

# GOVERNO



# DO ESTADO DO PARANÁ

Secretaria da Fazenda do Estado do Paraná

## Siafic

Procedimento Contábil

Depósitos Restituíveis

Versão 1.0

# Revisões

<b>Versão</b>	<b>Data</b>	<b>Descrição</b>
1.0	29/04/2024	Versão inicial do documento

## SUMÁRIO

<b>1. Ciclo Orçamentário</b>	4
1.1. Guia de Recolhimento Extra-Orçamentária (GRE)	5
1.2. Nota de Aplicação e Resgate (NA)	6
1.3. Ordem Bancária Extra-Orçamentária (OBE)	7
1.4. Guia de Recolhimento (GR)	7
	8

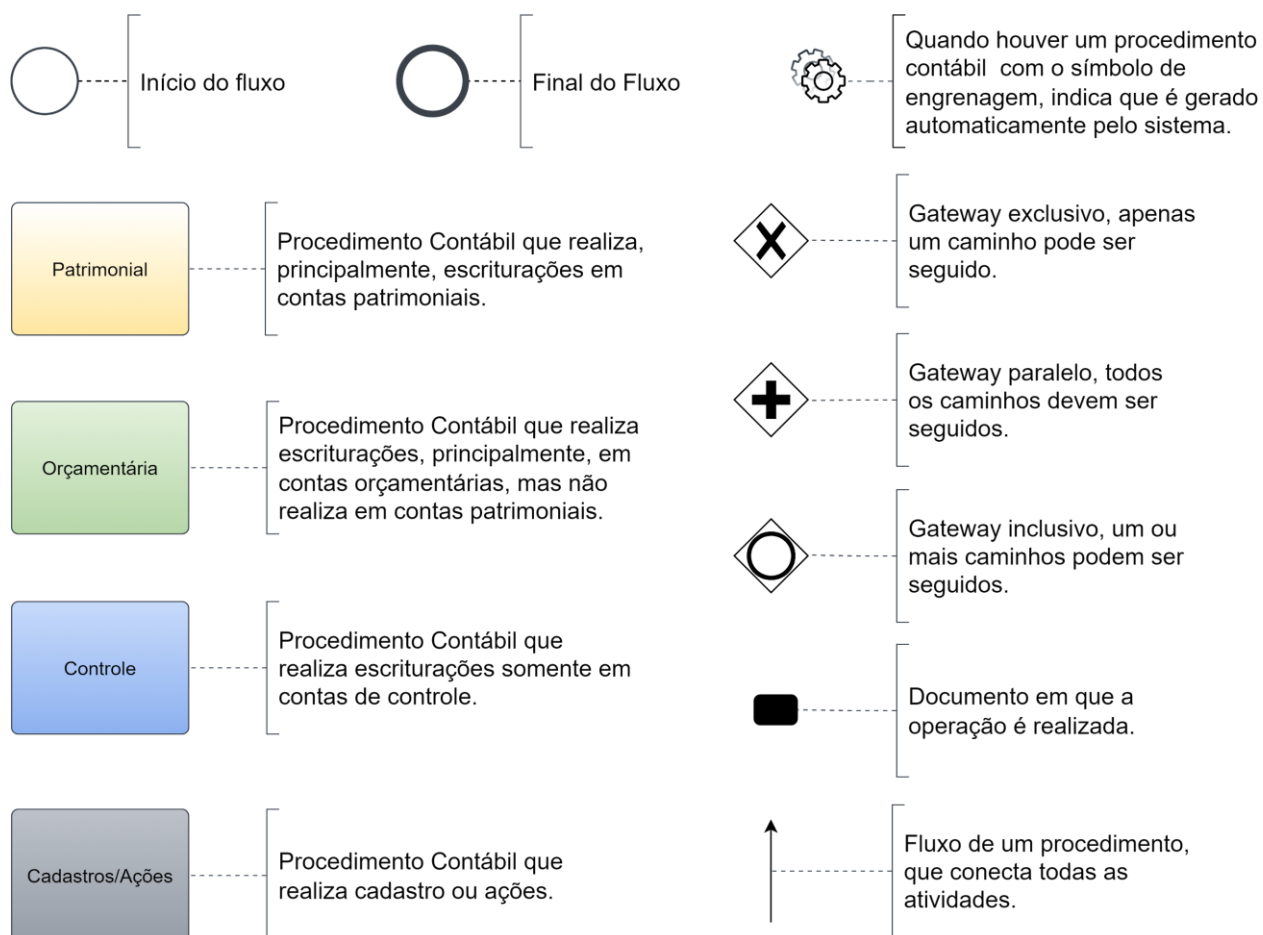
# Fluxo de Processos

Serão abordados os processos de contabilização de **Depósitos Restituíveis**.



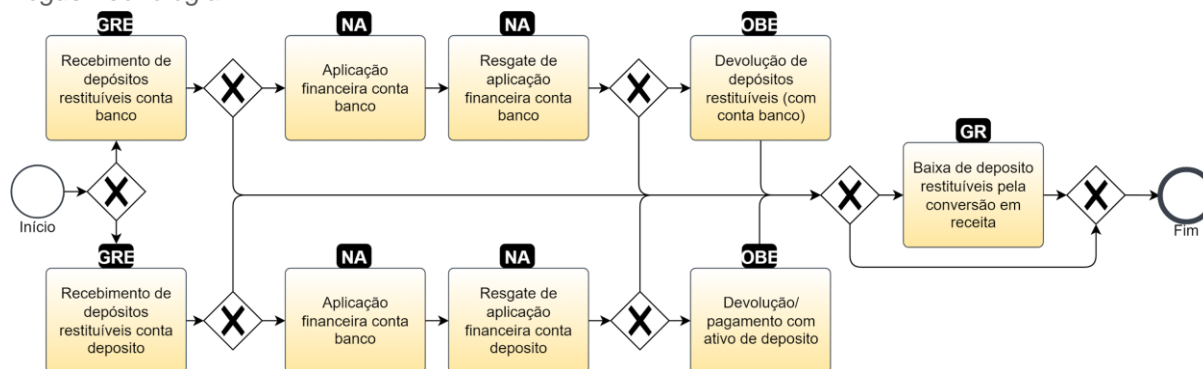
Na elaboração de todo e qualquer documento, os campos que estiverem marcados pelo símbolo \* são de preenchimento obrigatório.

## Legenda:



## 1. Depósitos Restituíveis

O fluxo consiste nos procedimentos gerais de despesas (e receitas, quando houver) de **Depósitos Restituíveis**.



## 1.1. Guia de Recolhimento Extra-Orçamentária (GRE)

Estes registros são realizados através do documento Guia de Recolhimento Extra-Orçamentária (GRE).



A confecção do documento é realizada no módulo (**Execução > Execução Financeira > Guia de Recolhimento.**) Caso haja alguma dúvida quanto à elaboração deste documento, acesse o manual de elaboração da Guia de Recolhimento Extra-Orçamentária. (Link: [Guia de Recolhimento Extra-Orçamentária](#))

Na tela de inclusão deste documento, na aba identificação, selecione o **Tipo de Documento Extra-Orçamentária** e na aba **Extra-orçamentária**, clique em **Inserir**:

- Selecione o **Tipo Patrimonial**;
- Selecione o **Item Patrimonial**;
- Selecione a **Operação Patrimonial**;

Caso a estrutura classificatória habilite outros campos necessários, informe-os de acordo com a necessidade do registro;

- Preencha o **Valor**.

A operação utilizada na imagem foi apenas a título de exemplo. Siga o quadro de operações abaixo.

Clique no botão **OK**. E então, após o preenchimento dos campos necessários, pressione o botão **Contabilizar**.

Na tela anterior utilize uma das operações abaixo, de acordo com a contabilização desejada.

Operação Patrimonial	Observação
Recebimento de depósitos restituíveis conta banco	
Recebimento de depósitos restituíveis conta depósito	

## 1.2. Nota de Aplicação e Resgate (NA)

Estes registros são realizados através do documento Nota de Aplicação e Resgate (NA).



A confecção do documento é realizada no módulo (**Execução > Execução Financeira > Nota de Aplicação e Resgate.**) Caso haja alguma dúvida quanto à elaboração deste documento, acesse o manual de elaboração da Nota de Aplicação e Resgate. (Link: [Nota de Aplicação e Resgate](#))

Na tela de inclusão deste documento, na aba **Detalhamento**:

- Selecione o **Tipo Patrimonial**;
- Selecione o **Item Patrimonial**;
- Selecione a **Operação Patrimonial**;

Caso a estrutura classificatória habilite outros campos necessários, informe-os de acordo com a necessidade do registro;

### Inserir Nota de Aplicação e Resgate

#### Identificação

\* Data Emissão  Data de lançamento  Número

\* UG Emitente  SEFA

Estorno  Define este como um documento de estorno.

**Detalhamento** | Observação | Espelho Contábil | Histórico

#### Classificação

\* Tipo Patrimonial

\* Item Patrimonial

\* Operação Patrimonial

\* Identificador Exercício Fonte

\* Fonte

\* Marcador de Fonte

\* Tipo de Detalhamento de Fonte

\* Detalhamento de Fonte

E então, após o preenchimento dos campos necessários, pressione o botão **Contabilizar**.

Utilize uma das operações abaixo, de acordo com a contabilização desejada.

Operação Patrimonial	Observação
Aplicação financeira conta banco	
Aplicação financeira conta depósito	
Resgate de aplicação financeira conta banco	
Resgate de aplicação financeira conta depósito	

### 1.3. Ordem Bancária Extra-Orçamentária (OBE)

Estes registros são realizados através do documento OB Extra-Orçamentária.



A confecção do documento é realizada no módulo (**Execução > Execução Financeira > OB Extra-Orçamentária**). Caso haja alguma dúvida quanto à elaboração deste documento, acesse o manual de elaboração da Ordem Bancária Extra-Orçamentária. (Link: [OB Extra-Orçamentária](#))

Na tela de inclusão deste documento, na aba **Itens**:

- Selecione o **Tipo Patrimonial**;
- Selecione o **Item Patrimonial**;
- Selecione a **Operação Patrimonial**;
- Preencha o **Valor**.

Caso a estrutura classificatória habilite outros campos necessários, informe-os de acordo com a necessidade do registro;

**Inserir Item**

\* Tipo Patrimonial: Depósitos Restituíveis (40)

\* Item Patrimonial: 2419 - GARANTIAS

\* Operação Patrimonial: 205 - Devolução de Depósitos Restituíveis (com conta BANCO)

\* Vinculação de Pagamento: 99 - Pagamento sem Consumo de Limite de Saque

\* Número da GR: 2022GR000385 - 290000

\* Valor: 100,00

Info Confirmar Cancelar

Clique no botão **Confirmar**. E então, após o preenchimento dos campos necessários, pressione o botão **Contabilizar**.

### 1.4. Guia de Recolhimento (GR)

Estes registros são realizados através do documento Guia de Recolhimento (GR).



A confecção do documento é realizada no módulo (**Execução > Execução Financeira > Guia de Recolhimento.**) Caso haja alguma dúvida quanto à elaboração deste documento, acesse o manual de elaboração da Guia de Recolhimento. (Link: [Guia de Recolhimento](#))

Na tela de inclusão deste documento, na aba **Orçamentárias**, clique em **Inserir**:

- Selecione o **Tipo Patrimonial**;
- Selecione o **Item Patrimonial**;
- Selecione a **Operação Patrimonial**;

Caso a estrutura classificatória habilite outros campos necessários, informe-os de acordo com a necessidade do registro;

**Inserir Receita Orçamentária**

\* Tipo Patrimonial Depósitos Restituíveis (40)

\* Item Patrimonial 2419 - GARANTIAS

\* Operação Patrimonial 206 - Baixa de Depósito Restituíveis pela Conversão em Receita

\* Natureza da receita - Selecione -

\* Valor 100,00

OK Cancelar

Clique no botão **OK**. E então, após o preenchimento dos campos necessários, pressione o botão **Contabilizar**.