



Ministério da Fazenda



Tesouro Nacional

# Execução Financeira aos Empréstimos Externos



Ministério da Fazenda



Tesouro Nacional

# Rotina Contábil – Visão Geral



# ROTINA SEM ANTECIPAÇÃO

Assinatura

Glosa

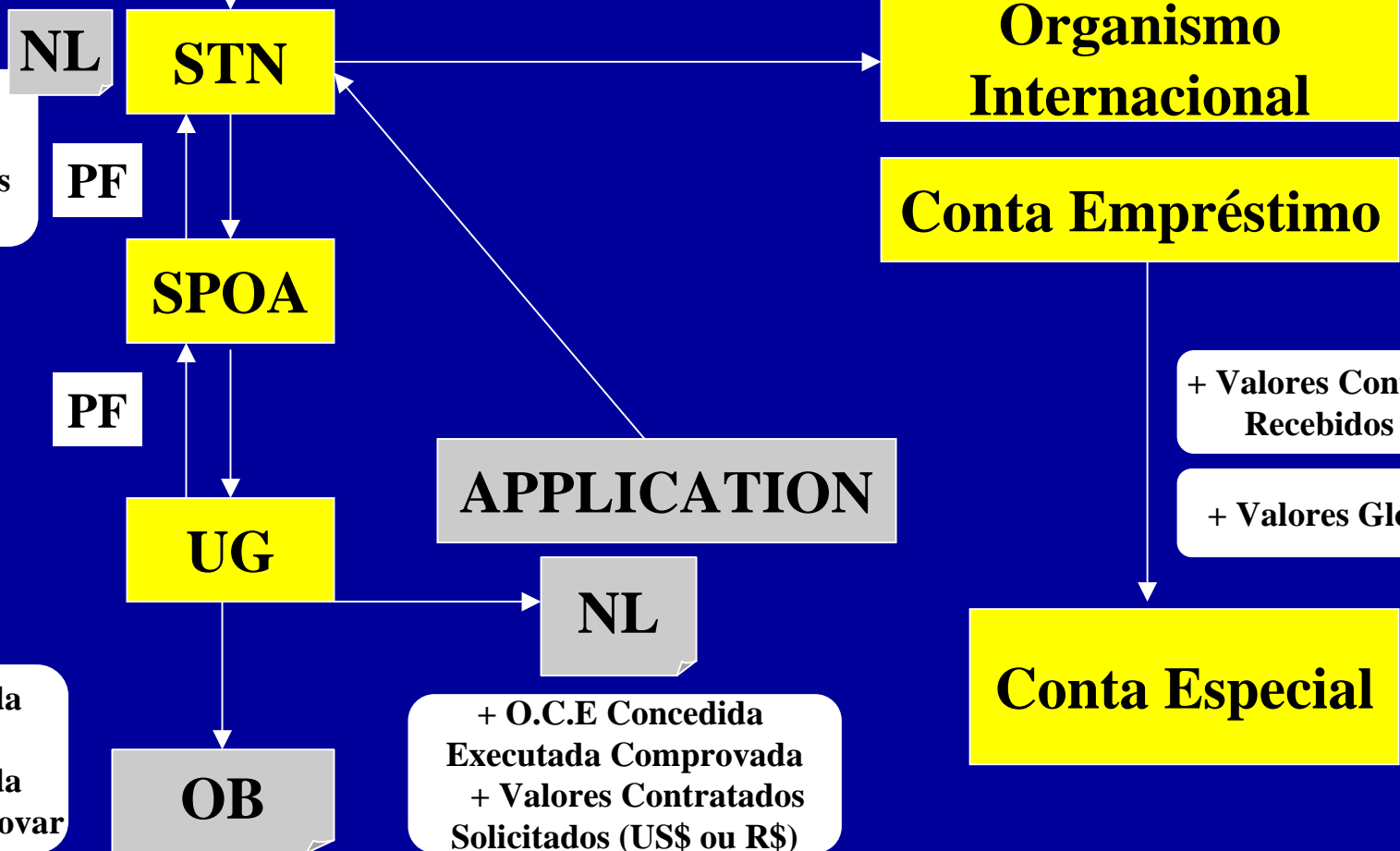
+ Valores Contratados a Receber US\$

+ O.C.E Concedida a Executar  
+ Valores Liberados US\$

+ O.C.E Concedida Executada  
+ O.C.E Concedida Executada a Comprovar

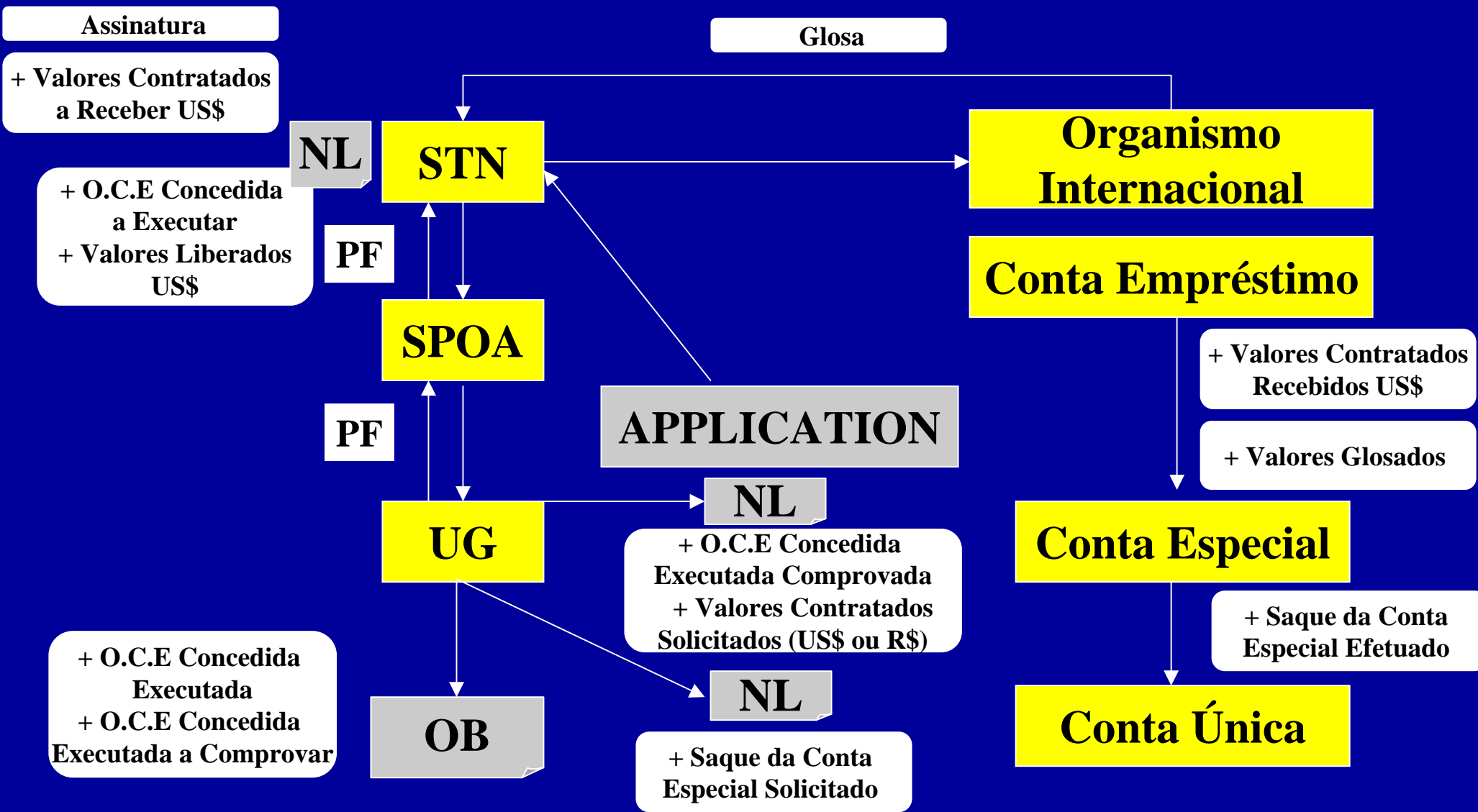
+ O.C.E Concedida Executada Comprovada  
+ Valores Contratados Solicitados (US\$ ou R\$)

+ Valores Contratados Recebidos US\$  
+ Valores Glosados



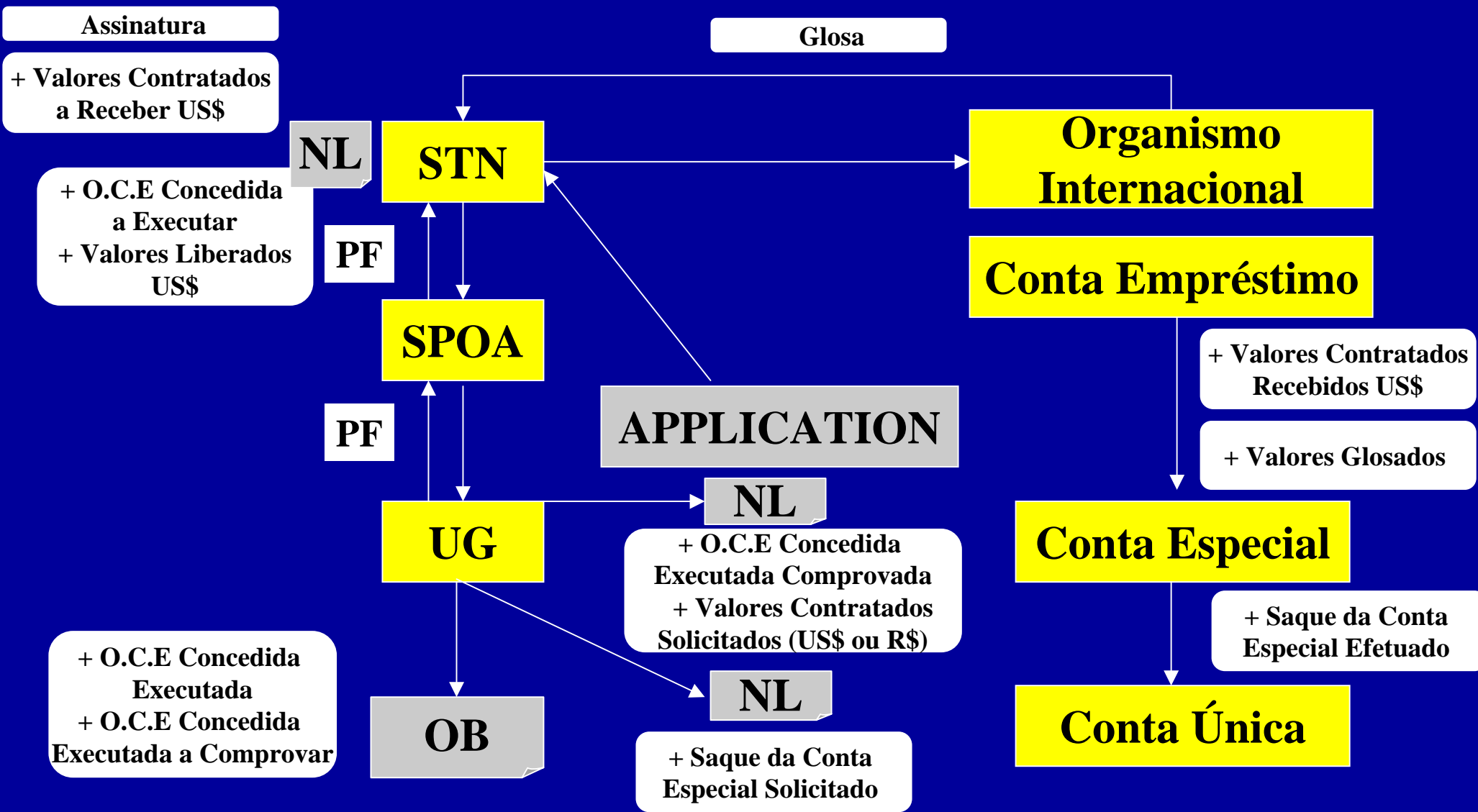


# ROTINA COM ANTECIPAÇÃO COM FUNDO ROTATIVO





# ROTINA COM ANTECIPAÇÃO SEM FUNDO ROTATIVO





# ROTINA SWAP

Glosa



Conta Empréstimo

Assinatura

+ Valores Contratados a Receber US\$

SPOA

+ Valores Contratados Recebidos US\$

+ Valores Glosados

UG

APPLICATION

NL

+ Valores Contratados Solicitados (US\$ ou R\$)

Conta Especial



# ROTINA DE IMPUGNAÇÃO

Assinatura

+ Valores Contratados a Receber US\$

SFC

STN

Impugnação Registro

NL

- O.C.E Concedida Executada Comprovada + Valores Impugnados

Organismo Internacional

Conta Empréstimo

UG

NL

+ Dev. ao Org. Internac. Solicitada US\$

+ Dev. ao Org. Internac. Efetuada US\$  
- Valores Recebidos  
+ Valores a Receber

+ Valores Contratados Recebidos US\$

Conta Especial

+ O.C.E Concedida Executada Comprovada



**Ministério da Fazenda**



**Tesouro Nacional**

# **Rotina Contábil – Módulo Detalhado**



REGISTRO DO CONTRATO

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D:	D:	D: 19.395.01.00 O.C.E. a Receber	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.99.00	C:	C:

**Nota:**

*Neste ponto será efetuada uma "NL" pela Gerência de Projetos Externos:*

- NL da UG Emitente 170504 (Dólar), 170505 (Euro) e 170506 (Iene) utilizando o evento 58.0.200 para registro do valor contratado junto ao Organismo Internacional.*
- Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.01.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo), X=8 (Projetos de Swap)]*



LIBERAÇÃO FINANCEIRA

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D: 29.394.99.00	D: 19.394.01.01 O.C.E. a Executar	D:	D: 29.394.99.00	D: 19.394.01.02 O.C.E. a Executar
C: 29.394.01.01 O.C.E. a Executar	C: 19.394.99.00	C:	C: 29.394.01.02 O.C.E. a Executar	C: 19.394.99.00
D:	D:	D: 19.395.02.00 O.C.E.– Valores Liberados	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.99.00	C:	C:

**Nota:**

1. Os lançamentos na parte superior são realizados por eventos automáticos da própria rotina de liberação das PPFs.

2. Neste ponto será efetuada uma "NL" pela GENEFE:

NL da UG Emitente 170500 utilizando o evento 58.0.203 para registro do valor liberado para o Projeto Externo.

O Favorecido será a UG 170504 (contratos em Dólar), 170505 (Euro) e 170506 (Iene).

Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.02.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)]

Utilizando a taxa de câmbio do dia na transação >CONCAMBIO.

TIPO DE TAXA : 01

CODIGO DA MOEDA ORIGEM : 220 (DOLAR) ou 978 (EURO) ou 470 (IENE)

CODIGO DA MOEDA DESTINO : 790 - R\$ - REAL

DATA DA VIGENCIA : 01Jun2006



PAGAMENTO DA DESPESA DO PROJETO

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D: 29.394.01.01 O.C.E. a Executar	D: 19.394.02.01 O.C.E. Executada	D:	D: 29.394.01.02 O.C.E. a Executar	D: 19.394.02.02 O.C.E. Executada
C: 29.394.02.01 O.C.E. Executada	C: 19.394.01.01 O.C.E. a Executar	C:	C: 29.394.02.02 O.C.E. Executada	C: 19.394.01.02 O.C.E. a Executar
D: 29.394.99.00	D: 19.394.10.00 O.C.E. Executada a Comprovar	D:	D:	D:
C: 29.394.10.00 O.C.E. Executada a Comprovar	C: 19.394.99.00	C:	C:	C:

**Nota:**  
1. Os lançamentos por eventos automáticos da própria rotina de pagamento.



PRESTAÇÃO DE CONTAS E SOLICITAÇÃO DE DESEMBOLSO

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto <sup>(NL1)</sup>	170500 <sup>(NL1)</sup>	170504/5/6 <sup>(NL2)</sup>	UG Resp Projeto	170500
D: 29.394.10.00 Executada a Comprovar	D: 19.395.05.00 Executados Comprovados	D: 19.395.06.00 Valor. Contrad. Solicitados	D:	D:
C: 29.394.99.00	C: 19.395.99.00	C: 19.395.99.00	C:	C:
D: 29.395.99.00	D: 19.394.99.00	D:	D:	D:
C: 29.395.05.00 Executados Comprovados	C: 19.394.10.00 Executada a Comprovar	C:	C:	C:

**Nota:** Nessa fase serão lançadas duas Notas de Lançamento por parte do gestor. Uma realizando NL registrando a comprovação do gasto e outra para lançamento de solicitação de desembolso.

NL 1 – Emitente: UG Responsável do Projeto utilizando o evento 58.0.204 para registro do valor comprovado.

• O valor da NL deve ser igual ao do application.

• O lançamento é apenas em Real.

NL 2 - Emitente: UG Responsável do Projeto utilizando o evento 58.0.205 (dólar), 58.0.206 (Euro), 58.0.207 (Iene) e 58.0.208 (Real) para a solicitação de desembolso.

• O valor da NL deve ser igual ao do application na moeda do desembolso.

• Nos caso de moedas estrangeiras, é necessária a utilização da taxa de câmbio média. Divide-se o valor total em real pelo da moeda estrangeira. Devendo a aproximação decimal da taxa de câmbio ser lançada no valor em Real. O valor em moeda estrangeira deve manter-se correto.



Terminal 3270 - A - AWW81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

\_\_\_ SIAFI2006-DOCUMENTO-ENTRADADOS-NL (NOTA DE LANÇAMENTO POR EVENTO) \_\_\_

13/10/06 11:06 USUARIO : PEDRO

DATA EMISSAO : 130ut06 VALORIZACAO : \_\_\_\_\_ NUMERO : 2006NL \_\_\_\_\_

UG/GESTAO EMITENTE: 550007 / 1 \_\_\_\_\_

FAVORECIDO : \_\_\_\_\_ GESTAO: \_\_\_\_\_

TITULO DE CREDITO : \_\_\_\_\_ DATA VENCIMENTO: \_\_\_\_\_

INVERTE SALDO : N TAXA DE CAMBIO : \_\_\_\_\_

OBSERVACAO

PRESTACAO DE CONTAS DO PROJETO BID XXXX-OC/BR, PEDIDO DE SAQUE Nº 22, NO VALOR DE R\$ 5.000,00 EQUIVALENTE A US\$ 2.320,00. OFICIO Nº XX MDS DE 21/10/2006. \_

EVENTO	INSCRICAO 1	INSCRICAO 2	CLASSIF.1	CLASSIF.2	V A L O R
580204	001256	_____	193950500	_____	500000
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____	_____	_____

PF1=AJUDA PF2=CONTINUA PF3=SAI PF4=COPIA PF6=LIMPA  
(0001) FAVOR PREENCHER OBSERVACAO

MA + a 13/070

Mova o cursor para uma posição desprotegida e tente a operação novamente.

Iniciar | Ca... | M... | Ro... | Re... | E... | Te... | Mi... | Co... | 161.148.40.200:23000 | 11:11

**Nota:**

**1. Lançamento apenas em Reais R\$.**



Terminal 3270 - A - AWW81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

SIAFI2006-DOCUMENTO-ENTRADADOS-NL (NOTA DE LANÇAMENTO POR EVENTO)

13/10/06 11:06 USUARIO : PEDRO

DATA EMISSAO : 130ut06 VALORIZACAO : \_\_\_\_\_ NUMERO : 2006NL \_\_\_\_\_

UG/GESTAO EMITENTE: 550007 / 1 \_\_\_\_\_

FAVORECIDO : \_\_\_\_\_ GESTAO: \_\_\_\_\_

TITULO DE CREDITO : \_\_\_\_\_ DATA VENCIMENTO: \_\_\_\_\_

INVERTE SALDO : N TAXA DE CAMBIO : 2,1552 \_\_\_\_\_

OBSERVACAO

PRESTACAO DE CONTAS DO PROJETO BID XXXX-OC/BR, PEDIDO DE SAQUE Nº 22, NO VALOR DE R\$ 5.000,00 EQUIVALENTE A US\$ 2.320,00. OFICIO Nº XX MDS DE 21/10/2006.\_

EVENTO	INSCRICAO 1	INSCRICAO 2	CLASSIF.1	CLASSIF.2	VALOR
580205	001256		193950500		500007

PF1=AJUDA PF2=CONTINUA PF3=SAI PF4=COPIA PF6=LIMPA

(0001) FAVOR PREENCHER OBSERVACAO

Mã + a 13/070

Mova o cursor para uma posição desprotegida e tente a operação novamente.

161.148.40.200:23000 11:15

**Cálculo**

1. Taxa de câmbio -  $5.000,00 : 2.320,00 = 2,15517241$ , "arredonda" para 2,1552.
2. Valor em Reais (R\$) -  $2.320,00 * 2,1552 = 5.000,064$
3. Teste para lançamento –  $5.000,06 : 2,1552 = 2.319,9981$  (Errado!)
4. Lançamento correto em Reais R\$ – 5.000,07
5. Dica = F4 após o lançamento do documento.



RECEBIMENTO DO RECURSO EXTERNO

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D:	D:	D: 19.395.99.00	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.06.00 Valor. Contrad. Solicitados	C:	C:
D:	D:	D: 19.395.07.00 Valor. Contrad. Recebidos	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.01.00 Valor. Contrad. A Receber	C:	C:

*Nota:* Neste ponto será efetuada uma “NL” por parte da GESFIN:  
A UG Emitente é a 170500 para projetos que solicitaram desembolsos em Real, 170504 (Dólar), 170505 (Euro) e 170506 (Iene), utilizando o evento 58.0.212.



GLOSA DA APPLICATION

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D: 29.395.05.00 Executados Comprovados	D: 19.395.08.00 Valores Glosados	D: 19.395.99.00	D:	D:
C: 29.395.08.00 Valores Glosados	C: 19.395.05.00 Executados Comprovados	C: 19.395.06.00 Valor. Contrad. Solicitados	C:	C:

**Nota:** Neste ponto será efetuada duas "NLs" por parte da COFIN:

§ NL 1 da UG Emitente 170500 utilizando o evento 58.0.210 para registro do valor glosado do organismo junto ao Organismo Internacional.

§ Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.08.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)]

§ NL 2 da UG Emitente 170500 (Real), 170504 (Dólar), 170505 (Euro) e 170506 (Iene) utilizando o evento 58.0.211, registrará o valor glosado em moeda estrangeira ou real.

Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.06.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)]



REAPRESENTAÇÃO DA GLOSA DO APPLICATION

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D: 29.395.08.00 Valores Glosados	D: 19.395.05.00 Executados Comprovados	D: 19.395.06.00 Valor. Contrad. Solicitados	D:	D:
C: 29.395.05.00 Executados Comprovados	C: 19.395.08.00 Valores Glosados	C: 19.395.99.00	C:	C:

§ **Nota:** Neste ponto será efetuada duas "NLs" por parte do Gestor do Projeto:

§ NL 1 – Emitente: UG Responsável do Projeto utilizando o evento 58.0.212 para registro da reapresentação da glosa. Valores em Real..

§ NL 2 - Emitente: UG Responsável do Projeto utilizando o evento 58.0.205 (dólar), 58.0.206 (Euro), 58.0.207 (Iene) e 58.0.208 (Real) para a solicitação de desembolso.

- O valor da NL deve ser igual ao do application na moeda do desembolso.
- Nos caso de moedas estrangeiras, é necessária a utilização da taxa de câmbio média. Divide-se o valor total em real pelo da moeda estrangeira. Devendo a aproximação decimal da taxa de câmbio ser lançada no valor em Real. O valor em moeda estrangeira deve manter-se correto.

Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.06.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)].





REAPRESENTAÇÃO DA GLOSA DO APPLICATION

Terminal 3270 - A - AWW81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

SIAFI2006-DOCUMENTO-ENTRADADOS-NL (NOTA DE LANÇAMENTO POR EVENTO)

13/10/06 11:06 USUARIO : PEDRO

DATA EMISSAO : 130ut06 VALORIZACAO : \_\_\_\_\_ NUMERO : 2006NL \_\_\_\_\_

UG/GESTAO EMITENTE: 550007 / 1 \_\_\_\_\_

FAVORECIDO : \_\_\_\_\_ GESTAO: \_\_\_\_\_

TITULO DE CREDITO : \_\_\_\_\_ DATA VENCIMENTO: \_\_\_\_\_

INVERTE SALDO : N TAXA DE CAMBIO : 2,1552 \_\_\_\_\_

OBSERVACAO

PRESTACAO DE CONTAS DO PROJETO BID XXXX-OC/BR, PEDIDO DE SAQUE Nº 22, NO VALOR DE R\$ 5.000,00 EQUIVALENTE A US\$ 2.320,00. OFICIO Nº XX MDS DE 21/10/2006.\_

EVENTO	INSCRICAO 1	INSCRICAO 2	CLASSIF.1	CLASSIF.2	VALOR
580205	001256		193950500		500007

PF1=AJUDA PF2=CONTINUA PF3=SAI PF4=COPIA PF6=LIMPA  
(0001) FAVOR PREENCHER OBSERVACAO

MA + a 13/070

Mova o cursor para uma posição desprotegida e tente a operação novamente.

161.148.40.200:23000 11:15

Nota: Mesma NL da Solicitação de Desembolso



IMPUGNAÇÃO DA DESPESA

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D: 29.395.05.00 Executados Comprovados	D: 19.395.09.00 Valores Impugnados	D:	D:	D:
C: 29.395.09.00 Valores Impugnados	C: 19.395.05.00 Executados Comprovados	C:	C:	C:

**Nota:** Neste ponto será efetuada uma "NL" por parte da COFIN:

§ Emitente: UG 170500 utilizando o evento 58.0.213 para registro da impugnação da despesa. Entende-se como impugnação a desaprovação de valores já desembolsados pelos organismos internacionais. Valores em Real.

§ A UG Emitente é a 170500.

Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.09.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)]



SOLICITAÇÃO DE DEVOLUÇÃO DOS RECURSOS IMPUGNADOS

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D:	D:	D: 19.395.10.00 Dev. ao Org. Int. Solicitada	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.99.00	C:	C:

**Nota:** Neste ponto será efetuada uma "NL" por parte do Gestor do Projeto, solicitando a devolução dos valores impugnados:

§ A UG Emitente: UG do Projeto, lançando o evento 58.0.214 (para devoluções em dólar), 58.0.215 (euro), 58.0.216 (lêne).

§ É necessária a utilização da taxa de câmbio para o registro da impugnação.

A classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.10.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)]



SOLICITAÇÃO DE DEVOLUÇÃO DOS RECURSOS IMPUGNADOS

Terminal 3270 - A - AWY81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

---

\_\_\_ SIAFI2006-DOCUMENTO-ENTRADADOS-NL (NOTA DE LANÇAMENTO POR EVENTO) \_\_\_\_\_  
 18/10/06 10:41 USUARIO : PEDRO  
 DATA EMISSAO : 18Out06 VALORIZACAO : \_\_\_\_\_ NUMERO : 2006NL \_\_\_\_\_  
 UG/GESTAO EMITENTE: 550007 / 1 \_\_\_\_\_  
 FAVORECIDO : \_\_\_\_\_ GESTAO: \_\_\_\_\_  
 TITULO DE CREDITO : \_\_\_\_\_ DATA VENCIMENTO: \_\_\_\_\_  
 INVERTE SALDO : N TAXA DE CAMBIO : 2,0000 \_\_\_\_\_  
 OBSERVACAO  
 SOLICITACAO DE DEVOLUCAO DE RECURSOS AO ORGANISMO INTERNACIONAL DE ACORDO COM  
 RELATORIO DE AUDITORIA Nº XXXX DE XX/XXX/XX. NO VALOR DE R\$ 2.000,00 EQUIVALEN  
 TE A US\$ 1.000,00.

EVENTO	INSCRICAO 1	INSCRICAO 2	CLASSIF.1	CLASSIF.2	VALOR
580214	001256		193951000		200000

PF1=AJUDA PF2=CONTINUA PF3=SAI PF4=COPIA PF6=LIMPA

MA + a 07/072

161.148.40.200:23000 11:44



REGISTRO DA DEVOLUÇÃO AO ORGANISMO INTERNACIONAL

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D:	D:	D: 19.395.11.00 Dev. ao Org. Int. Efetuada	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.10.00 Dev. ao Org. Int. Solicitada	C:	C:
D:	D:	D: 19.395.01.00 O.C.E. a Receber	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.99.00	C:	C:

§ **Nota:** Neste ponto será efetuada uma "NL" por parte da COFIN, registrando a devolução dos valores impugnados ao Organismo Internacional:

Emitente: UG 170504 (quando a devolução for em dólar), 170505 (Euro), 170506 (Iene), utilizando o evento 58.0.217 para registro da devolução dos valores.

Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.11.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)].



SOLICITAÇÃO DE SAQUE DA CONTA ESPECIAL

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D:	D:	D: 19.396.03.00 Saq. C Especial Solicitada	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.99.00	C:	C:

*Nota:* Neste ponto será efetuada uma “NL” por parte do Gestor do Projeto, solicitando o saque dos valores que serão comprovados ao Organismo Internacional:

§ NL 1: A UG Emitente: UG do Projeto, lançando o evento 58.0.218 (para saques em dólar), 58.0.219 (euro), 58.0.220 (lêne) e 58.0.221 (Real).

§ Para saque em moeda estrangeira é necessária a utilização da taxa de câmbio para o registro da solicitação de saque. A classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.03.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)]



SOLICITAÇÃO DE SAQUE DA CONTA ESPECIAL

Terminal 3270 - A - AWW81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

\_\_\_ SIAFI2006-DOCUMENTO-ENTRADADOS-NL (NOTA DE LANÇAMENTO POR EVENTO) \_\_\_

18/10/06 11:12 USUARIO : PEDRO

DATA EMISSAO : 18Out06 VALORIZACAO : \_\_\_\_\_ NUMERO : 2006NL \_\_\_\_\_

UG/GESTAO EMITENTE: 550007 / 0001

FAVORECIDO : \_\_\_\_\_ GESTAO: \_\_\_\_\_

TITULO DE CREDITO : \_\_\_\_\_ DATA VENCIMENTO: \_\_\_\_\_

INVERTE SALDO : N TAXA DE CAMBIO : \_\_\_\_\_

OBSERVACAO

SOLICITACAO DE SAQUE DA CONTA ESPECIAL DO PROJETO XXXXX NO VALOR DE U\$ 5000,00 EQUIVALENTES A R\$ 12.000,00 UTILIZANDO UMA TAXA DE CAMBIO MEDIA DE 2,4000. REFERENTE AO APPLICATION Nº XX

EVENTO	INSCRICAO 1	INSCRICAO 2	CLASSIF.1	CLASSIF.2	VALOR
580218	001256		193960300		1200000

PF1=AJUDA PF2=CONTINUA PF3=SAI PF4=COPIA PF6=LIMPA

MA + a 13/071

161.148.40.200:23000

Iniciar | Cai... | Roti... | Micr... | Con... | Red... | Em... | Ter... | 12:17



REGISTRO DO SAQUE DA CONTA ESPECIAL

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D:	D:	D: 19.396.04.00 Saq. C Especial Efetuado	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.03.00 Saq. C Especial Solicitada	C:	C:

**Nota:** Neste ponto será efetuada uma “NL” por parte do COFIN, registrando o reembolso dos valores sacados da Conta Especial:  
NL 1 – Emitente: UG 170500 (quando o saque for em reais), UG 170504 (dólar), 170505 (Euro), 170506 (Iene), utilizando o evento 58.0.222 para registro da devolução dos valores.  
§ A classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.04.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo)]



REGISTRO DO ENCERRAMENTO DO CONTRATO

RECURSOS EXTERNOS			CONTRAPARTIDA	
UG Resp Projeto	170500	170504/5/6	UG Resp Projeto	170500
D:	D:	D: 19.395.12.00 O.C.E Encerrada	D:	D:
C:	C:	C: 19.395.01.00 O.C.E. a Receber	C:	C:

*Nota:* Neste ponto será efetuada uma "NL" pela COFIN:

•NL da UG Emitente 170504 (Dólar), 170505 (Euro) e 170506 (Iene) utilizando o evento 58.0.2XY para registro do valor contratado junto ao Organismo Internacional.

Na classificação 1 deve-se preencher a conta 1.9.3.9.X.12.00 [X=5 (Projetos Sem Antecipação), X=6 (Projetos Com Antecipação Com Fundo Rotativo), X=7 (Projetos Com Antecipação Sem Fundo Rotativo), X=8 (Projetos de Swap)]



INFORMAÇÕES REQUERIDAS AOS GESTORES

Demanda de Informações para Lançamento no SIAFI						
<i>Seq</i>	<i>Descrição conta</i>	<i>Contas Rot Nova</i>	<i>Evento</i>	<i>Doc</i>	<i>Moeda</i>	<i>Tarefa</i>
1	OCE EXECUTADA- RE e RCP	19.394.02.01/19.3 95.02.02		NL	Real	OCE executada deve representar todos os pagamentos efetuados pelo gestor do início do projeto até 30 de setembro de 2006.
2	OCE A COMPROVAR	19.394.10.00		NL	Real	Representa tudo o que foi gasto (pagamentos efetuados) e ainda não comprovado aos organismos internacionais até 30 de setembro de 2006. Entende-se como comprovados os applications já encaminhados à STN e lançados via NL no SIAFI.
3	OCE COMPROVADO	19.39X.05.00		NL	Real	Representa todas as comprovações realizadas aos organismos internacionais.
4	RESSARCIMENTO /DESEMBOLSO SOLICITADO	19.39X.06.00	58.0.205/20 6/207/208	NL	Moeda Estrangeira	Reflete o saldo das solicitações de desembolso que ainda não foram ressarcidas pelos organismos internacionais (solicitações em trânsito)



Ministério da Fazenda



Tesouro Nacional

# Tópicos Adicionais



## **PRÓXIMOS PASSOS:**

- 1. Acertos marginais e teste da nova rotina (COFIN/CCONT).**
- 2. Transição das contas contábeis e eventos (COFIN/CCONT).**
- 3. Atualização do Site e da Macrofunção (COFIN).**
- 4. Conciliação dos Saldos das contas contábeis de empréstimos externos com os gestores (COFIN/Gestores/SPOA).**
- 5. Lançamento da conciliação (COFIN/Gestores).**
- 6. Acompanhamento (Auditores) da rotina contábil. (COFIN/SPOA/Gestores)**



## MESA REDONDA: TÓPICOS A SEREM DISCUTIDOS

1. Ingresso do recurso externo pela Fita SOF (Problemas observados no IDOC).
2. Atualização da data de encerramento dos projetos.
3. Planejamento Orçamentário e Financeiro dos Projetos.
4. Recursos transferidos a convênios (ou acordos de cooperação).
5. Abertura da Conta Especial.
6. Regra de Liberação.
7. Utilização do SIAFI como meio de informação gerencial.
8. Núcleo de inteligência de projetos externos em cada SPOA.



# ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS EXTERNOS

## HOME PAGE DE PROJETOS EXTERNOS

- O Tesouro Nacional disponibilizou essa apresentação e várias outras informações relevante em seu site:
- Extratos das Contas Empréstimos e Especial
- Execução / Downloads
- Legislação
- Perguntas e Respostas
- <http://www.tesouro.fazenda.gov.br/siafi>
- <http://10.200.157.74/Consultas/ProjetosExternos/index.asp>



Terminal 3270 - A - AWW61787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

SIAFI2006-TABAPOIO-PLANOCONTA-CONCONTA (CONSULTA PLANO DE CONTAS)

11/05/06 09:20 USUARIO : PEDRO  
PAGINA : 1

PREFIXO DA CONTA : 19394

CONTA	TITULO	SISTEMA
19394.00.00	OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS	
19394.01.00	OPER.CRED.EXTERNAS CONCEDIDAS A EXECUTAR	
19394.01.01	= CONCEDIDAS A EXECUTAR-RECURSO EXTERNO	COMPENSADO
19394.01.02	= CONCEDIDAS A EXECUTAR-CONTRAPARTIDA	COMPENSADO
19394.02.00	OPER.CRED.EXTERNAS CONCEDIDAS EXECUTADAS	
19394.02.01	= CONCEDIDAS EXECUTADAS-RECURSO EXTERNO	COMPENSADO
19394.02.02	= CONCEDIDOS EXECUTADAS - CONTRAPARTIDA	COMPENSADO
19394.03.00	= REEMBOLSOS SOLICITADOS	COMPENSADO
19394.04.00	= REEMBOLSOS APROVADOS	COMPENSADO
19394.05.00	= REEMBOLSOS EFETUADOS	COMPENSADO
19394.06.00	= DESEMBOLSO SOLICITADOS	COMPENSADO
19394.07.00	= DESEMBOLSO EFETUADO	COMPENSADO
19394.08.00	= DESEMBOLSO GLOSADO	COMPENSADO
19394.09.00	= REEMBOLSOS/DESEMBOLSOS A SOLICITAR	COMPENSADO
19394.10.00	= OPER.CRED.EXTENAS EXECUTADAS A COMPROVAR	COMPENSADO
19394.99.00	* OUTRAS OPERACOES	COMPENSADO

PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF7=RECUA PF8=AVANCA PF12=RETORNA

MA + a 06/003

161.148.40.200:23000

Iniciar Caixa d... Rotinas... Microso... Contab... Rede S... Emulad... Termi...

09:20



Terminal 3270 - A - AWV81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

11/05/06 09:22

USUARIO : PEDRO  
PAGINA : 2

SIAFI2006-TABAPOIO-PLANOCONTA-CONCONTA (CONSULTA PLANO DE CONTAS)

A PARTIR DE : 19394.00.00

CONTA	TITULO	SISTEMA
19395.00.00	OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS SEM ANTECIPACAO	
19395.01.00	= VALORES CONTRATADOS A RECEBER	COMPENSADO
19395.02.00	= VALORES LIBERADOS	COMPENSADO
19395.05.00	= VALORES EXECUTADOS COMPROVADOS	COMPENSADO
19395.06.00	= VALORES CONTRATADOS SOLICITADOS	COMPENSADO
19395.07.00	= VALORES CONTRATADOS RECEBIDOS	COMPENSADO
19395.08.00	= VALORES GLOSADOS	COMPENSADO
19395.09.00	= VALORES IMPUGNADOS	COMPENSADO
19395.10.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL SOLICITADA	COMPENSADO
19395.11.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL EFETUADA	COMPENSADO
19395.99.00	* OUTRAS OPERACOES	COMPENSADO
19396.00.00	OPER.CRED.EXT.C/ ANTECIPACAO E FUNDO ROTATIVO	
19396.01.00	= VALORES CONTRATADOS A RECEBER	COMPENSADO
19396.02.00	= VALORES LIBERADOS	COMPENSADO
19396.03.00	= SAQUE DA CONTA ESPECIAL SOLICITADO	COMPENSADO
19396.04.00	= SAQUE DA CONTA ESPECIAL EFETUADO	COMPENSADO

CONTINUA ...

PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF7=RECUA PF8=AVANCA PF12=RETORNA

MA + a 06/003

161.148.40.200:23000

09:22



Terminal 3270 - A - AWV81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

11/05/06 09:23

USUARIO : PEDRO  
PAGINA : 3

A PARTIR DE : 19394.00.00

CONTA	TITULO	SISTEMA
19396.05.00	= VALORES EXECUTADOS COMPROVADOS	COMPENSADO
19396.06.00	= VALORES CONTRATADOS SOLICITADOS	COMPENSADO
19396.07.00	= VALORES CONTRATADOS RECEBIDOS	COMPENSADO
19396.08.00	= VALORES GLOSADOS	COMPENSADO
19396.09.00	= VALORES IMPUGNADOS	COMPENSADO
19396.10.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL SOLICITADA	COMPENSADO
19396.11.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL EFETUADA	COMPENSADO
19396.99.00	* OUTRAS OPERACOES	COMPENSADO
19397.00.00	OP.CRED.EXT.C/ANTECIPACAO E S/FUNDO ROTATIVO	
19397.01.00	= VALORES CONTRATADOS A RECEBER	COMPENSADO
19397.02.00	= VALORES LIBERADOS	COMPENSADO
19397.03.00	= SAQUE DA CONTA ESPECIAL SOLICITADO	COMPENSADO
19397.04.00	= SAQUE DA CONTA ESPECIAL EFETUADO	COMPENSADO
19397.05.00	= VALORES EXECUTADOS COMPROVADOS	COMPENSADO
19397.07.00	= VALORES CONTRATADOS RECEBIDOS	COMPENSADO
19397.08.00	= VALORES GLOSADOS	COMPENSADO

CONTINUA ...

PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF7=RECUA PF8=AVANCA PF12=RETORNA

MA + a 06/003

161.148.40.200:23000

Iniciar Caixa d... Rotinas... Microso... Contab... Rede S... Emulad... Termi... 09:23



Terminal 3270 - A - AWV81787

Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

SIAFI2006-TABAPOIO-PLANOCONTA-CONCONTA (CONSULTA PLANO DE CONTAS)

11/05/06 09:23 USUARIO : PEDRO  
PAGINA : 4

A PARTIR DE : 19394.00.00

CONTA	TITULO	SISTEMA
19397.09.00	= VALORES IMPUGNADOS	COMPENSADO
19397.10.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL SOLICITADA	COMPENSADO
19397.11.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL EFETUADA	COMPENSADO
19397.99.00	* OUTRAS OPERACOES	COMPENSADO
19398.00.00	OPER.CRED.EXT.-SWAP / OPERACOES DE AJUSTE	
19398.01.00	= VALORES CONTRATADOS A RECEBER	COMPENSADO
19398.06.00	= VALORES CONTRATADOS SOLICITADOS	COMPENSADO
19398.07.00	= VALORES CONTRATADOS RECEBIDOS	COMPENSADO
19398.08.00	= VALORES GLOSADOS	COMPENSADO
19398.09.00	= VALORES IMPUGNADOS	COMPENSADO
19398.10.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL SOLICITADA	COMPENSADO
19398.11.00	= DEVOLUCAO AO ORG.INTERNACIONAL EFETUADA	COMPENSADO
19398.99.00	* OUTRAS OPERACOES	COMPENSADO
19400.00.00	DESPESAS E DIVIDAS DOS ESTADOS E MUNICIPIOS	
19410.00.00	DESPESAS	
19411.00.00	DESPESAS POR FUNCAO	

CONTINUA ...

PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF7=RECUA PF8=AVANCA PF12=RETORNA

MA + a 06/003

161.148.40.200:23000

Iniciar Caixa d... Rotinas... Microso... Contab... Rede S... Emulad... Termi... 09:23



```
Terminal 3270 - A - AWY81787
Arquivo Editar Exibir Comunicação Ações Ajuda

___ SIAFI2006-TABAPOIO-PLANOCONTA-CONCONTA (CONSULTA PLANO DE CONTAS)
11/05/06 09:24                                USUARIO : PEDRO
                                                PAGINA  : 1

A PARTIR DE : 29394.00.00

CONTA      TITULO                                     SISTEMA
-
29394.00.00 OPERACOES DE CREDITO EXTERNAS
29394.01.00 OPERACOES DE CREDITO EXT. RECEBIDAS A EXECUT.
29394.01.01 = RECEBIDAS A EXECUTAR - RECURSOS EXTERNOS      COMPENSADO
29394.01.02 = RECEBIDAS A EXECUTAR - CONTRAPARTIDA          COMPENSADO
29394.02.00 OPERACOES DE CRED. EXT. RECEBIDAS EXECUTADAS
29394.02.01 = RECEBIDAS EXECUTADAS - RECURSOS EXTERNOS      COMPENSADO
29394.02.02 = RECEBIDAS EXECUTADAS - CONTRAPARTIDA          COMPENSADO
29394.10.00 = OPER. DE CREDITO EXT. EXECUTADAS A COMPROVAR  COMPENSADO
29394.99.00 * OUTRAS OPERACOES                               COMPENSADO
29395.00.00 OPERACOES DE CREDITO EXTERNA SEM ANTECIPACAO
29395.01.00 = VALORES CONTRATADOS A RECEBER                  COMPENSADO
29395.02.00 = VALORES LIBERADOS                              COMPENSADO
29395.05.00 = EXECUTADOS COMPROVADOS                         COMPENSADO
29395.06.00 = VALORES CONTRATADOS SOLICITADOS               COMPENSADO
29395.07.00 = VALORES CONTRATADOS RECEBIDOS                 COMPENSADO
29395.08.00 = VALORES GLOSADOS                               COMPENSADO
                                                CONTINUA ...

PF1=AJUDA  PF2=DETALHA  PF3=SAI  PF7=RECUA  PF8=AVANCA  PF12=RETORNA

MA + a
```

Windows taskbar showing: Iniciar, Caixa d..., Rotinas..., Microso..., Contab..., Rede S..., Emulad..., Termi..., 161.148.40.200:23000, 09:24