



ANEXO II

Passo a Passo para o Reconhecimento do Passivo: Despesa do exercício corrente

Situação hipotética: Despesa mensal, oriunda de contrato continuado, sem crédito empenhado suficiente para liquidação.

Conta Contábil	Título da Conta	Natureza da Informação
D 33231.08.00	SERV. AGUA E ESGOTO, ENER. ELETRICA, GAS E OUTR.	PATRIMONIAL
C 21311.04.00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS (P)	PATRIMONIAL

1. Registro Contábil:

1. No Siafi-Web, incluir Documento Hábil, transação: “**INCDH**”, a escolher conforme a situação da despesa a ser registrada:

- **NP:** Quando a documentação de origem for uma Nota Fiscal ou Fatura;
- **RP:** Quando a documentação de origem for um Recibo;
- **PA:** Quando a documentação de origem for diferente de NF/Recibo, como: portaria, requerimento, boleto, etc.

SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal



2. Na aba “**Dados Básicos**”, informar N° Processo, Valor do Documento, Campo Observação, e Confirmar Dados Básicos.

SIAFI DEISE Código da UG: 158142 Sistema: SIAFI/2018 Exercício: 2018 | Versão: 5.16-04273

Incluir Documento Hábil - INCDH

Código da UG Emitente: 158142 Nome da UG Emitente: INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO AMAZONAS Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2018 Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

Código da UG Pagadora: 158142 Nome da UG Pagadora: INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO AMAZONAS Sistema de Origem: CPR-STN
Data de Emissão Contábil: 28/05/2018 Data de Vencimento: Taxa de Câmbio: 1,0000 Processo: 23443-012155/2018-21 Abaste: Valor do Documento: 100,0

Dados de Documentos de Origem

Emissora	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
----------	-----------------	--------------------	-------

Documentos Hábil Relacionados

UG	Número Doc. Hábil Relacionado
----	-------------------------------

Observação: programação de passivo por insuficiência de crédito orçamentário - Fatura 05_2018 de energia elétrica, contrato 10/2014

Informações Adicionais

Confirmar Dados Básicos Alterar Descartar

O Campo “Observação” deve descrever adequadamente o registro contábil, evidenciando a despesa, o motivo do registro e a documentação de suporte. Citar o nº do TRD.

3. Na aba “**Outros Lançamentos**”, informar situação **correspondente**:
LPA301 – APROP. DE PÉS. E ENC. A PAGAR SEM SUP. ORCAMENT. – C. PRAZO
LPA302 – APROP. DE BENEF. PREVID. E ASSIST. A PG. SEM SUP. ORCAMENT.
LPA303 – APROP. DE FORNEC. E CONT. A PAGAR SEM SUP. ORCAMENTÁRIO

SIAFI DEISE Código da UG: 158142 Sistema: SIAFI/2018 Exercício: 2018 | Versão: 5.16-04273

Incluir Documento Hábil - INCDH

Código da UG Emitente: 158142 Nome da UG Emitente: INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO AMAZONAS Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2018 Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

Situação: LPA303 Confirmar

Total da Aba: 0,00

Salvar Rascunho Verificar Consistência



4. Informar se o evento é **normal** ou de estorno; o CNPJ do credor; a conta de passivo e a conta de VPD correspondente. (Pesquisar no SIAFI “tela preta” >CONCONTA):

SIAFI DEISE Código da UG:158142 Sistema SIAFIDH Exercício: 2018 | Versão 5.16-04273

Incluir Documento Hábil - INCDH

Código da UG Emitente: 158142 Nome da UG Emitente: INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO AMAZONAS Moeda: REAL (R\$)

Ano: 2018 Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

Preenchimento Obrigatório Registrada Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

Item Registrado Total da Aba: 100,00

Situação: LPA303 Nome da Situação: APROPRIAÇÃO DE FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR SEM SUORTE ORÇAMENTÁRIO

Normal/Estorno Normal	Credor do Passivo ou Inscrição Genérica 02125420000121	Conta de Passivo 2.1.3.1.1.04.00	Variação Patrimonial Diminutiva 3.3.2.3.1.08.00	Valor 100,00
-----------------------	--	----------------------------------	---	--------------

Confirmar Descartar

Observação: APROPRIAÇÃO DE PASSIVO POR INSUFICIÊNCIA DE CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO - FATURA 15/2014 DE ENERGIA ELÉTRICA, CONTRATO 10/2014.

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar

SIAFI DEISE Código da UG:158142 Sistema SIAFIDH Exercício: 2018 | Versão 5.16-04273

Incluir Documento Hábil - INCDH

Código da UG Emitente: 158142 Nome da UG Emitente: INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO AMAZONAS Moeda: REAL (R\$)

Ano: 2018 Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

Preenchimento Obrigatório Registrada Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

Item Registrado Total da Aba: 100,00

Situação: LPA303 - APROPRIAÇÃO DE FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR SEM SUORTE ORÇAMENTÁRIO 100,00

Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados Selecionar Todos Expandir Selecionados

Observação: APROPRIAÇÃO DE PASSIVO POR INSUFICIÊNCIA DE CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO - FATURA 15/2014 DE ENERGIA ELÉTRICA, CONTRATO 10/2014.

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar

1. Emissão do Empenho, com Passivo Anterior:

1. Na emissão do empenho, informar **Passivo Anterior: Sim**.