

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA CAMPUS MINISTRO REIS VELLOSO

RESOLUÇÃO CONSUNI Nº 130 DE 13 DE FEVEREIRO DE 2025

Aprova o Procedimento Operacional Padrão (POP) – PRAD 08.008/A – Apropriação/liquidação de despesa de prestação de serviços, com objetivo de estabelecer diretrizes para apropriação de serviço com retenção de imposto da Universidade Federal do Delta do Parnaíba (UFDPar).

O REITOR DA UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA E PRESIDENTE DO CONSELHO UNIVERSITÁRIO (CONSUNI), no uso de suas atribuições legais, tendo em vista decisão do mesmo Conselho em reunião do dia 12 de fevereiro de 2025, e considerando:

- o Processo N° 23855.010144/2024-42

RESOLVE:

Art. 1° Aprovar, na forma do parecer do relator, o Procedimento Operacional Padrão (POP) – PRAD 08.008/A – Apropriação/liquidação de despesa de prestação de serviços, com objetivo de estabelecer diretrizes para apropriação de serviço com retenção de imposto da Universidade Federal do Delta do Parnaíba, conforme processo acima mencionado.

Art. 2° Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.



Documento assinado digitalmente JOAO PAULO SALES MACEDO Data: 13/02/2025 15:48:29-0300 Verifique em https://validar.iti.gov.br

João Paulo Sales Macedo

Reitor



PROCEDIMENTO OPERACIONAL PADRÃO (POP)

TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO DE DESPESA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

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

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	
PRESTAÇ	ÃO DE SERVIÇOS				

Nº: PRAD 08.008/A

- 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

		TESOURONACIONAL
Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal	Caso necessite trocar a senha, clique no cadeado ao lado. Co Dúvidas ou reporte de problemas, clique <u>aoui</u> .	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, clique <u>aqui.</u> 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. **Figura 2 –** Tela inicial do Siafi Web

PROCEDIMENTO OPERACION	IAL PADRÃO (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 4 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIC PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	QUIDAÇÃO DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A
Usuário 0650399393 - ANA TEREZA Plataforma Sisfiweb ▼ Sistema SIAFI2024 ▼	As informações contidas n seguintes condutas constit responsabilização adminisi a) O acesso não autorizad b) O acesso não autorizad c) A disponibilização não a e) A disponibilização não a e) A quebra do sigilo relativ Todo e qualquer acesso é encerrar as opção CONCORT referidas. Fundamento Legal: Consti No. 450/2004 e Portaria Si	os sistemas da Administ uem infrações ou ilícitos rativa, penal e oível: o: por necessidade de ser utorizada de informaçõe o a informações contida monitorado e controlado iha o cuidado de descon JAR, abaixo, o usuário d tuição Federal, Código F RF/Cotec No. 45/2004.	ração Pública să que sujeitam o ha de acesso; s contidas no sis s no sistema. . Proteja sempre ectar sua estaq eclara-se ciente Penal, Código Tri Cancelar	ão protegidas por sigilo. As usuário deste sistema à stema: e a sua senha. Quando ão de trabalho do sistema. Ao e das responsabilidades acima ibutário Nacional, Portaria SRF

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

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

	ÐS	IAFI					Sistema: SIAFI2024 E	eeroioio: 2024 Versilio 2024 01.084-b2155110 Sair 💽 TesouroNacional Virtua asualozgior Ucritocolca as uro 8
F	Comunica	Painel do Usuário	Configurar Acesso	🔶 Adicionar Favoritos	Siafi Operacional			
	Consulta	r Mensagem -	CONMSG					🕑 Ajuda
	Filtros							* Campo de Preenchimento Obrigatório
						Pesquisar Limpar		Visualizar exercício 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:	Moeda:
Ano: *Tipo de Documento: Título: Número DH:	REAL (RO)
2024	Confirmar
Consultar Rascunhos	Verificar Consistência Registrar Copiar de
Fonte: https://siafi.tesouro.gov.br/siafi2024/cpr-dochabil/transacoes	s/painel.jsf.

2. Dados básicos

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

PROCEDIMENTO OPERACIONAL	PADRÃO (POP)	UFDPar
	\ /	

Pág.: 5 de 14

TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO DE DESPESA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

Nº: PRAD 08.008/A

adiante expostas:

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

DE

- 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 156680 UNIVER	UG Emitente: SIDADE FEDERAL DO DELTA DO PAR	Moeda: INAÍBA REAL (R\$)				
Ano: *Tipo de Documento: 2024 NP	Título: Nú NOTA DE PAGAMENTO -	imero DH:				
Dados Básicos Principal Com Orçamen	to Principal Sem Orçamento Dedução	Preenchimento C Encargo Crédito Despesa a Anular Outros Lançamento	Dbrigatório 🗮 Re ntos Compensação	gistrada 🛑 Pendente de F Dados de Pagamento 🛛 Cen	Registro tro de Gusto Resumo	
*Código da UG Pagadora: Nome 156680 Q UNIV	da UG Pagadora: ERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO P	Sistema de Origem ARNAÍBA CPR-STN				
Data de Emissão Contábil: Data 29/09/2024 Sedure Name do Name do Addigo do Credor Addigo Credor Addigo do Credor Ad	de Vancimento: Credor: Taxa de Câmbio: 0,0000 0,0000 0,0000	Processo: Adorbin	Valor do D	ocumento: 0,00		
	Emitente	Data de Emissão			Número Dec. Origem	Valor
) <u>G</u>		Confirmar	Descartar		0,00
Documentos Hábeis Relacion	ados					Trâmite
	UG		Número D	loc. Háb. Relacionado		
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados						
*Observação						
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.

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

PROCEDIMENTO OPERACIONAL PA) (POP) UFDPar Pág.: 6 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAQ PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE DESPESA DE Nº: PRAD 08.008/A
Incluir Documento Hábil - INCDH	
	* Campo de preentimento obri
*Coligo de uO Emitente: Norre de uO Emitente: Moeda: Moeda: Moeda: Moeda: Moeda: REAL (RS) 156800 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA REAL (RS) REAL (RS) REAL (RS) Ano: *Tipo de Documento: Tâu/o: Número DH: Número DH: 2024 NP NOTA DE PAGAMENTO - -	

Salvar Rascunho Verificar Consistência Constitución

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

Dados Básicos Principal Com Orçamento Principal Sem Orçamento Dedução Encargo Crédito De

Situações Principal Com Orcamento

Confirmar

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

Total da Aba 0,00

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.

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

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

uir Documento Habii - INCDH	 And
	* Campo de preenchimento obrigat
Código da UG Emitente: Moreda UG Emitente: Moreda: 56680 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARIAÍBA REAL (RS)	
no: "Tipo de Documento: Titulo: Número DH: 024 NP NOTA DE PAGAMENTO -	
📕 Preenchimento Obrigatório 📑 Registrada 📑 Pendente de Registro	
xios Básicos Principal Com Orgamento Principal Sem Orgamento Dedução Encargo Crédito Despesa a Anular Outros Lançamentos Compensação Dados de Pagamento Centro de Custo Resumo	
Situações Principal Com Orçamento	Total da Aba 0,00
DSP01	
'Shuagão: Nome da Stuagão:	
ulusiyau le serviços - resous juklukas	
Tem Contrato? (VAC 🗸] Despesa Antecipada? (VAC 🗸	
*UG do Empenti SM None da UG do Empento: 156660 (g	
Item Registrado	
*Nº do Empenho *Subelemento *Liquidado? * Conta Variação Patrimonial Diminutiva * Contas a Pagar Q Q Image: Solution of the s	*Valor 0,00
Confirmar Descartar	

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

4. Dedução

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

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

ncluir Documento Hábil - INCDH		2 Ajuda
		* Campo de preenchimento obrigatóri
*Código da UG Emitente: Nome da UG Emitente: 156680 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNA!	Moeda: BA REAL(RS)	
Ano: "Tipo de Documento: Título: Núme 2024 NP NOTA DE PAGAMENTO -	s DH:	
	📕 Preenchimento Obrigatório 📑 Registrada 🗮 Pendente de Registro	
Dados Básicos Principal Com Orçamento Principal Sem Orçamento Dedução Er	cargo Crédito Despesa a Anular Outros Lançamentos Compensação Dados de Pagamento Centro de Custo Resumo	
"Situação:		E Total da Aba 0,00
	Salaz Rasanho Verificar Consistencia Benistrar	

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

Figura 8 – Aba da Dedução no Siafi Web

"Código da UG Emitente: Nome da UG Emitente: Meeda: 156680 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA REAL (RS)	
Ano: "Tipo de Documento: Título: Número DH: 2024 NP NOTA DE PAGAMENTO -	
🖉 Preenchimento Obrigatório 📑 Registrada 📑 Pendente de Registro	
Dados Básicos Prinopal Com Orgamento Prinopal Sem Orgamento Dedução Encargo Crédito Despesa a Anular Outos Langamentos Compensação Dados de Pagamento Cento de Custo Resumo	
Item Registrado	Total da Aba 0,00
Situação: Nome da Situação: DDP025 RETENÇÃO IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES - IN RFB 124/2012 - EFD-REINF R-4020 "UG Pagardona: Data de Vanimento: "UG Pagardona: Data de Vanimento: "UG Pagardona: Data de Vanimento: "UG Pagardona: "Ada de Vanimento:	Vator 0.00
Acréscimos?	
Lista de Recolhedores	
Seq Resolvedor Bases de Cálculo Multa 1 0,00 0,00 Million	evul 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,
Confirmar Descartar	
Relacionamentos Relacionamento Manual	

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) UFDF	Par	Pág.: 9 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	Nº: PRAD 08.008/A

Figura 9 – Aba do Pré Doc da Dedução.

025	Data de Vencimento 20/09/2024	Data de Pagamento 20/09/2024	Valor 220,37		Valor Compensado 0,00
de DARF F Numerado omposto					
eita: 7 culação:]	*Recurso:	PARI Pi	F eríodo de Apuração:	Process	50:
SeqRec	olbador Base de	Cálculo Valor da Re	eceita M	ulta Juros	Total Recolhido
1		3.766,94	220,37	0.00 0.00	220,37
					Total Pré-Doc: 220,3
rvação					

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 (POP)UFDParPág.: 10 de 14TÍTULO:APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃODEDESPESADEPRESTAÇÃO DE SERVICOSNº: 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 10 – Aba do Pré Doc da Dedução.

ução 025	Data de Ve 20/09/2024	ncimento 1	Data de Pagamento 20/09/2024	Valor 220,37	Va 0,0	lor Compensado 00
de DARF R Numerado omposto						
ceita: 17 noulação:	R L	ecurso:	DARF *Período de Apur	ação:]	Processo:	
Seq R	Recolhedor	Base de Cálculo	Valor da Receita	Multa	Juros	Total Recolhido
Seq R 1 13245525000	Recolhedor)139	Base de Cálculo 3.766,94	Valor da Receita 220,37	Multa 0,00	Juros 0.00	Total Recolhido 220,37
Seq F 1 13245525000 iervação	Recolhedor)139	Base de Câlculo 3.700,94	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) (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 11. 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 M 156680	unicípio * Código de Receita		Valor	0,00
Acréscimos				
Possui Acréscimos? NÃO 🗸				
Lista de Recolhedores				
Seq Recolhedor	Valor ^P rincipal	Multa		Juros
1		0,00	0,00	0,00
Valores	Totais	0.00	0,00	0.00
	Confirmar	Descartar		
Relacionamentos				
	Relacionam	ento 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 PADRÃO	D (PO	P) UFDF	Par	Pág.: 12 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	DE	DESPESA	DE	№: PRAD 08.008/A

Figura 12 – Aba do Pré Doc. da Dedução.

					0
Dedução DDR001	Data de Vencimento 30/09/2024	Data de Pagament 30/09/2024	0	Valor 0,10	Valor Compensado 0,00
DAR Município Favorecido: 1153	Receita: 3148	'Recurso:		Referência: Mês Anc V	
Informações do Recolhimento UG Tomadora do Serviço: Informações do Recolhimento UG Tomadora do NF/Recibo: Série da NF: O,000			Munic/pio da NF:	F.	
Seq Recolher	dor	Valor Principal	Multa	Juros	Total Recolhido
1		0.10	0.00	0.00	0.10
"Observação					Total Pré-Doc: 0.10
		Confirm	nar Retornar		

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 13 - Aba dos Dados de Pagamento

cluir Documento Hábil - INCDH		Aju
		* Campo de preenchimento obriga
*Código da UG Emitente: Nome da UG Emitente: Moeda: 156680 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA REAL (RS)		
Anc: "Tipo de Documento: Tibulo: Número DH: 2024 NP NOTA DE PAGAMENTO -		
🖉 Preenchimento Obrigatório 📑 Registrada 📑 Pender	nte de Registro	
Dados Básicos Principal Com Orgamento Principal Sem Orgamento Dedugão Encargo Crédito Despesa a Anular Outros Langamentos Compensação Dados de Pagamento	Centro de Custo Resumo	
C Grupo Principal		
Código da UG Pagadora Nome da UG Pagadora 156600 UNIVERSIDADE FEDERAL DO DELTA DO PARNAÍBA	Valor Líquido de Pagamento: 3.004,45	
Data de Vencimento Data de Pagamento 3009/2024 B0//09/2024		
Lista de Favorecidos		
Favorecido Valor	Valor Realizado	Pré-Doc
Q	0.00	Pré-Doc
Confirmar Descartar		
Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar	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 os 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	Docs Gerados	
OB *Favoracido	Nome		Processo	Tava de nâmbio:
Número da Lista:	CII:			0,0000
Domicilio Bancário do Favorecido -				
Banco:	Agência:	Conta:		
Domicílio Bancário do Pagador Banco:	Agência:	Conta:		
		UNICA		
*Observação				
		Confirmar		

Figura 14 – 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 (POP) UFDPar	Pág.: 14 de 14
TÍTULO: APROPRIAÇÃO/LIQUIDAÇÃO DE DESPESA D PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	E Nº: PRAD 08.008/A

Figura 15 - Aba do Centro de Custos

Resumo	Campo de preendoimento porta
Resumo	Centro de Custo a Informar 150.150,44
Resumo	* Campo de preendomento parig
Resumo	Centro de Custo a Informar 150.150,44
Resumo	Centro de Custo a Informar 156.150,44
	Contro de Casto a informar 150.150,44
	Centro de Custo Informado 0.00
	Total apropriado: 156.150,44
Valor a Alocar	Valor Custo
156.150,44	
	Total de Custo: 0,00
	Valor a Alocar 156-150,44

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)