

## **Módulo**

# **Prestação de Contas – Recursos Concedidos**

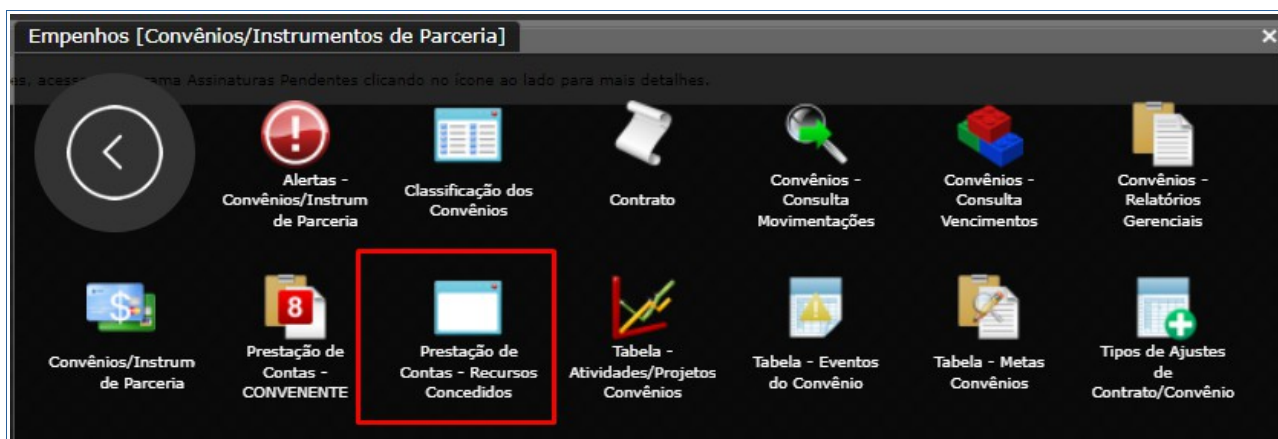
## SUMÁRIO

1 APRESENTAÇÃO .....	3
2. CONFIGURAÇÕES.....	3
2.1 Tipos de Convênios.....	3
2.2 Parâmetros Anuais Integração Contábil.....	4
2.3 Categoria de Empenhos.....	5
2.4 Eventos Contábeis.....	6
2.4.1 Eventos Contábeis- Itens .....	7
3. PRESTAÇÃO DE CONTAS.....	9
3.1 Documentos Comprobatórios.....	10
3.1.1 Termo de Responsabilidade.....	12
3.2 Entrega Prestação de Contas.....	14
3.2.1 Abertura da Prestação de Contas.....	15
3.2.2 Complementar Prestação de Contas.....	16
3.3 Análise Financeira.....	17
3.4 Aprovação.....	17
3.5 Anexação de documentos.....	20
3.6 Correções.....	20

## 1. APRESENTAÇÃO

Apresentaremos neste manual as configurações necessárias para utilização do módulo de **Prestação de Contas – Recursos Concedidos**, para que o Ente registre as informações de prestações de contas, ou libere acesso ao Conveniente (acesso usuário externo) para que o responsável possa incluir os dados das prestações de contas através do programa: **Prestação de Contas – Conveniente**.

Os programas estão localizados no Menu: Empenhos [Convênios/Instrumento de Parceria], conforme imagem abaixo:



## 2. CONFIGURAÇÕES

Antes de iniciar a utilização do programa Prestação de Contas, devem ser configuradas as tabelas mostradas a seguir:

### 2.1 Tipos de Convênios

Na tabela Tipos de Convênios, o Ente deve configurar corretamente os tipos que utilizam e indicar se é um "**Repasso Concedido**" marcando "**Sim**" ou "**Não**". Esta informação é levada para o cadastro, no programa "Convênio/Instrumento de Parceria" no campo "Modalidade/Tipo".

Tipos de Convênios						
Código	Descrição	Nº Dias	Repasso Concedido	Exibe Portal	Plano de Trabalho	Cronograma
1	* Convênio de Receita p/ execução de Obra	30	* Não	* Sim	* Sim	* Sim
2	* Convênio de Receita - Outros Tipos	30	* Não	* Sim	* Sim	* Não
3	* Convênio de Despesa - Anterior a Lei 13.019		* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
4	* Convênio - Lei 13.019		* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
5	* Termo de Parceria	30	* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
6	* Termo de Repasse		* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
9	* Acordo de Cooperação	60	* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
10	* Termo de Parceria	30	* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
11	* Termo de Fomento	30	* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
12	* Contrato de Patrocínio	30	* Sim	* Sim	* Sim	* Sim
13	* Termo de Colaboração	10	* Sim	* Sim	* Sim	* Sim

Menu: Empenho [Convênios/Instrumentos de parceria] > Tipos de Convênios

## 2.2 Parâmetros Anuais Integração Contábil

Nesta tabela deve que faz o controle por exercício de diversas integrações do sistema, deve ser marcado no campo “Prestação de Recursos Concedidos” com as opções “Sim” ou “Não”.

- **Sim:** faz a inclusão automática da “capa” da Prestação de Contas dos convênios dos Empenhos que estejam com a informação do campo “Convênio” (exercício e número) preenchida, após o pagamento (baixa no sistema).
- **Não:** não cria “capa” da Prestação de Contas, após o pagamento do Empenho.

Tabela - Parâmetros Anuais Integração Contábil	
Exercício * 2022	Integração Tributos * Data de Crédito
Integração Retenção * Pagamento	Controle Conta Transitória * Não
Integração Despesa * Rubrica	Controle Receita Lançada * Não
Controle Recurso Extra * Não	Controle Evento Sistema * Sim
Integração Materiais Entradas e Saídas	<b>Prestação - Recursos Concedidos * Sim</b>
Incorporação Patrimônio Sistema Patrimonial	Controle Saída Financeiro Rec./Dest. * Não Controla

Menu: Orçamento [Cadastros]>Parâmetros Anuais de Integração Contábil

## 2.3 Categoria de Empenhos

Nesta tabela estão relacionados os parâmetros referentes a fase de empenhamento e devem ser configurados os seguintes campos:

- **Exige Convênio:** se estiver marcado como “**sim**” vai impedir que seja realizado o Empenho sem a vinculação com o cadastro do Convênio/Instrumento de parceria quando realizado na categoria **9 = Convênios**.
- **Prazo Aplicação:** deve ser configurado o prazo em dias, da aplicação do recurso após o pagamento.
- **Prazo Prestação:** deve ser configurado o prazo em dias, da prestação de contas do recurso após a Aplicação.
- **Limite devolução:** caso tenha limite de entrega de devolução de valores no final do exercício, informar dia/mês.
- **Limite Prestação:** caso tenha limite de entrega de Prestação de contas de valores no final do exercício, informar dia/mês.

**Observação:** esta configuração pode ser aplicada as categorias: 3 - Subvenção, 4 – Auxílio e 5 – Contribuições.

Categoria Empenho										
Categoria Empenho										
Localizar Salvar Criar Excluir Vinculados Relatórios										
Código	Descrição	Prazo Aplicação	Prazo Prestação	Limite Devolução	Limite Prestação	e-Mail	Qtd. Pagamento	Pag. Automático	Exige Convênio?	
1	Comum	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N
2	Adiantamento	1	1	31/12	30/12	* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N
3	Subvenção	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N
4	Auxílio	0	0			* Não	* Sem Controle	* Sim	* Sim	* N
5	Contribuição	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N
6	Sentenças Judiciais	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N
7	Serviços da Dívida	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N
8	Diária	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N
9	Convênio	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Sim	* N
10	Despesas de Exercícios Anteriores	0	0			* Não	* Sem Controle	* Não	* Não	* N

Menu: Empenho [Cadastros] > Categoria Empenho

## 2.4 Eventos Contábeis

Anualmente deve ter a tabela com os Eventos Contábeis com a informação das contas contábeis para a realização dos lançamentos nas seguintes etapas:

- **Convênios Concedidos – Repassado /Pago**: evento que o sistema vai verificar e realizar os lançamentos contábeis no momento do pagamento do Empenho, e realizar a criação da Capa.
- **Convênios Concedidos – Comprovação/Análise**: evento que o sistema vai verificar para realizar os lançamentos contábeis no momento da Análise Financeira da Prestação de Contas.
- **Convênios Concedidos – Aprovação**: evento que o sistema vai verificar para realizar os lançamentos contábeis no momento da Aprovação da Prestação de Contas.
- **Convênios Concedidos – Prest. Impugnada/Rejeitada**: evento que o sistema vai verificar para realizar os lançamentos contábeis no momento da Não Aprovação /Rejeição da Prestação de Contas.
- **Convênios Concedidos – Rendimentos**: evento que o sistema vai verificar para realizar os lançamentos contábeis quando há registros de Rendimentos na Prestação de Contas.



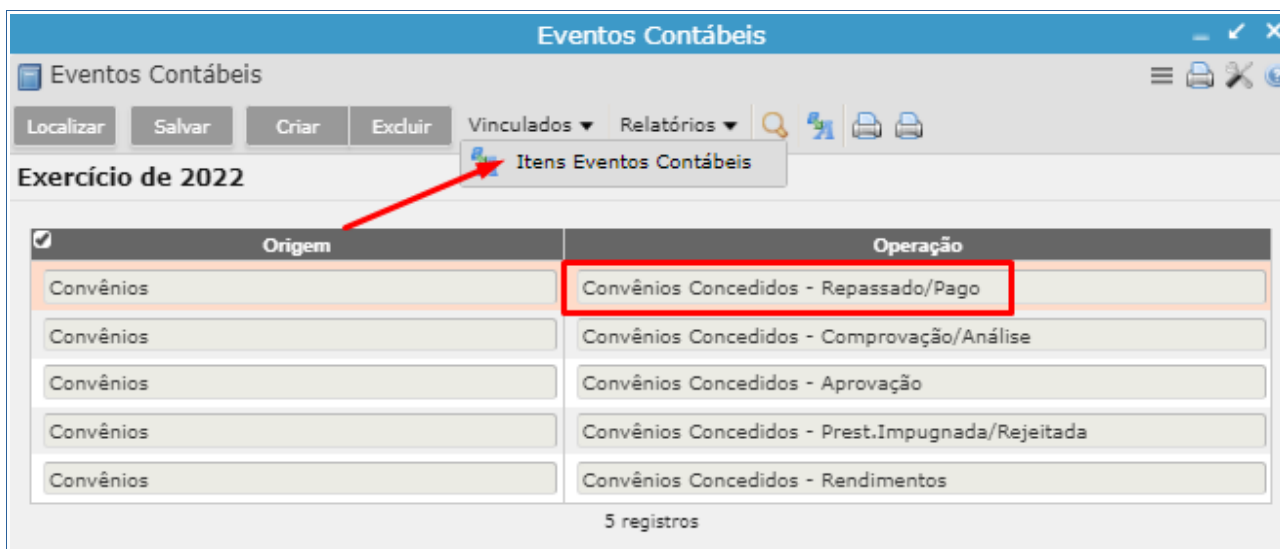
Origem	Operação
Convênios	Convênios Concedidos - Repassado/Pago
Convênios	Convênios Concedidos - Comprovação/Análise
Convênios	Convênios Concedidos - Aprovação
Convênios	Convênios Concedidos - Prest.Impugnada/Rejeitada
Convênios	Convênios Concedidos - Rendimentos

5 registros

Menu: Contabilidade [Cadastros] > Eventos Contábeis

## 2.4.1 Eventos Contábeis- Itens

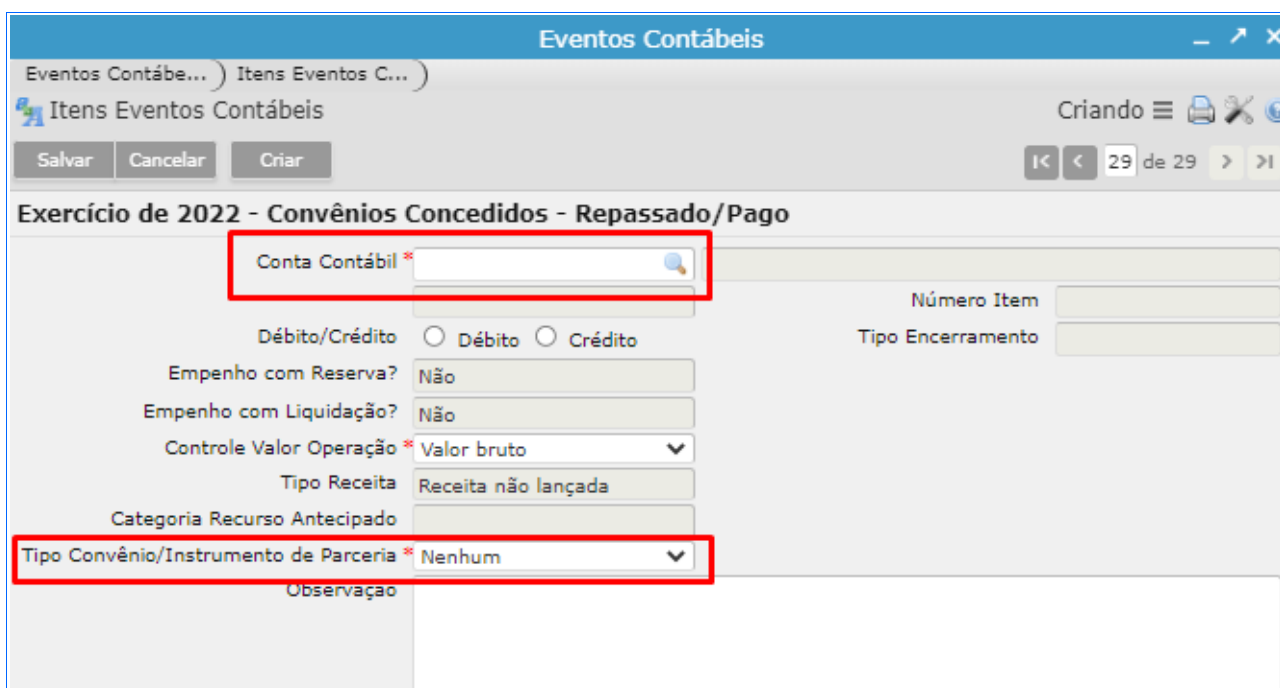
Vinculado a cada operação da tabela do Evento contábil, o Ente deve configurar as contas contábeis para os lançamentos em cada etapa da Prestação de Contas. Após selecionar a operação, deve acessar o vinculado “**Itens Eventos Contábeis**”.



Origem	Operação
Convênios	Convênios Concedidos - Repassado/Pago
Convênios	Convênios Concedidos - Comprovação/Análise
Convênios	Convênios Concedidos - Aprovação
Convênios	Convênios Concedidos - Prest.Impugnada/Rejeitada
Convênios	Convênios Concedidos - Rendimentos

5 registros

Clicar em “**Criar**” e configurar as contas contábeis (Débito e Crédito) para realizar os lançamentos, e após “**Salvar**”



Exercício de 2022 - Convênios Concedidos - Repassado/Pago

Conta Contábil \*

Débito/Crédito  Débito  Crédito

Empenho com Reserva? Não

Empenho com Liquidação? Não

Controle Valor Operação \* Valor bruto

Tipo Receita Receita não lançada

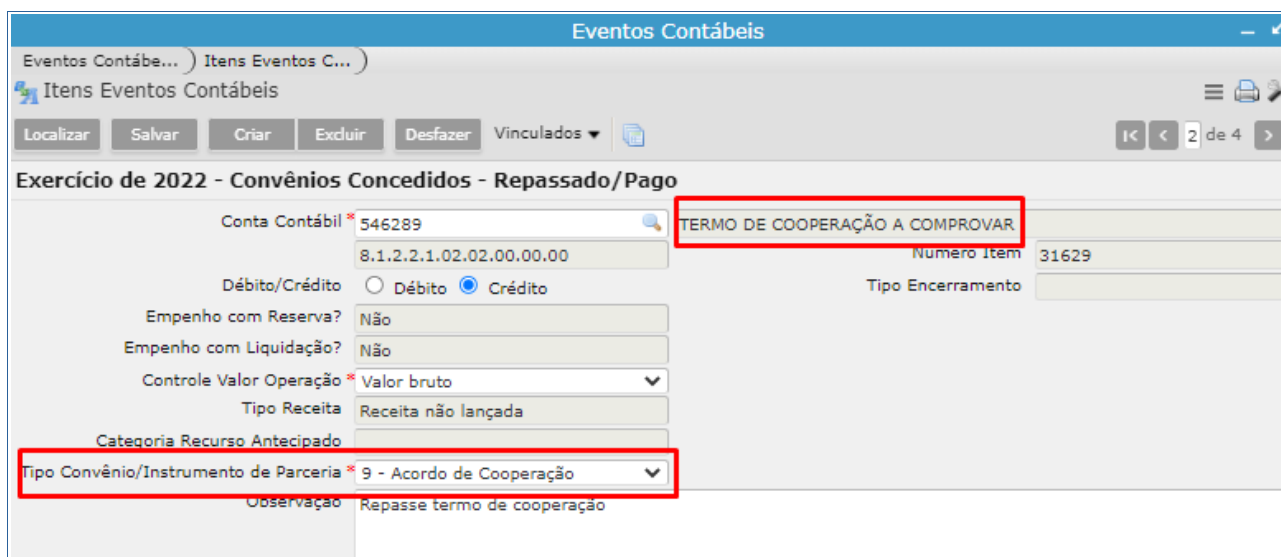
Categoria Recurso Antecipado

Tipo Convênio/Instrumento de Parceria \* Nenhum

Observação

**Observação:** deve ser configurada as contas nos “Itens Eventos Contábeis” para cada um dos tipos de Convênio/Instrumentos de Parceria utilizados pelo Ente da tabela “Tipos de Convênio”.

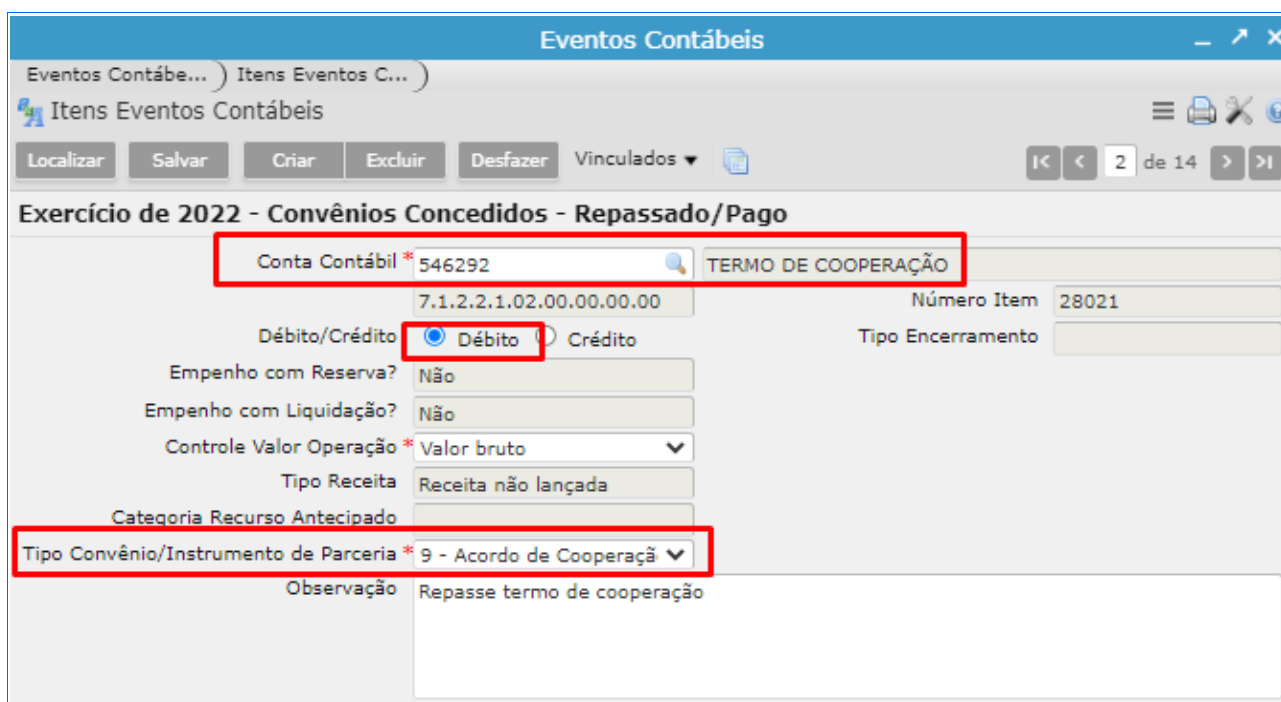
Exemplo: conta a **Crédito** para o tipo de Convênio: **9- Acordo de Cooperação**



The screenshot shows the 'Eventos Contábeis' window with the following configuration:

- Conta Contábil: 546289
- 8.1.2.2.1.02.00.00.00
- TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR
- Número Item: 31629
- Débito/Crédito:  Crédito
- Empenho com Reserva?: Não
- Empenho com Liquidação?: Não
- Controle Valor Operação: Valor bruto
- Tipo Receita: Receita não lançada
- Categoria Recurso Antecipado
- Tipo Convênio/Instrumento de Parceria: 9 - Acordo de Cooperação
- Observação: Repasse termo de cooperação

Exemplo: conta a **Débito** para o tipo de Convênio: **9- Acordo de Cooperação**



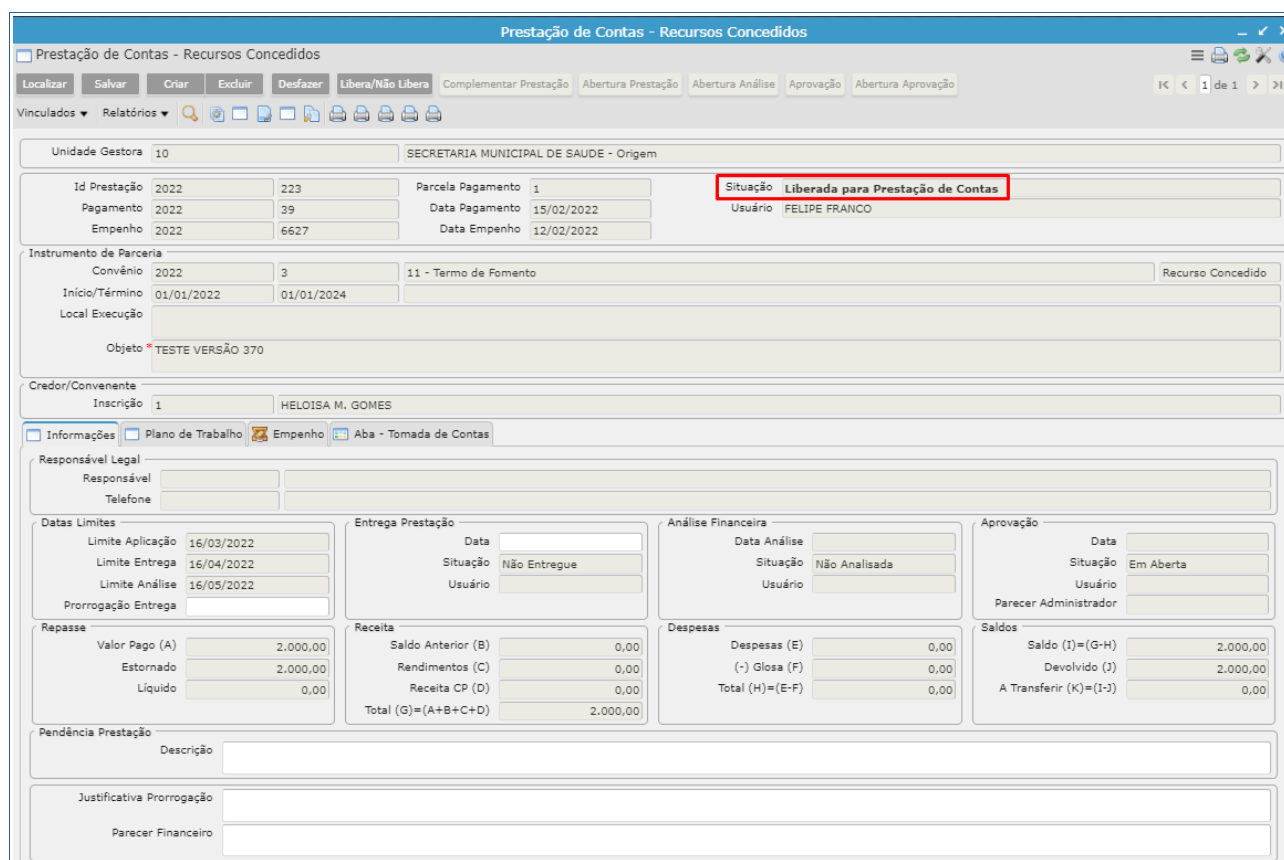
The screenshot shows the 'Eventos Contábeis' window with the following configuration:

- Conta Contábil: 546292
- 7.1.2.2.1.02.00.00.00.00
- TERMO DE COOPERAÇÃO
- Número Item: 28021
- Débito/Crédito:  Débito
- Empenho com Reserva?: Não
- Empenho com Liquidação?: Não
- Controle Valor Operação: Valor bruto
- Tipo Receita: Receita não lançada
- Categoria Recurso Antecipado
- Tipo Convênio/Instrumento de Parceria: 9 - Acordo de Cooperação
- Observação: Repasse termo de cooperação



### 3. PRESTAÇÃO DE CONTAS

Após finalizada a etapa do Pagamento (baixa no sistema) de um Empenho com a informação do campo “Exercício/número” do convênio informado corretamente, o sistema incluirá automaticamente a “capa” da Prestação de Contas no programa “**Prestação de Contas - Recursos Concedidos**”.



The screenshot shows the 'Prestação de Contas - Recursos Concedidos' window. The 'Situação' field is highlighted in red and contains the text 'Liberada para Prestação de Contas'. Other fields include 'Unidade Gestora' (10), 'SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - Origem', 'Id Prestação' (2022, 223), 'Parcela Pagamento' (1), 'Pagamento' (2022, 39), 'Data Pagamento' (15/02/2022), 'Empenho' (2022, 6627), 'Data Empenho' (12/02/2022), 'Usuário' (FELIPE FRANCO), 'Convênio' (2022, 3), '11 - Termo de Fomento', 'Recurso Concedido', 'Início/Término' (01/01/2022, 01/01/2024), 'Objeto' (\*TESTE VERSÃO 370), 'Inscrição' (1), and 'HELOISA M. GOMES'.

Menu: Empenho [Convênios/Instrumentos de parceria] > Prestação de Contas - Recursos Concedidos

**Observação:** no momento do pagamento o sistema vai realizar o lançamento contábil referente ao Evento Contábil cadastrado na operação: **Convênios Concedidos – Repassado /Pago.**

As “capas” de Prestação de Contas apresentará as seguintes situações:

- **Liberada para prestação de Contas:** situação que a Prestação de Contas ficará após o Pagamento do Empenho e antes da entrega da Prestação de Contas;

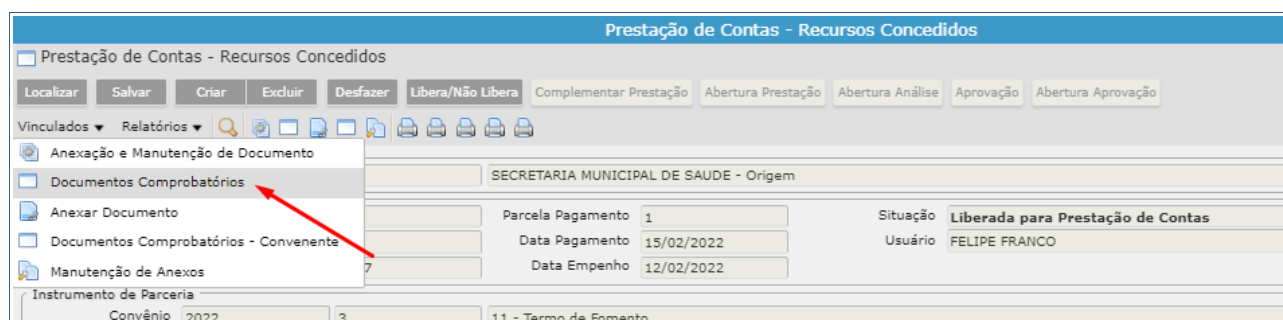
- **Não liberada**: situação que Prestação de Contas ficará após a inclusão da capa, se o usuário realizar a ação “**Libera/Não Libera**”, quando estiver nesta situação não permite a inclusão de comprovação;
- **Liberada Complementação Prestação contas**: situação que a Prestação de Contas ficará após ser devolvida para Complementação;
- **Liberado Análise Financeira**: situação que a prestação ficará após a entrega da Prestação de Contas;
- **Liberação para Aprovação**: situação que a Prestação de Contas ficará após a conclusão da Análise Financeira da Prestação de Contas.
- **Encerrada**: situação que a Prestação de Contas ficará após a aprovação da Prestação de Contas.

O fluxo de inclusão de uma Prestação de Contas, contém os seguintes passos:

- 1º - Inserir os documentos Comprobatórios da Prestação
- 2º - Entregar a Prestação de Contas para Análise Financeira
- 3º - Realizar a Análise Financeira
- 4º - Realizar a Aprovação da Prestação de Contas e Encerrar.

### 3.1 Documentos Comprobatórios

Para incluir os documentos comprobatórios da Prestação de Contas, deve-se localizar a Prestação de contas, utilizando dos campos disponíveis em tela ou pelo filtro do programa e acessar o vinculado “**Documentos Comprobatórios**”



Após acessar o vinculado o usuário deverá clicar em “**Criar**” e informar os dados do documento comprobatório e após “**Salvar**”.

Prestação de Contas - Recursos Concedidos

Prestação de Co... Documentos Comp...  
 Documentos Comprobatórios

Salvar Cancelar Criar

Repasso Financeiro - Termo de Fomento 2022/3

Situação	Liberada para Prestação de Contas			Data Entrega Prestação	
Id/Parcela	223	1	Limite Aplicação	16/03/2022	Valor Repasse (A)
Data Repasse	15/02/2022		Limite Entrega Prestação	16/04/2022	Saldo Anterior (B)
					2.000,00
					0,00

Nº Lançamento: 25/05/2022 Usuário: Danielle Andrade Silva (Thema - Contabilidade)

**OPERAÇÃO**

Operação \* Nenhum Valor \*

Dados Pagamento/Depósito

Data \* Documento \*

Dados Documento Fiscal

Id Plano  
 Despesa  
 Tipo Documento  
 Documento  
 Data Emissão  
 Chave Acesso NF-e

Dados Credor/Fornecedor/Favorecido

Tipo Pessoa  
 Nome  
 Observação

Glosa

Motivo Valor 0,00

Após o lançamento de cada documento comprobatório, será atualizado o somatório na parte inferior do programa, demonstrando o total de lançamentos em relação ao valor do Pagamento (Repasso).

Prestação de Contas - Recursos Concedidos

Prestação de Co... Documentos Comp...  
 Documentos Comprobatórios

Localizar Salvar Criar Excluir Entrega Prestação de Contas Entrega Prestação Complementar Vinculados Relatórios

Tipo Documento \* Nota Fiscal  
 Documento \* 7899  
 Data Emissão \* 10/03/2022 Chave Acesso NF-e

Dados Credor/Fornecedor/Favorecido

Tipo Pessoa \* Jurídica Cnpj \* 02.647.965/0001-04  
 Nome \* THEMA INFORMATICA LTDA

Observação: Teste Demonstração 2

Glosa

Motivo Valor 0,00

Nº	Tipo	Documento Fiscal	Credor	Rendimento (C)	Receita CP (D)	Despesa (E)	Glosa (F)	Devolução (G)
409	Despesa	Nota Fiscal	THEMA INFORMATICA LT	0,00	0,00	100,00	0,00	0,0
410	Despesa	Nota Fiscal	THEMA INFORMATICA LT	0,00	0,00	500,50	0,00	0,0
411	Despesa	Nota Fiscal	THEMA INFORMATICA LT	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,0
<b>TOTAIS</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.600,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Saldo a Transferir (A+B+C+D) - (E - F) - G</b>				<b>399,50</b>				

3 registros

Os tipos de **operação** a serem lançadas para os lançamentos de comprovação são:

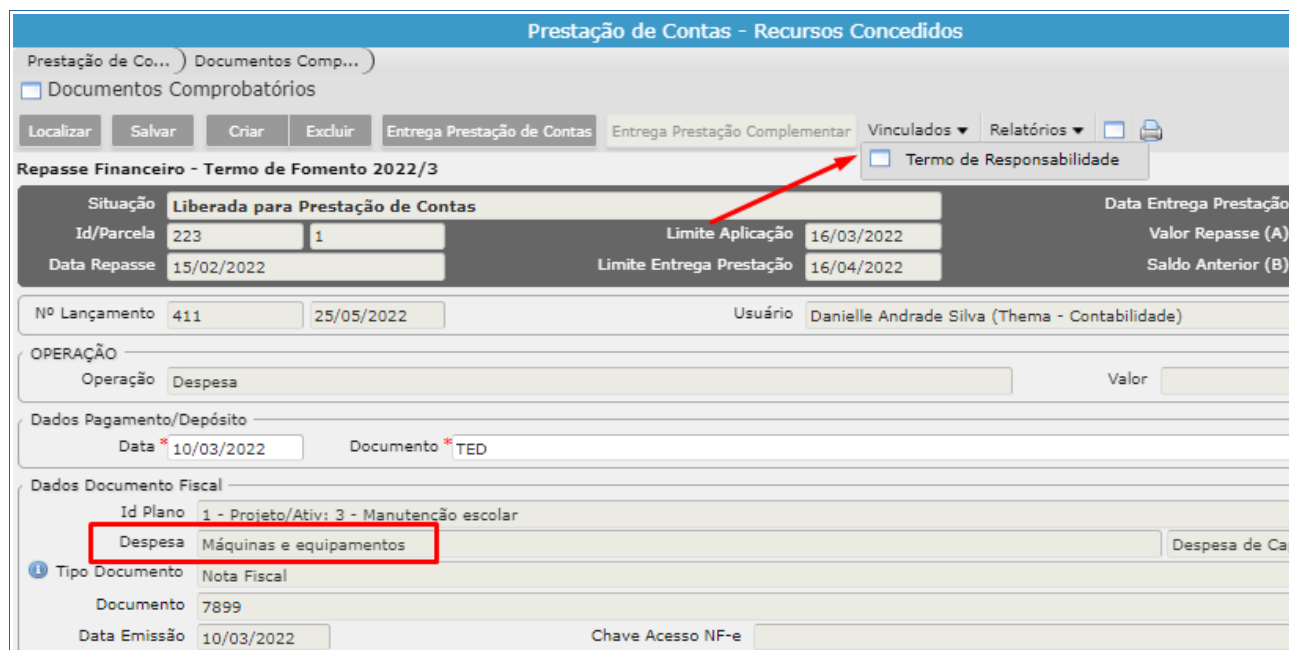
- **Despesa**: para despesas diversas (despesa com Pessoal, Encargos, máquinas e equipamentos, Material de Consumo, Móveis e Utensílios e Serviços de terceiros)
- **Receita de Rendimentos e Outros**: Quando houver aplicação do repasse e este gerar Receita de rendimentos, ou qualquer outro valor que o conveniente retornará ao Ente Concedente.
- **Receita de Contrapartida**: para lançamentos de valores que o conveniente repassará ao Ente Concedente;
- **Devolução de Saldo**: quando ocorrer devolução de valor do repasse pelo Conveniente.

Consistências nos lançamentos dos documentos comprobatórios na ação "**Salvar**":

- Data do pagamento/depósito da despesa tem que estar dentro da vigência do convênio/instrumento;
- Data da emissão do documento tem que estar dentro da vigência do convênio/instrumento e não pode ser maior que a data limite da aplicação dos recursos;
- Data da emissão do documento comprobatório não pode ser maior que a data do pagamento efetuado (Repasse);
- O sistema não permite que seja incluído Valor de Glosa maior que o valor do documento. O Valor da Glosa não pode ser negativo;
- Ao realizar a inclusão de documentos para Prestação Complementar, a Data do Documento não pode ser superior a data em que foi realizada a Entrega da Prestação;
- O valor do documento deve ser maior que zero.

### **3.1.1 Termo de Responsabilidade**

Ao incluir um documento comprobatório com o tipo Despesa de Capital, é possível cadastrar o(s) bem(ns) referente aos documentos acessando o vinculado “**Termo de Responsabilidade**”.



**Prestação de Contas - Recursos Concedidos**

Prestação de Co... ) Documentos Comp... )

Documentos Comprobatórios

Localizar Salvar Criar Excluir Entrega Prestação de Contas Entrega Prestação Complementar Vinculados Relatórios

Repasso Financeiro - Termo de Fomento 2022/3

Termo de Responsabilidade

Situação	Liberada para Prestação de Contas		Data Entrega Prestação
Id/Parcela	223	1	Limite Aplicação
			16/03/2022
Data Repasse	15/02/2022	Limite Entrega Prestação	16/04/2022
			Valor Repasse (A)
			Saldo Anterior (B)

Nº Lançamento 411 25/05/2022 Usuário Danielle Andrade Silva (Thema - Contabilidade)

OPERAÇÃO

Operação Despesa Valor

Dados Pagamento/Depósito

Data \* 10/03/2022 Documento \* TED

Dados Documento Fiscal

Id Plano 1 - Projeto/Ativ: 3 - Manutenção escolar

Despesa Máquinas e equipamentos Despesa de Cai

Tipo Documento Nota Fiscal

Documento 7899

Data Emissão 10/03/2022 Chave Acesso NF-e

Após acessar o vinculado “**Termo de Responsabilidade**”, deve-se clicar em “**Criar**” e incluir as informações referente ao bem(ns), preenchendo as informações obrigatórias e após “**Salvar**”:

- Documento: selecionar a nota, inserida no Documento Comprobatório;
- Descrição: descrição do Bem adquirido e/ou produto transformado;
- Características: especificar detalhes do Bem: Marca, Modelo, Cor, dimensão, etc.
- Localização: descrever a localização do Bem: endereço, setor, projeto, etc.;
- Nº Série: informar o número de Série do equipamento adquirido;
- Quantidade: informar a quantidade adquirida;
- Valor Unitário: valor do Bem adquirido e/ou produto transformado.

Prestação de Co... Documentos Comp... Termo de Respon...)

Termo de Responsabilidade

Localizar Salvar Criar Excluir

**Repasso Financeiro 223 - Termo de Fomento 2022/3**

Documento Fiscal

Nº Lançamento 65

Documento	Emissão: 10/03/2022 - Nota Fiscal - Nº 7899	Valor Documento	1.000,00
Despesa	Máquinas e equipamentos		
Fornecedor	THEMA INFORMATICA LTDA		

Descrição \* Descrição do Bem adquirido e/ou produto transformado

Características \* Especificar detalhes do Bem: Marca, Modelo, Cor, dimensão, etc.

Localização Descrever a localização do Bem: endereço, setor, projeto de utilização do bem, etc.

Nº Série informar o numero de Série do equipamento adquirido.

Quantidade \* 1,00

Valor Unitário \* 1.000,00

Valor Total 1.000,00

### 3.2 Entrega Prestação de Contas

Após finalizada a inclusão dos documentos comprobatórios, pode ser realizada a etapa de “**Entrega da Prestação de Contas**” clicando na ação, conforme imagem abaixo:

Prestação de Co... Documentos Comp...)

Documentos Comprobatórios

Localizar Salvar Criar Excluir **Entrega Prestação de Contas** Entrega Prestação Complementar Vinculados Relatórios

**Repasso Financeiro - Termo de Fomento 2022/3**

Situação	Liberada para Prestação de Contas		Data Entrega Prestação	
Id/Parcela	223	1	Limite Aplicação	16/03/2022
Data Repasse	15/02/2022		Limite Entrega Prestação	16/04/2022
			Valor Repasse (A)	2.000,00
			Saldo Anterior (B)	0,00

Nº Lançamento 411 25/05/2022 Usuário Danielle Andrade Silva (Thema - Contabilidade)

OPERAÇÃO

Ao clicar na ação o sistema vai apresentar o campo para ser informado a **data** efetiva da entrega da prestação de contas:

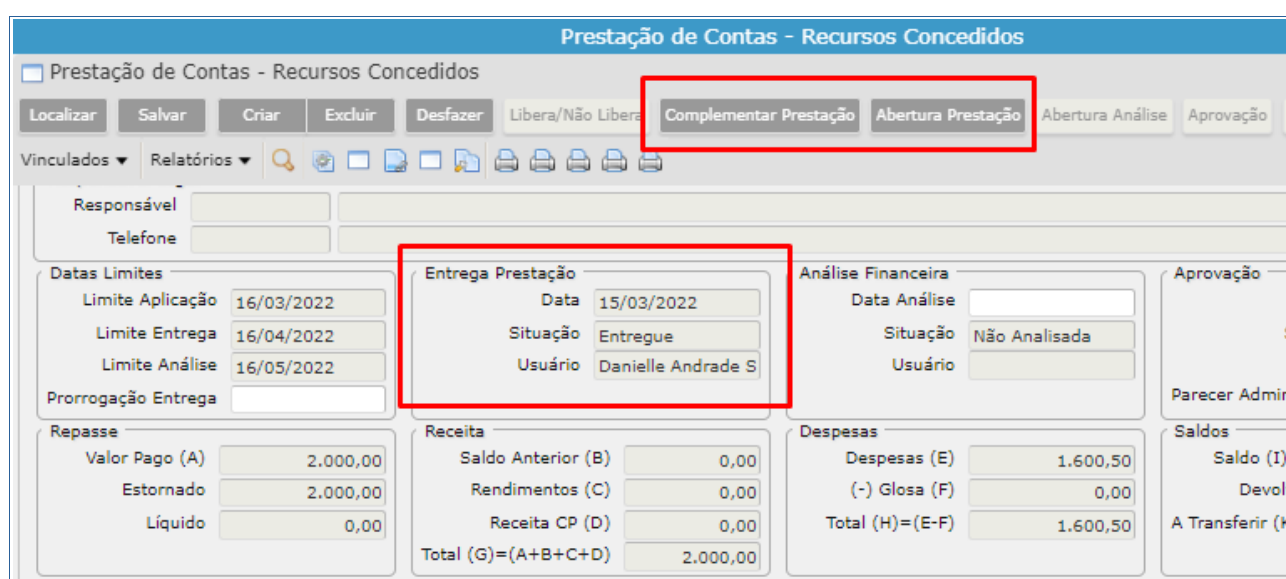
Prestação de Contas

Data Entrega Prestação \* 15/03/2022

Cancelar Continuar

**Observação:** quando realizada a **Análise da Prestação de Contas**, o sistema vai realizar o lançamento contábil referente ao **Evento Contábil** cadastrado na operação: **Convênios Concedidos – Comprovação/Análise**.

Após informar a data de entrega e retornar para a “capa” o campo Entrega da Prestação, estará preenchido, com a data de entrega e o usuário responsável pelo lançamento e habilitar duas opções “**Complementar Prestação**” e “**Abertura Prestação**”.



**Prestação de Contas - Recursos Concedidos**

Localizar Salvar Criar Excluir Desfazer Libera/Não Libera **Complementar Prestação** Abertura Prestação Abertura Análise Aprovação

Vinculados Relatórios

Responsável  
Telefone

**Entrega Prestação**  
Data: 15/03/2022  
Situação: Entregue  
Usuário: Danielle Andrade S

**Análise Financeira**  
Data Análise:  
Situação: Não Analisada  
Usuário:

**Dados Limites**  
Limite Aplicação: 16/03/2022  
Limite Entrega: 16/04/2022  
Limite Análise: 16/05/2022  
Prorrogação Entrega:

**Repasso**  
Valor Pago (A): 2.000,00  
Estornado: 2.000,00  
Líquido: 0,00

**Receita**  
Saldo Anterior (B): 0,00  
Rendimentos (C): 0,00  
Receita CP (D): 0,00  
Total (G)=(A+B+C+D): 2.000,00

**Despesas**  
Despesas (E): 1.600,50  
(-) Glosa (F): 0,00  
Total (H)=(E-F): 1.600,50

**Aprovação**  
Parecer Admin:  
Saldo (I):  
Devolv:  
A Transferir (K)

### 3.2.1 Abertura da Prestação de Contas

Após a entrega da prestação, se o procedimento necessitar ser desfeito, deve clicar na ação “**Abertura da Prestação**”, neste momento a situação da prestação retornará para a situação “**Liberada para Prestação de Contas**” e também desfará os Lançamentos Contábeis, mantendo todos os documentos já incluídos anteriormente. Com isso deverá ir no vinculado “**Documentos comprobatórios**” para nova entrega.

**Prestação de Contas - Recursos Concedidos**

Prestação de Co... ) Documentos Comp... )

Documentos Comprobatórios

Localizar Salvar Criar Excluir **Entrega Prestação de Contas** Entrega Prestação Complementar Vinculados Relatórios

**Repasso Financeiro - Termo de Fomento 2022/3**

Situação	Liberada para Prestação de Contas			
Id/Parcela	223	1	Limite Aplicação	16/03/2022
Data Repasse	15/02/2022		Limite Entrega Prestação	16/04/2022

Nº Lançamento 409 25/05/2022 Usuário Danielle Andrade Silva (Thema - Con

OPERAÇÃO

Operação Despesa

**Observação:** o sistema somente vai permitir a abertura da Prestação se o mês contábil ou Boletim Contábil do dia estiver aberto, pois excluirá os lançamentos contábeis.

### 3.2.2 Complementar Prestação de Contas

Após a entrega da prestação, se for necessário devolver a prestação para complementação, deve clicar na ação “**Complementar Prestação**”, neste momento o sistema vai exigir o preenchimento do campo “**Pendência da Prestação**” e a situação da prestação retornará para a situação “**Liberada Complementação Prestação de Contas**”.

**Prestação de Contas - Recursos Concedidos**

Prestação de Contas - Recursos Concedidos

Localizar Salvar Criar Excluir Desfazer Libera/Não Libera **Complementar Prestação** Abertura Prestação Abertura Análise Aprovação Abertura Ap

Vinculados Relatórios

Telefone

<b>Datas Limites</b>	<b>Entrega Prestação</b>	<b>Análise Financeira</b>
Limite Aplicação	Data	Data Análise
16/03/2022	15/03/2022	
Limite Entrega	Situação	Situação
16/04/2022	Entregue	
Limite Análise	Usuário	Usuário
16/05/2022	Danielle Andrade Silva (Then	
Prorrogação Entrega		

<b>Repasso</b>	<b>Receita</b>	<b>Despesas</b>
Valor Pago (A)	Saldo Anterior (B)	Despesas (E)
2.000,00	0,00	
Estornado	Rendimentos (C)	(-) Glosa (F)
2.000,00	0,00	
Líquido	Receita CP (D)	Total (H)=(E-F)
0,00	0,00	
	Total (G)=(A+B+C+D)	
	2.000,00	

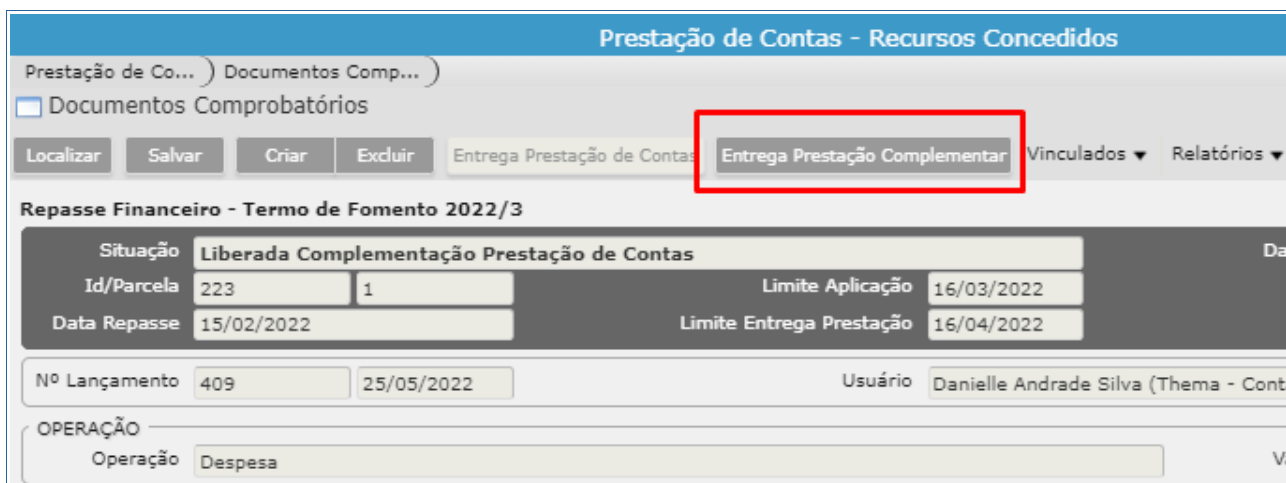
**Pendência Prestação**

Descrição

Justificativa Prorrogação



Após realização dos ajustes necessários da complementação da comprovação, poderá ser realizada a “**Entrega Prestação Complementar**” no vinculado dos documentos comprobatórios.



**Prestação de Contas - Recursos Concedidos**

Prestação de Co... ) Documentos Comp... )

Documentos Comprobatórios

Localizar Salvar Criar Excluir Entrega Prestação de Contas **Entrega Prestação Complementar** Vinculados Relatórios

**Repasse Financeiro - Termo de Fomento 2022/3**

Situação	Liberada Complementação Prestação de Contas			Da
Id/Parcela	223	1	Limite Aplicação	16/03/2022
Data Repasse	15/02/2022		Limite Entrega Prestação	16/04/2022

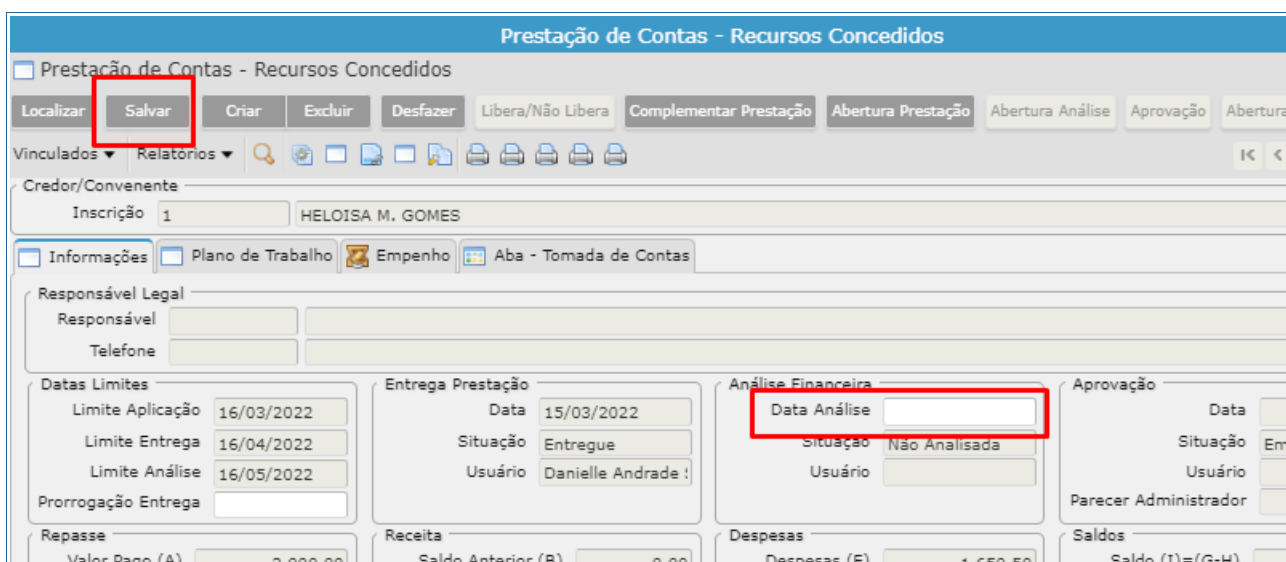
Nº Lançamento 409 25/05/2022 Usuário Danielle Andrade Silva (Thema - Cont)

OPERAÇÃO

Operação Despesa

### 3.3 Análise Financeira

Após a entrega da prestação poderá ser realizada a Análise Financeira, onde o usuário vai informar a data da realização e após clicar em “**Salvar**”, com isso a situação da “capa” será alterada para “**Liberada para Aprovação**”



**Prestação de Contas - Recursos Concedidos**

Prestação de Contas - Recursos Concedidos

Localizar **Salvar** Criar Excluir Desfazer Libera/Não Libera Complementar Prestação Abertura Prestação Abertura Análise Aprovação Abertura

Vinculados Relatórios

Credor/Conveniente

Inscrição 1 HELOISA M. GOMES

Informações  Plano de Trabalho  Empenho  Aba - Tomada de Contas

Responsável Legal

Responsável

Telefone

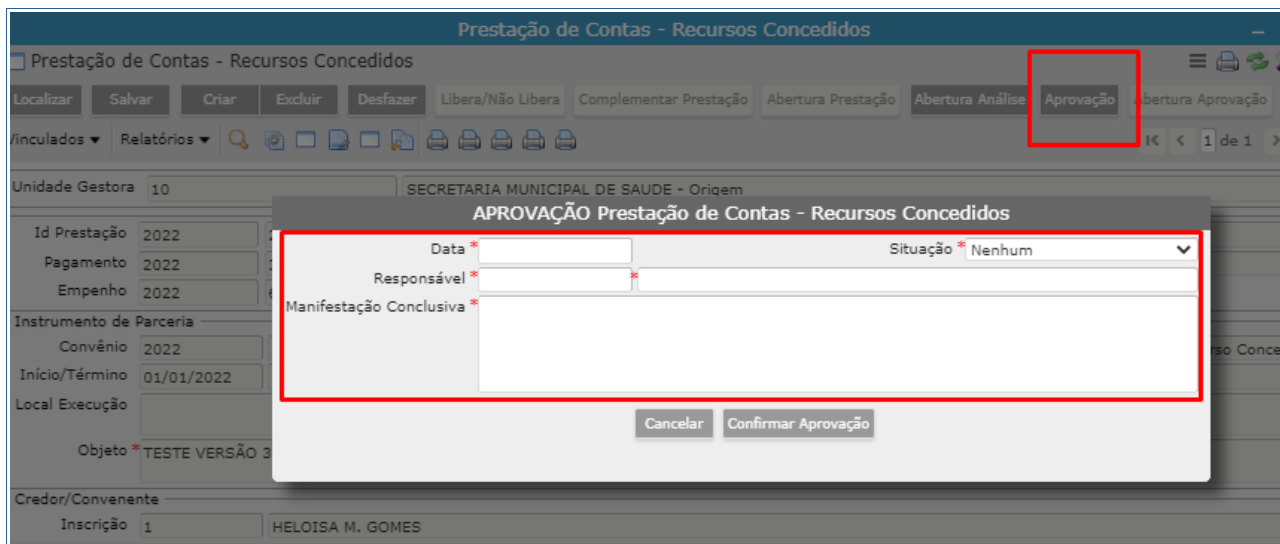
<b>Datas Limites</b>	<b>Entrega Prestação</b>	<b>Análise Financeira</b>	<b>Aprovação</b>
Limite Aplicação 16/03/2022	Data 15/03/2022	Data Análise	Data
Limite Entrega 16/04/2022	Situação Entregue	Situação Não Analisada	Situação Em
Limite Análise 16/05/2022	Usuário Danielle Andrade !	Usuário	Usuário
Prorrogação Entrega			Parecer Administrador
<b>Repasse</b>	<b>Receita</b>	<b>Despesas</b>	<b>Saldos</b>
Valor Pago (A) 2 000 00	Saldo Anterior (B) 0 00	Despesas (E) 1 650 50	Saldo (I)=(G-H)

**Observação:** quando realizada a **Análise da Prestação de Contas**, o sistema vai realizar o lançamento contábil referente ao **Evento Contábil** cadastrado na operação: **Convênios Concedidos – Comprovação/Análise**.

### 3.4 Aprovação

Após a Análise Financeira, poderá ser realizada a ação de **Aprovação**, e preencher os campos a seguir:

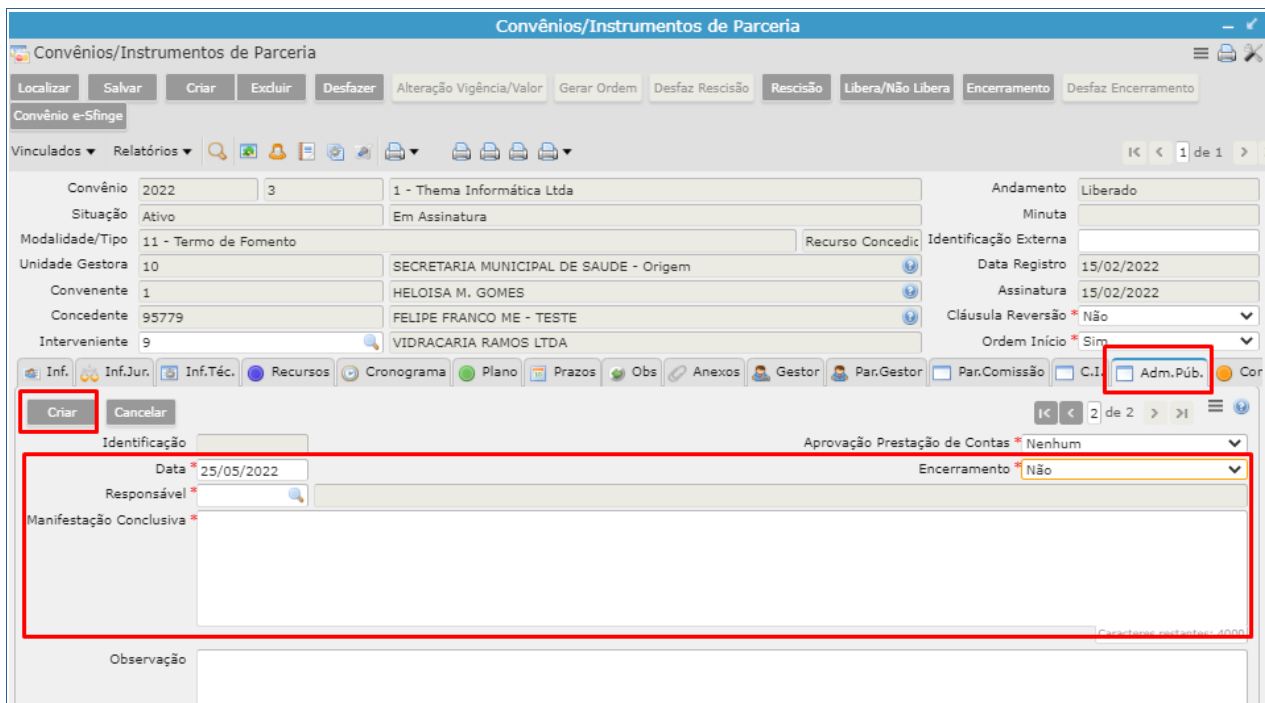
- **Data:** informar a data efetiva da aprovação/ ou não aprovação da prestação;
- **Situação:** informar a situação (Aprovada, Rejeitada ou Aprovada com Ressalva);
- **Responsável:** Informar o código do cadastro do responsável/gestor pela aprovação da Prestação;
- **Manifestação Conclusiva:** informar a manifestação conclusiva do administrador publico referente esta prestação.



The screenshot shows a software interface for 'Prestação de Contas - Recursos Concedidos'. A modal dialog box titled 'APROVAÇÃO Prestação de Contas - Recursos Concedidos' is open. It contains the following fields: 'Data' (text input), 'Responsável' (text input), 'Manifestação Conclusiva' (text area), and 'Situação' (dropdown menu set to 'Nenhum'). At the bottom of the dialog are 'Cancelar' and 'Confirmar Aprovação' buttons. The background interface shows a menu bar with 'Aprovação' highlighted, and a sidebar with various data fields like 'Unidade Gestora', 'Id Prestação', 'Pagamento', etc.

Caso o Ente não realize a aprovação da Prestação de Contas de forma individual (por repasse) e sim somente ao final da análise de todas as prestações, poderá realizar este procedimento através do programa “**Convênios/Instrumentos de Parceria**” na aba “**Adm.Púb**”. (Manifestação Administrador Público). Nesta aba é possível realizar a

aprovação de **todas** as Prestações de Contas com a situação **Liberada para Aprovação** até a data Informada na manifestação.



Convênios/Instrumentos de Parceria

Convênio e-Sfinge

Vinculados ▾ Relatórios ▾

Convênio 2022 3 1 - Thema Informática Ltda Andamento Liberado

Situação Ativo Em Assinatura Minuta

Modalidade/Tipo 11 - Termo de Fomento Recurso Concedido Identificação Externa

Unidade Gestora 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - Origem Data Registro 15/02/2022

Convenente 1 HELOISA M. GOMES Assinatura 15/02/2022

Concedente 95779 FELIPE FRANCO ME - TESTE Cláusula Reversão \* Não

Interveniente 9 VIDRACARIA RAMOS LTDA Ordem Início \* Sim

Inf. Inf.Jur. Inf.Téc. Recursos Cronograma Plano Prazos Obs Anexos Gestor Par.Gestor Par.Comissão C.I. Adm.Púb. Cor

Criar Cancelar

Identificação Aprovação Prestação de Contas \* Nenhum

Data \* 25/05/2022 Encerramento \* Não

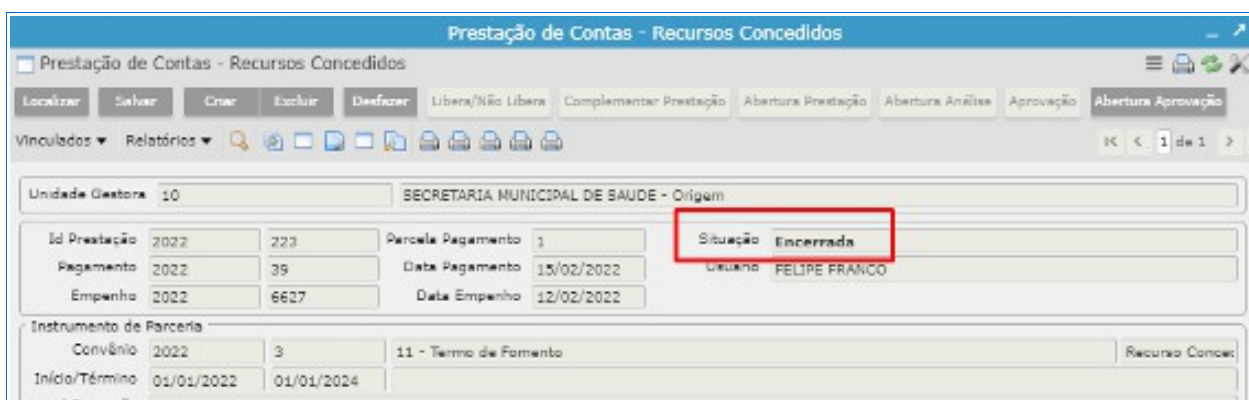
Responsável \*

Manifestação Conclusiva \*

Observação

**Observação:** quando realizada a Aprovação da Prestação de Contas, seja individual ou total, o sistema vai realizar o lançamento contábil referente ao Evento Contábil cadastrado na operação: **Convênios Concedidos – Aprovação**. Caso não seja Aprovada ou rejeitada será realizado o evento cadastrado na operação **Convênios Concedidos – Prest, Impugnada/Rejeitada**.

Com a conclusão da Aprovação a situação da Prestação passará para “**Encerrada**”.



Prestação de Contas - Recursos Concedidos

Prestação de Contas - Recursos Concedidos

Localizar Salvar Criar Excluir Desfazer Libera/Não Libera Complementar Prestação Abertura Prestação Abertura Análise Aprovação Abertura Aprovação

Vinculados ▾ Relatórios ▾

Unidade Gestora 10 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - Origem

Id Prestação 2022 223 Parcela Pagamento 1 Situação Encerrada

Pagamento 2022 39 Data Pagamento 15/02/2022

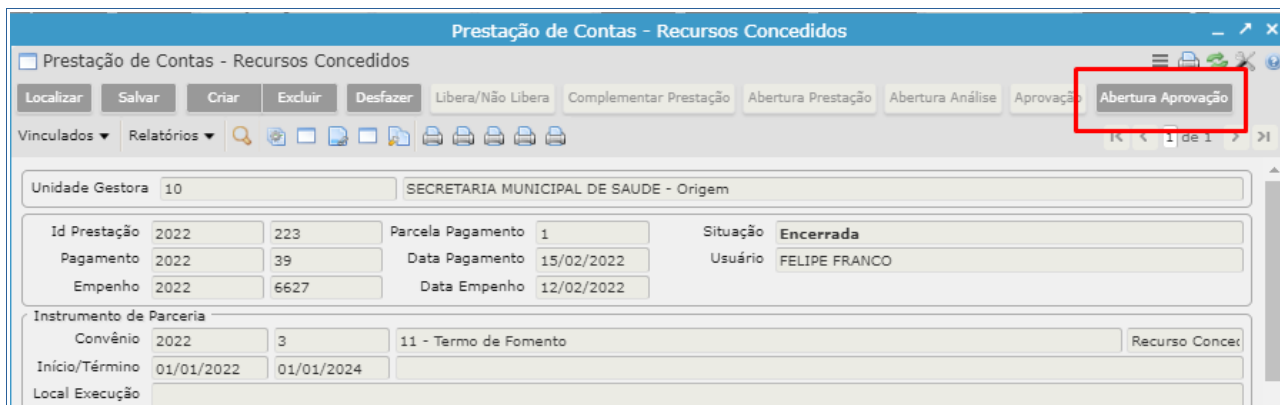
Empenho 2022 6627 Data Empenho 12/02/2022

Instrumento de Parceria

Convênio 2022 3 11 - Termo de Fomento Recurso Concedido

Início/Término 01/01/2022 01/01/2024

Podendo ser executada a ação de “**Abertura da Aprovação**”, com esta ação o sistema excluirá os lançamentos do evento de aprovação.

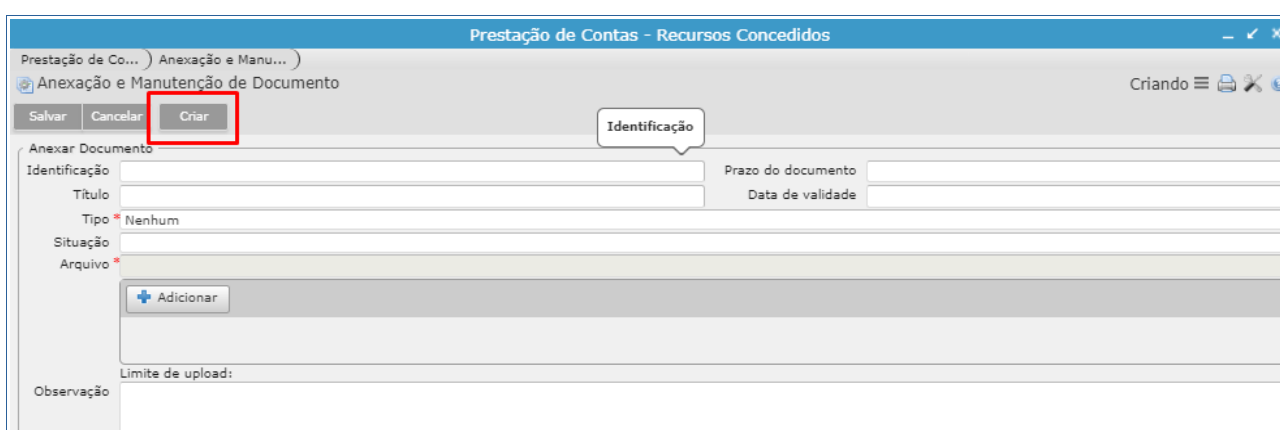


The screenshot shows the 'Prestação de Contas - Recursos Concedidos' window. The 'Abertura Aprovação' button is highlighted with a red box. The interface includes a menu bar with options like 'Localizar', 'Salvar', 'Criar', 'Excluir', 'Desfazer', 'Libera/Não Libera', 'Complementar Prestação', 'Abertura Prestação', 'Abertura Análise', 'Aprovação', and 'Abertura Aprovação'. Below the menu bar, there are fields for 'Unidade Gestora' (10) and 'SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE - Origem'. A table displays details for 'Id Prestação', 'Pagamento', and 'Empenho'. The 'Situação' is 'Encerrada' and the 'Usuário' is 'FELIPE FRANCO'. The 'Instrumento de Parceria' section includes 'Convênio', 'Início/Término', and 'Local Execução'.

**Observação:** o sistema somente vai permitir a abertura da Prestação se o mês contábil ou Boletim Contábil do dia estiver aberto, pois excluirá os lançamentos contábeis.

### 3.5 Anexação de documentos

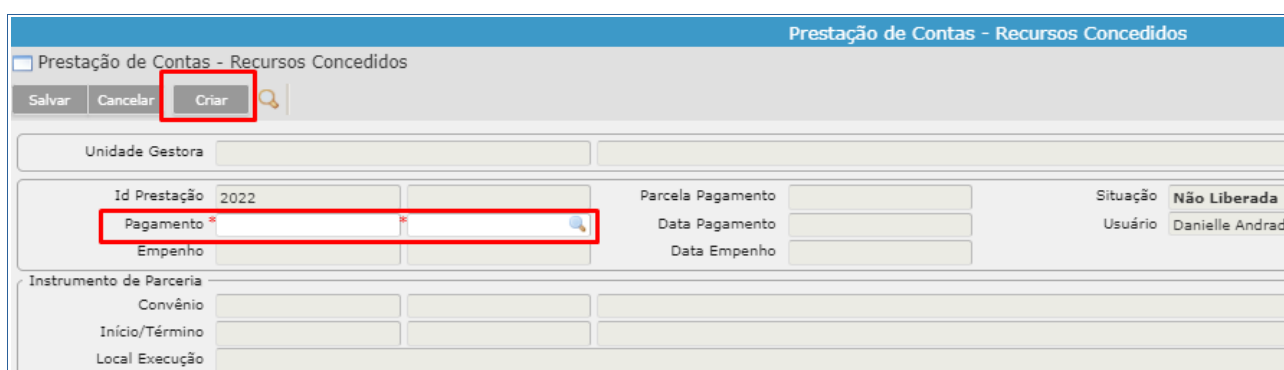
Para anexação de Documentos referente a prestação de Contas pode ser utilizado o vinculado “**Anexação e Manutenção de Documento**”.



The screenshot shows the 'Anexação e Manutenção de Documento' window. The 'Criar' button is highlighted with a red box. The interface includes a menu bar with options like 'Salvar', 'Cancelar', and 'Criar'. Below the menu bar, there are fields for 'Identificação', 'Prazo do documento', 'Título', and 'Data de validade'. The 'Tipo' is set to 'Nenhum'. The 'Situação' and 'Arquivo' fields are also visible. There is an 'Adicionar' button and a 'Limite de upload' field. The 'Observação' field is at the bottom.

### 3.6 Correções

Caso seja realizado um pagamento de empenho, sem estar informado o número do Convênio ou estiver faltando alguma configuração dos parâmetros informados no item 2 deste manual, o sistema não criará a capa da Prestação de Contas automático, nesta situação o usuário poderá realizar o ajuste manual via **Lote Contábil** (incluindo os lançamentos do evento Convênios Concedidos – Repassado /Pago) e após poderá ir no programa **Prestação de Contas – Recursos recebidos** e criar a “**capa**” para realizar os demais procedimentos de Comprovação, Análise e Aprovação.



Prestação de Contas - Recursos Concedidos			
Prestação de Contas - Recursos Concedidos			
Salvar	Cancelar	Criar	
Unidade Gestora			
Id Prestação	2022	Parcela Pagamento	
Pagamento *	*	Data Pagamento	
Empenho		Data Empenho	
Instrumento de Parceria			
Convênio			
Início/Término			
Local Execução			
		Situação	Não Liberada
		Usuário	Danielle Andrada