

## CONFERÊNCIA DOS VALORES NO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A conferência do Balanço Orçamentário possui uma rotina diferenciada, pois envolve, para cada item no demonstrativo, várias contas e diferentes informações retiradas de seus conta-correntes. Para facilitar esta conferência, a GEANC/CCONT criou um roteiro, que deverá ser seguido com a utilização do SIAFI Gerencial.

Seguem abaixo os Grupos criados no SIAFI Gerencial que atendem as peculiaridades de cada item do Balanço Orçamentário.

### 1) Receita

#### Previsão Inicial, Atualizada, Realização

Item de Informação: PREV INICIAL REC (conta 29111); PREVISÃO DA RECEITA (contas 29111+29112-29119); EXORÇREC REALIZADA (conta 19114); PREV ADICIONAL REC (conta 29112); ANULAÇÃO PREV REC (conta 29119)

Grupo: GEANC BO RECEITA - Composto por estes itens de informação.

Filtros para a consulta:

Mês de referencia = (indicar o mês)

Orçamento fiscal e de seguridade social = sim

Órgão superior ou UG = (filtrar conforme necessidade)

Apresentação:

Cabeçalho: "Mês de referencia" e "Tipo de valor"

Linha: "Categoria Econômica Da Receita" e "Subcategoria Econômica"

Coluna: "Item De Informação"

Aparecem 5 colunas – Previsão Inicial; Previsão Atualizada (Na planilha virá com o nome "PREVISÃO DE RECEITAS PRÓPRIAS"); Receita Realizada; e, se houver saldo e caso seja necessário uma análise, as contas 29112 e 29119 separadas nas duas últimas colunas.

Comparar o resultado da consulta com as linhas do Balanço Orçamentário, por Sub-Categoria. Lembrando que deverá ser somado o valor da consulta no Gerencial para as Receitas Intra, que aparecem em separado, mas que estão somadas no Balanço Orçamentário

### 2) Superávit Fin. Exercício Anterior e Excesso de Arrecadação

#### Previsão Atualizada (somente haverá valor nesta coluna):

Item de informação: DOT OR CRED SUP FIN (conta 192170200); EXC. DE ARRECADAÇÃO (conta 192170300)

Grupo: GEANC SUPER E EX ARR- Composto por estes itens de informação.

Filtros para a consulta:

Mês de referencia = (indicar o mês)

Orçamento fiscal e de seguridade social = sim  
Órgão superior ou UG = (filtrar conforme necessidade)

Apresentação:

Cabeçalho: “Mês de referencia”, “Tipo de valor” e “Item De Informação”

Linha: “Órgão da UG Executora”, ou outro, conforme necessidade. OBS: Quando a consulta envolver o órgão 25000, tirar de todo o OFSS, por órgão superior.

Coluna: “Gera Cota STN”

A consulta do Gerencial irá gerar duas planilhas, uma para Superávit Financeiro e outra para Excesso de Arrecadação separado em colunas por Gera cota – SIM E NÃO.

*Para Superávit Financeiro:*

Observar:

- para órgãos em geral, exceto Ministério da Fazenda (25000), somar **somente** os “NÃO GERA COTA” – Coluna NÃO.
- para o órgão 25000 somar todos os órgãos (Gestão 10000 ou Tipo de administração “02”) considerando “GERA COTA” – Coluna SIM com o 25000 “NÃO GERA COTA” – valor da Coluna NÃO para este órgão.

*Para Excesso de Arrecadação:*

Observar:

- para órgãos em geral, exceto Ministério da Fazenda (25000) somar **somente** os “NÃO GERA COTA” – Coluna NÃO.
- para o órgão 25000 somar todos os órgãos (Gestão 10000 ou Tipo de administração “02”) considerando “GERA COTA” – Coluna SIM com o 25000 “NÃO GERA COTA” - valor na Coluna NÃO.

### 3) Despesa

Dotação Inicial e Dotação Atualizada:

Item de Informação: DOT INIC CRED INIC (conta 1921101); DOTACAO ATUALIZADA (contas 1921101+1921102+1921103+19213+19214+19219); MOVIMENTAÇÃO CRÉDITO (contas +19221+19222-29222-2922901+1922901-29221) e DOT ATU - MOV CRED (itens DOTACAO ATUALIZADA + MOVIMENTAÇÃO CRÉDITO)

Grupo: GEANC BO DOTAÇÃO - Composto por estes itens de informação.

Filtros para a consulta:

Mês de referencia = (indicar o mês)

Orçamento fiscal e de seguridade social = sim

Órgão superior ou UG = (filtrar conforme necessidade)

Apresentação:

Cabeçalho: “Mês de referencia” e “Tipo de valor”

Linha: “Indicador de Tipo de Crédito” e “Grupo de Despesa”

Coluna: "Item De Informação"

A consulta traz os valores da dotação "Crédito Inicial", "Dotação Atualizada", "Movimentação de Créditos" e "Dotação Atualizada e Movimentação de Crédito" por Tipo De Crédito e Grupo de Despesa. A conferência deverá ser feita com as linhas no Balanço Orçamentário, para cada tipo de crédito e cada grupo de despesa. Para a coluna Dotação inicial do Balanço Orçamentário, utilizar o valor constante em "Crédito Inicial". Para a coluna Dotação Atualizada do Balanço Orçamentário, utilizar o valor constante em "Dotação Atualizada e Movimentação de Cred".

### Execução

Item de informação: DESP EXEC BAL ORÇ (contas 292130201+292130301)

Grupo: GEANC BO DESP EXEC - Composto por este item de informação.

Filtros para a consulta:

Mês de referencia = (indicar o mês)

Orçamento fiscal e de seguridade social = sim

Órgão superior ou UG = (filtrar conforme necessidade)

Apresentação:

Cabeçalho: "Mês de referencia", "Tipo de valor"

Linha: "Indicador de Tipo de Crédito" e "Grupo de Despesa"

Coluna: "Item De Informação"

Conferir o resultado com a coluna "Execução" do Balanço Orçamentário.