



ABERTURA DE EXERCÍCIO

Manual do Usuário



Sumário

BEM-VINDOS.....	3
INTRODUÇÃO:.....	4
OBJETIVO.....	4
Pré-condições;.....	4
Onde estão localizadas as funcionalidades relacionadas a Abertura de Exercício?.....	5
Como realizar a Pré-Validação do processo de abertura de exercício?.....	6
1. Como realizar a primeira etapa da abertura de exercício, 'cadastros'?.....	8
2. COMO REALIZAR A SEGUNDA ETAPA DA ABERTURA DE EXERCÍCIO 'CADASTROS ORÇAMENTÁRIO/EXTRAORÇAMENTÁRIO?.....	10
3. COMO REALIZAR A TERCEIRA ETAPA DA ABERTURA DE EXERCÍCIO, CADASTROS FINANCEIROS?.....	13
SALDOS FINANCEIROS;.....	16
1. Como efetuar a geração dos 'Saldos Financeiros' no processo de 'Abertura do Exercício'?.....	16
SALDOS FORNECEDORES;.....	17
1. Como efetuar a geração dos 'Saldos Fornecedores'?.....	17
CADASTRO DE BANCOS/VÍNCULOS;.....	18
1. Como efetuar a cópia da tabela 'bancos vínculos'?.....	18





BEM-VINDOS

Este é o Manual de Capacitação e Treinamento que a SMARapd desenvolveu para facilitar o seu trabalho, a sua rotina e nossa comunicação.

Esperamos, através deste material, tornar o seu dia a dia mais produtivo e, ao mesmo tempo, mais prazeroso.

Conte conosco nesta jornada. Estaremos sempre dispostos a inovar nossos serviços para melhor atendê-los.

Bom treinamento!

Equipe SMARcp.





INTRODUÇÃO:

O processo de abertura do exercício só poderá ser realizado após a finalização e aprovação da LOA no SMARcp, caso contrário ocorrerá mensagem impeditiva na etapa 'Pré-Validação'.

Para verificar se a LOA do exercício já está devidamente aprovada o usuário deverá acessar o menu 'Planejamento', opção 'Aprovação' e clicar no botão 'LOA'. Neste exercício em que se inicia um novo quadriênio, a aprovação do PPA também é necessária e deve anteceder a aprovação das peças LDO e LOA.

OBJETIVO

O objetivo deste manual é proporcionar pleno conhecimento sobre as funcionalidades envolvidas no processo de abertura do exercício. Estas informações são necessárias para que o processo seja executado de forma assertiva.

PRÉ-CONDIÇÕES;

No decorrer deste documento apresentaremos condições que devem obrigatoriamente ser atendidas para que o processo ocorra em sua totalidade, atente-se;

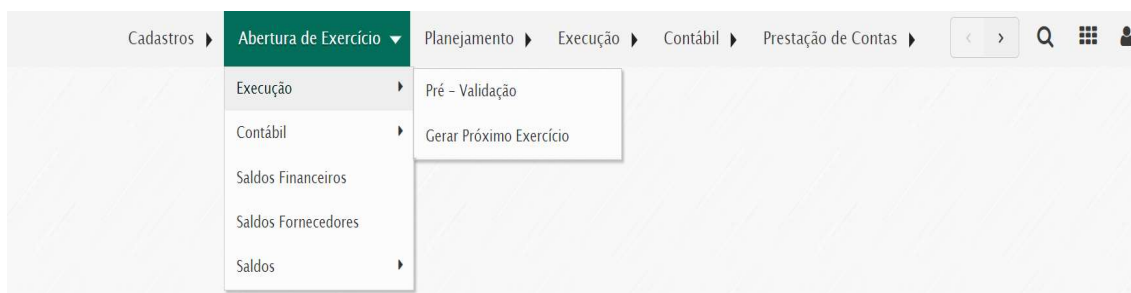
- É necessário que aprovação da LOA tenha sido realizada, neste momento em que o início da vigência das 3 Peças coincidem atente-se a aprovação das peças na ordem PPA, LDO e LOA.
- É necessário que o Calendário de Feriados do exercício a ser aberto esteja gerado. Para geração, acesse o menu Gerencial do sistema e vá até Sistema > Calendário de Feriados. Na tela aberta basta clicar na seta para direita, a medida que os meses de 2023 passarem, o calendário estará gerado.





ONDE ESTÃO LOCALIZADAS AS FUNCIONALIDADES RELACIONADAS A ABERTURA DE EXERCÍCIO?

As funcionalidades abordadas neste manual estão disponíveis no menu **'Abertura de Exercício'**.



DICA:

- ✓ Caso a funcionalidade não esteja disponível no menu acima entre em contato com o administrador do sistema para que verifique as permissões do usuário.
- ✓ A posição da funcionalidade no menu poderá sofrer alterações dependendo do perfil de acesso do usuário.
- ✓ A funcionalidade deve ser acessada com Unidade Gestora Consolidadora (UG 0).
- ✓ Para executar esta rotina deverá ser acessado o exercício que se deseja realizar a abertura.

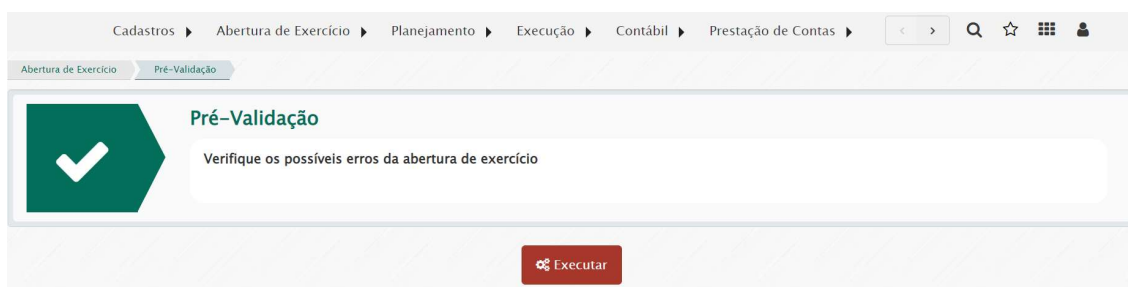
A rotina de abertura de exercício no SMARcp é executada em diferentes etapas. A primeira delas consiste no processo de Pré Validação em que erros de estrutura, cadastro ou a ausência de informações serão previamente apontadas e constam na opção 'Pré-Validação'. As três etapas seguintes destinam-se a cópia e geração de cadastros básicos e constam na opção 'Gerar Próximo Exercício' do submenu 'Execução' e menu 'Abertura de Exercício'. Estas etapas poderão ser realizadas antes do encerramento do exercício anterior e já permitirão a execução de alguns procedimentos no novo exercício, tais como alterações orçamentárias, reservas, empenhos e liquidações do exercício. As demais etapas do processo de abertura tais como a geração dos saldos financeiros dos bancos e o saldo dos fornecedores só poderão ser realizadas após o encerramento do exercício anterior.



COMO REALIZAR A PRÉ-VALIDAÇÃO DO PROCESSO DE ABERTURA DE EXERCÍCIO?

Para realizar a pré-validação do processo de abertura é necessário acessar o sistema com a Unidade Gestora Consolidados (UG de código 0), no exercício que será aberto.

Acessar o Menu Abertura de Exercício > Execução e clicar na opção 'Pré-Validação', esta ação abrirá a seguinte tela;



Ao clicar no botão 'Executar' o sistema realizará validações de Pré condições, sejam elas de cadastro ou estrutura, necessárias para o processo de abertura, tal como a aprovação da LOA do exercício a ser aberto, conforme imagem abaixo;



Esta etapa foi inserida no processo com o intuito de antecipar as manutenções necessárias para que o processo ocorra sem erros nas etapas seguintes, contudo caso não haja atenção aos erros ali mencionados, estes voltarão a ocorrer nas etapas 1,2 e 3 do processo. Um dos erros mais comuns é a ausência da aprovação da Lei Orçamentária do exercício a ser aberto, como nos apresenta a imagem acima. Neste próximo exercício temos o início de um novo quadriênio,



sendo portanto necessária a aprovação das 3 peças, PPA, LDO e LOA, nesta ordem. A aprovação ocorre no Menu Planejamento > Aprovação. Outra possibilidade de erro, neste caso apenas para o Estado de São Paulo é a presença de cadastros de vínculos com o mesmo Código de Aplicação e Detalhamento, mas com descrições distintas. Para realizar as adequações, o usuário deverá acessar o exercício anterior ao que está sendo aberto, localizar os cadastros de Vínculos com este código de aplicação e realizar o ajuste de forma que fiquem com uma única descrição.





1. COMO REALIZAR A PRIMEIRA ETAPA DA ABERTURA DE EXERCÍCIO, 'CADASTROS'?

UG: Consolidadora, 0

Exercício: Ano em que os cadastros e as fichas serão gerados

Caminho: Abertura de Exercício > Execução > Gerar Próximo Exercício

Logo ao cessar é realizada validação dos Cadastros Básicos a serem copiados, é importante lembrar que esta validação já terá sido realizada na etapa 'Pré-Validação', a ocorrência de erros apenas repetirá as menções da etapa anterior caso não tenham ocorrido os devidos ajustes.

Após apresentar as validações, será disponibilizada a tela contendo as três etapas para o processo de abertura de exercício.

A primeira etapa refere-se aos 'CADASTROS' e realiza a cópia dos cadastros básicos do exercício anterior para o novo.

The screenshot shows a three-step process bar at the top: 1. Cadastros (highlighted in green), 2. Orçamentário/Extraorçamentário, and 3. Financeiro. Below the bar, the 'Cadastros' step is detailed with a red icon containing a white 'X' and a description: 'Realiza a cópia dos cadastros básicos do sistema do exercício anterior para o novo.' At the bottom, there is a red 'Executar' button with a gear icon and a light blue 'Próximo >' button.

Ao clicar em 'Executar' é aberta uma tela questionando se de fato deseja executar a etapa 'Cadastros' da abertura de exercício.



Executar Abertura de Exercício

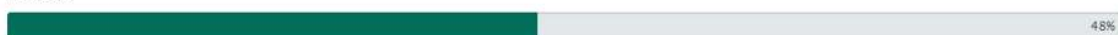
A etapa Cadastros da abertura será executada. Deseja continuar?

☐ Não ☒ Sim

Será iniciado o processo de cópia dos cadastros básicos do exercício anterior para o exercício logado. O SMARcp apresentará neste momento uma barra de progresso e listará as tabelas que estão sendo copiadas.

Cadastros

Progresso:



Log:

17:05:17: CXT00700 – Plano de Contas Contábil – Tribunal de Contas
17:05:13: CXT01800 – Plano de Contas da Funcional Programática
17:05:05: CXT00600 – Funcional Programática
17:04:52: CXT01400 – Sub Elemento Despesa

Fechar

Caso seja encontrada alguma inconsistência o processo será automaticamente interrompido na tabela que necessita do ajuste. Após a realização da correção é necessário efetuar uma nova geração e acompanhar a evolução pela barra de progresso.

Finalizado o processo de cópia dos cadastros básicos a barra de progresso estará verde no '100%', sendo necessário clicar em 'Fechar' para retornar a tela de geração de abertura do exercício e avançar para a segunda etapa clicando no botão 'Próximo'.

Cadastros

Progresso:



Log:

17:30:39: CXT05500 – Dupla Custodia
17:30:29: COT00200 – Configuração Orçamento
17:30:18: Cadastro de Fundos
17:30:08: Acesso Dotação Detalhado
17:29:58: NRCASP – Lançamento Variável

Fechar



DICA:

- ✓ Caso a funcionalidade não esteja disponível no menu acima entre em contato com o administrador do sistema para que verifique as permissões do usuário.
- ✓ A posição da funcionalidade no menu poderá sofrer alterações dependendo do perfil de acesso do usuário.

2. COMO REALIZAR A SEGUNDA ETAPA DA ABERTURA DE EXERCÍCIO 'CADASTROS ORÇAMENTÁRIO/EXTRAORÇAMENTÁRIO?

UG: Consolidadora, 0

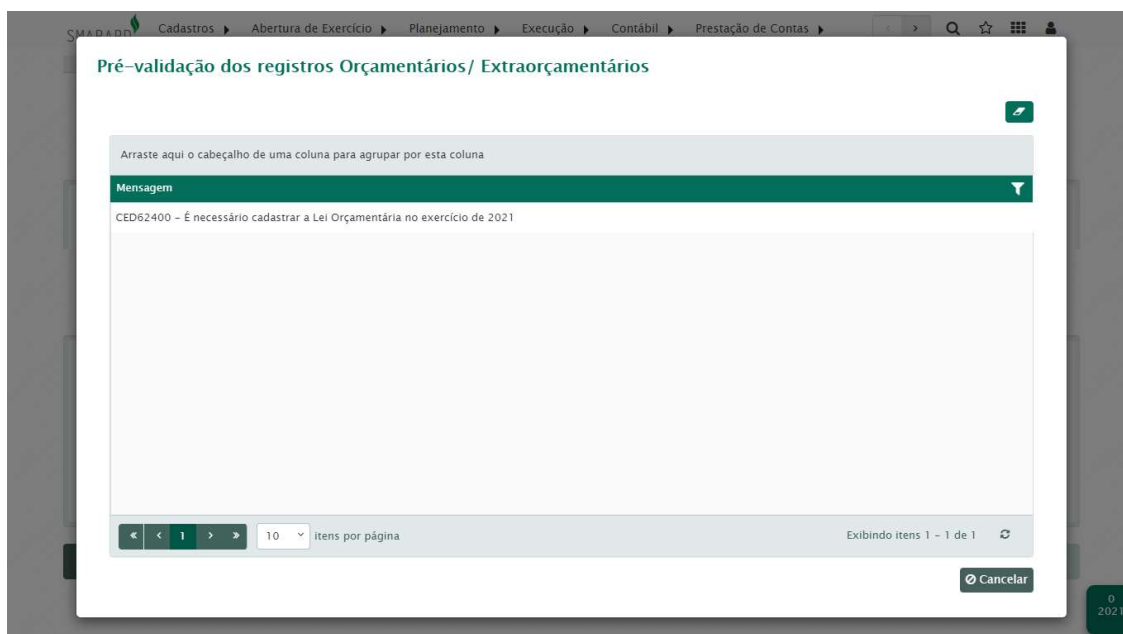
Exercício: Ano em que os cadastros e as fichas serão gerados

Caminho: Abertura de Exercício > Execução > Gerar Próximo Exercício > Etapa 2.

*Esta etapa só será habilitada mediante a conclusão da Etapa 1.

Após a conclusão da primeira etapa que refere-se a cópia dos cadastros básicos e avançar para a segunda, ocorrerá automaticamente a pré-validação desta etapa. Como mencionamos na etapa 1, estes erros já terão sido apresentados na etapa 'Pré-Validação' e se repetirá caso não tenham ocorrido os devidos ajustes.





No exemplo acima, a pré-validação apontou que é necessário cadastrar a lei orçamentária para o exercício, ou seja, é necessário aprovar a LOA do exercício que deseja realizar a abertura. Após sanar os apontamentos da pré-validação é apresentada a tela para realização da segunda etapa do processo de abertura do exercício que refere-se a geração das dotações e rubricas orçamentárias e extraorçamentárias, além de cadastros relacionados.

Nesta etapa será necessário informar a conta contábil dos restos a pagar do exercício anterior e o vínculo que será relacionado a dotação. Caso a conta contábil não esteja cadastrada é necessário acessar o menu 'Contábil', submenu 'Cadastros', opção 'Plano de Contas Contábil' e cadastrar a referida conta contábil acessando o mesmo exercício em que está sendo executada a abertura do exercício. É necessário também cadastrar saldo anterior para todas as unidades gestoras. Lembrando que o campo 'Conta Contábil Restos a Pagar' apresentará somente as contas contábeis do grupo '2.1.3.1.1.01.01.XXX'.



Cadastros ▶ Abertura de Exercício ▶ Planejamento ▶ Execução ▶ Contábil ▶ Prestação de Contas ▶

Abertura de Exercício ▶ Execução

1 2 3
Cadastros Orçamentário/Extraorçamentário Financeiro

Orçamentário/Extraorçamentário

Descrição:
Realiza a cópia das fichas orçamentárias e extraorçamentárias da receita/despesa com seus respectivos vínculos;
Cria as fichas de Restos a Pagar para cada Unidade Gestora.

Conta Contábil Restos a Pagar * Vínculo Restos a Pagar *

Conta Contábil Restos a Pagar Vínculo Restos a Pagar

[Voltar](#) [Executar](#) [Próximo](#)

Cadastros ▶ Abertura de Exercício ▶ Planejamento ▶ Execução ▶ Contábil ▶ Prestação de Contas ▶

Abertura de Exercício ▶ Execução

1 2 3
Cadastros Orçamentário/Extraorçamentário Financeiro

Orçamentário/Extraorçamentário

Descrição:
Realiza a cópia das fichas orçamentárias e extraorçamentárias da receita/despesa com seus respectivos vínculos;
Cria as fichas de Restos a Pagar para cada Unidade Gestora.

Conta Contábil Restos a Pagar * Vínculo Restos a Pagar *

2.1.3.1.1.01.01.219 - FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAI 01.110.0000 - GERAL

[Voltar](#) [Executar](#) [Próximo](#)

Após realizar o preenchimento de ambos os campos e clicar em 'Executar' será aberta uma tela questionando se deseja executar a etapa 'extraorçamentário' da abertura, sendo necessário clicar em 'Sim'.

Executar Abertura de Exercício

A etapa Extraorçamentário da abertura será executada. Deseja continuar?

[Não](#) [Sim](#)

Será iniciado o processo de geração de dotações, rubricas, além de cadastros e parâmetros relacionados. Na sequência estão listados todas as gerações realizadas nesta etapa.

Caso sejam encontrados erros durante o processo de geração a barra será apresentada em vermelho e constará um botão de 'Erros'.





Orçamentário/Extraorçamentário

Progresso: 100%

Log:

- 11:04:18: parametro_despesa - Parâmetros Despesa Gerar por Unidade Gestora
- 11:04:18: parametro_lrf - Parâmetro Versão de LRF
- 11:04:18: COT04700 - Parâmetros Remanejamento/Transposição/Transferência
- 11:04:18: COT04600 - Parâmetros Alteração Orçamentária por Unidade Gestora
- 11:04:18: COT04500 - Parâmetros Alteração Orçamentária
- 11:04:18: COT00600 - Evento / Cúcto

Erros (176)

Fechar

Ao clicar, os apontamentos serão demonstrados em uma grid. A partir das mensagens é necessário realizar as devidas ações corretivas e executar novamente a segunda etapa.

Ao final do processo da etapa 2 o sistema verificará o cadastro de descontos, copiados do exercício anterior. Poderão existir cadastros vinculados a receita orçamentária no exercício anterior, que não possui previsão no exercício a ser aberto, não podendo ser associado automaticamente. Nestes casos o sistema abrirá tela conforme imagem abaixo para que os descontos sejam reclassificados;

Reclassificação dos Descontos

Descontos

Arraste aqui o cabeçalho de uma coluna para agrupar por esta coluna

	Exercício	Desconto	Descrição	Unidade
<input type="checkbox"/>	2022	44	Recursos Previdenciários ...	201
<input type="checkbox"/>	2022	51	Multas /JM Prev Contratos...	201
<input type="checkbox"/>	2022	57	OUTRAS RESTITUIÇÕES (R...	201
<input type="checkbox"/>	2022	88	Multas e Juros de Mora d...	201
<input type="checkbox"/>	2022	89	Taxa de Licença p/ Loc Fi...	201
<input type="checkbox"/>	2022	92	Multas e Juros de Mora d...	201
<input type="checkbox"/>	2022	93	Multas e Juros de Mora d...	201
<input type="checkbox"/>	2022	94	Receita da Dívida Ativa d...	201
<input type="checkbox"/>	2022	112	Outras Multas /Juros Mor...	201
<input type="checkbox"/>	2022	113	Rec Div Ativa Não Tributá...	201
<input type="checkbox"/>	2022	134	TAXA DE REMOÇÃO DE LI...	201
<input type="checkbox"/>	2022	510	Taxas de Inspeção, Contr...	201

Exibindo itens 1 - 12 de 12

Receitas

Arraste aqui o cabeçalho de uma coluna para agrupar por esta coluna

	Rubrica	Vínculo	Natureza Rec...	Unidade...
<input type="checkbox"/>	6	01.110.0000	1.1.1.2.53.0.1.00	201
<input type="checkbox"/>	7	01.110.0000	1.1.1.2.53.0.2.00	201
<input type="checkbox"/>	8	01.110.0000	1.1.1.2.53.0.3.00	201
<input type="checkbox"/>	9	01.110.0000	1.1.1.2.53.0.4.00	201
<input type="checkbox"/>	16	01.110.0000	1.1.2.1.01.0.1.01	201
<input type="checkbox"/>	17	01.110.0000	1.1.2.1.01.0.1.02	201
<input type="checkbox"/>	18	01.110.0000	1.1.2.1.01.0.1.03	201
<input type="checkbox"/>	19	01.110.0000	1.1.2.1.01.0.1.04	201
<input type="checkbox"/>	20	01.110.0000	1.1.2.1.01.0.1.05	201
<input type="checkbox"/>	21	01.110.0000	1.1.2.1.01.0.1.06	201

Itens por

Associar Cancelar

À esquerda estão listados os descontos na condição citada, a direita todas as receitas orçamentárias do novo exercício. Caso exista associação a ser realizada selecione o desconto e receita simultaneamente, esta ação habilitará o botão 'Associar' em destaque na imagem acima, basta clicar e associação será realizada. A associação é necessária para cada desconto.





É possível que a reclassificação seja realizada em um segundo momento, caso a tela seja fechada no botão 'Cancelar' sem a devida associação os descontos sem receita estarão disponíveis em Execução > Cadastros > Descontos. Localize-os e por meio do botão editar, realize a manutenção necessária. A rotina também deverá ser acessada no caso de um desconto não mais utilizado, neste caso basta clicar na opção excluir, é muito importante que manutenção seja realizada, evitando que se mantenham cadastros inutilizados no SmarCP.

*Atenção: No caso da abertura do exercício 2023 é sabido que existem alterações de receita provenientes das adequações realizadas no ementário e indicadas pelo Tribunal de Contas. O processo de adequação realizado anteriormente de modo a atualizar as contas conforme de-para também será executado na cópia dos descontos, por tanto mesmo que distintas as contas que possuem relação a atualização do TCE serão consideradas, sendo que só serão listadas as contas excedentes a regra.

Quando a mesma for finalizada com sucesso a barra de progresso estará verde no 100%.

3. COMO REALIZAR A TERCEIRA ETAPA DA ABERTURA DE EXERCÍCIO, CADASTROS FINANCEIROS?

UG: Consolidadora, 0

Exercício: Ano em que os cadastros e as fichas serão gerados

Caminho: Abertura de Exercício > Execução > Gerar Próximo Exercício > Etapa 3.

* Esta etapa será liberada mediante a conclusão das etapas 1 e 2.

Após a conclusão da etapa denominada 'Orçamentário/Extraorçamentário', basta clicar no botão 'Fechar'. Ao retornar para a tela de abertura de exercício o botão 'Próximo' estará disponível para realizar a terceira etapa.





Cadastros ▶ Abertura de Exercício ▶ Planejamento ▶ Execução ▶ Contábil ▶ Prestação de Contas ▶

Abertura de Exercício ▶ Execução

✓ — ✓ — 3

Cadastros Orçamentário/Extraorçamentário Financeiro

Financeiro

Descrição:
Faz a cópia das contas bancárias e de seus vínculos para o novo exercício e dos cadastros associados.

[Voltar](#) [Executar](#) [Concluir](#)

A terceira etapa do processo de abertura do exercício efetua a cópia das contas bancárias, seus vínculos e cadastros associados. Para realizar o procedimento é necessário clicar no botão 'Executar'. Será apresentada a tela para confirmação, bastando clicar em 'Sim'.

Executar Abertura de Exercício

A etapa Financeiro da abertura será executada. Deseja continuar?

[Não](#) [Sim](#)

O processo de cópia pode ser acompanhado pela barra de progresso. Quando concluído estará verde no 100%.

Financeiro

Progresso:



Log:

18:43:17: Efetuando cópia dos registros do Financeiro.

[Fechar](#)

É importante ressaltar que nesta etapa são copiados apenas os cadastros que envolvem o módulo financeiro do SMARcp. Os saldos bancários do exercício anterior serão gerados em outra etapa, somente após o encerramento da execução.



Após a conclusão de qualquer uma das etapas o usuário poderá executá-la novamente caso seja necessário. Para realizar este procedimento devem ser utilizados os botões 'Voltar' e 'Próximo' para acessar as etapas e clicar no botão 'Executar'.

A necessidade de realizar novamente a geração de uma das três fases do processo de abertura pode estar relacionada a criação de cadastros no exercício anterior após a execução da rotina. Nestes casos, ao realizar novamente o processo de abertura, somente os cadastros não encontrados serão copiados para o exercício que está sendo aberto.

ATENÇÃO:

- ✓ Após a conclusão da terceira etapa 'FINANCEIRO' o SMARcp estará pronto para lançamentos de Alterações Orçamentárias, Reservas, Empenhos e Liquidações do exercício que foi aberto.
- ✓ A realização de pagamentos e movimentação de restos a pagar dependerá do encerramento do exercício anterior.
- ✓ As próximas etapas do processo de abertura de exercício só poderão ser executadas após o encerramento do exercício anterior.





| SALDOS FINANCEIROS;

Após a conclusão das três etapas anteriores do processo de abertura do exercício e fechamento do exercício anterior (ideal a geração do Balanço/2021) o SMARcp estará pronto para executar a abertura dos saldos financeiros.

Caso o exercício anterior não tenha sido encerrado ocorrerá a mensagem impeditiva abaixo ao clicar em 'Gerar'.

O exercício financeiro anterior não foi encerrado. A geração de saldos só poderá ser realizada após o encerramento.

1. COMO EFETUAR A GERAÇÃO DOS 'SALDOS FINANCEIROS' NO PROCESSO DE 'ABERTURA DO EXERCÍCIO'?

A funcionalidade poderá ser acessada pelo menu 'Abertura do Exercício' opção 'Saldos Financeiro'.



Ao acessar a funcionalidade é necessário selecionar a unidade gestora que deseja realizar a transferência dos saldos bancários do exercício anterior e clicar no botão 'Executar'.

Após finalizar o processo de cópia dos saldos orientamos acessar o menu 'Execução' opção 'Relatórios' e efetuar a emissão do CER23000 – Boletim Diário da Tesouraria, do último dia do exercício anterior (coluna saldo atual) e do primeiro dia do exercício que foi aberto (coluna saldo anterior) para efetuar a comparação dos saldos.

Caso seja encontrada alguma divergência a rotina poderá ser executada novamente para atualização dos saldos.

| SALDOS FORNECEDORES;





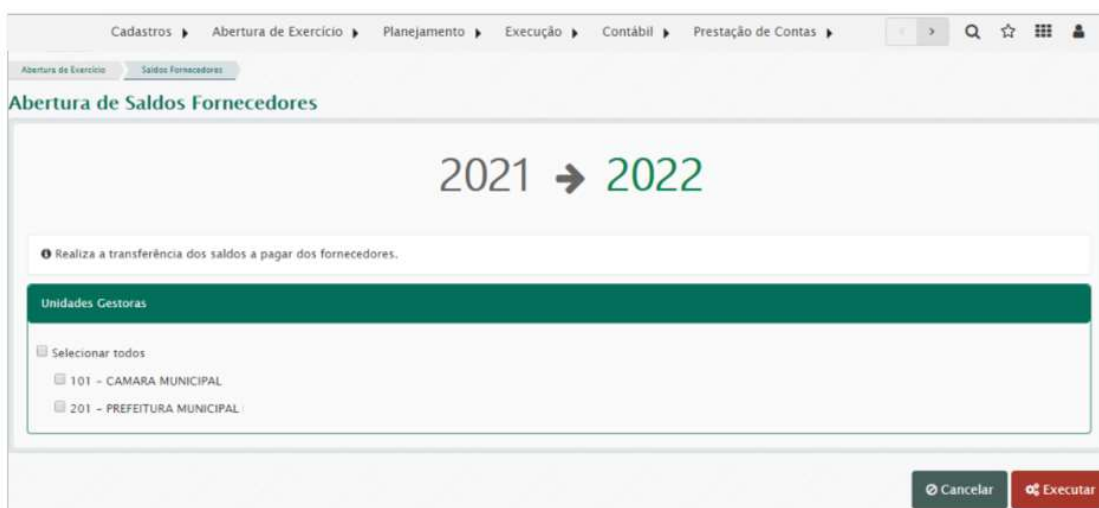
Após a finalização do exercício, com os valores que serão inscritos em restos a pagar já apurados, será necessário gerar a opção de 'Saldos de Fornecedores'. Este processamento servirá para gerar informações nos relatórios de valores pagos e a pagar para cada um dos fornecedores.

1. COMO EFETUAR A GERAÇÃO DOS 'SALDOS FORNECEDORES'?

A funcionalidade poderá ser acessada pelo menu 'Abertura do Exercício' opção 'Saldos Fornecedores'.



Ao acessar a funcionalidade é necessário selecionar a unidade gestora que deseja realizar a transferência dos saldos a pagar dos fornecedores e clicar no botão 'Executar'.



CADASTRO DE BANCOS/VÍNCULOS;

A próxima etapa fará a cópia dos vínculos para movimento que pode ser utilizado no cadastro dos bancos. Caso este tipo de controle esteja sendo



utilizado no exercício de origem e será utilizado no novo exercício esta rotina deverá obrigatoriamente ser executada.

1. COMO EFETUAR A CÓPIA DA TABELA 'BANCOS VÍNCULOS'?

A funcionalidade deverá ser acessada com a Unidade Gestora Específica no exercício que está sendo aberto e está disponível no menu 'Abertura de Exercício', opção 'saldos', e clicar em 'Gera Tabelas Banco Vínculo'.



Ao acessar o caminho citado é apresentada a tela abaixo, sendo necessário clicar em 'Sim' para geração da tabela.

Gera Tabelas Banco Vínculo

Confirma a geração da tabela de Vínculos p/ Movimentos de Bancos?

Esta opção deve ser executada para cada uma das unidades gestoras.

Após a finalização desta etapa o sistema estará pronto para realizar toda a parte da execução orçamentária e financeira do novo exercício.

(smar)^{apd}