



# Manual do Usuário



**Sistema Integrado de Contabilidade Pública**

## Parâmetros:

**‘Vínculo da Execução Extraorçamentária Igual ao Orçamentário’**

**‘Vínculo Bancário Igual ao Vínculo de Movimento’**

## ÍNDICE

<b>1 – Parâmetro ‘Vínculo da execução Extraorçamentária igual ao orçamentário’</b> .....	<b>3</b>
1.1- Como ativar o parâmetro ‘Vínculo da Execução Extraorçamentária Igual ao Orçamentário’? .....	3
1.2- Qual o controle realizado quando o parâmetro ‘Vínculo da execução Extraorçamentária igual ao Orçamentário’ está ativo? .....	4
1.3- Qual a influência deste parâmetro nas rotinas de apropriação de desconto e geração dos movimentos extraorçamentários? .....	12
1.4- Como ocorre a verificação nos registros de Restos a Pagar? .....	12
1.5- Como proceder caso seja criado um novo vínculo? .....	13
1.6- Como proceder em registros inseridos antes da ativação do parâmetro que possuem retenções com vínculos diferentes da movimentação origem? .....	13
1.7- Em que momento este parâmetro pode ser ativado ou desativado? ..	14
1.8- Qual o impacto no processo de integração com a Folha de Pagamento? ..	14
<b>2 – Parâmetro ‘Vínculo bancário igual ao vínculo de movimento’</b> .....	<b>15</b>
2.1- Como ativar o parâmetro ‘Vínculo Bancário Igual ao Vínculo de Movimento’? .....	15
2.2- Qual o controle realizado quando o parâmetro ‘Vínculo Bancário Igual ao Vínculo de Movimento’ está ativo? .....	16
2.3- Como é efetuada a validação deste parâmetro em relação a registros de Restos a Pagar? .....	21
2.4- Em registros de Restos a Pagar, como é efetuada a validação em relação a fonte 1 e 2 dos vínculos no Espírito Santo? .....	22
2.5- Qual o impacto na receita? .....	22
2.5- Qual o impacto na integração com o tributário’? .....	25
2.6- Qual o impacto ao efetuar anulação de registros inseridos antes da ativação do parâmetro? .....	28

# 1 – PARÂMETRO ‘VÍNCULO DA EXECUÇÃO EXTRAORÇAMENTÁRIA IGUAL AO ORÇAMENTÁRIO’.

## 1.1- Como ativar o parâmetro ‘Vínculo da Execução Extraorçamentária Igual ao Orçamentário’?

Para ativar o parâmetro é necessário acessar o SMARcp com a Unidade Gestora Consolidadora (código 0) e clicar no menu ‘**Cadastros**’, opção ‘**Configuração Geral**’ e marcar o campo ‘Vínculo da execução extraorçamentária igual ao orçamentário’ conforme imagem abaixo.

### ATENÇÃO!

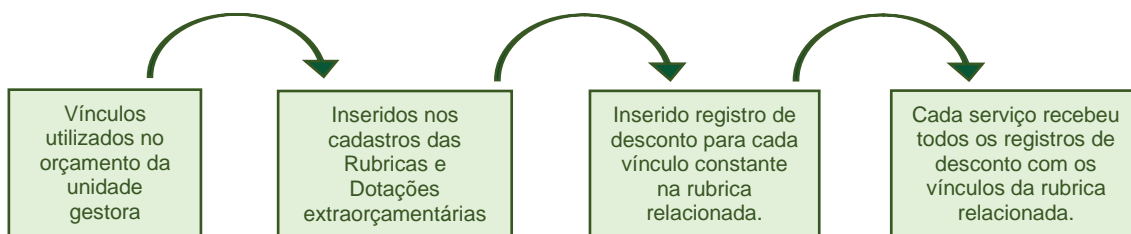
- ✓ Na versão desktop do SMARcp este parâmetro só pode ser ativado ou desativado via banco de dados. Em ambas as versões (web e desktop) é gravado na cxt00100.vinculo\_extra, sendo ‘1’ para ativo e ‘0’ para inativo.

## 1.2- Qual o controle realizado quando o parâmetro 'Vínculo da execução Extraorçamentária igual ao Orçamentário' está ativo?

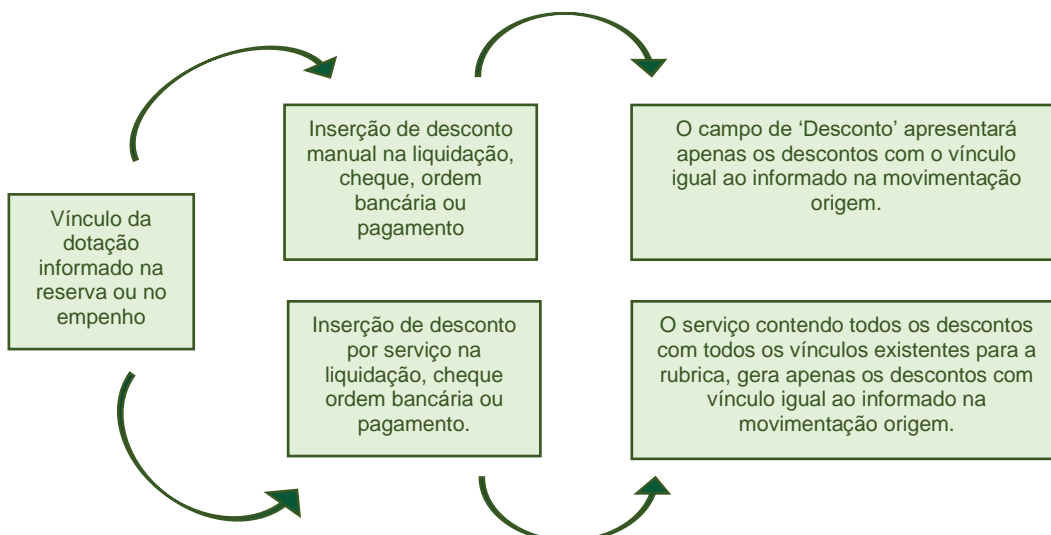
Ao ativar este parâmetro o SMARcp obrigará que o vínculo das retenções seja sempre igual ao informado na movimentação origem.

Para viabilizar este controle inserimos no cadastro das rubricas e dotações extraorçamentárias todos os vínculos utilizados no orçamento da respectiva unidade gestora. Estes mesmos vínculos foram replicados para o cadastro de 'descontos' e 'serviços e descontos'. Assim sendo, teremos um registro de desconto para cada vínculo existente na rubrica de receita. Um único registro de serviço estará relacionado as retenções com vínculos diferentes, porém só efetuará a geração do desconto que possuir o mesmo vínculo da movimentação origem.

### Ajustes cadastrais efetuados.



### Resumo.



## Exemplo Prático.

Rubrica 62101 recebeu os 14 vínculos utilizados no orçamento da unidade gestora 218, conforme consta no grid de 'Busca de Rubrica da Receita – Valores'

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

Execução Cadastros Rubrica da Receita Valores

### Busca de Rubrica da Receita – Valores

**Código**  
62101

**Unidade Gestora**  
218 – SECRETARIA DE FAZENDA

**Conta Contábil**  
2.1.8.8.1.01.02.002 – INSS – RETENÇÃO EMPRESA

Ações em múltiplos itens ▼

Ordenação: ▲ Vínculo

	Vínculo	Previsão Inicial	Atualização Monetária Inicial	Percentual Rateio	Manutenção Ensino	Fundo DesenvolVime	Ações
<input type="checkbox"/>	1.001.0000.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.001.0118.2111	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.001.0121.1111	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.001.0362.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.001.0425.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.001.0468.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.530.0000.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.610.0000.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.620.0000.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	1.630.0000.0000	0,00	0,00	0,00	ISENTO	ISENTO	👁️ ✎️ ✖️

Primeiro Anterior 1 2 Próximo Último 10

Páginas : 2  
Total de Registros : 14

Foram inseridos 14 registros de desconto com código 4, todos relacionados a rubrica 62101, com cada um dos vínculos presente na rubrica.

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

Execução Cadastros Descontos

### Busca de Descontos

Ações em múltiplos itens ▼

Ordenação: ▲ Código Desconto ▲ Descrição

	Código Desconto	Descrição	Receita	Vínculo	Código Fornecedor	Ações
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.001.0425.0000	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.610.0000.0000	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.001.0468.0000	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.530.0000.0000	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.979.0000.0000	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.001.0000.0000	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.001.0121.1111	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.920.0345.0000	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.001.0118.2111	39	👁️ ✎️ ✖️
<input type="checkbox"/>	4	INSS – INST. NACIONAL SEGU...	62101	1.630.0000.0000	39	👁️ ✎️ ✖️

Primeiro Anterior 1 2 Próximo Último 10

Páginas : 2  
Total de Registros : 14

Nos serviços cujo desconto 4 estava relacionado, foram inseridos todos os descontos com o mesmo código, porém cada um com um vínculo da respectiva rubrica.

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

Execução Cadastros Serviços e Descontos

Busca de Serviços e Descontos

Ações em múltiplos itens

Ordenação: Serviço

Serviço	Descrição do Serviço	Desconto	Descrição do Desconto	Fornecedor	Descrição do Fornecedor	Ações
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	
5	RETENCAO SO INSS - 11 %	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL D	

Primeiro Anterior 1 2 3 4 5 6 7 8 ... Próximo Último 10

Páginas : 15  
Total de Registros : 142

## ATENÇÃO!

- ✓ Para facilitar na verificação dos registros de desconto atrelados ao serviço foi incluída no grid de 'Busca de Serviços e Desconto' a coluna 'Vínculo Receita'.

## Movimentação Origem.

Quando for utilizada 'Reserva', o 'Vínculo' será informado no campo 'Vínculo Dotação' ou 'Vínculo Detalhado'. Se não for realizada reserva será informado no 'Empenho' nos campos com esta mesma descrição.

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

Execução Despesa Reserva Inclusão

Reserva

Inclusão de Reserva

Data Movimento \*  
09/01/2020

Dotação \*  
2147 - 4.4.90.40.00 - SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMA

Requisição  
Requisição

Exercício Requisição  
Exercício Requisição

Vínculo Dotação \*  
1.920.0345.0000 - OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS - ICES

Vínculo Detalhado  
1.920.0345.0000 - OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS - ICES

## Retenções.

As retenções no SMARcp podem ser informadas em momentos distintos da execução orçamentária (liquidação, cheque, ordem bancária e pagamento) e tem a possibilidade de serem inseridas de forma manual ou automática através do 'Serviço'. O parâmetro em questão efetuará o controle em todas estas possibilidades.

## Inserção Manual da Retenção.

Ao inserir manualmente uma retenção nas rotinas de liquidação, cheque, ordem bancária ou pagamento o campo 'Desconto' apresentará como sugestão apenas os cadastros de desconto que possuírem o mesmo vínculo da movimentação origem.

## Liquidação.

## Cheque.

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

Execução Despesa Cheque **Inclusão**

Dados Básicos

### Inclusão de Itens do Cheque

Exercício \* 2020 Liquidação \* 17 Data Emissão 09/01/2020 Exercício Empenho 2020 Empenho 6

Dados Liquidação

Data Vencimento

Dotação 2147 - 4.4.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E

Fornecedor 2337 - SMARAPD INFORMÁTICA LTDA

Vínculo Dotação 1.920.0345.0000 - OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS - ICES

Exercício \* Liquidação \* Data Emissão Exercício Empenho Empenho

### Descontos

Desconto \*

0

4 - INSS - INST. NACIONAL SEGUR. SOCIAL - 62101 - 1.920.0345.0000

8 - VALE TRANSPORTE - 62105 - 1.920.0345.0000

9 - VALE TRANSPORTE - 62105 - 1.920.0345.0000

10 - CEF - EMPRESTIMO - 62123 - 1.920.0345.0000

11 - SINDSMUVI - 62112 - 1.920.0345.0000

12 - SINDMOMMES - 62111 - 1.920.0345.0000

13 - PREVCAIXA - 62130 - 1.920.0345.0000

16 - COOPSMUVI - 62131 - 1.920.0345.0000

17 - ABRASPES - 62117 - 1.920.0345.0000

22 - SINDUPES - 62114 - 1.920.0345.0000

Mostrando 10 de 55 registros.

Vínculo

Valor Desconto \* 0,00

+ Incluir

## Ordem Bancária.

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

Execução Despesa **Ordem Bancária** Inclusão

Dados Básicos

### Inclusão de Itens da Ordem Bancária

Exercício Liquidação \* 2020 19 Data Emissão 09/01/2020 Exercício Empenho 2020 Empenho 7

Dados Liquidação

Data Vencimento 30/01/2020

Dotação 2147 - 4.4.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E

Vínculo Dotação 1.920.0345.0000 - OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS - ICES



**Descontos**

Desconto \*

0

4 - INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL - 62101 - 1.920.0345.0000

8 - VALE TRANSPORTE - 62105 - 1.920.0345.0000

9 - VALE TRANSPORTE - 62105 - 1.920.0345.0000

10 - CEF - EMPRESTIMO - 62123 - 1.920.0345.0000

11 - SINDSMUVI - 62112 - 1.920.0345.0000

12 - SINDMOMMES - 62111 - 1.920.0345.0000

13 - PREVCAIXA - 62130 - 1.920.0345.0000

16 - COOPSMUVI - 62131 - 1.920.0345.0000

17 - ABRASPES - 62117 - 1.920.0345.0000

22 - SINDUPES - 62114 - 1.920.0345.0000

Mostrando 10 de 55 registros.

Vínculo

Valor Desconto \*

0,00

**Incluir**

## Pagamento Manual.

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

Execução Despesa Pagamento Manual Inclusão

**Pagamento Manual**

**Inclusão de Pagamento Manual**

Data Movimento \* 09/01/2020

Exercício Liquidação \* 2020

Liquidação \* 19

Exercício Empenho 2020

Empenho 7

Dados Liquidação

Dotação

2147 - 4.4.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E

Fornecedor

2337 - SMARAPD INFORMÁTICA LTDA

Vínculo Dotação

1.920.0345.0000 - OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS - ICES

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

Execução Despesa Pagamento Manual Inclusão

**Pagamento Manual**

**Inclusão de Pagamento Manual**

Desconto \*

0

4 - INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL - 62101 - 1.920.0345.0000

8 - VALE TRANSPORTE - 62105 - 1.920.0345.0000

9 - VALE TRANSPORTE - 62105 - 1.920.0345.0000

10 - CEF - EMPRESTIMO - 62123 - 1.920.0345.0000

11 - SINDSMUVI - 62112 - 1.920.0345.0000

12 - SINDMOMMES - 62111 - 1.920.0345.0000

13 - PREVCAIXA - 62130 - 1.920.0345.0000

16 - COOPSMUVI - 62131 - 1.920.0345.0000

17 - ABRASPES - 62117 - 1.920.0345.0000

22 - SINDUPES - 62114 - 1.920.0345.0000

Mostrando 10 de 55 registros.

Vínculo

Valor Desconto \*

Valor Desconto

**Descontos**

## Inserção da Retenção por Serviço

A inserção das retenções por serviço também está sujeita ao mesmo controle, assim sendo, quando for informado um serviço na liquidação ou no pagamento

o SMARcp efetuará a inserção apenas dos descontos cujo vínculo seja igual ao da movimentação origem.

### Exemplo prático informando serviço na liquidação.

Vínculo na movimentação origem: **1.920.0345.0000**

Serviço: 8787, contendo três descontos:

Desconto 4, vínculo 1.979.0000.0000

Desconto 8, vínculo **1.920.0345.0000**

Desconto 555, vínculo 1.920.0412.0000

Resultado Esperado – Efetuará a geração automática apenas do desconto 8, pois é o único com o mesmo vínculo da movimentação origem.

Serviço	Descrição do Serviço	Desconto	Descrição do Desconto	Fornecedor	Descrição do Fornecedor	Ações
8787	serviço do alexandre	4	INSS - INST. NACIONAL SEGURID. SOCIAL	39	INSS - INSTITUTO NACIONAL DO	
8787	serviço do alexandre	8	VALE TRANSPORTE	5	FUNCIONALISMO	
8787	serviço do alexandre	555	DESCONTO TESTE	156685	MINDWORKS INFORMÁTICA LTDA	

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

Execução Cadastros Serviços e Descontos Visualização

### Visualização de Serviços e Descontos

Serviço	Desconto
8787 - serviço do alexandre	4 - INSS - INST. NACIONAL SEGUR. SOCIAL - 62101 - 1.979.0000.0000
Fornecedor	Percentual (%)
39 - INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	11,00

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

Execução Cadastros Serviços e Descontos Visualização

### Visualização de Serviços e Descontos

Serviço	Desconto
8787 - serviço do alexandre	8 - VALE TRANSPORTE - 62105 - 1.920.0345.0000
Fornecedor	Percentual (%)
5 - FUNCIONALISMO	10,00

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

Execução Cadastros Serviços e Descontos Visualização

### Visualização de Serviços e Descontos

Serviço	Desconto
8787 - serviço do alexandre	555 - DESCONTO TESTE - 62200 - 1.920.0412.0000
Fornecedor	Percentual (%)
156685 - MINDWORKS INFORMÁTICA LTDA	10,00

Após concluir a etapa 'Dados Básico' na inclusão da liquidação, informando o serviço '8787' e acessar a etapa 'Descontos' automaticamente constará apenas o desconto '8', pois é o único que possui o mesmo vínculo da movimentação principal.

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

Execução Despesa Liquidação Inclusão

Dados Básicos Comprovantes Descontos

### Inclusão de Liquidação

Desconto *	Fornecedor
Desconto	Fornecedor
Receita	Vínculo
Receita	Vínculo
Descrição *	
Descrição	
Valor Desconto *	
Valor Desconto	<b>+ Incluir</b>

Desconto	Receita	Vínculo	Fornecedor	Valor	Ações
8 - VALE TRANSPORTE	62105 - VALE TRANSPORTE	1.920.0345.0000 - OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS - ICES	FUNCIONALISMO	10,00	x

Total Descontos: 10,00

### 1.3- Qual a influência deste parâmetro nas rotinas de apropriação de desconto e geração dos movimentos extraorçamentários?

Caso o desconto esteja configurado para apropriar não ocorrerá nenhuma influência relacionada a este parâmetro. A apropriação ocorrerá no banco caixa e não será necessário que o mesmo possua o mesmo vínculo da movimentação.

A geração dos movimentos extraorçamentários só ocorrerá se o vínculo da dotação extraorçamentária informado no cadastro do desconto for igual ao da receita, caso contrário ocorrerá a seguinte mensagem impeditiva.

CED63901 – Vínculo da receita informado no desconto diferente do vínculo da despesa

#### **ATENÇÃO!**

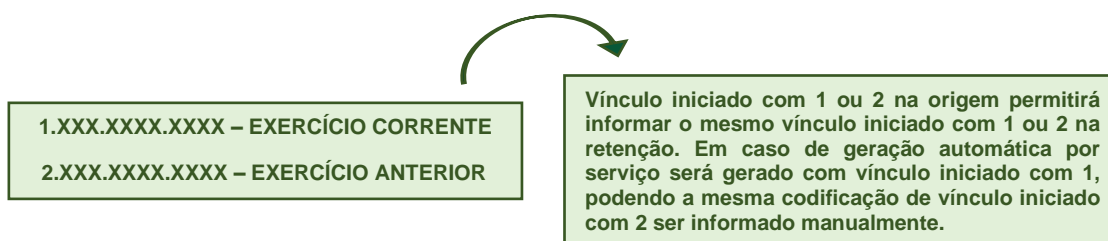
- ✓ O funcionamento das rotinas de Serviço, Apropriação de Desconto e Geração dos Movimentos Extraorçamentários está detalhado no manual 'EXECUÇÃO – SERVIÇO E DESCONTO'.

### 1.4- Como ocorre a verificação nos registros de Restos a Pagar?

É realizada a verificação primeiramente pela informação constante no campo 'Novo Vínculo' do 'Vínculo' utilizado na dotação da movimentação origem. Assim sendo, com o parâmetro 'Vínculo da Execução Extraorçamentária igual ao Orçamentário' marcado, permitirá apenas a inserção de descontos que possuam o mesmo código constante no campo 'Novo Vínculo' do cadastro do 'Vínculo' utilizado na movimentação origem.

Se o campo 'Novo Vínculo' não estiver preenchido, a verificação passa a ser realizada pelo código do 'Vínculo'.

Em relação ao controle utilizado no Espírito Santo na codificação do 'Vínculo', onde a fonte 1 refere-se ao exercício corrente e a fonte 2 ao exercício anterior, o SMARcp apresentará automaticamente a retenção com fonte 1 caso seja utilizado serviço, porém será possível selecionar a fonte 2 manualmente caso necessário. Lembrando que as opções somente estarão disponíveis caso o vínculo esteja cadastrado na receita, no desconto e no eventual serviço desconto.



### ATENÇÃO!

- ✓ Foi realizada uma alteração para permitir que registros do exercício corrente com vínculo com fonte 2 (situação ocorre quando a origem do recurso é superávit de exercício anterior) permitam a inserção de retenção apenas com fonte 1. Exemplo: Empenho X do exercício corrente, com vínculo 2.001.0000.0000, permitirá inserção apenas de retenção com vínculo 1.001.0000.0000.

## 1.5- Como proceder caso seja criado um novo vínculo?

Caso seja criado um novo vínculo é necessário incluí-lo manualmente na rubrica, na dotação, efetuar um novo cadastro de desconto relacionando a rubrica com o vínculo criado e se for utilizado 'Serviço' para geração de desconto é necessário relacionar esse novo desconto em um registro de serviço.

## 1.6- Como proceder em registros inseridos antes da ativação do parâmetro que possuem retenções com vínculos diferentes da movimentação origem?

É necessário realizar a anulação da movimentação e suas retenções e inserir novamente. Se o registro não puder ser anulado (restos a pagar) o caso deverá ser analisado individualmente. É importante observar que a validação do parâmetro não ocorre na anulação.

## 1.7- Em que momento este parâmetro pode ser ativado ou desativado?

Para realizar a ativação deste parâmetro é necessário executar um script que efetuará os ajustes nos cadastros. O parâmetro não poderá ser desativado e reativado, caso contrário ocorrerá falha neste controle e necessidade de realizar anulação em movimentações inseridas com vínculos de retenções diferentes da movimentação origem.

## 1.8- Qual o impacto no processo de integração com a Folha de Pagamento?

Este mesmo controle foi implementado no processo de integração com a folha de pagamento. Assim sendo, as informações deverão vir da sua origem com os vínculos da retenção compatíveis com o da movimentação principal, caso contrário ocorrerá a mensagem apontando a divergência dos vínculos no momento em que o arquivo for importado.



### ATENÇÃO!

- ✓ Para localizar eventual divergência de vínculo no arquivo uma dica é importar na planilha disponível no caminho abaixo e ordenar pela sequência de empenhos e observar se os registros extraorçamentários possuem o mesmo vínculo da movimentação principal relacionada.
- ✓ F:\Usr\Sistemas\CP\Documentos\Integração\SMARrh

## 2 – PARÂMETRO ‘VÍNCULO BANCÁRIO IGUAL AO VÍNCULO DE MOVIMENTO’.

### 2.1- Como ativar o parâmetro ‘Vínculo Bancário Igual ao Vínculo de Movimento?’

Para ativar o parâmetro é necessário acessar o SMARcp com a Unidade Gestora Consolidadora (código 0) e clicar no menu ‘**Execução**’, submenu ‘**Cadastros**’, opção ‘**Configuração Financeiro**’, localizar o registro da respectiva unidade gestora, clicar em ‘**Editar**’ e marcar o campo ‘vínculo bancário igual ao vínculo de movimento’.

#### Configuração por Unidade Gestora – Financeiro

Unidade Gestora  
218 – SECRETARIA DE FAZENDA

☐ Emite Ofício Automaticamente

☒ Movimento Conciliado

☐ Motivo Conciliação

☒ Integração Conciliado

☒ Número Ofício Digitado Manualmente

☒ Vínculo bancário igual ao vínculo de movimento

## 2.2- Qual o controle realizado quando o parâmetro 'Vínculo Bancário Igual ao Vínculo de Movimento' está ativo?

Ao ativar este parâmetro o SMARcp obrigará que o 'Vínculo Tribunal' do cadastro do 'Vínculo' utilizado na movimentação origem seja igual ao 'Vínculo Tribunal' do cadastro do 'Vínculo' utilizado na conta bancária informada. Caso o campo 'Vínculo Tribunal' esteja sem informação a validação ocorrerá comparando o código do 'Vínculo'.

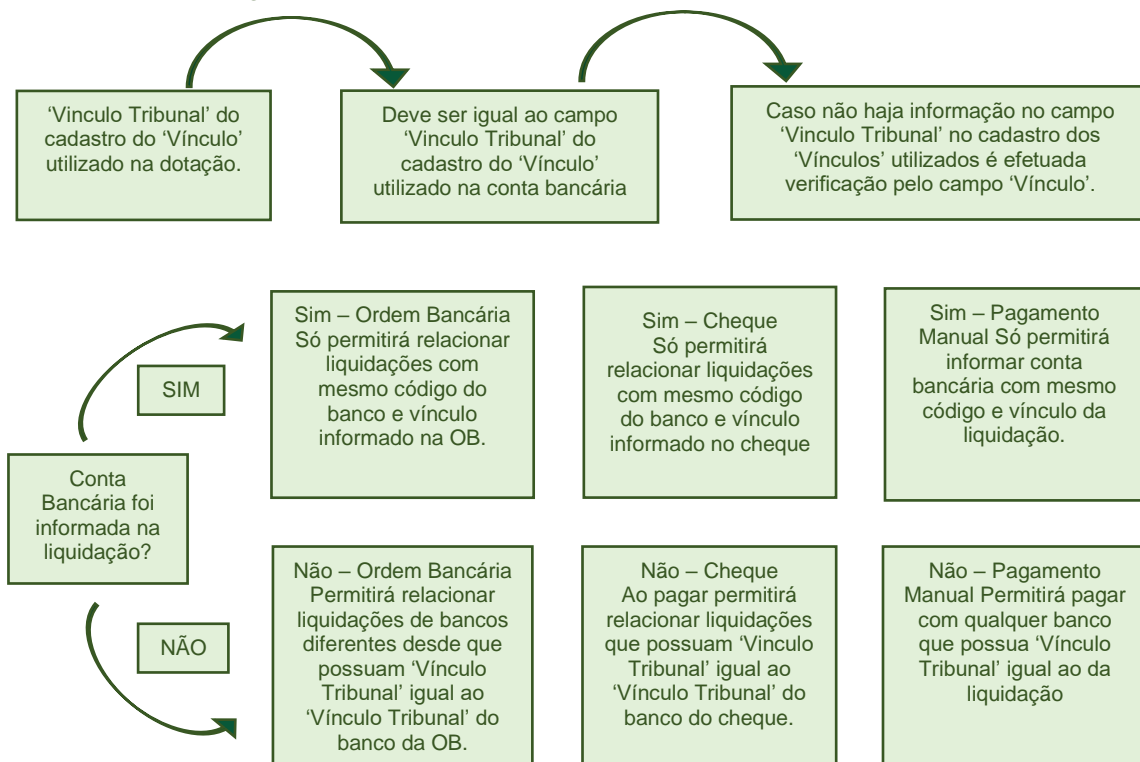
Não foram inseridos no cadastro da conta bancária os vínculos utilizados no orçamento da 'Unidade Gestora', assim sendo, o usuário deverá efetuar a inclusão dos vínculos sempre que necessário acessando o cadastro da 'Conta Bancária' por 'Edição' e relacionar o 'Vínculo', sempre se atentando para a informação do campo 'Vínculo Tribunal' constante em seu cadastro.

### ATENÇÃO!

- ✓ Na versão desktop do SMARcp este parâmetro só pode ser ativado ou desativado via banco de dados. Em ambas as versões (web e desktop) é gravado na parâmetro\_financeiro.vinculo\_bancario, sendo '1' para ativo e '0' para inativo.
- ✓ Com este parâmetro ativo o usuário **não deverá utilizar** a opção de '**Vínculos para Movimento**' existente no cadastro de conta bancária.



## Resumo Validação.



## Conta Bancária na Liquidação.

O primeiro momento em que a validação executada por este parâmetro atua é no campo 'Conta Bancária' da liquidação. Este campo é de preenchimento obrigatório para a PM Vitória e PM Vila Velha em todas as situações. Nos demais este campo é de preenchimento obrigatório quando informado desconto parametrizado para apropriar na liquidação, tendo em vista que é necessário conta bancária para que o SMARcp realize automaticamente o pagamento da liquidação 'Gerada' (no valor dos descontos, contendo os descontos).

Caso a conta bancária informada tenha 'Vínculo Tribunal' diferente do 'Vínculo Tribunal' da movimentação origem será emitida a mensagem ao clicar no botão 'Próximo' da etapa 'Dados Básicos'.

CET01900 – O vínculo tribunal da conta bancária deve ser o mesmo vínculo tribunal da dotação. Código = [ 1.920.0020.0000\_\_1.920.0001.0000 ]

## Exemplo prático informando 'Conta Bancária' na liquidação.

Vínculo origem: 1.920.0345.0000 / vínculo tribunal: **1.920.0020.0000**

Vínculo da conta bancária: 1.920.0216.0000 / vínculo tribunal: **1.920.0001.0000**

Resultado Esperado: Ao clicar no botão 'Próximo' será emitida mensagem de bloqueio.

CET01900 – O vínculo tribunal da conta bancária deve ser o mesmo vínculo tribunal da dotação. Código = [ 1.920.0020.0000\_\_1.920.0001.0000 ]

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

Execução Despesa Liquidação Inclusão

Dados Básicos Comprovantes Descontos

### Inclusão de Liquidação

Data Movimento \* 09/01/2020 Exercício Empenho \* 2020 Empenho \* 7

Dotação \* 2147 – 4.4.90.40.00 – SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICAÇÃO

Unidade Orçamentária 18.01.00 – Secretaria da Fazenda

Fornecedor 2337 – SMARAPD INFORMÁTICA LTDA

Processo \* 111 78 2020 Número do BRM Exercício BRM Data Vencimento

Serviço 8787 – serviço do alexandre

Documento \* Liquidação do Empenho Nro: 7

Valor Lançamento \* 100,00

Vínculo 1.920.0345.0000 – OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS – ICES

Conta Bancária 2-14 – 1.920.0216.0000 – BA 7.292.733 CONC./ADM.TRANS.

36/255

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

Planejamento Cadastros Vínculo Visualização

### Visualização de Vínculo

Vínculo 1.920.0345.0000

Descrição Reduzida OP EXT BID CIDA

Vínculo Novo 1.920.0345

Origem do Recurso Vinculado

Descrição OP EXT BID CIDADES EMERGENTES SUSTENTÁVEIS – ICES

Fonte de Recurso 1 – Recursos do Exercício Corrente

Fonte SICONFI 70 – Recursos de Operações de Crédito

Tipo Controle Outros

☐ Vínculo Tribunal Idêntico ao Cadastrado

Vínculo Tribunal de Contas 1.920.0020.0000 – OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNA

Observar que a validação ocorre com o código do 'Vínculo Tribunal de Contas'.

Assim sendo, caso os registros estejam com a seguinte configuração:

Vínculo origem: 1.920.0345.0000 / vinculo tribunal: **1.920.0020.0000**

Vínculo da conta bancária: 1.920.0216.0000 / vínculo tribunal: **1.920.0020.0000**

Neste caso o SMARcp permitirá a inclusão pois o 'Vínculo Tribunal' é igual.

Caso no cadastro do 'Vínculo' o campo 'Vínculo Tribunal de Contas' esteja sem informação será efetuada validação com o campo 'Vínculo'.

Seguindo com o mesmo exemplo teremos:

Vínculo origem: 1.920.0345.0000 / vinculo tribunal: **sem informação**

Vínculo da conta bancária: 1.920.0216.0000 / vínculo tribunal: **sem informação**

Neste caso o SMARcp não permitirá a inclusão e emitirá a seguinte mensagem de bloqueio.

CET01900 - O vínculo tribunal da conta bancária deve ser o mesmo vínculo tribunal da dotação. Código = [ 1.920.0345.0000\_\_1.920.0216.0000 ]

**Cheque.**

Com este parâmetro marcado ao informar na tela de 'Inclusão de Cheque' os campos 'Conta Bancária' e 'Fornecedor' e avançar para etapa 'Itens' só permitirá informar liquidação com mesmo fornecedor e cujo vínculo da dotação possua o mesmo 'vínculo tribunal' da conta bancária informada na primeira etapa. Quando constar conta bancária na liquidação só permitirá relacionar a um cheque com a mesma conta bancária informada, caso contrário ao informar o número da liquidação será emitida a mensagem:

Liquidação não encontrada.

## Ordem Bancária.

Com este parâmetro marcado o campo 'Somente Liquidações desta conta bancária' fica marcado e bloqueado para edição.

Desta maneira o usuário só poderá relacionar as liquidações desta mesma conta bancária e vínculo, já submetidas ao controle que foi realizado na liquidação.

Mesmo que não tenha sido informado 'Conta Bancária' na inclusão da liquidação a validação será realizada e o SMARcp permitirá relacionar apenas liquidações que possuam o 'Vínculo Tribunal' igual ao 'Vínculo Tribunal' da conta bancária.

## Pagamento Manual.

Quando o campo 'Conta Bancária' é informado na liquidação e for informado uma conta bancária diferente no momento do pagamento, ocorrerá mensagem impeditiva de bloqueio e não permitirá a inclusão.

CET02600 – Vínculo inválido para pagamento neste banco. Vínculo = [ 1.920.0345.0000

]

Ou seja, só pode ser informada a mesma conta bancária com mesmo vínculo utilizado na liquidação.

Quando o campo 'Conta Bancária' não é informado na liquidação o SMARcp permitirá pagar utilizando qualquer conta bancária desde que a mesma possua um vínculo, cujo 'Vínculo Tribunal' seja igual ao 'Vínculo Tribunal' informado na movimentação original.

## 2.3- Como é efetuada a validação deste parâmetro em relação a registros de Restos a Pagar?

É realizada a verificação primeiramente pela informação constante no campo 'Novo Vínculo' do 'Vínculo' utilizado na dotação da movimentação origem. Assim sendo, com o parâmetro 'Vínculo Bancária igual ao Vínculo de Movimento' marcado, permitirá informar apenas Conta Bancária cujo 'Vínculo Tribunal' esteja igual ao campo 'Novo Vínculo' do cadastro do Vínculo utilizado na movimentação origem. Se houver falta de informação no cadastro do vínculo o controle será efetuado na seguinte ordem:

### Movimentação Origem:



### Conta Bancária:



## 2.4- Em registros de Restos a Pagar, como é efetuada a validação em relação a fonte 1 e 2 dos vínculos no Espírito Santo?

1.XXX.XXXX.XXXX – EXERCÍCIO CORRENTE  
2.XXX.XXXX.XXXX – EXERCÍCIO ANTERIOR

O SMARcp permitirá que o usuário informe a Conta Bancária com vínculo iniciado com 1 ou 2 desde que o 'Vínculo Tribunal' da conta bancária seja igual ao 'Vínculo Novo' da movimentação origem. Se a liquidação possuir conta bancária informada deve ser utilizada a mesma conta bancária

## 2.5- Qual o impacto na receita?

Este parâmetro também exercerá influência sobre a receita, pois ao incluir um registro devemos informar a conta bancária. Assim sendo com este parâmetro habilitado, ao efetuar a inclusão de um registro no 'Movimento de Receita' o SMARcp irá verificar se o 'Vínculo Tribunal' do 'Vínculo' da Conta Bancária é igual ao 'Vínculo Tribunal' do 'Vínculo' da receita informada.

## Exemplo.

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

Execução Receita Movimento **Arrecadação**

### Arrecadação de Movimento de Receita

Data Movimento \*  
08/01/2020

Unidade Gestora  
218 - SECRETARIA DE FAZENDA

Conta Bancária \*  
2-19 - 1.001.0000.0000 - BA 8.205.585 CONCURSO PÚBLICO

Receita \*  
62200 - 2.1.8.8.1.04.01.260 - MINDWORKS INFORMATICA LTDA

Histórico Receita/Banco \*  
9 - APLICAÇÃO

Convênio  
Convênio

Detalhamento  
Selecione

Histórico  
Histórico

Valor \*  
100,00

Executar Rateio ☐

Saldos  
Arrecadações

Operação  
**ARRECADÇÃO**

Vínculo Receita \*  
1.001.0362.0000 - LEI COMPLEMENTAR 151/2015

Fornecedor  
156685 - MINDWORKS INFORMÁTICA LTDA

Vínculo Convênio  
Vínculo Convênio

Cancelar Confirmar

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

Planejamento Cadastros Vínculo **Visualização**

### Visualização de Vínculo

Vínculo  
1.001.0000.0000

Descrição  
RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIO CORRENTE

Descrição Reduzida  
RECURSOS ORDINÁ

Vínculo Novo  
1.001.0000

Origem do Recurso  
Próprio

Fonte de Recurso  
1 - Recursos do Exercício Corrente

Fonte SICONFI  
0 - Recursos Ordinários

Tipo Controle  
Ordinário

☐ Vínculo Tribunal Idêntico ao Cadastrado

Vínculo Tribunal de Contas  
1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIO CORRENTE

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

Planejamento Cadastros Vínculo **Edição**

### Edição de Vínculo

Vínculo \*  
1.001.0362.0000

Descrição \*  
LEI COMPLEMENTAR 151/2015

Descrição Reduzida \*  
LEI COMPLEMENTA

Vínculo Novo  
1.001.0362

Origem do Recurso  
Próprio

Fonte de Recurso \*  
1 - Recursos do Exercício Corrente

Fonte SICONFI \*  
0 - Recursos Ordinários

Tipo Controle \*  
Ordinário

☐ Vínculo Tribunal Idêntico ao Cadastrado

Vínculo Tribunal de Contas \*  
1.001.0056.0000 - AFB - PROGRAMA FARMÁCIA POPULAR DO BRASIL

Ao clicar em 'Confirmar' para inclusão deste registro ocorrerá mensagem impeditiva, pois o vínculo do tribunal da conta bancária (1.001.0000.0000) é diferente do vínculo tribunal da receita informada (1.001.0056.0000).

CET03300 - Vínculo inválido para recebimento neste banco. Receita = [ 62200 ] Banco = [ 2-0019 ] Vínculo Banco = [ 1.001.0000.0000 ] Vínculo = [ 1.001.0362.0000 ]

Este mesmo controle ocorrerá se o parâmetro para lançamento de receita pelo financeiro estiver ativado. Neste caso ocorrerá mensagem impeditiva ao clicar em 'Associar', conforme imagem abaixo.

The screenshot displays the 'Inclusão de Receita para Lançamentos Financeiros' screen. At the top, a red warning banner reads: 'CET03300 - Vínculo inválido para recebimento neste banco. Receita = [ 62200 ] Banco = [ 2-0019 ] Vínculo Banco = [ 1.001.0000.0000 ] Vínculo = [ 1.001.0362.0000 ]'. The main form contains the following fields:

- Movimento Financeiro**
  - Data Movimento: 08/01/2020
  - Conta Bancária: 2.19 - 1.001.0000.0000 - BA 8.205.585 CONCURSO PÚBLICO
  - Valor: 100,00
  - Vínculo: 1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIO CORRENTE
  - Diferença: 100,00
- ☐ Executar rateio
- Receita \*: 62200 - 2.1.8.8.1.04.01.260 - MINDWORKS INFORMATICA LTDA
- Vínculo: 1.001.0362.0000 - LEI COMPLEMENTAR 151/2015
- Histórico: 9 - APLICAÇÃO
- Fornecedor: 156685 - MINDWORKS INFORMATICA LTDA
- Complemento Histórico: Complemento Histórico
- Convênio: Convênio
- Vínculo Convênio: Vínculo Convênio
- Valor: 50,00

A red box highlights the 'Associar' button (a green circle with a plus sign) located at the bottom right of the form.



## 2.5- Qual o impacto na integração com o tributário'?

### ATENÇÃO!

- ✓ Foi efetuada alteração na integração das receitas tributárias com o parâmetro 'Vínculo Bancária igual ao Vínculo de Movimento' marcado. A arrecadação ocorrerá de acordo com os percentuais de rateio dos vínculos da rubrica e buscará automaticamente a conta bancária com o mesmo vínculo da receita. Assim sendo, não será considerado o vínculo da conta bancária cadastrada na grid de 'Busca de Conta Bancária Tributação / Contabilidade'.

Na integração das receitas tributárias também foi implementado este controle. Assim sendo, ao tentar importar um arquivo de receitas tributárias no menu 'Execução', submenu 'Receita, opção 'Integração Tributação' contendo receita com vínculo tribunal diferente do vínculo tribunal da conta bancária cadastrada no menu 'Execução', submenu 'Cadastros, opção 'Conta Bancária Tributação Contabilidade', ocorreria mensagem impeditiva e os registros não serão gerados.

CET03300 - Vínculo inválido para recebimento neste banco. Receita = [ 209 ] Banco = [ 2-0176 ] Vínculo Banco = [ 1.001.0000.0000 ] Vínculo = [ 1.620.0000.0000 ]

Para evitar a necessidade de ajustes nos arquivos ou no cadastro das 'Conta Bancária Tributação Contabilidade' foi implementada a seguinte mudança:

O arquivo de integração continuará com as mesmas informações:

11180111	20200103000000000810124800000002944422000000000008399141
11180112	2020010300000000081012480000000445997000000000008399141
11180113	20200103000000000810124800000001556757000000000008399141
11180114	2020010300000000081012480000000491881000000000008399141
11180141	2020010300000000081012480000000302499400000000008399141
11180143	202001030000000008101248000000001369000000000008399141
11180144	202001030000000008101248000000000131500000000008399141

11180231	20200103000000000165891000000069085600000000008399161
11180231	2020010300000000016589100000000050000000000008399162
12400011	2020010300000000081012480000000110815000000000008399141

Tomando por base a última linha do arquivo

12400011	2020010300000000081012480000000110815000000000008399141
----------	---

1º Natureza de Receita: 12400011

2º Data: 20200103

3º Banco Tributação: 8101248

4º Valor: 110815

5º Lote: 8399141

A partir da 'Natureza de Receita' é encontrada a 'Rubrica de Receita' e seu(s) respectivo(s) vínculo(s).

**Busca de Rubrica da Receita – Valores**

Código  
209

Unidade Gestora  
205 – SEC. DE ADM. E RECURSOS HUMANOS

Natureza da Receita  
1.2.4.0.00.1.1 Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminaç

Ações em múltiplos itens ▼

Ordenação: ▲ Vínculo

Vínculo	Previsão Inicial	Atualização Monetária Inicial	Percentual Rateio
1.620.0000.0000	0,00	0,00	

A arrecadação ocorrerá conforme os percentuais de rateio informados em seu(s) vínculo(s).

O SMARcp buscará automaticamente a conta bancária cadastrada na grid de 'Busca Conta Bancária Tributação / Contabilidade' ignorando a informação do vínculo.

### Visualização de Conta Bancária Tributação / Contabilidade

Unidade Gestora	205 - SEC. DE ADM. E RECURSOS HUMANOS
Conta Bancária Contabilidade	2.207 - 1.001.0000.0000 - BB ARRECADACAO 810124
Conta Bancária Tributação	8101248

A partir do(s) vínculo(s) da receita que possuir(em) percentual de rateio o sistema buscará automaticamente a conta bancária com mesmo vínculo para realizar a inserção do registro de arrecadação.

Neste caso temos:

Receita 209 com vínculo 1.620.0000.0000, percentual de rateio = 100.00

No cadastro de Conta Bancária Tributação / Contabilidade, temos o banco 2-207 vínculo 1.001.0000.0000.

Arrecadação ocorrerá automaticamente no banco 2-207 com vínculo 1.620.0000.0000.

Caso a conta bancária 2-207 não possua o vínculo 1.60.0000.0000 ocorrerá mensagem impeditiva, impedindo que ocorra a integração.

Lembrando que a soma dos percentuais de rateio deve ser igual a 100.00.

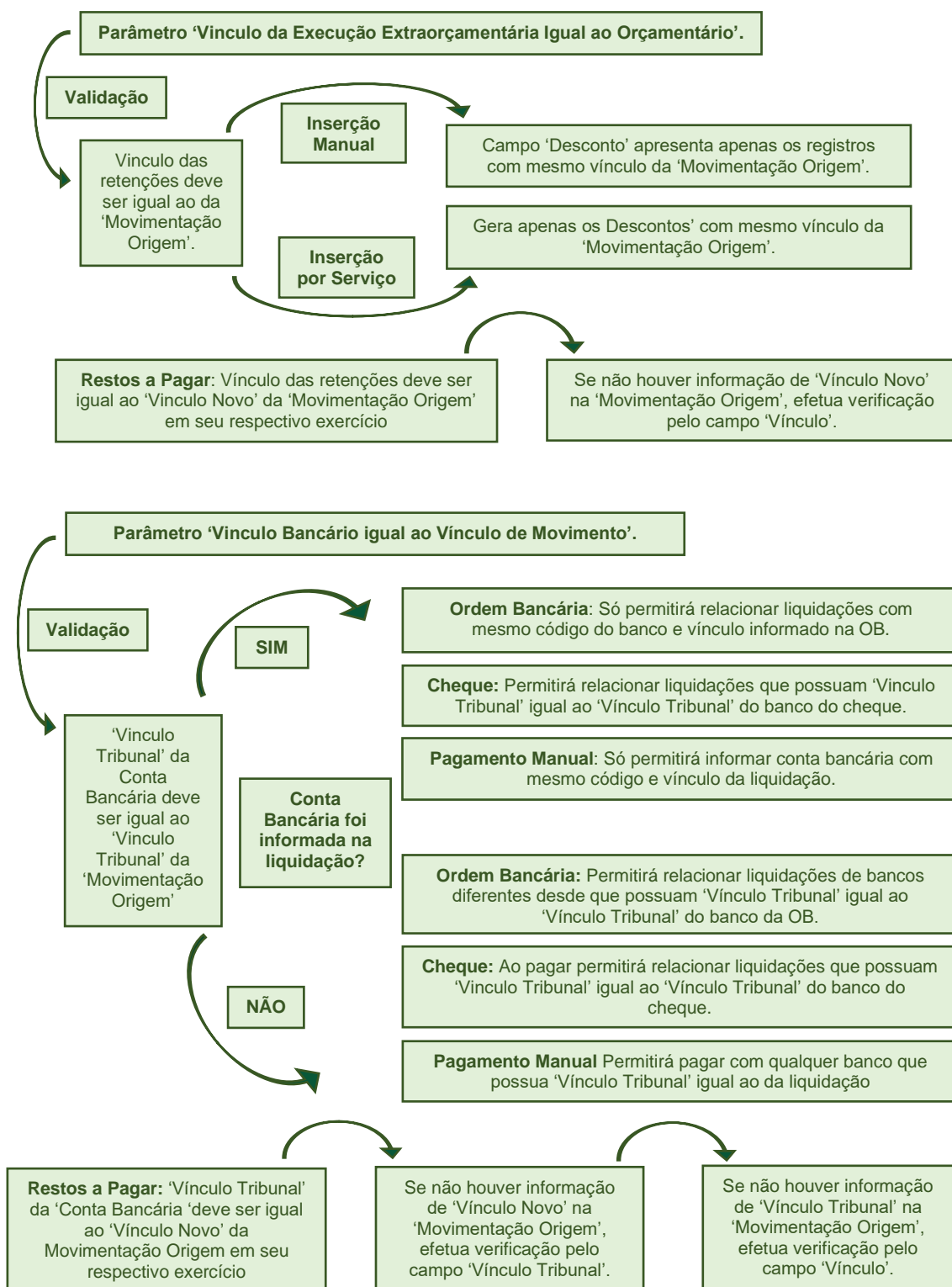
Caso nenhum vínculo da rubrica possua percentual de rateio informado a arrecadação não será realizada.

Caso o arquivo tributário contenha o vínculo não será exigido informação de percentual de rateio. O lançamento será realizado neste vínculo, desde que exista uma conta bancária contendo o mesmo vínculo. Se o arquivo não possuir vínculo, então será obrigatório o preenchimento de percentual, conforme citado anteriormente.

## **2.6- Qual o impacto ao efetuar anulação de registros inseridos antes da ativação do parâmetro?**

Para permitir que o usuário realize anulação de liquidação e de pagamento de registros inseridos antes da ativação dos parâmetros, foi realizada alteração para que desconsidere eventuais divergências entre os vínculos da conta bancária e das retenções em relação ao registro de origem.

## Resumo dos Parâmetros e Validações.



## Ajustes Cadastrais Efetuados.

