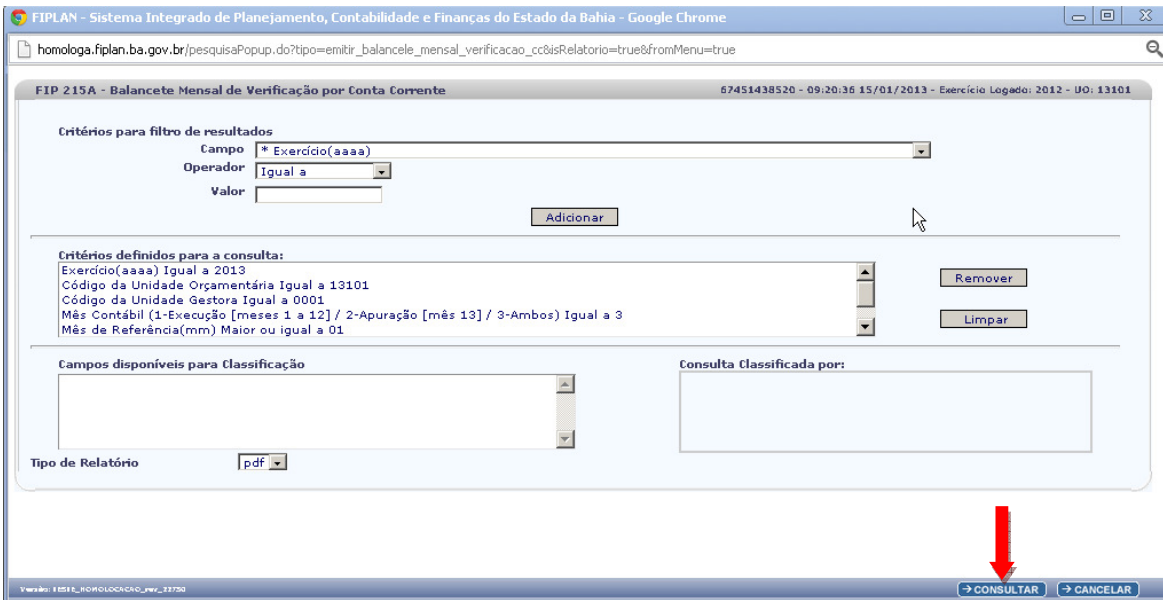
No Fiplan, selecionar o caminho **RELATÓRIO => FINANCEIRO/CONTÁBIL => RELATÓRIOS OPERACIONAIS => RELATÓRIOS CONTÁBEIS => FIP 215 A – BALANCETE MENSAL DE VERIFICAÇÃO POR CONTA CORRENTE**, conforme tela a seguir.



Na tela **FIP 215A – Balancete Mensal de Verificação**, no item Critérios para Filtro de Resultados, informar os seguintes parâmetros:

- ✓ Exercício **igual a** 2013
- ✓ Código da Unidade Orçamentária **utilizada** pelo usuário
- ✓ Código da Unidade Gestora **igual a** código da UG executora
- ✓ Mês de Referência **igual a** 02 (para fevereiro)
- ✓ Mês Contábil **igual a** 03
- ✓ Número da Conta Contábil **igual a**: 8.2.1.1.1.01.00.00 ou 1.1.1.1.2.01.00.00.

 Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		



Depois de informar os parâmetros, o usuário deve clicar no botão **“Consultar”**, indicado na figura acima.

O sistema exibirá o relatório, conforme figura abaixo:



Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças



FIP 215A - Balancete Mensal de Verificação por Conta Corrente


Exercício(aaaa) igual a 2013
 Código da Unidade Orçamentária igual a 17101
 Código da Unidade Gestora igual a 0000
 Mês de Referência(mm) igual a Fevereiro
 Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Ambos
 Número da Conta Contábil (999999999) igual a 8.2.1.1.1.01.00.00

CÓDIGO CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
CONTA CORRENTE	TIPO DA CONTA				
0000	Diretoria Geral	2.617.767,19 C	196.020,00	1.390.772,46	3.812.519,65 C
8.2.1.1.01.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS - RECURSOS	2.617.767,19 C	196.020,00	1.390.772,46	3.812.519,65 C
030000000	DR	0,00	10.000,00	1.297.762,46	1.287.762,46 C
0331200075	DR	0,00	93.010,00	93.010,00	0,00
0331999999	DR	93.010,00 C	93.010,00	0,00	0,00
0999999999	DR	2.524.757,19 C	0,00	0,00	2.524.757,19 C
TOTAL DAS CONTAS:		2.617.767,19 C	196.020,00	1.390.772,46	3.812.519,65 C

O usuário deverá verificar a ARR por destinação de recursos.

ATENÇÃO:

Após a finalização da NOE pela UG executora, a Diretoria do Tesouro irá realizar a ARR para a UG 0000 da UO e esta irá realizar outra ARR para a UG executora. Caso os saldos do Balancete não tenham valores para a destinação de pagamento do RP, a UG executora deverá verificar com a UG 0000 ou a DEPAT.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

10. Nota de Lançamento Automático - NLA (de ARR)

Nesta fase, realiza-se a transferência do saldo para conta do pagamento.

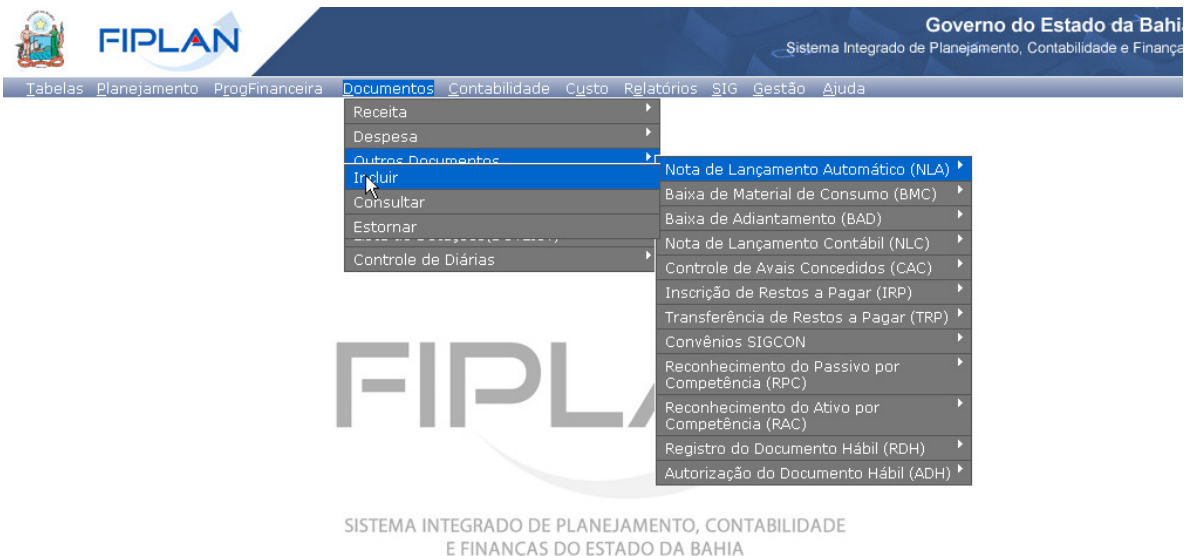
No caso de pagamento de RP Processados e RP Não processados Liquidados, após o recebimento da ARR IntraFiplan na Unidade Gestora executora, será necessário realizar lançamentos contábeis para transferir os valores das contas de controle para cada destinação de recursos nas quais serão pagas os RP.

Para realizar esse procedimento, cada UG deverá realizar a Nota de Lançamento Automático – NLA utilizando as seguintes contas:


Número da Conta	Descritivo	Conta corrente
Débito 8.2.1.1.1.01.00.00	Disponibilidade por Destinação de Recursos Orçamentários	Destinação de recursos
Crédito 8.2.1.1.3.00.00.00	Disponibilidade por Destinação de Recursos Comprometidas por Liquidação e Entradas Compensatórias	Destinação de recursos

Para incluir a NLA no FIPLAN, o usuário deverá realizar os procedimentos a seguir:


No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS => OUTROS DOCUMENTOS => NOTA DE LANÇAMENTO CONTÁBIL - NLA => INCLUIR**



The screenshot shows the FIPLAN web application interface. At the top, there is a header with the logo of the Government of Bahia and the text 'Governo do Estado da Bahia - Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças'. Below the header is a navigation menu with the following items: Tabelas, Planejamento, ProgFinanceira, Documentos, Contabilidade, Custo, Relatórios, SIG, Gestão, Ajuda. The 'Documentos' menu is expanded, showing a list of options: Receita, Despesa, Outros Documentos, Incluir, Consultar, Estornar, and Controle de Diárias. The 'Incluir' option is highlighted in blue. A sub-menu is open for 'Incluir', listing various document types: Nota de Lançamento Automático (NLA), Baixa de Material de Consumo (BMC), Baixa de Adiantamento (BAD), Nota de Lançamento Contábil (NLC), Controle de Avais Concedidos (CAC), Inscrição de Restos a Pagar (IRP), Transferência de Restos a Pagar (TRP), Convênios SIGCON, Reconhecimento do Passivo por Competência (RPC), Reconhecimento do Ativo por Competência (RAC), Registro do Documento Hábil (RDH), and Autorização do Documento Hábil (ADH). The 'Nota de Lançamento Automático (NLA)' option is highlighted in blue. In the background, the large 'FIPLAN' logo is visible, along with the text 'SISTEMA INTEGRADO DE PLANEJAMENTO, CONTABILIDADE E FINANÇAS DO ESTADO DA BAHIA'.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

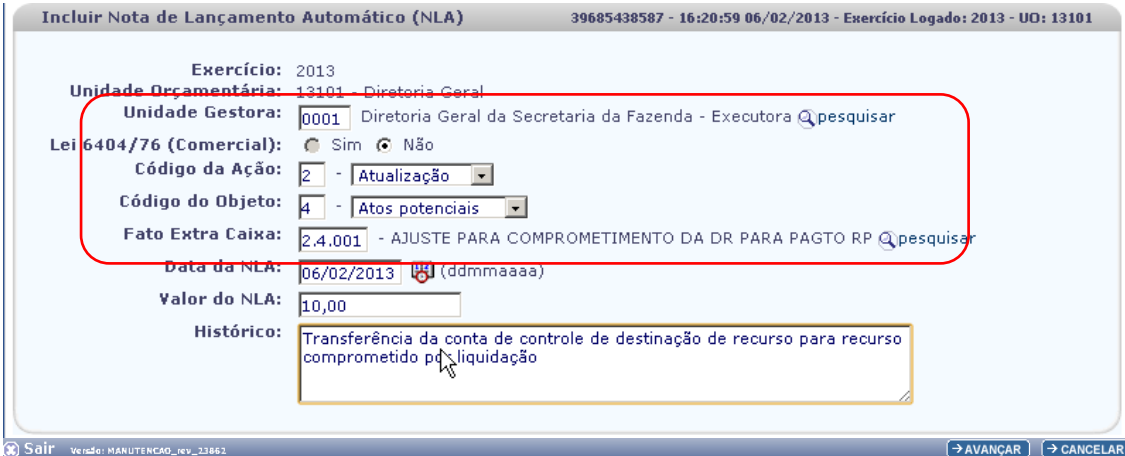
O sistema exibirá a tela a seguir:




Na tela do “Incluir Nota de Lançamento Automático – NLA”, o usuário deve preencher os campos abaixo:

- **Unidade Gestora** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o código da UG.
- **Lei 6404/76 (Comercial)** – campo preenchido automaticamente pelo sistema, não permitindo alterá-lo.
- **Código da Ação** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número “2” referente a “Atualização”.
- **Código do Objeto** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número “4” referente a “Atos Potenciais”.
- **Fato Extra Caixa** – campo preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número “2.4.001”. O usuário tem a opção de realizar a busca do “Fato Extra Caixa”, por meio da opção “Pesquisar”.

Preencher os campos abaixo:



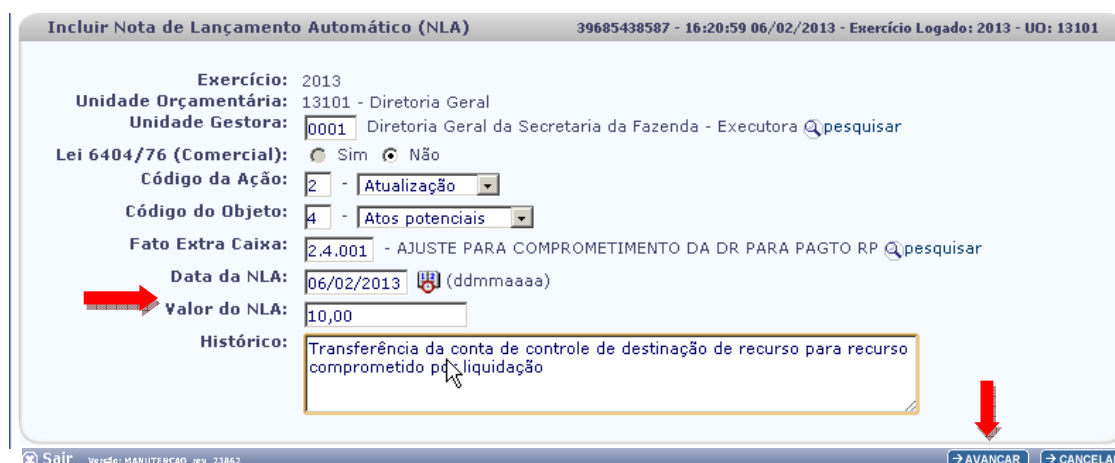
 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

Para preencher os campos, o usuário deve seguir os seguintes critérios:

- **Data da NLA** – campo preenchido automaticamente pelo sistema, com valor da data logada pelo usuário.
- **Valor da NLA** – o usuário deve aportar valor da transferência.

Uma vez informado o **Valor da NLA**, o usuário deve retornar à tela de “Incluir Nota de Lançamento Automático – NLA”.

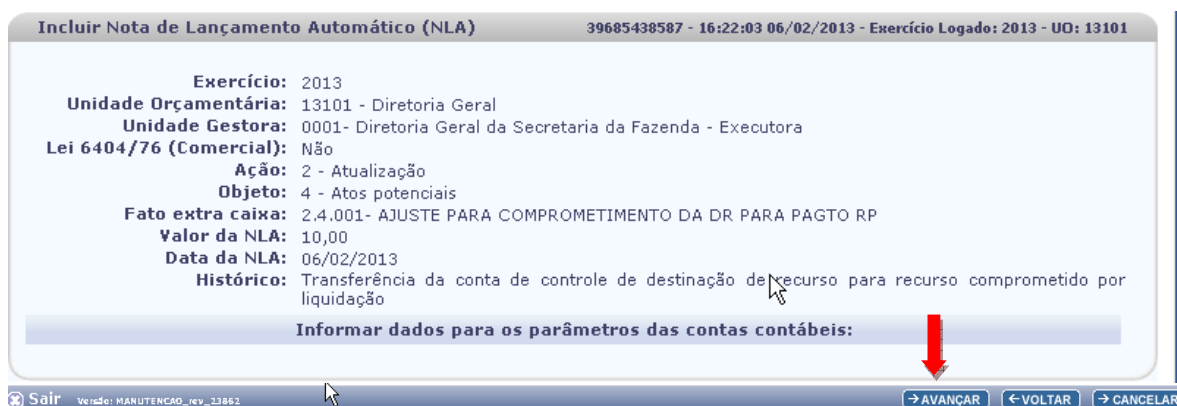
O usuário deve informar o Valor da NLA no campo abaixo:




- **Histórico** – informar o histórico com o seguinte descritivo: “*Transferência da conta de controle de Destinação de Recurso livre para destinação de recurso comprometido por liquidação.*”

Após preencher todos os campos, o usuário deve clicar no botão “Avançar”.

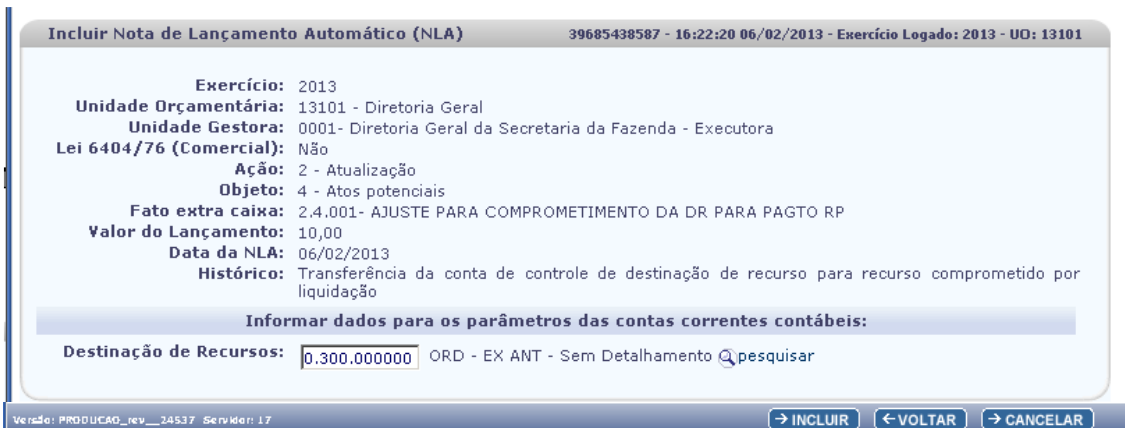
O sistema exibirá a tela a seguir:



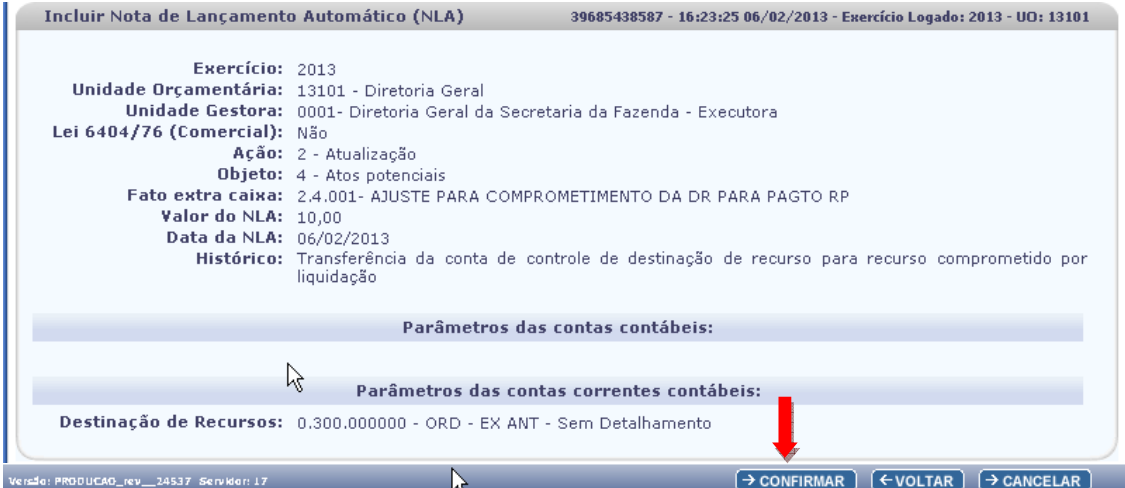
 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

O usuário deve clicar no botão “Avançar”.

O sistema exibirá a tela a seguir para informar os dados dos parâmetros das contas correntes contábeis:




- **Destinação de Recurso** – o usuário deve informar a Destinação de Recurso, referente à ARR *intrafiplan* liberada.



O usuário deve clicar no botão “Confirmar” .

Após esse procedimento o sistema gerará o número de documento e realizará os lançamentos contábeis pertinentes.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

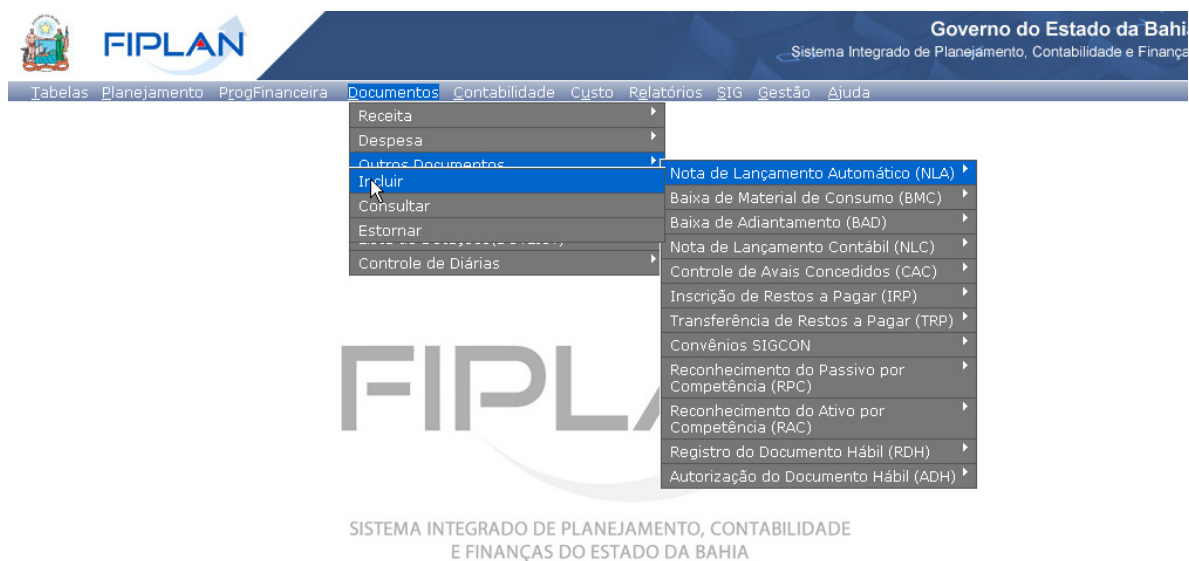
**11. Realizar Nota de Lançamento Automático - NLA
(Transferência de saldos de RP Não Processados a Liquidar para RP Não Processados Liquidados)**

Como os RP Não Processados a Liquidar foram migrados do SICOF para o FIPLAN, para simular uma "liquidação" neste sistema, o usuário deverá realizar alguns ajustes por meio de lançamentos contábeis.


A UG executora irá realizar uma Nota de Lançamento Automático – NLA para ajustar as contas de controle do passivo de Restos a Pagar Não Processados a Liquidar, transferindo saldos para a conta de RP Não Processado Liquidado.


Para incluir a NLA no FIPLAN, o usuário deverá realizar os procedimentos a seguir:

No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS => OUTROS DOCUMENTOS => NOTA DE LANÇAMENTO CONTÁBIL - NLA => INCLUIR**



O sistema exibirá a tela a seguir:

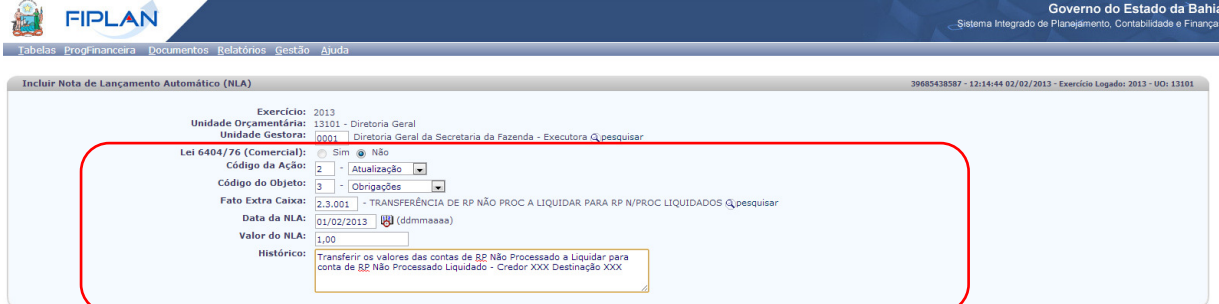
 Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		



Na tela do “Incluir Nota de Lançamento Automático – NLA”, o usuário deve preencher os campos abaixo:


- **Unidade Gestora** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o código da UG.
- **Lei 6404/76 (Comercial)** – campo preenchido automaticamente pelo sistema, não permitindo alterá-lo.
- **Código da Ação** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número “2” referente a “Atualização”.
- **Código do Objeto** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número “3” referente a “Obrigações”.
- **Fato Extra Caixa** – campo preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número “2.3.001”. O usuário tem a opção de realizar a busca do “Fato Extra Caixa”, por meio da opção “Pesquisar”.

Preencher os campos abaixo:

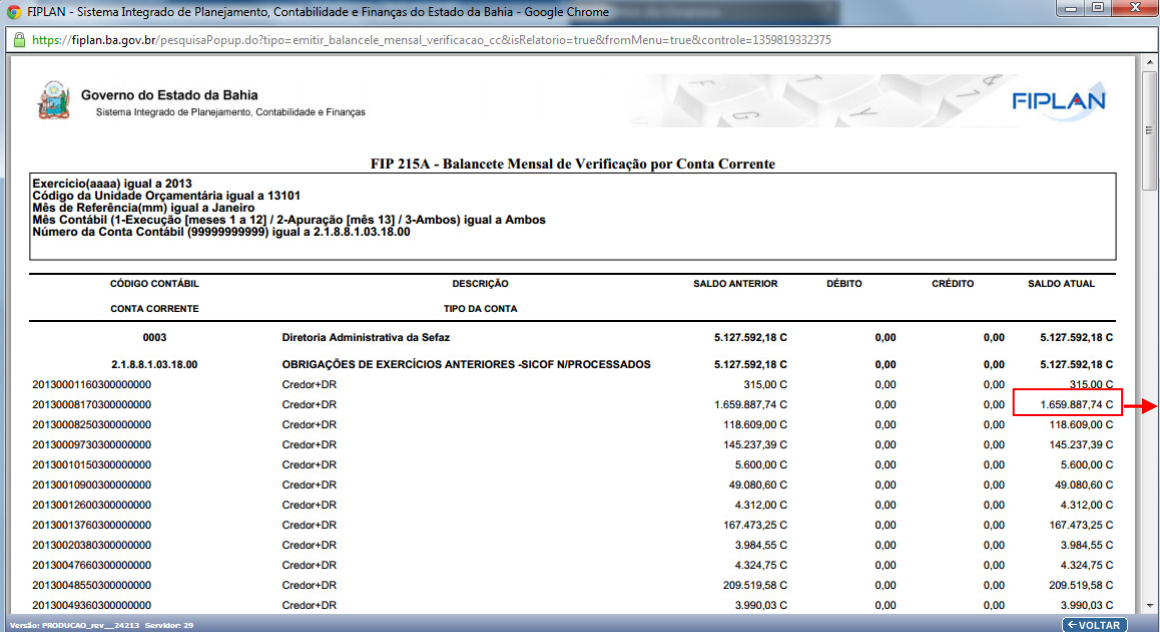


Para preencher os campos, o usuário deve seguir os seguintes critérios:

- **Data da NLA** – campo preenchido automaticamente pelo sistema, com valor da data logada pelo usuário.
- **Valor da NLA** – o usuário deve consultar o valor do NLA através do [Balancete Mensal de Verificação](#), conforme instruções nesta Orientação Técnica.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

Exemplo:



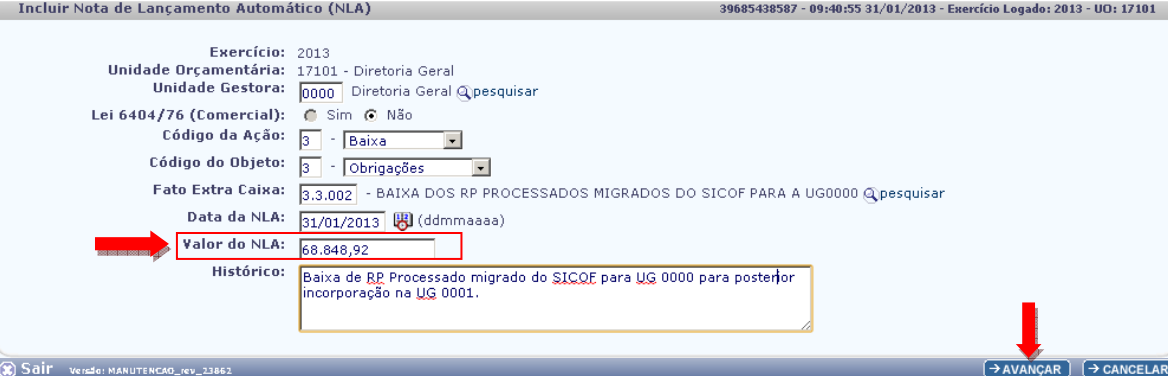
FIP 215A - Balancete Mensal de Verificação por Conta Corrente

Exercício(aaaa) igual a 2013
 Código da Unidade Orçamentária igual a 13101
 Mês de Referência(mm) igual a Janeiro
 Mês Contábil (1-Execução (meses 1 a 12) / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Ambos
 Número da Conta Contábil (9999999999) igual a 2.1.8.8.1.03.18.00

CÓDIGO CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
0003	Diretoria Administrativa da Sefaz	5.127.592,18 C	0,00	0,00	5.127.592,18 C
2.1.8.8.1.03.18.00	OBRIGAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES -SICOF NPROCESSADOS	5.127.592,18 C	0,00	0,00	5.127.592,18 C
20130001160300000000	Credor+DR	315,00 C	0,00	0,00	315,00 C
20130008170300000000	Credor+DR	1.659.887,74 C	0,00	0,00	1.659.887,74 C
20130008250300000000	Credor+DR	118.609,00 C	0,00	0,00	118.609,00 C
20130009730300000000	Credor+DR	145.237,39 C	0,00	0,00	145.237,39 C
20130010150300000000	Credor+DR	5.600,00 C	0,00	0,00	5.600,00 C
20130010900300000000	Credor+DR	49.080,60 C	0,00	0,00	49.080,60 C
20130012600300000000	Credor+DR	4.312,00 C	0,00	0,00	4.312,00 C
20130013760300000000	Credor+DR	167.473,25 C	0,00	0,00	167.473,25 C
20130020380300000000	Credor+DR	3.984,55 C	0,00	0,00	3.984,55 C
20130047660300000000	Credor+DR	4.324,75 C	0,00	0,00	4.324,75 C
20130048550300000000	Credor+DR	209.519,58 C	0,00	0,00	209.519,58 C
20130049360300000000	Credor+DR	3.990,03 C	0,00	0,00	3.990,03 C

Uma vez identificado o **Valor da NLA**, o usuário deve retornar à tela de “Incluir Nota de Lançamento Automático – NLA”.

O usuário deve informar o Valor da NLA no campo abaixo:




Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 09:40:55 31/01/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 17101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 17101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0000 - Diretoria Geral Qpesquisar
 Lei 6404/76 (Comercial): Sim Não
 Código da Ação: 3 - Baixa
 Código do Objeto: 3 - Obrigações
 Fato Extra Caixa: 3.3.002 - BAIXA DOS RP PROCESSADOS MIGRADOS DO SICOF PARA A UG0000 Qpesquisar
 Data da NLA: 31/01/2013 (ddmmaaaa)
Valor do NLA: 68.848,92
 Histórico: Baixa de RP Processado migrado do SICOF para UG 0000 para posterior incorporação na UG 0001.

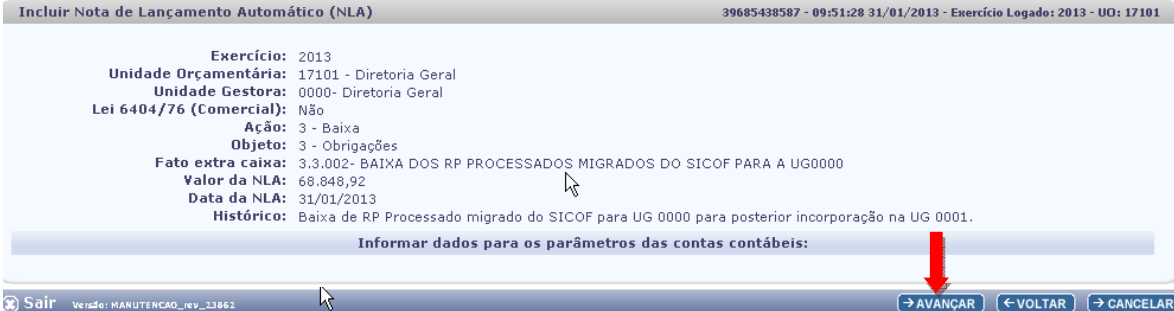
Sair Versão: MANUTENCAO_rev_23862 → AVANÇAR → CANCELAR

- **Histórico** – informar o histórico com o seguinte descritivo: “Transferência de saldos de RP a Liquidar migrados do SICOF para conta de RP Não Processado Liquidado - Destinação xxxxx e Credor xxxxxx”. Informar o exercício de inscrição dos restos a pagar, código da destinação e do credor.

Após preencher todos os campos, o usuário deve clicar no botão “Avançar”.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

O sistema exibirá a tela a seguir:



Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 09:51:28 31/01/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 17101

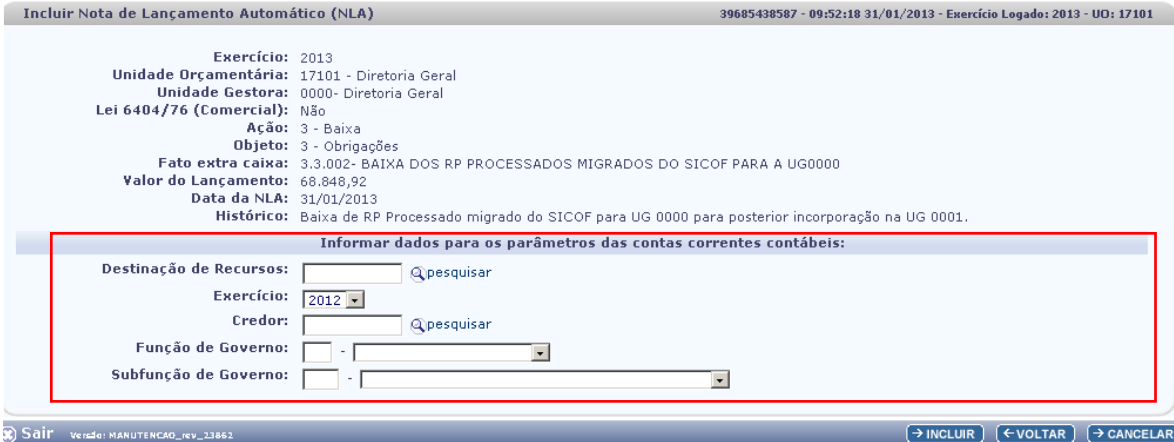
Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 17101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0000 - Diretoria Geral
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 3 - Baixa
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 3.3.002- BAIXA DOS RP PROCESSADOS MIGRADOS DO SICOF PARA A UG0000
 Valor da NLA: 68.848,92
 Data da NLA: 31/01/2013
 Histórico: Baixa de RP Processado migrado do SICOF para UG 0000 para posterior incorporação na UG 0001.

Informar dados para os parâmetros das contas contábeis:

Sair Versão: MANUTENCAO_rev_23862 → AVANÇAR ← VOLTAR → CANCELAR

O usuário deve clicar no botão “Avançar”.

O sistema exibirá a tela a seguir para informar os dados dos parâmetros das contas correntes contábeis:



Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 09:52:18 31/01/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 17101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 17101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0000 - Diretoria Geral
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 3 - Baixa
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 3.3.002- BAIXA DOS RP PROCESSADOS MIGRADOS DO SICOF PARA A UG0000
 Valor do Lançamento: 68.848,92
 Data da NLA: 31/01/2013
 Histórico: Baixa de RP Processado migrado do SICOF para UG 0000 para posterior incorporação na UG 0001.

Informar dados para os parâmetros das contas correntes contábeis:


Destinação de Recursos: Q pesquisar
 Exercício: 2012
 Credor: Q pesquisar
 Função de Governo: -
 Subfunção de Governo: -

Sair Versão: MANUTENCAO_rev_23862 → INCLUIR ← VOLTAR → CANCELAR

- **Destinação de Recurso e Credor** – o usuário deve informar a Destinação de Recurso e Credor, consultando-os por meio do [Balancete Mensal de Verificação](#).

A conta consultada para obter a informação da Destinação de Recurso e Código de Credor no Balancete de Verificação (FIP-215A) será:

- 2.1.8.8.1.03.18.00 (Para RP Não Processados a Liquidar)

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
	Projeto Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

EXEMPLO – RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR:

CÓDIGO CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR
CONTA CORRENTE	TIPO DA CONTA	
0003	Diretoria Administrativa da Sefaz	5.127.592,18 C
2.1.8.8.1.03.18.00	OBRIGAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES -SICOF N/PROCESSADOS	5.127.592,18 C
20130001160300000000 → Conta Corrente Contábil	Credor+DR → Credor + Destinação de Recurso	315,00 C → Valor da NLA
20130008170300000000	Credor+DR	1.659.887,74 C
20130008250300000000	Credor+DR	118.609,00 C
20130009730300000000	Credor+DR	145.237,39 C

- **Função e subfunção** – o usuário deve informar a função e subfunção, consultando-as por meio do [Balancete Mensal de Verificação](#).

A conta consultada para obter a informação da Destinação de Recurso e Código de Credor no Balancete de Verificação (FIP-215A) será:

- 5.3.2.8.1.01.00.00 (Para RP Não Processados a Liquidar)


EXEMPLO – RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR:

Exercício(aaaa) igual a 2013
 Código da Unidade Orçamentária igual a 13101
 Mês de Referência(mm) igual a Janeiro
 Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Ambos
 Número da Conta Contábil (9999999999) igual a 6.3.2.8.1.01.00.00

CÓDIGO CONTÁBIL	DESCRIÇÃO
CONTA CORRENTE	TIPO DA CONTA
0003	Diretoria Administrativa da Sefaz
6.3.2.8.1.01.00.00	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - A LIQUIDAR
041222012	Func+SubFunc+E
041232012	Func+SubFunc+E
041262012	Func+SubFunc+E
041282012	Func+SubFunc+E
041312012	Func+SubFunc+E

Função de Governo 04	Subfunção de Governo 131	Exercício de Inscrição RP 2012
-------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

Após preencher os campos abaixo, o usuário deve clicar no botão “Incluir”.

 Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 12:40:10 02/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

Exercício: 2013
 Unidade Orcamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001- Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 2 - Atualização
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 2.3.001- TRANSFERÊNCIA DE RP NÃO PROC A LIQUIDAR PARA RP N/PROC LIQUIDADOS
 Valor do Lançamento: 1,00
 Data da NLA: 01/02/2013
 Histórico: Transferência dos saldos da conta de RP Não Processado a Liquidar para conta RP Não Processado Liquidado - Credor XXX e Destinação XXX

Informar dados para os parâmetros das contas correntes contábeis:

Destinação de Recursos: 0.300.000000 - ORD - EX ANT - Sem Detalhamento Qpesquisar
 Exercício: 2012
 Credor: 2013000116 - Secretaria da Fazenda Qpesquisar
 Função de Governo: 4 - Administração
 Subfunção de Governo: 122 - Administração Geral

Sair Verão: MANUTENCAO_rev_23862 → INCLUIR ← VOLTAR → CANCELAR

Após a verificação dos dados da NLA, o usuário poderá clicar no botão “Confirmar” para finalizar a operação.

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 12:45:01 02/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

Exercício: 2013
 Unidade Orcamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001- Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 2 - Atualização
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 2.3.001- TRANSFERÊNCIA DE RP NÃO PROC A LIQUIDAR PARA RP N/PROC LIQUIDADOS
 Valor do NLA: 1,00
 Data da NLA: 01/02/2013
 Histórico: Transferência dos saldos da conta de RP Não Processado a Liquidar para conta RP Não Processado Liquidado - Credor XXX e Destinação XXX

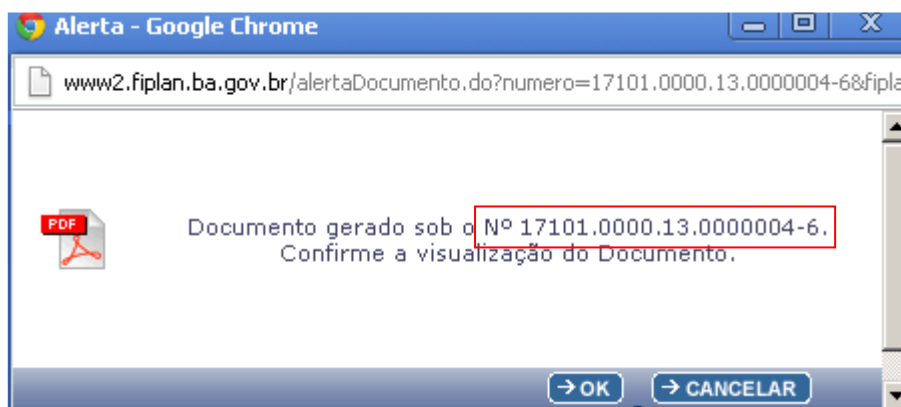
Parâmetros das contas contábeis:


Parâmetros das contas correntes contábeis:

Destinação de Recursos: 0.300.000000 - ORD - EX ANT - Sem Detalhamento
 Exercício: 2012
 Credor: 2013000116 - Secretaria da Fazenda
 Função de Governo: 4 - Administração
 Subfunção de Governo: 122 - Administração Geral

PRODUCAO_rev_20213 Setembro 09 → CONFIRMAR ← VOLTAR → CANCELAR

O sistema exibirá o N. do documento, conforme tela a seguir:



 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

12. Realizar Nota de Ordem Bancária Extraorçamentária - NEX

Para realizar a Nota de Ordem Bancária Extraorçamentária - NEX, o usuário deverá consultar o Guia da Capacitação, disponibilizado no portal do FIPLAN, conforme endereço eletrônico www.portalfiplan.ba.gov.br.

13. Casos de destinação de recursos **NÃO** identificadas para as contas de passivo – apenas para as **UG diferentes da 0001** (especialmente convênios e operações de crédito)

Nas conferências descritas no item [Análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN](#),⁷ se for identificado erro na destinação de recursos, as UG executoras (exceto UG 0001, que já realizou esta ação pelo [Procedimento de Pagamento de RP – Etapas 1 e 2](#))⁸ deverão executar os procedimentos a seguir:

- Realizar uma Nota de Lançamento Contábil – NLC de baixa da destinação incorreta (Credor+Destinação por Credor+Destinação); e
- Realizar uma Nota de Lançamento Automático – NLA de incorporação, informando a correta destinação (Credor+Destinação por Credor+Destinação).

ATENÇÃO:

A UG só poderá realizar a os procedimentos para pagamento dos RP (NOE/LIB/NEX) após o ajuste das destinações por meio dos procedimentos descritos neste item.


Realizar Nota de Lançamento Contábil - NLC

Para ajustar corretamente o código da destinação de recursos, o usuário deverá realizar inicialmente uma NLC no FIPLAN.

Para gerar Nota de Lançamento de Contábil na UG executora, referente a restos a pagar processados deve-se utilizar as contas contábeis, conforme agrupamento a seguir:

⁷ Ver item Análise comparativa entre os saldos do balancete do SICOF e os saldos do balancete do FIPLAN, nesta Orientação Técnica, item 6.

⁸ O procedimento pode ser consultado no site da SEFAZ (www.sefaz.ba.gov.br), em Finanças Públicas, Legislação Financeira.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
	Projeto Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

Número da Conta	Descritivo	Conta corrente
Débito 2.1.8.8.1.03.17.00	Obrigações de exercícios anteriores - SICOF processados	Credor + (destinação de recurso originária do Sicof)
Crédito 4.5.1.1.2.01.22.00	Movimento de DR para ajuste de saldo migrado	Sem conta corrente
Débito 8.9.1.3.1.00.00.00	Passivo Financeiro por destinação de Recurso	Destinação de recurso originária do Sicof
Crédito 8.9.1.3.2.00.00.00	Resultado financeiro por destinação de Recurso	Destinação de recurso originária do Sicof

Para gerar Nota de Lançamento de Contábil na UG executora, referente a restos a pagar não processados a liquidar deve-se utilizar as contas contábeis, conforme agrupamento a seguir:


Número da Conta	Descritivo	Conta corrente
Débito 2.1.8.8.1.03.18.00	Obrigações de exercícios anteriores -SICOF n/processados	Credor + (destinação de recurso originária do SICOF)
Crédito 4.5.1.1.2.01.22.00	Movimento de DR para ajuste de saldo migrado	Sem conta corrente
Débito 8.9.1.3.1.00.00.00	Passivo Financeiro por destinação de Recurso	(destinação de recurso originária do SICOF)
Crédito 8.9.1.3.2.00.00.00	Resultado financeiro por destinação de Recurso	(destinação de recurso originária do SICOF)

Para gerar Nota de Lançamento de Contábil na UG executora, referente a restos a pagar não processados liquidados deve-se utilizar as contas contábeis, conforme agrupamento a seguir.

Número da Conta	Descritivo	Conta corrente
Débito 2.1.8.8.1.03.19.00	Obrigações de exercícios anteriores -SICOF n/proc liquidado	Credor + (destinação de recurso originária do SICOF)
Crédito 4.5.1.1.2.01.22.00	Movimento de DR para ajuste de saldo migrado	Sem conta corrente
Débito 8.9.1.3.1.00.00.00	Passivo Financeiro por destinação de Recurso	(Destinação de recurso originária do SICOF)
Crédito 8.9.1.3.2.00.00.00	Resultado financeiro por destinação de Recurso	(Destinação de recurso originária do SICOF)

ATENÇÃO:

Utilizando 1 vez a funcionalidade NLC, o usuário poderá realizar até 10 lançamentos de débito e crédito.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

A NLC terá as seguintes etapas:

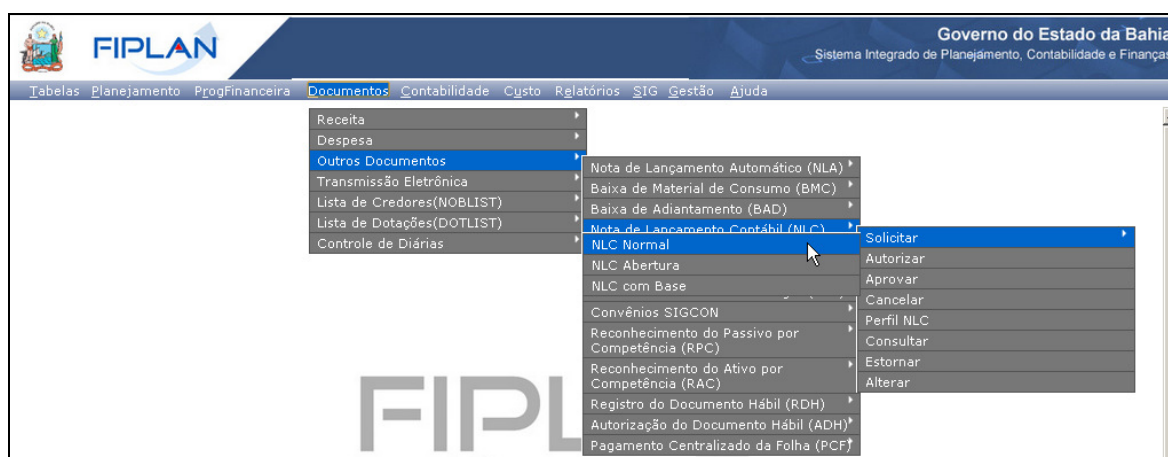
- Solicitar (executada pela UG);
- Autorizar (executada pela DIFIN); e
- Aprovar (executada pela DICOP).

SOLICITAR NLC - UG

A solicitação da NLC será realizada pela UG.

Para proceder à baixa dos saldos de RP na UG executora, deve-se realizar uma NLC de baixa, conforme descrito a seguir:


No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS => OUTROS DOCUMENTOS => NOTA DE LANÇAMENTO CONTÁBIL => SOLICITAR => NLC NORMAL**, conforme tela a seguir.

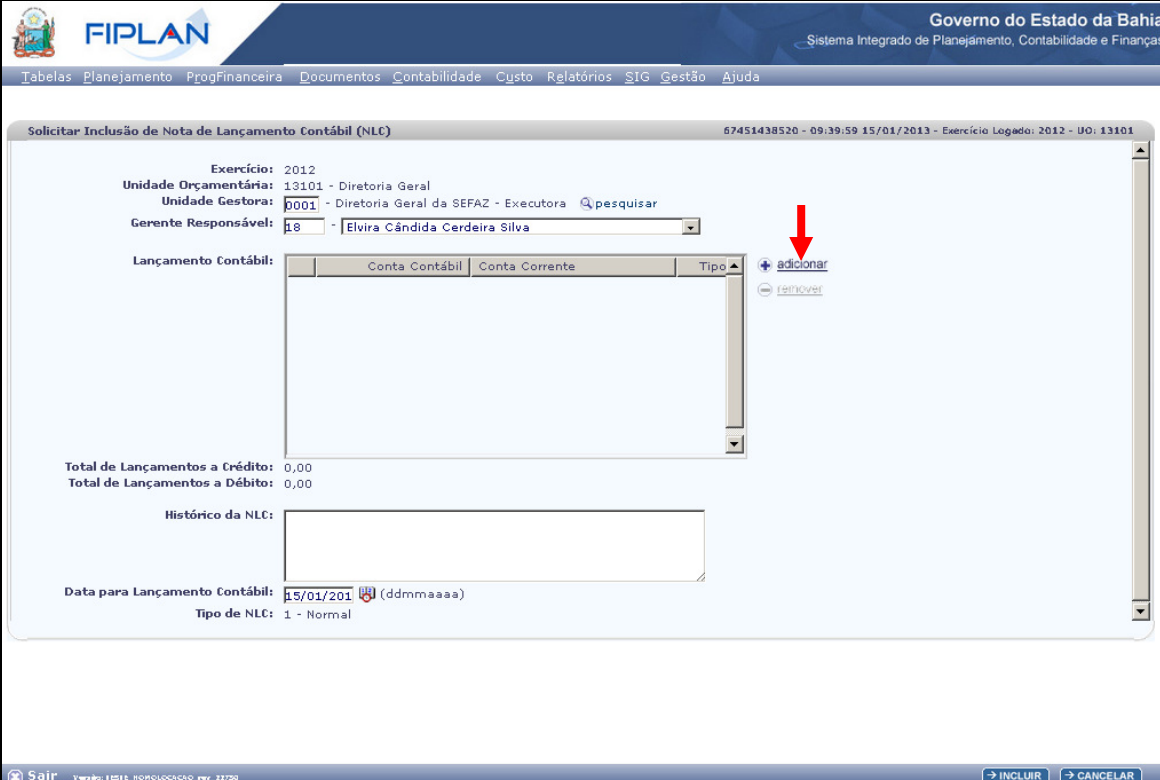


Na tela **Solicitar Inclusão de Nota de Lançamento Contábil (NLC)** informar os campos:


- **Unidade Gestora:** digitar o código da UG ou selecionar por meio do “pesquisar”.
- **Gerente responsável:** selecionar o nome do gerente responsável.

OBS: O nome do gerente responsável deve ser cadastrado previamente no módulo Gestão => Segurança => Autorizadores do Fiplan => Gerente Responsável.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

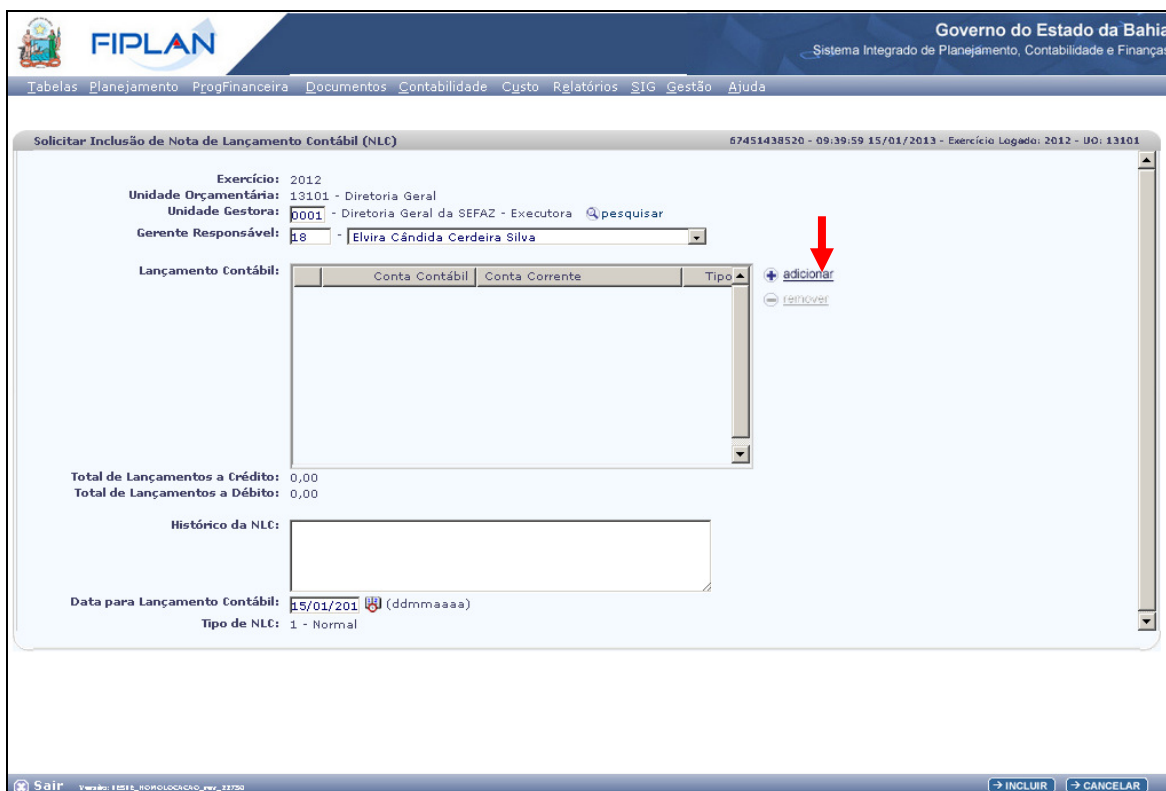


- **Lançamento Contábil:** informar os dados de débito e crédito, clicando na opção **Adicionar**, indicada na figura acima.
 - Na janela **Adicionar Lançamento Contábil**, figura abaixo, informar os dados de **débito**.
 - **Conta Contábil:** digitar a conta correspondente ao lançamento contábil, conforme tabela informada anteriormente.
 - **Conta Corrente Contábil:** digitar conforme Tipo de Conta Corrente solicitado em tela, de acordo com a tabela de lançamentos anteriormente informada.
 - **Tipo do lançamento:** habilitar a opção **Débito**.
 - **Valor:** digitar o valor correspondente ao lançamento contábil.
 - Em seguida, clicar no botão **Adicionar**.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		




- Informar os dados de **crédito**, clicando no botão **Adicionar** (Tela Solicitar Inclusão de Lançamento Contábil – NLC).




- **Conta Contábil:** digitar a conta correspondente ao lançamento contábil, conforme tabela informada anteriormente.
- **Conta Corrente Contábil:** digitar, conforme Tipo de Conta Corrente solicitado em tela, de acordo com a tabela de lançamentos anteriormente informada.⁹

⁹ As informações do conta-corrente estarão no Balancete de Verificação FIP 215A, do FIPLAN.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		


- **Tipo do lançamento:** habilitar a opção **Crédito**.
- **Valor:** digitar o valor correspondente ao lançamento contábil.

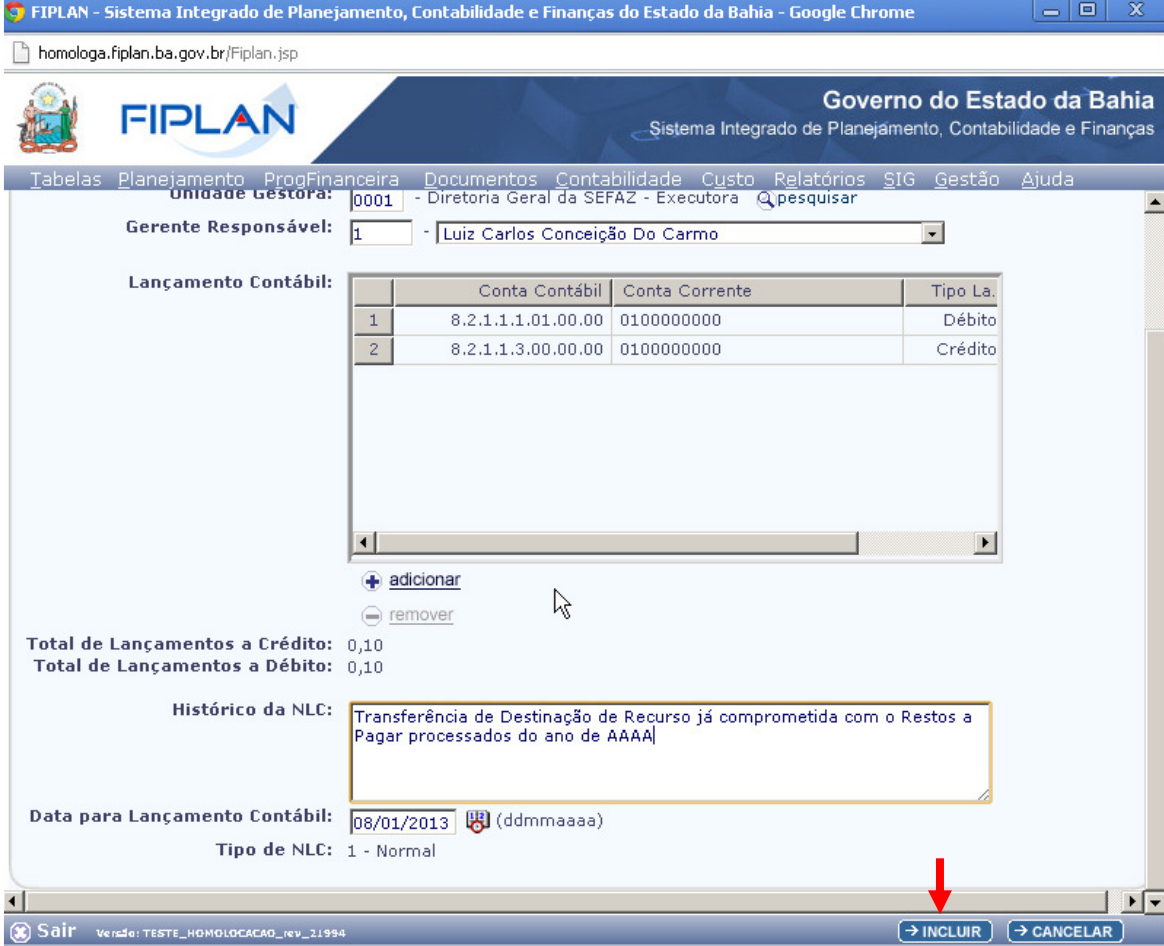
- Em seguida, clicar no botão **Adicionar**.



- **Histórico da NLC:** Após adicionar os dados contábeis, informar o histórico com o seguinte descritivo: “*Baixa da Destinação de Recursos incorreta pela migração no SICOF dos RP de 20AA – Destinação XXX*”. Informar o exercício de inscrição dos restos a pagar e o código da destinação.
- **Data para lançamento contábil:** definido pelo sistema como a data atual logada pelo usuário, podendo ser alterada, caso o usuário tenha permissão. Caso o usuário não tenha permissões de alterar a data, o sistema automaticamente definirá a data de inclusão da NLC, com o valor da data atual, não permitindo modificá-la.

Ex.: Se a destinação de recursos no FIP 215A for 9999999999, digitar 9999999999.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		



FIPLAN - Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia - Google Chrome

homologa.fiplan.ba.gov.br/Fiplan.jsp

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

Tabelas Planejamento ProgFinanceira Documentos Contabilidade Custo Relatórios SIG Gestão Ajuda

Unidade Gestora: 0001 - Diretoria Geral da SEFAZ - Executora

Gerente Responsável: 1 - Luiz Carlos Conceição Do Carmo

Lançamento Contábil:


	Conta Contábil	Conta Corrente	Tipo La.
1	8.2.1.1.1.01.00.00	0100000000	Débito
2	8.2.1.1.3.00.00.00	0100000000	Crédito

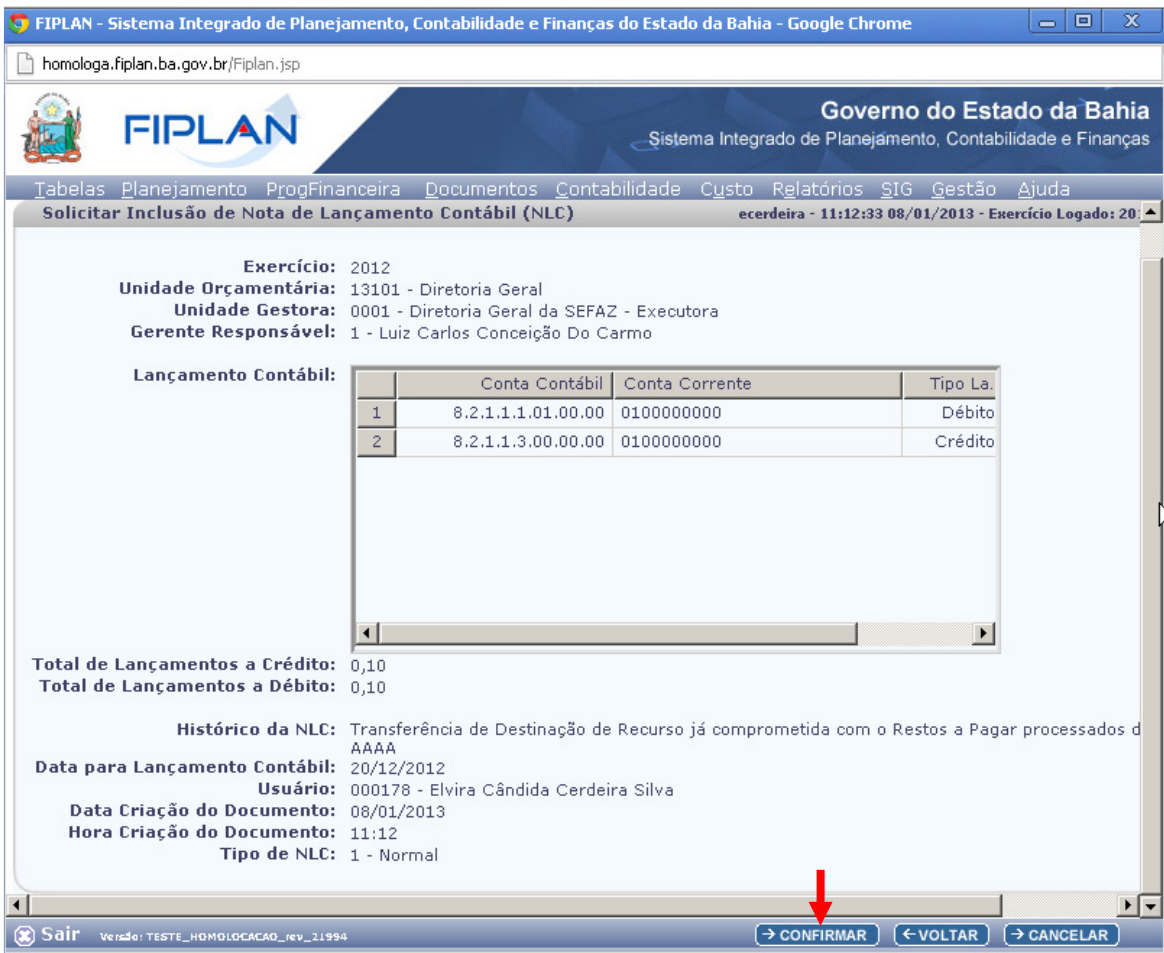
Total de Lançamentos a Crédito: 0,10
Total de Lançamentos a Débito: 0,10

Histórico da NLC: Transferência de Destinação de Recurso já comprometida com o Restos a Pagar processados do ano de AAAA

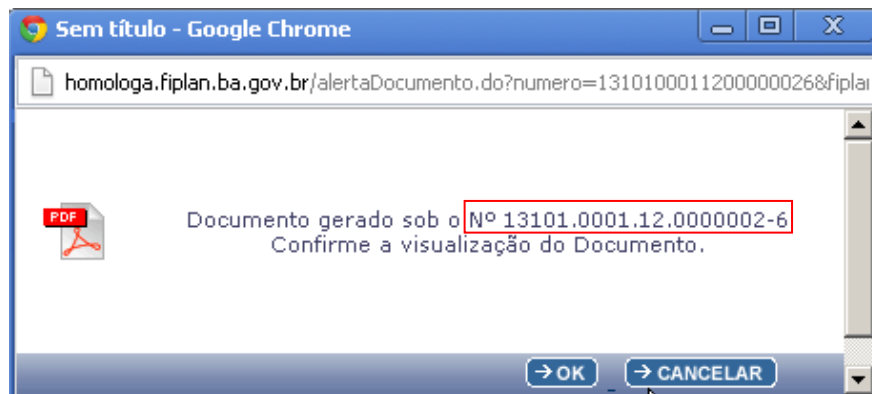
Data para Lançamento Contábil: 08/01/2013 (ddmmaaaa)
Tipo de NLC: 1 - Normal

Depois de informar todos os dados, clicar no botão **Incluir**. O sistema apresentará a tela a seguir:


 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		



Após checagem das informações, clicar no botão **Confirmar**. O sistema exibirá o número do documento gerado, conforme tela a seguir.



Para visualizar a NLC, clicar no botão **OK**.

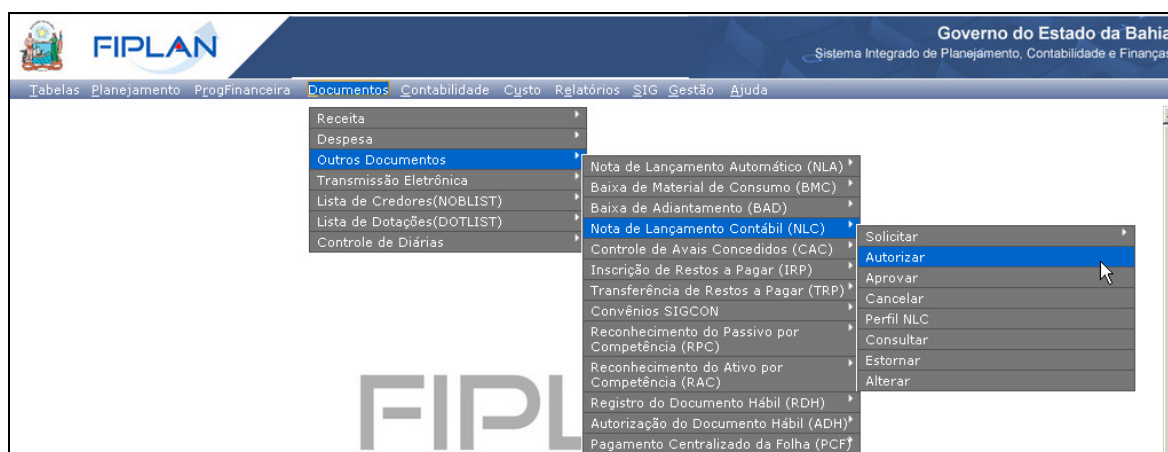
 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

AUTORIZAR NLC - DIFIN

Depois da Solicitação da NLC, a Diretoria de Finanças ou unidade equivalente deve autorizar a nota de lançamento.

Para autorizar a NLC, deve-se seguir os seguintes procedimentos:


No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS => OUTROS DOCUMENTOS => NOTA DE LANÇAMENTO CONTÁBIL => AUTORIZAR**, conforme tela a seguir.

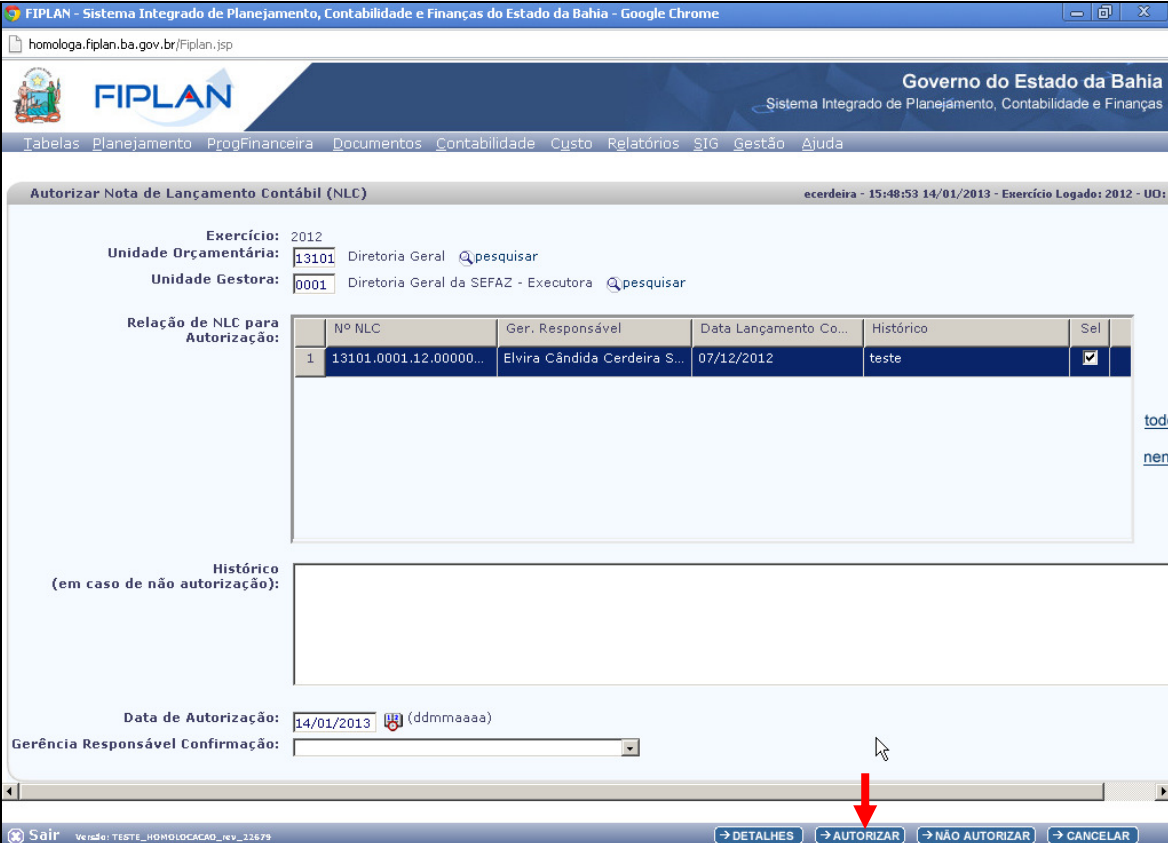


1. Na tela **Autorizar Nota de Lançamento Contábil (NLC)** informar os campos:

- **Unidade Orçamentária:** digitar o código da UO ou selecionar por meio do “pesquisar”.
- **Unidade Gestora:** digitar o código da UG executora ou pesquisar.
- **Relação de NLC para autorização:** Selecionar a NLC que será autorizada.
 - Para autorizar todas as NLC, utilizar a opção “Todas”.
- **Histórico:** preenchido apenas se a NLC não for autorizada.
- **Data da autorização:** será definido pelo sistema com a data atual. Apenas os usuários com permissão de data retroativa ou futura poderão alterar a data.
- **Gerência responsável confirmação:** selecionar o responsável pela UO ou Diretoria de Finanças/setor equivalente.

2. Depois de informar todos os campos, clicar no botão **Autorizar**, conforme figura a seguir:

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		



FIPLAN - Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia - Google Chrome

homologa.fiplan.ba.gov.br/FiPlan.jsp

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

Tabelas Planejamento ProgFinanceira Documentos Contabilidade Custo Relatórios SIG Gestão Ajuda

Autorizar Nota de Lançamento Contábil (NLC) ecerdeira - 15:48:53 14/01/2013 - Exercício Logado: 2012 - UD:

Exercício: 2012

Unidade Orçamentária: 13101 Diretoria Geral pesquisar

Unidade Gestora: 0001 Diretoria Geral da SEFAZ - Executora pesquisar

Relação de NLC para Autorização:

Nº NLC	Ger. Responsável	Data Lançamento Co...	Histórico	Sel	
1	13101.0001.12.000000...	Elvira Cândida Cerdeira S...	07/12/2012	teste	<input checked="" type="checkbox"/>

Histórico (em caso de não autorização):


Data de Autorização: 14/01/2013 (ddmmaaaa)

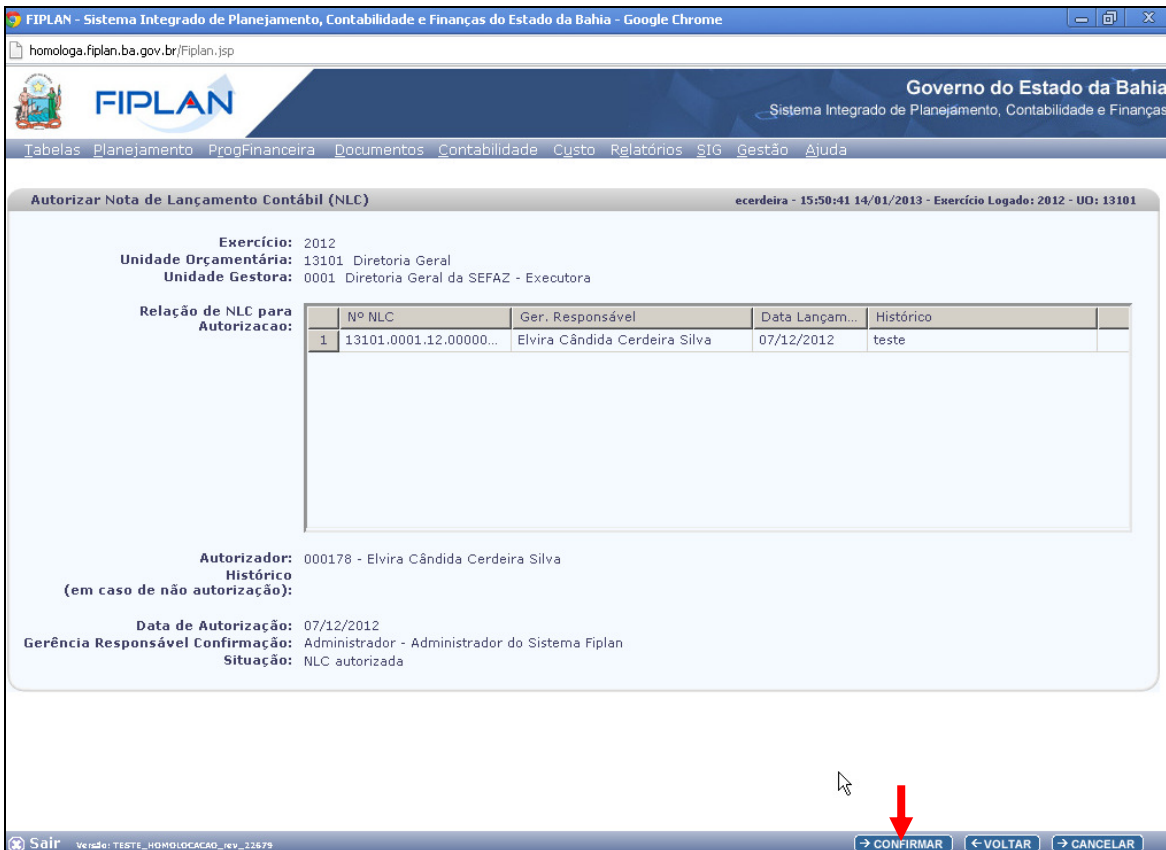
Gerência Responsável Confirmação:

Sair Versão: TESTE_H0M0LOCAD0...rv_22679

→ DETALHES → **AUTORIZAR** → NÃO AUTORIZAR → CANCELAR

3. O sistema exibirá os dados da autorização, conforme figura a seguir:

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		



FIPLAN - Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia - Google Chrome

homologa.fiplan.ba.gov.br/Fiplan.jsp

Governo do Estado da Bahia
Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças

Tabelas | Planejamento | ProgFinanceira | Documentos | Contabilidade | Custo | Relatórios | SIG | Gestão | Ajuda

Autorizar Nota de Lançamento Contábil (NLC) ecerdeira - 15:50:41 14/01/2013 - Exercício Logado: 2012 - UO: 13101

Exercício: 2012
 Unidade Orçamentária: 13101 Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001 Diretoria Geral da SEFAZ - Executora

Relação de NLC para Autorização:

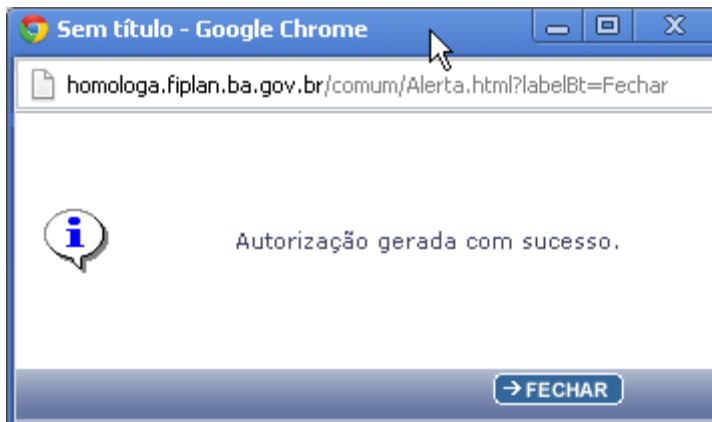
	Nº NLC	Ger. Responsável	Data Lançam...	Histórico
1	13101.0001.12.00000...	Elvira Cândida Cerdeira Silva	07/12/2012	teste

Autorizador: 000178 - Elvira Cândida Cerdeira Silva
 Histórico:
 (em caso de não autorização):

Data de Autorização: 07/12/2012
 Gerência Responsável Confirmação: Administrador - Administrador do Sistema Fiplan
 Situação: NLC autorizada

Sair → CONFIRMAR ← VOLTAR → CANCELAR

4. Após checagem das informações, clicar no botão **Confirmar**, figura acima. O sistema exibirá mensagem de confirmação da autorização.




Sem título - Google Chrome

homologa.fiplan.ba.gov.br/comum/Alerta.html?labelBt=Fechar

i Autorização gerada com sucesso.

→ FECHAR

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

APROVAR NLC - DICOP

Depois de autorizada, a NLC deve ser aprovada pela DICOP/GECOR.

Realizar Nota de Lançamento Automático - NLA

A NLA será realizada para corrigir os dados dos RP cujas destinações de recursos foram migradas do SICOF sem identificação, incorporando os valores na destinação correta.

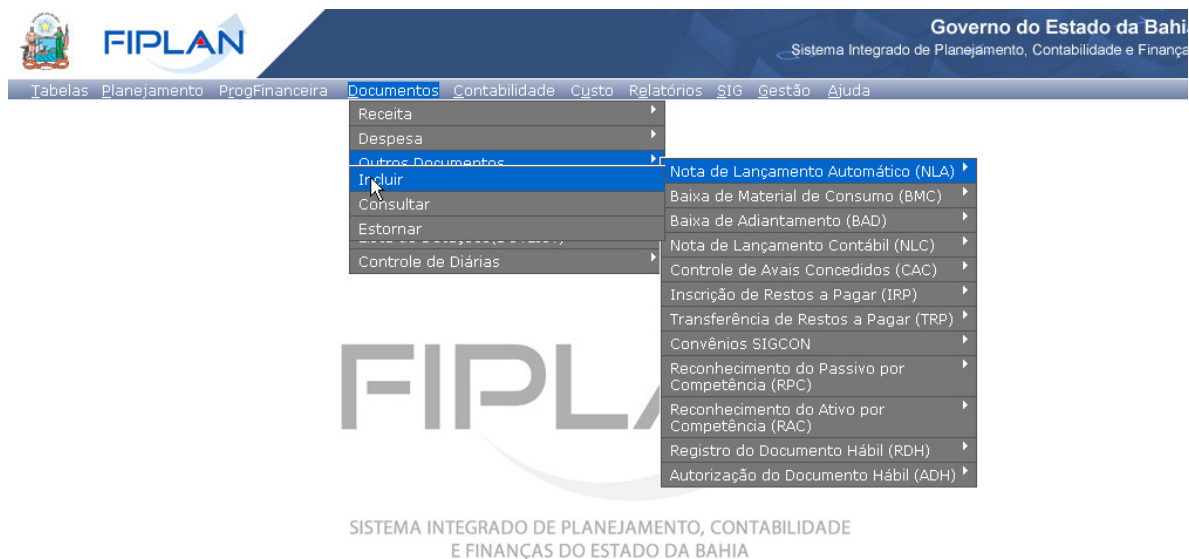
Caso seja RP Processados ou RP Não Processados Liquidados, o número do Fato Extra Caixa será 1.3.005. Se for RP Não Processados a Liquidar, o número do Fato Extra Caixa será 1.3.011.

ATENÇÃO:


Antes de realizar a NLA verifique se foi corretamente autorizada e aprovada a NLC de baixa da destinação incorreta no FIPLAN.

Para incluir a NLA, deve-se realizar os procedimentos descritos a seguir:

No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS => OUTROS DOCUMENTOS => NOTA DE LANÇAMENTO CONTÁBIL - NLA => INCLUIR**



O sistema exibirá a tela a seguir:

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
	Projeto Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 09:36:41 31/01/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 17101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 17101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora:
 Lei 6404/76 (Comercial): Sim Não
 Código da Ação: -
 Código do Objeto: -
 Fato Extra Caixa: -
 Data da NLA: 31/01/2013
 Valor do NLA:
 Histórico:

Versão: MANUTENCAO_rev_23862

Na tela do "Incluir Nota de Lançamento Automático – NLA", o usuário deve preencher os campos abaixo:


- **Unidade Gestora** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o código da UG executora (exceto 0001).
- **Lei 6404/76 (Comercial)** – campo preenchido automaticamente pelo sistema, não permitindo alterá-lo.
- **Código da Ação** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número "1" referente à "Incorporação".
- **Código do Objeto** – campo obrigatório, preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número "3" referente à "Obrigações".
- **Fato Extra Caixa** – campo preenchido pelo usuário. Deve-se informar o número "1.3.005", caso seja RP Processados ou RP Não Processados Liquidados; ou "1.3.011", caso seja RP Não Processados a Liquidar. O usuário tem a opção de realizar a busca do "Fato Extra Caixa", por meio da opção "Pesquisar", conforme tela abaixo:

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 17:30:55 06/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001 - Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Sim Não
 Código da Ação: 1 - Incorporação
 Código do Objeto: 3 - Obrigações
 Fato Extra Caixa: 1.3.005 - INCORPORAÇÃO DE RP PARA AJUSTE DE DR - MESMA UG
 Data da NLA: 06/02/2013
 Valor do NLA:
 Histórico:

Versão: MANUTENCAO_rev_23862

- **Data da NLA** – campo preenchido automaticamente pelo sistema, com valor da data logada pelo usuário.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

- **Valor da NLA** – o usuário deve consultar o valor do NLA através do Balancete Mensal de Verificação

Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Ambos
Número da Conta Contábil (9999999999) igual a 2.1.8.8.1.03.17.00

CÓDIGO CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR
CONTA CORRENTE	TIPO DA CONTA	
20131437230300000000	Credor+DR	931,28 C
20131457180300000000	Credor+DR	7.137,84 C
20131582320300000000	Credor+DR	6.650,00 C
20131673630300000000	Credor+DR	5.911,00 C
20131893240300000000	Credor+DR	5.364,18 C
20131983580300000000	Credor+DR	62.830,44 C
20131983580331999999	Credor+DR	28.784,42 C

Retirar a Destinação Não Identificada e aportar a Destinação Identificada. → Credor + Destinação de Recurso → Valor da NLA

Uma vez identificado o **Valor da NLA**, o usuário deve retornar à tela de “Incluir Nota de Lançamento Automático – NLA”.

O usuário deve informar o Valor da NLA no campo abaixo:

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 17:30:55 06/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101


Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001 - Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora Qpesquisar
 Lei 6404/76 (Comercial): Sim Não
 Código da Ação: 1 - Incorporação
 Código do Objeto: 3 - Obrigações
 Fato Extra Caixa: 1.3.005 - INCORPORAÇÃO DE RP PARA AJUSTE DE DR - MESMA UG Qpesquisar
 Data da NLA: 06/02/2013 (ddmmaaaa)
 Valor do NLA: 28.784,42
 Histórico: Incorporação de RP para ajuste de Destinação de Recurso

Sair Versão: MANUTENCAO_rev_23862 → AVANÇAR → CANCELAR

- **Histórico** – informar o histórico com o seguinte descritivo: “*Incorporação do RP de 20AA na destinação de recursos correta - Destinação xxxxx e Credor xxxxxx*”. Informar o exercício de inscrição dos restos a pagar, código da destinação e do credor.

Após preencher todos os campos, o usuário deve clicar no botão “Avançar”.

O sistema exibirá a tela a seguir, caso seja pagamento de RP Processado ou Não Processado Liquidados, com a finalidade de o usuário informar o tipo do Fato Extraorçamentário. Se for RP Não Processado a Liquidar, o sistema apenas solicitará a informação de credor e destinação de recurso.

 Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 17:47:14 06/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001- Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 1 - Incorporação
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 1.3.005- INCORPORAÇÃO DE RP PARA AJUSTE DE DR - MESMA UG
 Valor da NLA: 28.784,42
 Data da NLA: 06/02/2013
 Histórico: Incorporação de RP para ajuste de Destinação de Recurso

Informar dados para os parâmetros das contas contábeis:

Fato Extra Orçamentário: -

- Depósito em caução
- Depósitos Judiciais
- Depósitos para interposição de recursos
- Fianças
- Depósitos de Rendimento PIS/PASEP
- Depósitos de Leilão de Mercadorias Apreendidas
- Aporte FUNDEB
- Credores diversos de exercícios anteriores (NOB Devolvida)
- Processo de restituições
- Devolução de saldo de Convênio
- Pagamentos da Folha - Centralização no Tesouro
- Restos a Pagar Processados**
- Restos a Pagar não Processados Liquidados
- Pagamento da Folha-Obrigações Patronal - Centralizado no Tesouro
- Outros Depósitos

Verão: PRODUCAO_rev_24537 Servidor: 17

→ AVANÇAR ← VOLTAR → CANCELAR

O usuário deve selecionar o Tipo de Fato Extraorçamentário.

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 17:47:14 06/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001- Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 1 - Incorporação
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 1.3.005- INCORPORAÇÃO DE RP PARA AJUSTE DE DR - MESMA UG
 Valor da NLA: 28.784,42
 Data da NLA: 06/02/2013
 Histórico: Incorporação de RP para ajuste de Destinação de Recurso

Informar dados para os parâmetros das contas contábeis:

Fato Extra Orçamentário: 17 - Restos a Pagar Processados

Verão: PRODUCAO_rev_24537 Servidor: 17

→ AVANÇAR ← VOLTAR → CANCELAR

Após selecionar o Tipo de Fato Extraorçamentário (RP Processados ou Não Processados Liquidados), o usuário deve clicar no botão “Avançar”.

O sistema exibirá a tela abaixo, para todos os tipos de RP:

Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 17:49:04 06/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001- Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 1 - Incorporação
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 1.3.005- INCORPORAÇÃO DE RP PARA AJUSTE DE DR - MESMA UG
 Valor do Lançamento: 28.784,42
 Data da NLA: 06/02/2013
 Histórico: Incorporação de RP para ajuste de Destinação de Recurso


Informar dados para os parâmetros das contas correntes contábeis:

Destinação de Recursos:

Credor:

Sair Verão: MANUTENCAO_rev_23862

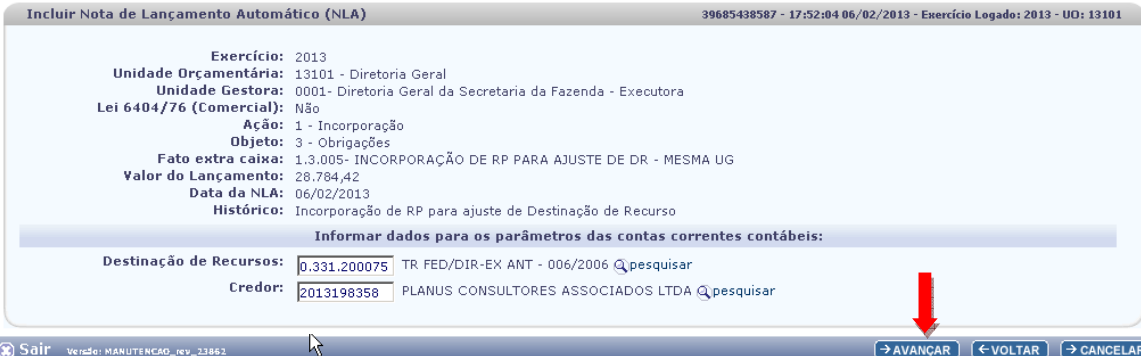
→ AVANÇAR ← VOLTAR → CANCELAR

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0	
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013	
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

O usuário deve preencher os campos:

- **Destinação de Recurso:** a destinação informada deve ser a destinação identificada e não a migrada do SICOF.
- **Credor:** informar o código do credor.

O usuário deve clicar no botão “Avançar”.



Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 17:52:04 06/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

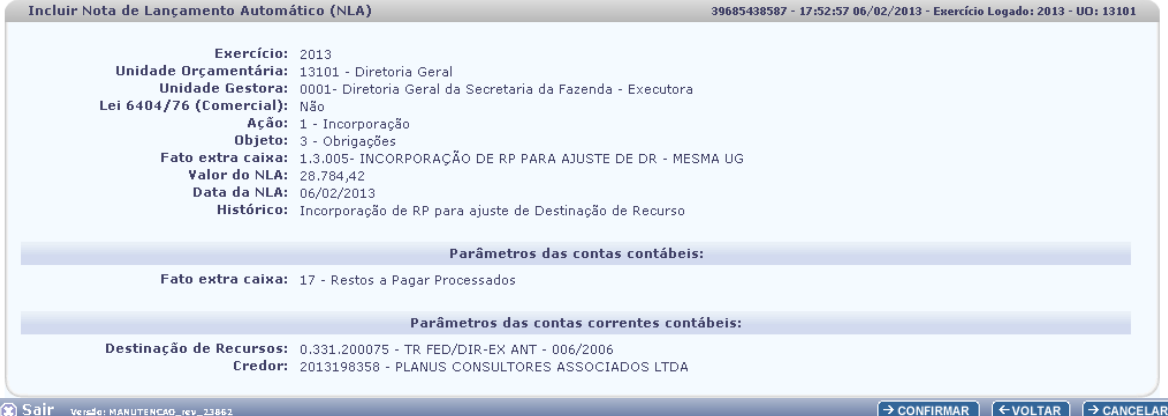
Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001- Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 1 - Incorporação
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 1.3.005- INCORPORAÇÃO DE RP PARA AJUSTE DE DR - MESMA UG
 Valor do Lançamento: 28.784,42
 Data da NLA: 06/02/2013
 Histórico: Incorporação de RP para ajuste de Destinação de Recurso

Informar dados para os parâmetros das contas correntes contábeis:

Destinação de Recursos: 0.331.200075 TR FED/DIR-EX ANT - 006/2006 Qpesquisar
 Credor: 2013198358 PLANUS CONSULTORES ASSOCIADOS LTDA Qpesquisar

Sair Versão: MANUTENCAO_rev_23862 → AVANÇAR ← VOLTAR → CANCELAR

O sistema exibirá a tela abaixo:



Incluir Nota de Lançamento Automático (NLA) 39685438587 - 17:52:57 06/02/2013 - Exercício Logado: 2013 - UO: 13101

Exercício: 2013
 Unidade Orçamentária: 13101 - Diretoria Geral
 Unidade Gestora: 0001- Diretoria Geral da Secretaria da Fazenda - Executora
 Lei 6404/76 (Comercial): Não
 Ação: 1 - Incorporação
 Objeto: 3 - Obrigações
 Fato extra caixa: 1.3.005- INCORPORAÇÃO DE RP PARA AJUSTE DE DR - MESMA UG
 Valor do NLA: 28.784,42
 Data da NLA: 06/02/2013
 Histórico: Incorporação de RP para ajuste de Destinação de Recurso

Parâmetros das contas contábeis:

Fato extra caixa: 17 - Restos a Pagar Processados

Parâmetros das contas correntes contábeis:


Destinação de Recursos: 0.331.200075 - TR FED/DIR-EX ANT - 006/2006
 Credor: 2013198358 - PLANUS CONSULTORES ASSOCIADOS LTDA

Sair Versão: MANUTENCAO_rev_23862 → CONFIRMAR ← VOLTAR → CANCELAR

O usuário deve clicar no botão “Confirmar”.

Pagamento dos RP após ajustadas as Destinações de Recursos:

Com as destinações de recursos corrigidas por meio dos procedimentos descritos acima (NLC + NLA), o pagamento dos RP ocorrerá conforme item 5 desta Orientação Técnica: seguirá um caminho caso sejam RP Processados ou RP Não Processados Liquidados ou seguirá outro caminho caso sejam RP Não Processados a Liquidar.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

14. Conceitos de Destinação de Recursos

Destinação de Recursos: é o processo pelo qual os recursos públicos são correlacionados a uma aplicação desde a previsão da receita até a efetiva utilização dos recursos, com o objetivo de identificar as fontes de financiamento dos gastos públicos.

O controle das disponibilidades financeiras por Destinação de Recursos será feito desde a elaboração do orçamento até a sua execução, incluindo o ingresso, o comprometimento e a saída dos recursos orçamentários.


Desta forma, este mecanismo contribui para o atendimento do parágrafo único do art. 8º da LRF e o art. 50, inciso I da mesma Lei:

“Art. 8º [...]

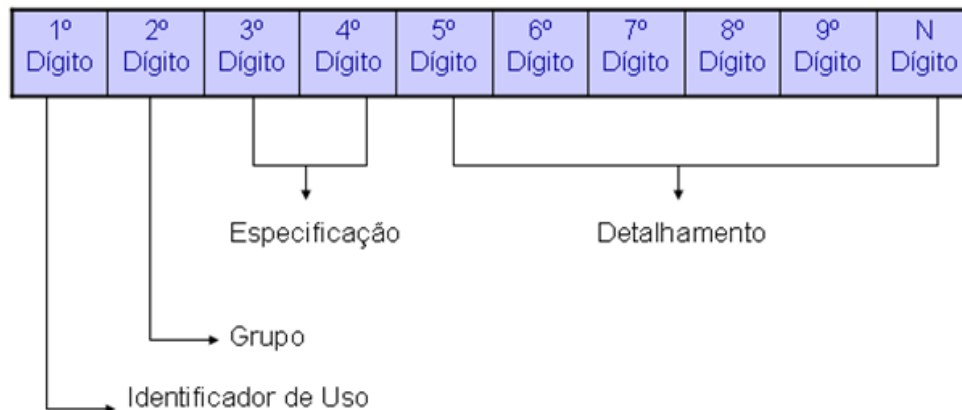
Parágrafo único. Os recursos legalmente vinculados a finalidade específica serão utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação, ainda que em exercício diverso daquele em que ocorrer o ingresso.”

“Art. 50. Além de obedecer às demais normas de contabilidade pública, a escrituração das contas públicas observará as seguintes:

I – a disponibilidade de caixa constará de registro próprio, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada;”

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013		
	Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
	Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
	Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

Composição da Destinação de Recursos:



- **1º Dígito = Identificador de Uso (IDUSO):** utilizado para indicar se os recursos se destinam à contrapartida ou não. Por meio do IDUSO, serão identificados, dentre os recursos destinados a contrapartida, quais serão destinados à contrapartida de convênios, operações de crédito e outras contrapartidas.
- **2º Dígito = Grupo:** segrega os recursos em originários do Tesouro e Outras Fontes, identificando o exercício em que foram arrecadados (corrente ou anterior). Identifica também os recursos condicionados, ou seja, aqueles incluídos na previsão da receita orçamentária, mas que dependem de legislação ou outra condição para integralização dos recursos. Quando confirmadas tais proposições, os recursos são remanejados para as destinações correspondentes e só então poderão ser executados por meio da receita e da despesa.
- **3º e 4º Dígito = Especificação:** individualiza a destinação, sendo a parte mais significativa da classificação. No Fiplan, o Grupo e Especificação serão cadastrados na tabela de Fonte de Recurso.
- **5º ao 10º Dígito = Detalhamento:** representa o maior nível de particularização da destinação de recursos. No Fiplan, o detalhamento será cadastrado na tabela de Subfonte. A subfonte será utilizada, na 1ª fase do Fiplan, para controlar os convênios recebidos/captados e operações de crédito, sendo gerada uma subfonte para cada convênio e operação de crédito.



Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

IDENTIFICADOR DE USO

CÓDIGO	NOME
0	Recursos não destinados a contrapartida
1	Contrapartida - BIRD
2	Contrapartida - BID
3	Contrapartida - Outras Operações de Crédito Externa - OCE
4	Contrapartida - Outras Operações de Crédito Interna - OCI
5	Contrapartida - Convênios Federais
6	Contrapartida - Outros Convênios
9	Outras Contrapartidas

GRUPO


CÓDIGO	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

Especificação (exemplos)

00 – Recursos Ordinários não Vinculados do Tesouro
14 – Recursos Vinculados à Educação
30 – Recursos Vinculados à Saúde
31 – Contribuições ou Auxílios de Órgãos ou Entidades Federais

Tipo de Subfonte

0 - Sem detalhamento
1 - Convênio Federal
2 - Convênio Federal / Contrato de Repasse
3 - Convênio Estadual e DF
4 - Convênio Municipal
7 - Outros Convênios

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
	Projeto Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia	Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras	Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4	

8 - Contrato de Operações de Crédito

15. Conceitos de Unidades Gestoras


Unidade Gestora Centralizadora (UG 0000): Unidade criada para atender o desenho de estrutura institucional do Fiplan, onde cada Unidade Orçamentária, que representa um órgão, entidade ou fundo, possui uma única Unidade Gestora Centralizadora com a finalidade de centralizar os recursos da UO, funcionando estritamente como uma orçamentária. A UG Centralizadora não executa nenhuma despesa, cabendo à figura da UG Executora essa atribuição.

Unidade Gestora Executora (UG 0001 a 9999): Unidade em que é realizada a execução da despesa. Toda unidade orçamentária terá sua UG Centralizadora (UG 0000) e a UG Executora 0001 que a representa.

16. De/Para das Fontes de Recursos

A relação abaixo corresponde ao De-Para das fontes quando se tratar de recurso de exercícios anteriores.

FONTES DE RECURSOS					
DE	PARA	Nome Resumido	DE	PARA	Nome Resumido
00	300	ORDINÁRIO	39	339	RESERVA CONTINGÊNCIA
02	302	ICMS/MUNICIPIO	13	340	PROHABIT
03	303	IPVA/MUNICIPIO	18	347	VINC ADAB
04	304	VINC FEPC/MULTA	50	350	FCBA ESTADO
05	305	VINC DETRAN/TAXA	50	351	FCBA MUNICÍPIO
06	306	IPI EXPORTAÇÃO/MUNICIPIO	60	360	FIES ESTADO
07	307	FUNDEB	60	361	FIES MUNICÍPIO
08	308	SALÁRIO EDUCAÇÃO	40	613	RDA INDIRETA
09	309	ROYALTIES	56	626	ALIENAÇÃO BENS/INDIRETA
10	310	VINC AGERBA	61	631	TRANSF VOLUNTÁRIA FEDERAL/INDIRETA
11	311	FNAS	62	632	TRANSF VOLUNTÁRIA ESTADUAL/INDIRETA
12	312	FNCA	63	633	TRANSF VOLUNTÁRIA MUNICIPAL/INDIRETA
13	313	RDA DIRETA	64	634	OUTRAS TRANSF/INDIRETA
14	314	VINC EDUCAÇÃO	66	637	TRANSF ÓRGÃO/FUNDO INTERNAC/INDIRETA

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria de Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 006/2013	
Projeto	Projeto FIPLAN-BA Sistema Integrado de Planejamento e Finanças do Estado da Bahia		Versão 2.0
Unidade Responsável	Unidades Gestoras		Data: 07.02.2013
Assunto	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR - 2013 - ETAPAS 3 e 4		

FONTES DE RECURSOS					
DE	PARA	Nome Resumido	DE	PARA	Nome Resumido
15	315	PROCONFIS (Lei nº 11.358/09)	41	641	FUNPREV
16	316	VINC FEASPOL/TAXA	42	642	PLANSERV
17	317	CIDE ESTADO	43	643	VINC FERHBA
17	318	CIDE MUNICÍPIO	44	644	FUNDESE
20	320	VINC TJ/TAXA	45	645	REFABRE
21	321	OCI/MOEDA	46	646	VINC DESPORTO
22	322	FNDE	47	647	FNS/CONVÊNIO
23	323	OCI/BENS E SERVIÇOS	48	648	FNS/SUS/RPS
24	324	OCE/MOEDA - BIRD	49	649	TRANSF DO FNS PARA FESBA
25	325	OCE/MOEDA	51	651	OCI/MOEDA
26	326	ALIENAÇÃO BENS/DIRETA	52	652	OCI/BENS E SERVIÇOS
27	327	VINC FERFA	53	653	OCE/BENS E SERVIÇOS
28	328	FUNCEP	55	655	OCE/MOEDA
29	329	PROGRAMA DE INVESTIMENTO	57	657	CAP FUNPREV
30	330	VINC SAÚDE	58	658	BAPREV
31	331	TRANSF VOLUNTÁRIA FEDERAL/DIRETA	64	664	TRANSF ENT PRIV NAC/INDIRETA
32	332	TRANSF VOLUNTÁRIA ESTADUAL/DIRETA	65	665	TRANSF ENT PRIV INTERNAC/INDIRETA
33	333	TRANSF VOLUNTÁRIA MUNICIPAL/DIRETA	80	680	VINC TRANSF SUS - BL ATENÇÃO BÁSICA
34	334	OUTRAS TRANSF/DIRETA	81	681	VINC TRANSF SUS - BL ATENÇÃO MAC
35	335	RESTITUIÇÃO REC OPER CRED	82	682	VINC TRANSF SUS - BL VIGIL EM SAÚDE
36	336	VINC FDSV	83	683	VINC TRANSF SUS - BL ASSIST FARMACÊUTICA
37	337	TRANSF ÓRGÃO/FUNDO INTERNAC/DIRETA	84	684	VINC TRANSF SUS - BL GESTÃO SUS
38	338	VINC FESBA	85	685	VINC TRANSF SUS - BL INVEST REDE SERV

17. Situações não previstas

Nas situações não previstas neste documento, o usuário deverá entrar em contato com a Gerência de Controle e Orientação - GECOR.