

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO (POP)

TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO DE DESPESA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

POP №	VERSÃO	SUBSTITUI POP №	UNIDADE	SUBUNIDADE	PÁGINA
PRAD 08.008	Α	Não Aplicável (N.A)	PRAD	Divisão de Execução Financeira	1 de 14
ELABORADO POR: Ana Tereza dos Santos Silva			APROVADO	POR: José Jon	as Alves
Data: 16/09/2024		Correia			
			Data: 18/09/2	2024	
TREINAMENTO:		VIGENTE A PARTIR	DE:	VALIDADE:	
	28/02/2025		13/02/2025		02/2026

A – <u>OBJETIVO</u>

Estabelecer diretrizes para apropriação de serviço com retenção de imposto da Universidade Federal do Delta do Parnaíba (UFDPar).

B – <u>ALCANCE</u>

Este procedimento aplica-se aos seguintes setores da UFDPar: Reitoria; Vice-Reitoria; Gabinete da Reitoria (GR); Pró-Reitoria de Administração (PRAD); Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis (PRAE); Pró-Reitoria de Ensino de Graduação (PREG); Pró-Reitoria de Extensão (PREX); Prefeitura Universitária (PREUNI); Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEP); Pró-Reitoria de Planejamento (PROPLAN); Pró-Reitoria de Pós-Graduação, Pesquisa e Inovação (PROPOPI); Pró-Reitoria de Tecnologia da Informação e Comunicação (PROTIC); Ouvidoria (OUV); Biblioteca Central Professor Cândido Athayde (BCPCA); Secretaria dos Conselhos Superiores; Coordenações de Curso (Administração, Biologia, Biomedicina, Ciências Contábeis, Ciências Econômicas; Engenharia de Pesca; Fisioterapia, Matemática, Medicina, Pedagogia, Psicologia e Turismo); Laboratório-Escola de Biomedicina (LEB); Serviço Escola de Fisioterapia (SEF); Serviço Escola de Psicologia (SEP); Estação de Aquicultura (ESTAQ); Herbário do Delta do Parnaíba (HDELTA); Coleção Zoológica do Delta do Parnaíba (CZDP); Escola de Aplicação Ministro Reis Velloso (EAMRV); Museu da Vila (MV); Unidade Setorial de Correição (USC) e Restaurante Universitário (RU).

C – <u>RESPONSABILIDADES</u>

C.1. Setor Demandante

a) Solicitar o pagamento por meio de abertura de processo quando houver prestação de serviço.

C.2. Divisão de Execução Financeira

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO (POP) UFDPar

Pág.: 2 de 14

TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO DE DESPESA DE №: PRAD 08.008/A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

a) Analisar o processo de pagamento e proceder com o registro das informações no Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI) Web e posteriormente enviar à Conformidade de Gestão.

D – DEFINIÇÕES E SIGLAS

D.1. DEFINIÇÕES

a) Liquidação: consiste na verificação do direito adquirido pelo credor tendo por base os títulos e documentos comprobatórios do respectivo crédito (Lei 4.320/64).

D.2. SIGLAS

a) BCPCA: Biblioteca Central Professor Cândido Athayde;

- b) CNPJ: Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica;
- c) CZDP: Coordenação Zoológica do Delta do Parnaíba;
- d) DARF: Documento de Arrecadação de Receitas Federais;
- e) DEFIN: Divisão de Execução Financeira;
- f) EAMRV: Escola de Aplicação Ministro Reis Velloso;

g) EFD- REINF: Escrituração Digital das Retenções e Outras Informações da Contribuição Previdenciária Substituídas;

- h) ESTAQ: Estação de Aquicultura;
- i) GR: Gabinete da Reitoria;
- j) HDELTA: Herbário do Delta do Parnaíba;
- k) ISS: Imposto Sobre Serviços;
- I) LEB: Laboratório Escola de Biomedicina;
- m) MV: Museu da Vila;
- n) NP: Nota de Pagamento;
- o) OUV: Ouvidoria;
- p) POP: Procedimento Operacional Padrão;
- q) PRAD: Pró-Reitoria de Administração;
- r) PRAE: Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis;
- s) PREG: Pró-Reitoria de Ensino de Graduação;
- t) PREUNI: Prefeitura Universitária;
- u) PREX: Pró-Reitoria de Extensão;
- v) PROGEP: Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas;
- w) PROPLAN: Pró-Reitoria de Planejamento;
- x) PROPOPI: Pró-Reitoria de Pós-Graduação, Pesquisa e Inovação;
- y) PROTIC: Pró-Reitoria de Tecnologia da Informação e Comunicação;

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO (POP) UFDPar

Pág.: 3 de 14

TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO DE DESPESA DE №: PRAD 08.008/A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

- z) RU: Restaurante Universitário;
- aa) SEF: Serviço Escola de Fisioterapia;
- ab) SEP: Serviço Escola de Psicologia;
- ac) SIAFI: Sistema Integrado de Administração Financeira;
- ad) UFDPar: Universidade Federal do Delta do Parnaíba;
- ae) USC: Unidade Setorial de Correição.

E – MATERIAIS E EQUIPAMENTOS

E.1. MATERIAIS

a) Não Aplicável (N.A).

E.2. EQUIPAMENTOS

a) Microcomputador

F - PROCEDIMENTOS

1. Procedimentos iniciais

1.1. Para iniciar a liquidação o usuário deve entrar no SIAFI. Em seguida escolher a opção "Entrar com gov.br".

Figura 1 – Tela de login do Siafi Web

		*
Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal	CPF: Senha: Acessar Caso necessite trocar a senha, clique no cadeado ao lado.	O gov.br é um serviço online de identificação e autentificação digital do cidadão em um único meio, para acesso aos diversos serviços públicos digitais. Em caso de dúvida de como criar ou habilitar sua conta Gov.br, cig le agui. Entrar com gov.br

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/senha/public/pages/security/login.jsf.

1.2. Em seguida deve se clicar em concordar para seguir com a operação.

	Pag.: 4 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO DE DESPESA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	№: PRAD 08.008/A

Figura 2 – Tela inicial do Siafi Web

Usuário 0650339393 - ANA TEREZA Plataforma SiafiWeb ♥ Sistema SIAFI2024 ♥	As informações contidas nos sistemas da Administração Pública são protegidas por sigilo. As seguintes condutas constituem infrações ou ilícitos que sujeitam o usuário deste sistema à responsabilização administrativa, penal e civel: a) O acesso não autorizado: D acesso não autorizada de e admações contidas no sistema: c) A disponibilização não autorizada de informações contidas no sistema: e) A disponibilização não autorizada de informações contidas no sistema: e) A quebra do sigilo relativo a informações contidas no sistema. Todo e qualquer acesso é monitorado e controlado. Proteja sempre a sua senha. Quando encerar as operações, tenha o cuidado de desconectar sua estação de trabalho do sistema. Ao clicar na opção CONCORDAR, abaixo, o usuário declara-se ciente das responsabilidades acima referidas. Fundamento Legal: Constituição Federal, Código Penal, Código Tributário Nacional, Portaria SRF No. 450/2004 e Portaria SRF/Cotec No. 45/2004.
onte: https://siafi.tesouro.gov.br/	senha/public/pages/security/login isf

1.3. Nessa página inicial deve se digitar "INCDH" (Inclusão de Documento Hábil) na caixa de pesquisa no canto direito da tela.

Figura 3 – Tela do painel de usuário do Siafi Web

SIAFI	Sintema: SIAF2024 Exercisio: 2024 Versão 2024 01.004.521501	0 Sair 😣 URONACIONAL 872024 as 05: 3
Comunica Painel do Usuário Configurar Acesso 👷 Adicionar Favoritos Siafi Operacional		
Consultar Mensagem - CONMSG	0	Ajuda
E Filtros	* Campo de Preenohimento Otorga	tório
	Pesquisar Limpar 🗌 Visualizar exercíció	o 2023

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

1.4. No Tipo de Documento deve ser digitado o código "NP" (Nota de Pagamento) em seguida confirme.

Figura 4 – Tela para inclusão de documento hábil no Siafi Web. Incluir Documento Hábil - INCDH

Código da UG Emitente: Nome da UG Emitente: IS6680	Moeda: ARNAÍBA REAL (R\$)
Ano: Tipo de Documento: Título: Número 2024	Confirmar
	tascunhos Venilicar Consistência Registrar Copiar de

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO	0 (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 5 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	№: PRAD 08.008/A

2. Dados básicos

2.1. Para preencher corretamente a seção de dados básicos, devem ser seguidas as instruções adiante expostas:

2.2. Data de Emissão Contábil: Registrar a data em que está realizando o lançamento contábil.

2.3. Data de Vencimento: Determinar o último dia do mês seguinte ao da emissão da nota fiscal.

2.4. Ateste: Localizar e registrar o ateste que estará disponível no processo relacionado.

2.5. Código do Credor: Preencher o campo com o CNPJ da empresa que forneceu o serviço.

2.6. Data de Emissão: Registrar a data que consta na nota fiscal emitida pela empresa.

2.7. Número Doc. Origem: Preencher com o número da nota fiscal.

2.8. Valor: Inserir o valor bruto que consta na nota fiscal, sem deduzir impostos ou outros valores.

2.9. Observação: Incluir o texto: "APROPRIAÇÃO DE NOTA FISCAL Nº [xxxx] REFERENTE A PRESTAÇÃO DO SERVIÇO [XXX], CONTRATO Nº [xxx], PROCESSO Nº[xxx] E DEMAIS DADOS QUE SEJAM CONSIDERADOS IMPORTANTES."

Figura 5 – Aba de inclusão dos dados básicos no Siafi Web.

"Código da UG Emitente: Nome da UG Emitente: Moreda: 156560 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARINAÍBA REAL (RS) 2001 Tútorio Número DELTA DO PARINAÍBA
2024 NP NOTA DE PAGAMENTO -
🖉 Preenchimento Obrigatório 📑 Registrada 🗮 Pendente de Registro
Casos Básicos Principal Com Orgamento Principal Sem Orgamento. Dedução Encargo: Ordeito Despesa a Anulari Outros Lançamentos Compensação Dados de Pagamento I Cantro de Custo Resumo
*Código da UG Pagadora: Nome da UG Pagadora: Sistema de Orgem 156680 G UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA CPR-STN
-Table de Zeneticia Contribit Pate de Câmbio: Processo -Visor do Documento: B2:06/2024 0,0000 0,0000 0,000 -Odaguado destr Nime do Credor: 0,0000 0,000
* Dados de Documentos de Origem
Ext de Enissio Viewender Configuration Image: Configuration of the Configurat
Documentos Hábeis Relacionados
UG Número Doc Hibi Ratacionado
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados
10bsenação
informações Adicionais

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

3. Principal com orçamento

3.1. Para preencher a aba do principal com orçamento, devem ser obedecidas as instruções a seguir:

3.2 Situação: preencher com o código e descrição fornecidos: DSP001 AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS – PESSOAS JURÍDICAS. E em seguida CONFIRMAR.

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO	D (POI	P) UFDF	Par	Pág.: 6 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

Figura 6 – Aba para colocar a situação do Principal com Orçamento

uir Documento Hábil - INCDH	 Ajuda
	* Campo de preenchimento obrigató
"Código da UG Emitente: More da UG Emitente: Moreda: 156680 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA REAL (RS)	
Ano: "Tipo de Documento: Titulo: Número DH: 2024 NP NOTA DE PAGAMENTO -	
🖡 Preenchimento Obrigatório 🧮 Registrada 🔲 Pendente de Registro	
jados basicos Principal Com Urgamento Principal Sem Urgamento Decugo Encargo Creato Despesa a Anuar Ouros Langamentos Compensagao Dados de Pagamento Centro de Custo Hesuno	
Situações Principal Com Orçamento	Total da Aba 0,00
*Srtuação: Confirmar	
Salvar Rascunho Verificar Consistência	

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

3.3. Tem Contrato: Verificar se há um contrato relacionado ao processo e selecione "sim" ou "não" de acordo com a situação.

3.4. Favorecido do Contrato: Inserir o CNPJ da empresa que está sendo favorecida pelo contrato.

3.5. Conta de Contrato: Utilizar a conta "8.1.2.3.1.02.01 CONTRATOS DE SERVIÇOS EM EXECUÇÃO" para classificar a despesa associada ao contrato.

3.6. Nº do Empenho: Inserir o número do empenho relacionado ao contrato.

3.7. Subelemento: Identificar e inserir o subelemento correspondente à despesa.

3.8. Conta Variação Patrimonial Diminutiva: Procurar uma variação patrimonial que corresponda ao objeto que está sendo apropriado.

3.9. Contas a Pagar: Utilizar a conta "2.1.3.1.1.04.00 CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS" para classificar a obrigação a ser paga.

Ajuda

3.10. Valor: Inserir o valor bruto referente a nota fiscal.

Figura 7 – Aba do principal com orçamento no Siafi Web.

	* Campo de preenchimento obrigatório
*Códgo da UG Emitente: Nome da UG Emitente: Moeda: 156680 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNÁIBA REAL (RS)	
Anc: "Tipo de Documento: Título: Número DH: 2024 NP NOTA DE PAGAMENTO -	
📕 Preanchimento Obrigatório 👘 Registrada 👘 Pendente de Registro	
Dados Básicos Principal Com Orgamento Principal Sem Orgamento Dedução Encargo Crédito Despesa a Anular Outros Langamentos Compensação Dados de Pagamento Centro de Custo Resumo	
Situações Principal Com Orçamento	🗄 Total da Aba 0,00
DSP001	
"Situação: "Nome da Situação: 	🗃 Total da Situação 0,00
Tem Contrato? (VÁCV) & Despesa Antecipada? (VÁCV)	
"UG do Empenh SM Nome da UG do Empenho: 156660 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA	
Term Registrado	
"Nº do Empenho "Subelemento "Liquidado? * Conta Variação Patrimonial Diminutiva * Contas a Pagar Q Q V 5.3.2.300 Q 2.1.300 Q	*Valor0, 00]
Confirmar Descartar	

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO	0 (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 7 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

Dedução

4.1. Situação: Retenção de Impostos Federais: DDF025 - RETENÇÃO IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES - IN RFB 1234-2012 - EFD- REINF R-4020.

Figura 8 – Aba para colocar a situação da Dedução

uir Documento Hábil - INCDH	 Ajuda
	* Campo de preenchimento obrigatóri
"Código da UG Emitente: Nome da UG Emitente: Moeda: 156880 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARINÁIBA REAL (RS)	
Ano: "Tipo de Documento: Título: Númeno DH: 2024 NP NOTA DE PAGAMENTO -	
📕 Preenchimento Obrigatório 📑 Registrada 📑 Pendente de Registro	
zados Básicos Principal Com Orgamento Principal Sem Orgamento Dedução Encargo Crédito Despesa a Anular Outros Langamentos Compensação Dados de Pagamento Centro de Custo Resumo	
"Situação:	E Total da Aba 0,00
Phenoperate Verifier-Deviation Devices	

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

4.1.1. Data de Vencimento/Pagamento: A data limite para o pagamento é o dia 20 do mês seguinte ao evento gerador, mas caso essa data caia em um final de semana ou feriado, deve ser antecipada para o dia útil anterior

4.1.2. Código de Recolhimento e Natureza de Rendimento: O código de recolhimento (17xxxx) deve ser escolhido de acordo com o tipo de rendimento que está sendo pago. Para encontrar o código correto, consulte o Anexo 1 da Instrução Normativa 1234/2012 da Receita Federal

4.1.3. Recolhedor: Informar o CNPJ da empresa responsável pelo recolhimento do tributo.

4.1.4. Base de Cálculo: Inserir o valor bruto total da Nota Fiscal.

4.1.5. Valor da Receita: Selecionar o símbolo de porcentagem para que o sistema calcule automaticamente o valor da retenção de acordo com o código de recolhimento e a natureza do rendimento. Após isso, confirmar o valor.

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO	0 (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 8 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

Figura 9 – Aba da Dedução no Siafi Web

*Código da UG E 156680	Emitente: Nome da U UNIVERSI	IG Emitente: DADE FEDERAL DO DELT	A DO PARNAÍBA	Moeda: REAL (R\$)							
Ano: - 2024 N	"Tipo de Documento: NP	Título: NOTA DE PAGAMENTO	Número DH: -								
					Preenchimento Obriga	atório 📮 Registradi	Pendente de Registro				
Jados Básicos - R	Principal Com Orçamento	Principal Sem Orçamento	Dedução Encargo Crédi	o Despesa a Anular	Outros Lançamentos	Compensação Dade	s de Pagamento Centro de C	iusto Resumo			
										Θ	Total da Aba 0,00
						Item Registradi					
Situação: DDF025	Nome da Situação: RETENÇÃO IMPOSTO	OS E CONTRIBUIÇÕES - II	NRFB 1234-2012 - EFD-R	INF R-4020							
•UG Pagadora	a: Data de Vencime	nto: Data de Pagamento	Código de Recolhime	nto DARF * Nature	za de Rendimento (1)	XXXX)				Va	0,00
Acréscim	IOS										
Possui Acrés	scimos? NÃO 🗸										
Lista de R	Recolhedores										
Seq	1	Recolhedor		Base de Cálculo		_	Valor da Receita		Multa		Juros
1		9			0,00			0,00 %		0,00	0,00
					Valores Totais			0.00		0,00	0,00
						Confirmar Des	artar				
Relaciona	amentos										
						Relacionamento M	inual				

Fonte: <u>https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf</u>.

4.1.6. Para preencher a aba de PRÉ-DOC, devem ser seguidas as instruções abaixo:

4.1.6.1. Recurso: Selecionar 1 - Com Cota do Orçamento do Exercício, pois o empenho é deste ano.

4.1.6.2. Período de Apuração: O período de apuração deve ser definido como o último dia do mês atual, refletindo o mês em que o pagamento ocorreu.

4.1.6.3. Processo: Inserir o número do processo relacionado a retenção.

4.1.6.4. Vinculação: digitar 400

4.1.6.5. Observação: Deve-se preencher com a descrição: RETENÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS DA NOTA FISCAL Nº [XXX], CONTRATO Nº [XXX], PROCESSO Nº [XXX]. Preencha os campos entre colchetes com as respectivas informações da nota fiscal, do contrato e do processo correspondente. Após isso confirmar.

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃ	0 (PO	P) UFDI	Par	Pág.: 9 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

Figura 10 – Aba do Pré Doc da Dedução.

ção 025	Data de Vencimento 20/09/2024	Data de Pagamento 20/09/2024	Valor 220,37	Va 0,0	lor Compensado 00
de DARF F Numerado mposto					
eita: 7 pulação:]	*Recurso:	BARF *Periodo	de Apuração:	Processo:	
Seq Reco	lbedor Base de Cá	alculo Valor da Receita	Multa	Juros	Total Recolhido
Seq Reco	lhedor Base de Cá	Iculo Valor da Receita 768,94 22	Multa 20,37 0,00	Juros 0,00	Total Recolhido 220,37
ieg Beco	Ibedor Base de Cá	iloulo Valor da Receita 786.94 22	Muita 20,37 0,00	Juros 0,00	Total Recolhido 220,37 Total Pré-Doc: 220,33

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

4.2. SITUAÇÃO - Retenção de Contribuição Previdenciária: DDF021 - RETENÇÃO PREVIDENCIÁRIA RECOLHIDA POR DARF NUMERADO, Conforme a figura 8.

4.2.1. Data de Vencimento/Pagamento: A data limite para o pagamento é o dia 20 do mês seguinte ao evento gerador, mas caso caia em um final de semana ou feriado, deve ser antecipada para o dia útil anterior.

4.2.2. Código de Recolhimento DARF: 1162.

4.2.3. Base de Cálculo: Inserir o valor referente a mão de obra na Nota Fiscal.

4.2.4. Valor da Receita: Selecionar o símbolo de porcentagem e insira o valor de 11% para que o sistema calcule automaticamente o valor da retenção. Após isso, confirmar o valor.

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO) (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 10 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

4.2.5. Para preencher o PRÉ-DOC da dedução, devem ser seguidos os passos adiante expostos:

4.2.5.1. Recurso: Selecionar 1 - Com Cota do Orçamento do Exercício, pois o empenho é deste ano.

4.2.5.2. Período de Apuração: escolher o último dia do mês em que a nota fiscal foi gerada.

4.2.5.3. Vinculação: 400

4.2.5.4. Observação: Deve-se preencher com a descrição: RETENÇÃO DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA DA NOTA FISCAL Nº [XXX], CONTRATO Nº [XXX], PROCESSO Nº [XXX]. Preencha os campos entre colchetes com as respectivas informações da nota fiscal, do contrato e do processo correspondente. Após isso confirmar.

Figura 11 – Aba do Pré Doc da Dedução.

ção D25	Data de \ 20/09/20	Vencimento 24	Data de Pagamento 20/09/2024	Valor 220,37	Va 0,0	llor Compensado 00
de DARF F Numerado mposto						
eita: 7 Iculação:	i	*Recurso:	DARF "Período de Ar	puração:	Processo:	
]						
ieq R	lecolhedor	Base de Cálculo	Valor da Receita	Multa	Juros	Total Recolhido
Seq R 13245525000	lecolhedor 139	Base de Cálculo 3.766.94	Valor da Receita 220,37	Multa 0.00	Juros 0,00	Total Recolhido 220.37
ieq R 13245525000 rvação	lecolhedor 139	Base de Câlculo 3.766,94	Valor da Receita 220,37	Multa 0,00	Juros 0.00	Total Recolhido 220.37 Total Pré-Doc: 220,37

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

4.3. SITUAÇÃO 3 - Retenção de ISS: DDR001 - RETENÇÕES DE IMPOSTOS RECOLHIDOS POR DAR.

4.3.1. Data de Vencimento: Definir a data de vencimento para o último dia do mês seguinte.

4.3.2. Data de Pagamento: Definir a data de pagamento para o último dia do mês seguinte.

4.3.3. Código do Município: Informar o código do município onde o serviço foi prestado com
base no Código dos Municípios no SIAFI

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO	0 (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 11 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

(<u>https://cnm.org.br/cms/images/stories/Links/16062014_Codigo_SIAFI_municipio.pdf</u>). No caso de Parnaíba, utilize o código 1153.

4.3.4. Código de Receita: Utilizar o código 3148.

4.3.5. Valor Principal: Inserir o valor que consta na Nota Fiscal referente ao ISS (Imposto Sobre Serviços).

Figura 12 - Aba da dedução do ISS

Situação: Nome da Situação: DDR001 RETENÇÕES DE IMPOSTOS RECOLHÍVEIS POR DAR			
*UG Pagadora: Data de Vencimento: Data de Pagamento: Código do Município	* Código de Receita		Valor 0,00
Acréscimos			
Possui Acréscimos? NÃO 🗸			
Lista de Recolhedores			
Seq Recolledor	Valor Principal	Multa	Juros
1	0,00	0,00	0,00
Valores Totais	0,00	0.00	0.00
	Confirmar Descartar		
Relacionamentos			
	Relacionamento Manual		
	Confirmar Descartar		

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

4.3.6. Para preencher a aba de PRÉ-DOC da dedução, devem ser seguidos os passos abaixo:

4.3.6.1. UG Tomadora do Serviço: Preencher com o código 156680.

4.3.6.2. Recurso: Selecionar 1 - Com Cota do Orçamento do Exercício, pois o empenho é deste ano.

4.3.6.3. Referência:

4.3.6.3.1. Mês: Informar o mês em que a nota fiscal foi emitida.

4.3.6.3.2. Ano: Informar o ano em que a nota fiscal foi emitida.

4.3.6.4. Número da NF/Recibo: Registrar o número que consta na nota fiscal.

4.3.6.5. Data da Emissão da NF: Incluir a data de emissão que consta na nota fiscal

4.3.6.6. Município da NF: Informar o código do município onde a nota fiscal foi emitida com base no Código dos Municípios no SIAFI

4.3.6.7. Alíquota da NF: Inserir a alíquota que consta na nota fiscal.

4.3.6.8. Valor da NF: Inserir o valor bruto total da nota fiscal.

4.3.6.9. Observação: Preencher com a descrição: RETENÇÃO DE ISS DA NOTA FISCAL nº [XXX], CONTRATO [XXX], PROCESSO [XXX].

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃ	0 (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 12 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	№: PRAD 08.008/A

Figura 13 – Aba do Pré Doc. da Dedução.

edução DR001	Data de Vencimento 30/09/2024	Data de Pag 30/09/2024	amento	Valor 0,10	Valor Compensado 0,00
DAR Município Favoreoido: 1153	Receita: 3148	'Resurso:		*Raferência: Mês: Anc: V	
Informações do Recolhim JO Tomadora do Serviço: Serviço da NF/Recibo: Série da NF: Jiquota da NF: 0,000	iento		Município da NF: Data de Emissão da NI Subsérie da NF: Valor da NF:	F :	
Seg R.	ecolhedor	Valor Principal	Multa	Juros	Total Recolhido
		0.40	0.00	0.00	0,10
1		0,10	0.00		
1 Sservação		0.10	0,00		Total Pré-Doc: 0,10
1 servação		0,10			Total Pré-Doc: 0,10
1 Iservação		0,10			Totel Pré-Doc: 0.10

0

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

5. Dados do pagamento

- 5.1. Favorecido: Informar o CNPJ da empresa.
- 5.2. Valor: Colocar o valor líquido.
- 5.3. Após isso, clicar em confirmar.

Figura 14 - Aba dos Dados de Pagamento

cluir Document	o Hábil - INC	DH							Aju
									* Campo de preenchimento obrigat
*Código da UG Emite 156680	nte: Nome da U UNIVERS	UG Emitente: IDADE FEDERAL DO DEL	TA DO PARNAÍBA	Moeda: REAL (RS)					
Ano: *Tipo 2024 NP	de Documento:	Título: NOTA DE PAGAMENTO	Número DH: -						
					Preenchimento Obrigatório	Registrada Pendi	ente de Registro		
Dados Básicos Princi	pal Com Orçamento	Principal Sem Orçamento	Dedução Encargo	Crédito Despesa a Anular	Outros Lançamentos Comper	nsação Dados de Pagamento	Centro de Custo Resumo		
Grupo Principa									
Código da UG Paga 156680	adora			Nome da UG Pagado UNIVERSIDADE FEE	ra JERAL DO DELTA DO PARNAÍI	ВА	Valor Líquido de Pagamento: Valor Total de Dados de Ragan	3.004,45	
Data de Venciment 30/09/2024	0			Data de Pagamento 30/09/2024					
Lista de Favore	cidos								
		Favorecido			Valor		Valor Realizad	0	Pré-Doc
		٩				0,00		0,00	Pré-Doc
					Con	ifirmar Descartar			
					Salvar Rascunho Verific	car Consistência Registra	Copiar de		

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

5.4. Para preencher a aba de PRÉ DOC do pagamento, é preciso obedecer aos passos abaixo:

- 5.4.1. Tipo de OB: Selecionar OB Crédito.
- 5.4.2. Processo: Completar com o número do processo relacionado.

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO) (POI	P) UFDF	Par	Pág.: 13 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	№: PRAD 08.008/A

5.4.3. Banco, Agência e Conta: Clicar na lupa, buscar os dados bancários já cadastrados e selecionar os que correspondem às informações no processo.

5.4.4. Observação: Preencher com a descrição: PAGAMENTO DE NOTA FISCAL Nº [XXX] REFERENTE A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO [XXXX] PROCESSO Nº [XXXX].

5.4.5. Por fim, clicar em confirmar.

OB Crédito					0
Líquido	Data de Vencimento 30/09/2024	Data de Pagamento 30/09/2024	Valor 6.716,78	Valor Compensado 0,00	
Tipo de OB OB Crédito	Valor Pré-Doc 6.716,78	Valor Realizado 0,00	Doos Gerados		
ОВ					
*Favorecido	Nome		Processo	Taxa de câmbio:	
Numero da Lista:	CITE				
- * Domicílio Bancário do Favorecido					
Banco:	Agência:	Conta:			
- * Domicílio Bancário do Pagador					
Banco:	Agência:	Conta: UNICA Q			
*Observação					
		Confirmar Retornar			

Figura 15 – Aba do Pré Doc. do Pagamento.

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

6. Centro de custos

6.1. Para preencher a aba do centro de custos, deve-se seguir as instruções abaixo:

- 6.2. Selecionar todas Situações.
- 6.3. Referência: mês da competência que o serviço foi prestado.
- 6.4. UG Beneficiada: digitar 156680.

6.5. O usuário deve clicar em "Registrar" concluindo o registro, na sequência o sistema gerará o "Número do Documento Hábil Registrado".

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO	0 (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 14 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

Figura 16 – Aba do Centro de Custos

				ANA TEREZA		Sistema: SIAFI2024 Exercício: 2024 Versão 2024.01.085-b2169415	
SIRFI				Código da UG:156680		TESOUT	
						Última atualização: 06/08/	
Painel do Usuário Configurar	Acesso 🏫 Adicionar Favoritos	Siafi Operacional					
r Documento Hábil - INC	ОН					0	
						* Campo de preenchimento obr	
Jigo da UG Emitente: Nome da UG 580 UNIVERSID	Emitente: ADE FEDERAL DO DELTA DO PAR	NAÍBA REAL (R\$)					
•Tipo de Documento: T	ítulo: Nú	mero DH:					
4 NP N	IOTA DE PAGAMENTO -						
		Preench	imento Obrigatorio 🧧 Registrada	Pendente de Registro	and the second se		
s Basicos Principal Com Orçamento	Principal Sem Orçamento Dedução	Encargo Crédito Despesa	a Anular Outros Lançamentos Compensa	ção Dados de Pagamento Centro de Custo	o Resumo		
						Centro de Custo a Informar 156.150,44	
						Centro de Custo Informado 0,00	
						Total apropriado: 156.150,44	
ens pendentes de informação d	le Centro de Custos					Centro de Custo informado 0,00 Total apropriado: 156.150,44	
ens pendentes de informação d	le Centro de Custos					Centro de Custo informado 0,00 Total apropriado: 156.150,44	
ens pendentes de informação d Situação Efeito	le Centro de Custos № do Empenho	Subelemento	Natureza de Despesa Detalhada	Valor do Item Consolidado	Valor a Alocar	Centro de Custo informado 0,00 Total apropriado: 156.150,44 Valor Custo	
ens pendentes de informação d Situação Efeito norpal com Orgamento	le Centro de Custos № do Empenho	Subelemento.	Natureza de Despesa Detalhada	Valor do Item Consolidado	Valor a Alocar	Centro de Custo Informado 0.00 Total apropriado: 156.150,44 Valor Custo	
ens pendentes de informação d situação Efeito neceal com Orçamento DSP001 Soma	le Centro de Custos Nº do Empenho 2024NE000065	Subelemento 03	Natureza de Despesa Detalhada 3.3.90.37.03	Valor do Item Consolidado 156.150,44	Valor a Alocar 156.150,44	Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 156.150,44 Valor Custo	
tens pendentes de informação d situação Efeito molpal com Orgamento DSP001 Soma	le Centro de Custos Nº do Empenho 2024NE000065	Subelemento 03	Natureza de Despesa Detalhada 3.3.90.37.03	Valor do litem Consolidado 156.150,44	Valor a Alocar 156.150.44	Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 156.150,44 Valar Custo	
ens pendentes de informação d situação Efeito mopal com Orgamento DSP001 Soma	le Centro de Custos . Nº do Empenho 2024NE000065	Subelements 03	Natureza de Despesa Detalhada 3.3.90.37.03	Valor do Item Consolidado 150.150,44	Valor a Alocar 156-150,44	Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 156,150,44 Valor Custo	
ens pendentes de informação d situação Ereito morpar com Organetio OSP001 Soma -Centro de Custo: <u>*Mês</u> Referênc	le Centro de Custos Nº do Empenho 2024NE000065 aAno Referência -Código S	Substemento 03 IIORG: *UG Benefic <mark>arda:</mark>	Natureza de Despesa Defalhada 3.3.00.37.03	Valor do Item Consolidado 156.150,44	Vator a Alocar 156.150,44	Centro de Custo Informado 0.00 Total apropriado: 156.150.44 Vator Custo Total de Custo: 0.00	
tens pendentes de informação d situação Ereito DSP001 Soma *Centro de Custo: Co-aziezzito:	le Centro de Custos. Nº do Empenho 2024NE000005 a: "Ano Referência (227867)	Subelemento 03 IIORG: "UG Benefic IIGA: Q. ISSEED Q. Inc	Natureza de Cesposa Detathada 3.3.90.37.03	Vator do Item Consolidado 150.150,44	Vator a Alecar 156-150,44	Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 156.150,44 Valor Custo	
tens pendentes de informação d situação Ereito POPO 1 Soma - Centro de Custo: - Centro de Custo: - Centro de Custo:	le Centro de Custos. Nº do Empenho 2024NE000065 ia: "Ano Referência" "Côtigo d [227567]	Subelemento 03 IIORG: *UO Benefit Tota: 236622 (*) Inc	Natureza de Despesa Detalhada 3.3.90.37.03	Valor do Item Consolidado 156.150.44	Valor a Alosar 156.150,44	Centro de Custo Informado 0.00 Total apropriado: 156.150.44 Vator Custo Total de Custo: 0,00	
tens pendentes de informação d situação Eteito orogal con Organerio DSP001 Soma Centro de Custo: CC-GENERICO	ie Centro de Custos Nº do Empenho 2024NE000005 ia: *Ano Referência 227867	Subelemento 03 IORG: "UG Benefic ataa ISS6820 (G Inn	Natureza de Despesa Detalharla 3.3.90.37.03	Valor do Item Consolidado 150.150,44	Valor a Alecar 156.150.44	Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 156.150,44 Valer Custo Total de Custo 0,00	
ens pendentes de informação d situação Ereito nogal com Organento DEPO01 Soma Cantro de Custo: 	le Centro de Custos Nº do Empenho 2024NE000065 ia: "Ano Poferêncie (227567)	Subelemento 03 IIORO: *UO Banetic (2007 C. ISEESS) (S. Im	Natureza de Despesa Detalhada 3.3.90.37.03	Vator do Item Consolidado 156.150,44	Valor a Alecar 158-150,44	Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 156,150,44 Vator Custo	

Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes/painel.jsf.

G – <u>REFERÊNCIAS</u>

BRASIL. **Receita Federal do Brasil - Instrução Normativa RFB nº 1234**, de 11 de janeiro de 2012. Dispõe sobre os procedimentos relativos ao Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF). Diário Oficial da União: seção 1, Brasília, DF, 12 jan. 2012. Disponível em: <u>http://normas.receita.fazenda.gov.br/sijut2consulta/link.action?idAto=37200</u>. Acesso em: 28 ago. 2024.

BRASIL. Lei n.º 4.320, de 17 de março de 1964. Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal. Diário Oficial da União: Brasília, DF, 23 mar. 1964. Disponível em: <u>https://www.planalto.gov.br/ccivil_03/leis/l4320.htm</u>. Acesso em: 2 set. 2024.

H - ANEXOS

Não Aplicável (N.A).

I – <u>HISTÓRICO</u>

ІТЕМ	ALTERAÇÃO
Não Aplicável (N.A)	Não Aplicável (N.A)