



SOLUÇÕES THEMA PARA AS **ÁREAS PÚBLICA E PRIVADA**

MANUAL - CONTABILIDADE



SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO.....	3
2. MÓDULO CONTABILIDADE.....	4
2.1. PLANO CONTÁBIL.....	4
2.2. BOLETIM CONTÁBIL.....	5
2.2.1. Lançamentos Contábeis.....	5
2.3. OPERAÇÕES EM LOTE – BOLETIM CONTÁBIL.....	6
2.4. BOLETIM DE ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO.....	7
2.5 CARTA FIANÇA.....	8
2.6. CONVERSÃO DO PLANO CONTÁBIL – EXERCÍCIO CORRENTE.....	9
2.7. DÍVIDA FUNDADA.....	10
2.8. ESTRUTURA DE PLANOS.....	11
2.9. ESTRUTURA DO PLANO CONTÁBIL.....	11
2.10. EVENTO CONTÁBIL.....	12
2.10.1. Itens Evento Contábil.....	12
2.11. EVENTOS CONTÁBEIS – LIVRES.....	13
2.11.1. Itens Eventos Contábeis - Livres.....	13
2.12. FECHAMENTO MENSAL.....	14
2.13. FECHAMENTO ANUAL.....	15
2.14. HISTÓRICOS PADRÕES – CONTABILIDADE.....	15
2.15. INCLUSÃO DO PLANO CONTÁBIL.....	16
2.16. AJUSTE DO PLANO CONTÁBIL.....	17
2.17. RECIBO – RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA.....	17
2.17.1. Recebimento - Receita Extra-Orçamentária.....	18
2.18. RECIBO ESTORNO – RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA.....	19
2.18.1. Estorno – Receita Extra-Orçamentária.....	19
2.19. IGUALDADES CONTÁBEIS.....	20

1. INTRODUÇÃO

Prezados clientes, é com muita satisfação que apresentamos o Manual do Módulo Contábil, para auxiliá-los nos procedimentos contábeis a serem realizados pelo usuários. Os programas e procedimentos estão demonstrados com os seus menus em anexo, para uma melhor localização dos mesmos no sistema. Em todo o sistema há a possibilidade de desfazer ou alterar qualquer procedimento, por isso fiquem tranquilos na execução dos mesmos.

Esperamos que tais informações contribuam para uma melhor execução dos trabalhos. Para complementar o manual, disponibilizamos também o recurso de ajuda online, com explicações adicionais sobre todos os programas. Caso os itens expostos não sejam suficientes, gostaríamos de salientar que atenderemos as dúvidas que possam surgir.



2. MÓDULO CONTABILIDADE

2.1. PLANO CONTÁBIL (Menu – Contabilidade)

676 - Plano Contábil [2008]									
Nº Reduzido	Código		Nome	G r a u	Movimento	Natureza		Sistema	
	Criação	Encerram			Resultado	Fundo	Classificação	Investimento	
			Administração		Nº TCE	Tipo			
5001	1.0.0.0.0.00.00.00.00.00		ATIVO		1	Sintética	Débito		
	01/01/2005	00/00/0000	Thema Informática Ltda			Não	1	Outros	
			Ativo Financeiro - Disponível				RPPS		
5002	1.1.0.0.0.00.00.00.00.00		ATIVO CIRCULANTE		2	Sintética	Débito		
	01/01/2005	00/00/0000	Thema Informática Ltda			Não	1	Outros	
			Ativo Financeiro - Disponível				RPPS		
5003	1.1.1.0.0.00.00.00.00.00		DISPONIVEL		3	Sintética	Débito		
	01/01/2005	00/00/0000	Thema Informática Ltda			Não	1	Outros	
			Ativo Financeiro - Disponível				RPPS		
5004	1.1.1.1.0.00.00.00.00.00		DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL		4	Sintética	Débito		
	01/01/2005	00/00/0000	Thema Informática Ltda			Não	1	Outros	
			Ativo Financeiro - Disponível				RPPS		

Número de identificação da conta pelo TCE 1 a 4 de 3297

- Para incluir uma nova conta, deve-se clicar em  (novo) e digitar o código completo. Se necessário, também pode-se informar o código reduzido que o usuário queira para a conta, caso contrário o sistema gera o número automaticamente, no momento de  (confirmar). Após, devem ser preenchidos os demais campos, de acordo com as características de cada conta, sempre levando em consideração a estrutura estipulada pelo TCE. É muito importante o preenchimento dos campos, visto que alguns relatórios (principalmente os anexos contábeis) são estruturados com base no que é preenchido nestes campos.
- O Plano Contábil é único para todas as administrações, portanto incluindo/alterando/excluindo uma conta numa administração, o mesmo ocorrerá nas demais.



2.2. BOLETIM CONTÁBIL

(Menu - Contabilidade)

Data	09/07/2008	Situação	Digitado
Número	124	Débito	0,00
Moeda	Real	Crédito	0,00
		Diferença	0,00
			1 de 1

- O Boletim Contábil demonstra toda a movimentação realizada em um determinado dia. Ele deve ser criado para todos os dias úteis. Para abrir um dia neste boletim, deve-se clicar em (novo), informar a data desejada e clicar em (confirmar). O boletim irá aparecer com a situação inicial "Digitado" e NUNCA pode haver diferença entre débito e crédito. Após feitas todas as transações do dia, deve ser feito o "fechamento" do boletim, clicando em .
- Neste boletim há um vinculado chamado "Lançamentos Contábeis", onde podem ser vistos todos os lançamentos efetuados pelo sistema na data selecionada e também pode-se fazer lançamentos contábeis manuais.

2.2.1. Lançamentos Contábeis

(Menu - Contabilidade/Boletim Contábil)

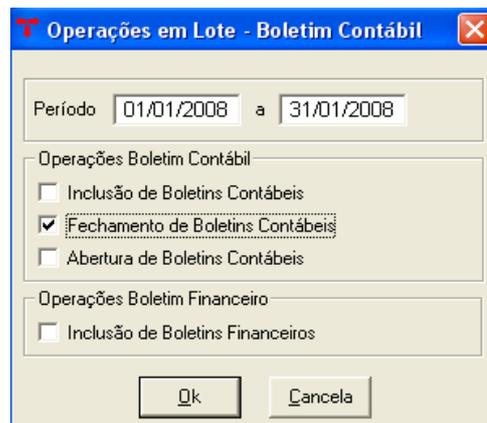
Lançamento	4	Origem	Orçamento
Nº Reduzido	340	Conta	191110000010000
Previsão da Receita			
Operação Previsão da Receita			
Complemento			
Inscrição			
Recurso			
Destinação			
Tipo <input checked="" type="radio"/> Débito <input type="radio"/> Crédito			
Valor 63.890.118,00			
Observação			
Previsão da receita conforme orçamento			
Observação			4 de 55

- Quando o programa é aberto, ele exibe apenas os lançamentos referentes ao boletim que foi selecionado. Só poderão ser feitas inclusões/exclusões de lançamentos se a situação na "capa" do boletim for "Digitado" e se a origem do lançamento for "Contabilidade".



- Referente ao campo origem, o mesmo indica de qual módulo o lançamento se originou, como por exemplo: um empenho foi feito no dia 12/01/2008. Pesquisando o dia no boletim contábil, percebe-se que o sistema incluiu automaticamente alguns lançamentos, sendo dois deles os seguintes [Despesa Empenhada (C) / Dotações disponíveis (D)]. No campo “origem” aparecerá “Empenhos”, pois os mesmos se originaram deste módulo do sistema. Portanto, caso seja necessária a exclusão da operação, a mesma deverá ser feita no módulo de Empenhos.
- Para fazer um lançamento contábil manual, deve-se clicar em  (novo), preencher as informações pertinentes e  (confirmar).

2.3. OPERAÇÕES EM LOTE – BOLETIM CONTÁBIL (Menu - Contabilidade)



- Este programa disponibiliza a abertura, inclusão e fechamento de boletins contábeis em lote, ou seja, por períodos, e somente a inclusão dos boletins financeiros.
- Para a sua utilização, deve-se informar o período (no máximo um mês) e marcar a opção desejada. Se a opção marcada for a “Inclusão de Boletins Contábeis” o sistema irá incluir automaticamente os boletins financeiros ao período de referência.



2.4. BOLETIM DE ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO (Menu - Contabilidade)

Data	31/12/2007	Situação	Encerrado
Número	255	Débito	1.013.252.902,80
Moeda	Real	Crédito	1.013.252.902,80
		Diferença	0,00

- Programa utilizado para encerramento do exercício.

Importante: Antes de criar o boletim de encerramento, verificar na “Tabela - Variáveis para Relatórios” as seguintes contas:

- 15 – Passivo Real Descoberto – “em branco”
- 16 – Déficit Orçamentário - “em branco”
- 17 – Déficit Patrimonial - “em branco”
- 18 – Ativo Real Líquido – 241100000000
- 19 – Superávit Orçamentário - “em branco”
- 20 – Superávit Patrimonial - “em branco”
- 23 – Apuração do Resultado – 631000000000

- Quando se estiver fazendo o encerramento do exercício, deve-se clicar em  , (novo), colocar o último dia útil do ano e  (confirmar). No caso do boletim apresentar alguma diferença entre débito e crédito, o usuário deverá rever o cadastro destas contas. Se isto acontecer, o usuário terá que excluir os lançamentos gerados no Boletim de Encerramento, no vinculado  (Excluir Lançamentos) e, logo após, excluir a “capa” deste boletim (poderá existir apenas um boletim de encerramento por exercício). Depois, deve fazer as modificações necessárias e criar um novo Boletim de Encerramento, refazendo o processo.



2.5 CARTA FIANÇA (Menu – Contabilidade)

- Através deste programa pode-se controlar as entradas e as baixas de carta fiança. Conforme o evento escolhido, previamente cadastrado na tabela de Eventos Contábeis Livres, o sistema fará os lançamentos contábeis correspondentes. Para efetuar a entrada e/ou baixa de carta fiança, o boletim contábil deve se encontrar na situação de “Digitado”.
- Para incluir uma carta fiança, deve-se seguir os seguintes passos (campos obrigatórios):
 - * Clicar em ;
 - * Informar a data de entrada;
 - * Informar o número da apólice;
 - * Informar o valor da carta fiança;
 - * Selecionar o código do evento;
 - * Informar o credor (pode-se utilizar o filtro, clicando em cima do campo “Credor”);
 - * Clicar em .

Obs.: Ao confirmar, o sistema irá fazer os lançamentos no Boletim Contábil (na data informada no campo “Data de Entrada”). E quando o usuário fizer a BAIXA da carta fiança, o sistema irá fazer os lançamentos contábeis inversos. Caso haja a necessidade de desfazer a BAIXA, há o vinculado (Exclusão Baixa da Carta



Fiança), que ao clicar neste botão libera o campo “Data Baixa”, excluindo os lançamentos do boletim contábil na data em referência. Assim, a carta fiança volta à situação inicial “Não Baixada”.

2.6. CONVERSÃO DO PLANO CONTÁBIL – EXERCÍCIO CORRENTE (Menu - Contabilidade)

Origem			Destino		
Número	Código	Nome	Número	Código	Nome
6	111110000010100	Caixa - Prefeitura	6	111110000010100	Caixa - Prefeitura
20000	111110000010200	incluído pela procedure	20000	111110000010200	incluído pela procedure
9010	111110000010300	NOVO TESTE	9010	111110000010300	NOVO TESTE
8	111110000020100	Caixa - HMSC	8	111110000020100	Caixa - HMSC
1249	111110000020200	Caixa - HMSC - DD40 (Prefeitura)	1249	111110000020200	Caixa - HMSC - DD40 (Prefeitura)
1250	111110000020300	Caixa - HMSC - 5002 (RS/Municípios)	1250	111110000020300	Caixa - HMSC - 5002 (RS/Municípios)
1251	111110000020400	Caixa - HMSC - 8001 (extra-orçamentário)	1251	111110000020400	Caixa - HMSC - 8001 (extra-orçamentário)
7	111110000030100	Caixa - Câmara	7	111110000030100	Caixa - Câmara
6267	111120102000000	BANCO DO BRASIL	6267	111120102000000	BANCO DO BRASIL
33380	111120103000000	teste	33380	111120103000000	teste
5008	111120124000000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	5008	111120124000000	CAIXA ECONOMICA FEDERAL
10000	111120125000000	teste de número reduzido automático	10000	111120125000000	teste de número reduzido automático
5000	111120126000000	teste de número reduzido digitado	5000	111120126000000	teste de número reduzido digitado
5009	111120129000000	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO S	5009	111120129000000	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO S
12	111129902010100	Prefeitura - C/Mov. Banco do Brasil C/Livre	12	111129902010100	Prefeitura - C/Mov. Banco do Brasil C/Livre

- Programa utilizado para conversão do plano de contas entre exercícios. Esta tabela vincula as contas contábeis de um exercício com o outro e é preenchida automaticamente ao se utilizar o programa Tabelas Automáticas – Contábeis.
- Exemplo de utilização desta tabela: Transformar um conta analítica, no exercício corrente, em sintética. Primeiramente, deve-se alterar o exercício para o anterior e excluir o vínculo desta conta na tabela. Depois, voltar ao exercício corrente, ir no plano contábil e modificar a conta. Não esquecer de vincular novamente as contas após os ajustes.

Obs.: Há também o programa Conversão do Plano Contábil, que possui a mesma função de vínculo de contas entre os exercícios. Pode-se fazer a exclusão/inclusão de vínculo entre contas por ele, desde que não haja movimentação nas contas selecionadas. Para tanto, basta selecionar o exercício de origem das contas e clicar no vinculado  (Importar Todo Plano Origem) ou no  (Importar Parcial o Plano Origem). Após, marcar as contas desejadas e utilizar os comandos de  (Integrar Contas Selecionadas), para fazer o vínculo e  (Excluir Vínculo das Contas Origem Selecionadas), para desfazer o vínculo.



Origem : Exercício - 2008				Destino : Exercício - 2009			
Número	Código	Nome		Número	Código	Nome	
5001	1.0.0.0.0.00.00.00.00	ATIVO		5001	1.0.0.0.0.00.00.00.00	ATIVO	
5002	1.1.0.0.0.00.00.00.00	ATIVO CIRCULANTE		5002	1.1.0.0.0.00.00.00.00	ATIVO CIRCULANTE	
5003	1.1.1.0.0.00.00.00.00	DISPONIVEL		5003	1.1.1.0.0.00.00.00.00	DISPONIVEL	
5004	1.1.1.1.0.00.00.00.00	DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL		5004	1.1.1.1.0.00.00.00.00	DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	
6783	1.1.1.1.1.00.00.00.00	CAIXA		6783	1.1.1.1.1.00.00.00.00	CAIXA	
2319	1.1.1.1.1.00.00.01.00	CAIXA PM		2319	1.1.1.1.1.00.00.01.00	CAIXA PM	
2320	1.1.1.1.1.00.00.02.00	CAIXA CM		2320	1.1.1.1.1.00.00.02.00	CAIXA CM	
3140	1.1.1.1.1.00.00.03.00	CAIXA HC		3140	1.1.1.1.1.00.00.03.00	CAIXA HC	
3142	1.1.1.1.1.00.00.04.00	CAIXA IAPS		3142	1.1.1.1.1.00.00.04.00	CAIXA IAPS	
3141	1.1.1.1.1.00.00.05.00	CAIXA SEMAE		3141	1.1.1.1.1.00.00.05.00	CAIXA SEMAE	
12107	1.1.1.1.1.00.00.06.00	CAIXA - CONSÓRCIO PRÓ-SINOS		13429	1.1.1.1.1.00.00.06.00	CAIXA - CONSÓRCIO PRÓ-SINOS	
5006	1.1.1.1.2.00.00.00.00	BANCOS CONTAMOVIMENTO		5006	1.1.1.1.2.00.00.00.00	BANCOS CONTAMOVIMENTO	
5007	1.1.1.1.2.01.00.00.00	CONTA UNICA DO RPPS					

Origem : 2008			Destino : 2009		
Número	Código	Nome	Número	Código	Nome
4721	1.1.1.1.2.99.04.01.12.00	CEF PROJETO GUARDA MUNICIPAL	4721	1.1.1.1.2.99.04.01.12.00	CEF PROJETO GUARDA MUNICIPAL
12021	1.1.1.1.3.07.00.01.12.00	CEF PRONASCIMJ - CAM.MONITOR	12021	1.1.1.1.3.07.00.01.12.00	CEF PRONASCIMJ - CAM.MONITOR
6260	1.2.2.4.9.02.00.00.00.00	TITULOS A RECEBER	6260	1.2.2.4.9.02.00.00.00.00	TITULOS A RECEBER
11928	1.1.2.1.9.01.00.01.01.05	SALÁRIO-FAMÍLIA INSS - FARMÁCI	11928	1.1.2.1.9.01.00.01.01.05	SALÁRIO-FAMÍLIA INSS - FARMÁCI

2.7. DÍVIDA FUNDADA (Menu - Contabilidade)

1222 - Dívida Fundada					
Data Lei	31/12/1997	Nº da Lei/Complemento		4785	
Data Contrato	20/02/2005	Nº do Contrato		09817 lkjas	
Conta	673	2211201010000	INSS - Confissão de Dívida - Prefeitura		
Contratado	2 PH E C REPRES COM SERV E ASSESSORIA DE SEGURANCA LTDA				
Tipo/Esfera	ARO Antecipação Receita		Sem aval do TN	Valor Autorizado	3.380.256,04
Classificação			<input checked="" type="radio"/> Contratual <input type="radio"/> Mobiliária	Valor Emissão	3.380.256,04
Observação	Merecem destaque os empréstimos programáticos para: a Reforma do Setor de Previdência Social - FISCAL III, no montante de cerca de US\$ 658,30 milhões; e o Crescimento com				Nº Parcelas
Publicação					Data Publicação
Descrição					00/00/0000
Arquivo					
Número da Lei					2 de 10

- Programa utilizado para o cadastro e controle dos contratos referentes à dívida fundada da entidade. Somente os contratos cadastrados nesta tabela aparecerão no Anexo 16 – Demonstração da Dívida Fundada Interna e Externa, constante nos Anexos Contábeis. Para incluir uma dívida, basta preencher os campos obrigatórios (se um campo obrigatório não for preenchido, na hora de confirmar o registro aparecerá uma mensagem de aviso).
- No exercício da lei do contrato (por exemplo: 1997), e nos exercícios posteriores,



2.10. EVENTO CONTÁBIL (Menu - Contabilidade)

Origem	Operação
Empenho	Anulação de Liquidação
Empenho	Anulações de Empenhos
Empenho	Despesa Estornada
Empenho	Despesa Liquidada
Empenho	Despesa Paga
Empenho	Empenhos
Licitações	Bloqueio Orçamentário
Licitações	Desbloqueio Orçamentário
Orçamento	Abertura Créditos Especiais
Orçamento	Abertura Créditos Extraordinários
Orçamento	Arrecadação da Receita

- Tabela definida pelo sistema, com todas as operações pertinentes à execução orçamentária da entidade. A tabela deve ser criada a cada novo exercício, podendo-se utilizar o recurso Tabelas Automáticas – Contábeis para que o sistema execute uma cópia de um exercício para o outro.
- Nesta tabela há um programa vinculado chamado Itens Eventos Contábeis, que contém os lançamentos contábeis cadastrados para cada operação orçamentária.

2.10.1. Itens Evento Contábil (Menu - Contabilidade/Evento Contábil)

Conta: 292410401000000 VALORES EM LIQUIDACAO

Debito/Credito: Débito Crédito

Tipo Receita: Receita lançada Receita não lançada Receita de dedução

Recurso: Recursos Próprios

Observação: Anulação da liquidação nesta data

Código contábil: 1 de 6

- Os itens de evento contábil já vêm definidos no sistema para todas as operações. Estes itens são responsáveis pelos lançamentos gerados na contabilidade no momento da realização das operações. Porém, cabe ressaltar que somente algumas operações utilizam estes eventos e, além disso, podem buscar informações em outras tabelas para complementar os lançamentos, de acordo com cada operação.



2.11. EVENTOS CONTÁBEIS – LIVRES (Menu – Contabilidade)

Nº Evento	Descrição
3	Contribuição RPPS - Prefeitura
4	Contribuição RPPS - Câmara
5	Contribuição RPPS - Hospital
6	baixa de adiantamento
7	Dívida Fundada PIMES
8	Baixa da dívida inss
9	Incorporação de dívida inss
10	Entrada carta fiança
11	Inscrição, Aditivo e Ajuste Monetário de CONTRATOS DE SERVIÇOS
12	Pagamento de CONTRATOS DE SERVIÇOS
13	Convenio - Concessao - Inscricao
14	Convenio - Concessao - Prestação

- Este programa pode ser utilizado para cadastrar outras operações além das constantes na tabela de Evento Contábil. É utilizado principalmente para operações contábeis que ocorram com certa frequência, para que não seja necessário o lançamento repetitivo de cada operação.
- Nesta tabela há um programa vinculado chamado Itens Eventos Contábeis - Livres, onde devem ser cadastrados os lançamentos contábeis para cada operação.

2.11.1. Itens Eventos Contábeis - Livres (Menu - Contabilidade/Eventos Contábeis - Livres)

10251 - Itens Eventos Contábeis - Livres [2007 10]			
Conta Contábil	5334	199520101000000	Lançamento Débito <input type="radio"/> Crédito <input checked="" type="radio"/>
Complemento	NO PAIS		
Observação			
Conta Contábil	7967	299500000010100	Lançamento Débito <input checked="" type="radio"/> Crédito <input type="radio"/>
Complemento	Títulos em Caução		
Observação			

- Para incluir um lançamento num determinado evento livre, deve-se clicar em  (novo), informar o código reduzido da conta (pode-se utilizar o filtro, clicando





no campo “Conta Contábil”), selecionar a natureza do lançamento (débito ou crédito) e (confirmar). Após, cadastrar a contrapartida.

- Para lançar na contabilidade um evento livre já cadastrado, deve-se buscar a data no Boletim Contábil e ir no vinculado  (Lançamentos Eventos Livres – Boletim Contábil). Clicar em  (novo) e selecionar o evento desejado. Após, preencher as informações e  (confirmar). No momento da confirmação, o sistema fará os lançamentos pré-cadastrados na tabela acima.

Nº	Evento	Valor	Observação
1	4 Contribuição RPPS - Câmara	12,00	

Recurso: 0001 Recurso Livre
Destinação: 000000 Livre - Livre
Inscrição:

Código da destinação do recurso vinculado 1 de 1

Obs.: Também há a possibilidade de se lançar um evento livre diretamente no programa Lançamentos Eventos Contábeis – Livres, no menu Contabilidade, sem precisar entrar no Boletim Contábil. O procedimento de inclusão é idêntico ao utilizado no programa acima descrito.

2.12. FECHAMENTO MENSAL

(Menu - Contabilidade)

Fechamento Mensal Contábil

Dezembro 2007

ENCERRADO

Fechamento
Abertura
Cancelar

- Esta tabela faz o fechamento do mês em referência. O sistema só irá autorizar o fechamento mensal contábil caso os boletins contábeis do mês estejam todos com a situação “Fechado”. Se forem necessários ajustes de lançamentos após o fechamento do mês, basta selecioná-lo e usar a opção “Abertura”. Após, fazer a abertura do Boletim Contábil também.



2.13. FECHAMENTO ANUAL

(Menu - Contabilidade)



- Para fazer o fechamento anual, basta localizar o exercício e usar a opção “Fechamento”. A situação, que era “Aberto”, passa a ser “Encerrado”. Todos os boletins contábeis e o Boletim de Encerramento do Exercício que estejam em situação “Fechado” ou “Atualizado”, passarão para a situação “Encerrado”, ficando bloqueada a opção de alteração de suas situações. Com este procedimento, o sistema fará automaticamente as operações nas devidas tabelas para transferência dos saldos das contas contábeis para o próximo exercício. Se forem necessários ajustes de lançamentos após o fechamento do ano, basta selecioná-lo e usar a opção “Abertura”.

Obs.: O sistema oferece a opção de emitir os Relatórios de Encerramento (Balancetes e Anexos) informando a data **2008/13**, aparecendo a situação das contas após o zeramento e já definido o Ativo Real Líquido ou Passivo Real Descoberto. Se for informada a data **2008/12**, os relatórios estarão com saldos em situação anterior à do zeramento, mesmo que o exercício já esteja encerrado.

2.14. HISTÓRICOS PADRÕES – CONTABILIDADE

(Menu - Contabilidade)

Código	Descrição	Aplicação	Indicação
1	Recebimentos nesta data	Financeiro	Rendimento Financeiro
2	Arrecadação nesta data	Compras	Resgate Financeiro
3	Pagamentos nesta data	Uso Geral	Resgate Financeiro

1 a 3 de 190



- Pode ser utilizada para todos os módulos do sistema. Por exemplo, pode-se cadastrar históricos referentes a empenhos, pagamentos, tramitações de protocolos, etc., informando o módulo (Aplicação).
- Para inserir um novo histórico nesta tabela, deve-se clicar em (novo), informar o código para o histórico padrão, informar a descrição do histórico e selecionar a utilização específica por um determinado sistema (Compras, Contabilidade, Empenhos, Financeiro, Legislativo, Protocolo, Tributos ou Uso Geral). Se o módulo selecionado for “Financeiro”, selecionar o tipo de movimentação financeira para esse histórico no campo “Indicação”.

2.15. INCLUSÃO DO PLANO CONTÁBIL (Menu - Contabilidade)

Exercício de Origem	Exercício de Destino
2007	2008

1.9.9.6.2.00.00.00.00.00	incluída com sucesso
1.9.9.6.2.01.00.00.00.00	incluída com sucesso
1.9.9.6.2.02.00.00.00.00	incluída com sucesso
1.9.9.6.2.03.00.00.00.00	incluída com sucesso
1.9.9.6.2.04.00.00.00.00	incluída com sucesso

- Este programa é para ser utilizado no caso de o usuário já ter exportado o plano contábil para o próximo exercício e depois criar contas no plano do exercício corrente. Ele inclui automaticamente as contas que existem no exercício de 2008, por exemplo, e não existem em 2009.



2.16. AJUSTE DO PLANO CONTÁBIL (Menu - Contabilidade)

- Este programa atualiza os campos do Plano Contábil do exercício de destino iguais aos campos do plano do exercício de origem. Para ajustar o plano contábil, deve-se informar o exercício de origem e o sistema mostrará automaticamente o exercício de destino. Logo após, marcar os campos que se deseja ajustar e clicar em [OK].

2.17. RECIBO – RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA (Menu - Contabilidade)

- Para fazer um recibo de receita extra-orçamentária, deve-se seguir os seguintes passos:
 - * Clicar em  (novo);
 - * Informar a data;



- * Selecionar o recurso;
- * Selecionar a destinação;
- * Informar o código contábil (pode-se utilizar o filtro clicando no campo “Código Contábil”);
- * Informar o valor;
- * Informar o contribuinte (pode-se utilizar o filtro clicando no campo “Contribuinte”);
- * Após  (confirmar).

2.17.1. Recebimento - Receita Extra-Orçamentária

(Menu - Contabilidade/Recibo – Receita Extra-Orçamentária)

- Este comando  (Recebimento) permite realizar o recebimento da receita extra-orçamentária, na mesma tela de inclusão do recibo. A situação do recibo passa de “Incluído” para “Recebido”, gerando apenas um lançamento de arrecadação na conta informada no campo “Código Contábil”, sendo necessário realizar um lançamento de contrapartida, senão o Boletim Contábil fica com diferença.
- Para cancelar o recebimento da receita realizado pelo vinculado acima, há o comando  (Cancelar Recebimento), que desfaz o lançamento efetuado.



2.18. RECIBO ESTORNO – RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA (Menu - Contabilidade)

Data Recibo	01/07/2004	Estornado	
Nº Recibo	23	Usuário: adriana	
Recurso	0020	MDE	
Destinação	00000	Livre	
Código Contábil	1121201021900	206	Pref.C/Vinc.Aplic.BERGS-MW Eng. Ltda-TP-29/02
Valor Estorno	132,85		
Contribuinte	13225	BANRISUL S. A.	
CNPJ			
CNPJ	92.702.067/0040-00		
Observação	Valor ref. receita lançada incorreta que ora regularizamos		
Código Banco	1121201021900	206	Pref.C/Vinc.Aplic.BERGS-MW Eng. Ltda-TP-29/02
Data Estorno	01/07/2004	041	Agência/Conta 021393 0403727702
Documento			Usuário Estorno: adriana

– Para fazer um recibo de estorno de receita extra-orçamentária, deve-se seguir os seguintes passos:

- * Clicar em (novo);
- * Informar a data;
- * Selecionar o recurso;
- * Selecionar a destinação;
- * Informar o código contábil (pode-se utilizar o filtro clicando no campo “Código Contábil”);
- * Informar o valor;
- * Informar o contribuinte (pode-se utilizar o filtro clicando no campo “Contribuinte”);
- * Após (confirmar).

2.18.1. Estorno – Receita Extra-Orçamentária (Menu – Contabilidade/Recibo Estorno – Receita Extra-Orçamentária)

Data Estorno	11/01/2006		
Código Contábil	111129502010100	Prefeitura - C/Mov. Banco do Brasil C/Livre	
	12		
Conta Bancária	12	001 - Banco do Brasil	07641 73270
Documento	ch 000002	Usuário	
Observação	teste		

– Este comando (Estorno) permite realizar o estorno da receita extra-



orçamentária, na mesma tela de inclusão do recibo. A situação do recibo passa de “Incluído” para “Estornado”, gerando apenas um lançamento de estorno na conta informada no campo “Código Contábil”, sendo necessário realizar um lançamento de contrapartida, senão o Boletim Contábil fica com diferença.

- Para cancelar o estorno da receita realizado pelo vinculado acima, há o comando  (Cancelar Estorno), que desfaz o lançamento efetuado.

2.19. IGUALDADES CONTÁBEIS

(Menu – Contabilidade)

Nº Reduzido	Conta	Recurso Livre	Saldo Invertido?	Transitória?
6680	193290200010000	Recurso Livre	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6682	193290200020000	MDE	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

- Este programa é utilizado para cadastrar contas cujos saldos devem ser iguais aos das suas contrapartidas. Esta consulta facilita o controle dos saldos das contas que obrigatoriamente devem possuir o mesmo valor (por exemplo as contas do grupo “Compensado”). Após cadastrar uma conta, deve-se ir no vinculado “Igualdades Contábeis – Destino” para cadastrar sua contrapartida e depois pode-se tirar um dos relatórios para conferir se os saldos realmente estão idênticos.



Rua São Mateus, 27

Porto Alegre/RS

Fone: (51) 3338.8461/ (51) 3334.6511

thema@thema.inf.br

www.thema.inf.br