



PRINCIPAIS ALTERAÇÕES PARA O SIAFEM/2008

1) POR QUE MUDAR?

- Necessidade de manutenção do SERPRO;
- Alterações definidas pela legislação:
 - Extensão da fonte para 10 posições definido pelo Manual de Receitas Públicas;
 - Implantação do Subitem de Despesa e Tipo de Licitação – Portaria 916/2003 do MPAS; e
 - Detalhamento das Modalidades 71 e 91 da Portaria 163/2001 do MOG

2) FONTE COM 10 DÍGITOS

- Primeiro dígito – Identificador de Uso – IDUSO

0 = Recursos do País não destinados à contra partida 1 = Contrapartida de empréstimos do BIRD 2 = Contrapartida de empréstimos do BID 3 = Outras contrapartidas
--

- Segundo dígito – Grupo de Fonte

1 – Fonte Tesouro 2 - Fonte Não Tesouro
--

- Terceiro e Quarto dígitos – Fonte Mãe

00 – Recurso Ordinário 03 – CIDE E demais conforme tabela abaixo.

- Quinto ao Décimo dígito – utilizado para detalhamento da fonte de convênio.



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOURO ESTADUAL
DIRETORIA ESPECIAL DE FINANÇAS
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE



BASICAMENTE AS FONTES DE RECURSOS PARA O EXERCÍCIO DE 2008
SERÃO AS SEGUINTE:

- 0100 - RECURSOS ORDINÁRIOS
- 0103 CONTRIB DE INTER. NO DOMINIO ECOM.-CIDE
- 0106 COMP.FINANCEIRA XISTO BETUMINOSO E GAS
- 0107 COTA-PARTE DO SALARIO EDUCACAO-ESTADUAL
- 0108 COTA-PARTE DO SALARIO EDUCACAO –FEDERAL
- 0109 COTA-PARTE XISTO BETUMINOSO E GAS
- 0110 CONVENIOS
- 0111 FUNDEF
- 0112 FUNDO DE PROTECAO E COMBATE A INCENDIO
- 0113 FUNDEB
- 0114 COTA-PARTE DE COMPENS.FINANC.DE REC. HIDRICOS
- 0115 TAXA DE PREVENCAO E COMBATE A INCENDIOS
- 0116 FUNDO EST. DE ERRADICACAO DA POBREZA - FECOEP
- 0117 FUNDO EST.DE CIENCIA E TEC.E EDUC. SUPERIOR
- 0118 FUN.ESP. DE REEQUIPAMENTO POLICIAL - FUNERPOL
- 0119 FUNDO ESP. DE DESENVOLVIMENTO DOS ESPORTE
- 0151 OPERACOES DE CREDITO INTERNAS
- 0161 PARTICIPACAO ACIONARIA
- 0171 OPERACOES DE CREDITO TOMADA DIR. PELO ORGAO

- 0202 FUNDO PREVIDENCIARIO

- 0291 RECURSOS DA ADMINISTRACAO INDIRETA

3) DETALHAMENTO DA FONTE MÃE 10 (convênio) OBRIGATÓRIO

A partir de 2008 as receitas e despesas provenientes de recursos de convênio deverão ter a sua fonte obrigatoriamente detalhada.

A Superintendência do Tesouro Estadual / SEFAZ está disponibilizando na internet um demonstrativo financeiro para ajustar saldo da conta 193290200 –
DISPONIBILIDADE POR FONTE DE RECURSOS. Esta conta poderá ser utilizada pela unidade gestora como controle da disponibilidade de cada fonte.



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOURO ESTADUAL
DIRETORIA ESPECIAL DE FINANÇAS
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE



Este demonstrativo deverá ser preenchido por **TODAS** as unidades gestoras que tenham **MAIS DE UMA FONTE**, sejam estas de convênio (0110), recursos próprios (0291), FUNDEB, royalties, recursos hídricos, etc.

4) INCLUSÃO DO CAMPO ESFERA

É a identificação do tipo de Orçamento que será utilizado.
Existem três tipos de esfera disponível, conforme descrição abaixo:

- 1 = Orçamento Fiscal;
- 2 = Orçamento da Seguridade Social; e
- 3 = Orçamento de Investimentos

5) EMPENHO POR SUBELEMENTO

Em atendimento a Portaria MPS 916/2003 e pela necessidade de se controlar melhor a especificação dos gastos públicos, por subelemento.

A partir desta alteração será possível o usuário especificar quais subitens de despesa estarão contemplados no empenho/reforço/anulação. Até então, o usuário especificava até o nível da natureza de despesa.

Na nova forma de empenhar o usuário terá que distribuir o valor total da NE (empenho, reforço ou anulação) dentre os subitens envolvidos na despesa.

Ex.: Antes o usuário empenhava para uma natureza de despesa 339030 no valor de R\$ 100,00. A partir desta alteração para este empenho de R\$ 100,00 o usuário deverá classificar a despesa conforme os subitens da Natureza de despesa se houver. Por exemplo, distribuindo R\$ 30,00 para o subitem 01, R\$ 20,00 para o subitem 02 e R\$ 50,00 para o subitem 03.

O sistema já fará o controle dos saldos dos subitens do empenho, só deixando anular aquele subitem que já existe e tenha saldo, bem como fará a verificação se a soma dos subitens corresponde ao valor total da NE.



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOUREO ESTADUAL
DIRETORIA ESPECIAL DE FINANÇAS
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE



A transação “>NE”, através dos eventos da execução da despesa orçamentária, já estará contabilizando em contas contábeis novas e específicas, criadas para controlar os saldos dos subitens.

TELA DA NE:

Repare que o campo Natureza de Despesa apresenta-se com 8 dígitos, dois a mais que no SIAFEM/2007 (subelemento). Se a despesa que está sendo empenhada tiver mais de um subelemento, preencher com **00 (zero)**, conforme exemplo abaixo:

__ SIAFEM2008-EXEORC,UG,NE (NOTA DE EMPENHO) _____	
USUARIO :	
DATA EMISSAO : 16MAR2008	NUMERO : 2008NE
UNIDADE GESTORA : 410506 - INST DE TECNOLOGIA EM INFOR. E INFORMATICA	
GESTAO : 41506 - INSTITUTO DE TEC.EM INFORMACAO E INFORMATICA	
CGC/CPF/UG CREDOR : 51663414491 ____	
GESTAO CREDOR : ____	
EVENTO : 400091 - EMPENHO DA DESPESA	
PLANO INTERNO : 253 _____	ESFERA : 1
PT RESUMIDO : 250034	UNID.ORCAMENTARIA : 25506
PROGRAMA TRABALHO : 04122000420010000	FONTE RECURSO : 0100000000
NATUREZA DESPESA : 339039 00	UG RESPONSAVEL : ____
ACORDO : ____	MODALIDADE : 1
LICITACAO : 01	ORIGEM MATERIAL : _
REFERENCIA LEGAL : LEI 8666 _____	NUMERO PROCESSO : 1234 _____
VALOR : 10000 _____	
NUMERO CONVENIO : ____	ADITIVO CONVENIO : ____
NUMERO CONTRATO : ____	ADITIVO CONTRATO : ____
LOCAL DE ENTREGA	DATA DE ENTREGA
MACEIO _____	14JAN2008
TIPO DE EMPENHO : 9	
1-REPAS. 2-SUPRIM. 3-SUBV.SOC 9-DESP.NORMAL	

O SIAFEM/2008 abrirá uma segunda tela do empenho para que seja feito o detalhamento por subelemento. Por exemplo,

__ SIAFEM2008-EXEORC,UG,NE (NOTA DE EMPENHO) _____		
USUARIO:		
UG/GESTAO: 410506 / 41506 - INST DE TECNOLOGIA EM INFOR. E INFORMATICA		
DOCUMENTO: 2008NE	VALOR DA NE: 100,00	
SUBITEM/VALOR		
02 2000 _____	14 3000 _____	16 5000 _____
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

Caso a despesa empenhada não for para mais de um subelemento, fazer a classificação por nível de subelemento, já na primeira tela, conforme exemplo abaixo:



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOUREO ESTADUAL
DIRETORIA ESPECIAL DE FINANÇAS
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE



__ SIAFEM2008-EXEORC,UG,NE (NOTA DE EMPENHO) _____
USUARIO :
DATA EMISSAO : 16MAR2008 NUMERO : 2008NE
UNIDADE GESTORA : 410506 - INST DE TECNOLOGIA EM INFOR. E INFORMATICA
GESTAO : 41506 - INSTITUTO DE TEC.EM INFORMACAO E INFORMATICA
CGC/CPF/UG CREDOR : 51663414491 ____
GESTAO CREDOR : ____
EVENTO : 400091 - EMPENHO DA DESPESA
PLANO INTERNO : 253 _____ ESFERA : 1
PT RESUMIDO : 250034 UNID.ORCAMENTARIA : 25506
PROGRAMA TRABALHO : 04122000420010000 FONTE RECURSO : 0100000000
NATUREZA DESPESA : 33903902 UG RESPONSAVEL : ____
ACORDO : _____ MODALIDADE : 1
LICITACAO : 01 ORIGEM MATERIAL : _
REFERENCIA LEGAL : LEI 8666 _____ NUMERO PROCESSO : 1234 _____
VALOR : 10000 _____
NUMERO CONVENIO : _____ ADITIVO CONVENIO : ____
NUMERO CONTRATO : _____ ADITIVO CONTRATO : ____
LOCAL DE ENTREGA _____ DATA DE ENTREGA
MACEIO _____ 16MAR2008
TIPO DE EMPENHO : 9
1-REPAS. 2-SUPRIM. 3-SUBV.SOC 9-DESP.NORMAL

6) CONTAS DE CONTROLE POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO

Em atendimento a Portaria MPS 916/2003.

Esta alteração permitirá a inclusão de contas contábeis com “máscara” específica (LL) para substituir o tipo de licitação, e montar a conta contábil correspondente ao tipo de licitação informado pelo usuário no momento do Empenho/Liquidação/Pagamento. Esta nova funcionalidade tem fundamento semelhante às máscaras já existentes XX, YY e ZZ.

Com isso, na Nota de Empenho, quando for preenchido o campo LICITAÇÃO, a despesa será registrada na conta própria, conforme descrição abaixo:

292410200 EMPENHOS P/MODALIDADE DE LICITACAO - A LIQUIDAR

292410201 = CONCURSO
292410202 = CONVITE
292410203 = TOMADA DE PRECOS
292410204 = CONCORRENCIA
292410206 = DISPENSA DE LICITACAO
292410207 = LICITACAO INEXIGIVEL
292410208 = NAO APLICAVEL
292410209 = SUPRIMENTO DE FUNDOS
292410211 = CONSULTA
292410212 = PREGAO



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOURO ESTADUAL
DIRETORIA ESPECIAL DE FINANÇAS
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE



292410300 EMPENHOS P/MODALIDADE DE LICITACAO-LIQUIDADOS

292410301	= CONCURSO
292410302	= CONVITE
292410303	= TOMADA DE PREÇOS
292410304	= CONCORRENCIA
292410306	= DISPENSA DE LICITACAO
292410307	= LICITACAO INEXIGIVEL
292410308	= NAO APLICAVEL
292410309	= SUPRIMENTO DE FUNDOS
292410311	= CONSULTA
292410312	= PREGAO

7) **BLOQUEIA UG**

Comando exclusivo das UG's financeira e contábil (Diretorias Especiais), que permitirá o bloqueio das Unidades Gestoras - UG's inadimplentes em relação aos cumprimentos da legislação vigente e orientações gerais (“>FECHAUG”).

8) **TECLA F3 PARA RETORNO DE TRANSAÇÃO – EM SUBSTITUIÇÃO À TECLA F1.**

9) **PROCESSO DE CONCILIAÇÃO DA CONTA ÚNICA SEM PASSAR PELA CONTA 'C'.**

Quando uma Ordem Bancária de Conta Única for devolvida, não mais voltará para a conta C, retornando diretamente para a conta única. O registro no SIAFEM será automático com débito na conta única e crédito do fornecedor.

10) **CONMOVCTU E CONMOVCT-D – CADA UG TERÁ ACESSO A SUA PRÓPRIA CONMOVCTU e CONMOVCT-D**

Com esta transação (“>CONMOVCTU”) cada Unidade Gestora poderá acompanhar a movimentação de sua conta única. E a transação “>CONMOVCT-D” acompanhar a movimentação das suas contas tipo “D”.



11) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS SERÃO INSCRITOS POR EMPENHO

Para o pagamento dos Restos a Pagar Processados de 2007, na ordem bancária – OB deverá ser informado no campo “INSCRIÇÃO DE EVENTO” o número da nota de empenho original de 2007.

12) RECADASTRAMENTO DE USUÁRIOS

As unidades gestoras deverão mandar ofício confirmando os usuários autorizados a acessar o sistema SIAFEM em 2008. Para inclusão/exclusão de novos Usuários este procedimento não mudará, deverá ser encaminhada a Diretoria Especial de Contabilidade, ficha de cadastramento completamente preenchida e assinada (disponível na página eletrônica da SEFAZ - www.sefaz.al.gov.br).

13) CÓDIGOS DAS UNIDADES GESTORAS

Embora as Unidades Orçamentárias – UO’S tenham novos códigos para 2008, mantivemos os mesmos códigos de 2007 para as UNIDADES GESTORAS – UG’S.

14) NOVAS TRANSAÇÕES

- >DETACONTA2 – você irá usar os comandos PF’s para detalhamento, tornando a consulta mais fácil;
- >LISNEMES – lista NE emitidas no mês;
- >IMPNEOB – imprime contas a pagar, relacionando NE e OB;
- >IMPNESEMPG – imprime empenhos a pagar; e
- >COMMOVCTU – consulta movimentação da conta única por UG

15) LIMITAÇÃO DO VALOR DA ORDEM BANCÁRIA DE PAGAMENTO/OBP

O valor da ordem bancária de pagamento - OBP (recebimento na boca do caixa), no SIAFEM/2008, foi limitado a R\$ 380,00 (trezentos e oitenta reais). Portanto, o sistema não aceitará OBP com valor maior do que o citado.

16) NA TRANSAÇÃO “>LISOB”, FOI INCLUÍDA UMA COLUNA PARA INFORMAR A SITUAÇÃO DA ORDEM BANCÁRIA – OB, DESCRIVENDO AS SEGUINTE HIPÓTESES:



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOURO ESTADUAL
DIRETORIA ESPECIAL DE FINANÇAS
DIRETORIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE



- NL – cancelada através de nl;
- NS – cancelada pelo processo de conciliação devolvida c/cod. 09 p/bco;
- GR – ob cancelada por Gr;
- PG – OB paga pelo banco;
- EV – enviada ao banco e ainda sem retorno;
- PE – pendente – não relacionada, não impressa, não enviada;
- IP – impressa – OB impressa;
- RE – OB relacionada, mas não enviada ao banco; e
- ER – OB não conciliada devido a erro na conciliação

17) ALTERAÇÕES NA CONTA DO IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE

Houve alterações na conta de retenção do Imposto de Renda Retido na Fonte. Esta conta, em 2008, foi subdividida da seguinte maneira:

211130100 - Imposto Sobre A Renda Ret. Na Fonte – IRRF (Conta Mãe)

211130101.....=IRRF DE SERVIDORES S/FL. DE PAGTO.

211130102..... =IRRF S/SERV. TERCEIROS E OUTROS PAG. P/NE

18) IMPRESSÃO DE ORDEM BANCÁRIA TIPO “D” NO MESMO DIA

As Ordens Bancárias das contas tipo “D” poderão ser impressas no mesmo dia, Através da transação “>IMPRELOB – D”. PORÉM, SÓ PODERÃO SER LEVADAS AO BANCO NO OUTRO DIA.

19) LIBERAÇÃO DE COTAS

Houve mudanças no processo de liberação de cotas (29311XXXX - COTA DE DESPESA ORCAMENTARIA), que a partir de 2008, será executado e controlado pela Diretoria Especial de Finanças.

Elaborado por:

Maria Teresa Gomes de S. Mendes – Diretora Especial de Contabilidade / teresagomes@sefaz.al.gov.br;

Marivânia Monteiro Alves da Silva – Assessora Técnica / marivania_alves@hotmail.com; e

Luiz Claudio Silva de Souza – Gerente de Acompanhamento das UG's / luizsouza@sefaz.al.gov.br

DIESCON – Tels. (82) 33155757 – 33155758 – 33156255 - 33151965