

**Escola de Governo  
do Distrito Federal**

**Secretaria Executiva  
de Gestão Administrativa**

**Secretaria de Economia**



Curso

# **SIGGo essencial – do zero ao avançado: teoria e prática**

Apresentação

Parte prática – Semana 1

A elaboração, a formatação e a revisão do material didático são de responsabilidade da instrutoria.

**Escola de Governo do Distrito Federal**

Endereço: SGON Quadra 1 Área Especial 1 – Brasília/DF – CEP: 70610-610

Telefones: (61) 3344-0074 / 3344-0063

[www.egov.df.gov.br](http://www.egov.df.gov.br)

Escola de Governo  
do Distrito Federal

Secretaria Executiva  
de Gestão Administrativa

Secretaria de Economia

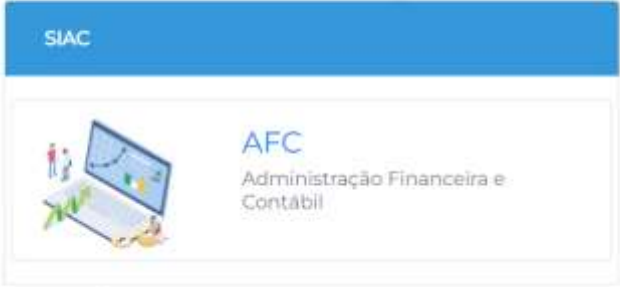


Curso  
**SIGGo essencial – do zero ao avançado:  
teoria e prática**

**Alisson Lira da Rocha**  
**Daniel da Silva Mello**  
**Evandro Vieira Hamann**  
**José Luiz Marques Barreto**

**CURSO SIGGO  
ESSENCIAL  
DO ZERO AO AVANÇADO**

SIGGO 2023 - Sistema Integrado de Gestão Governamental



- Prática
- Semana 1

# AMBIENTE DE APRENDIZADO SIGGO HOMOLOGAÇÃO

homologgo.fazenda.df.gov.br

## SIGGO

CPF  
777.777.777-77

Senha  
egov2024

Ano  
2024

[Trocar Senha](#) [Esqueci minha senha](#)

**Acessar**

**LEGADO**

**Informações para Logon**

CPF Usuário 777.777.777-77  
Senha **egov2024**  
Exercício 2024

Confirmar

## UG's DO TREINAMENTO

Direta  
UG-Gestão  
710101-00001

Indireta  
UG-Gestão  
710201-71201

## UG's DO TREINAMENTO

UG-Gestão  
720101-00001

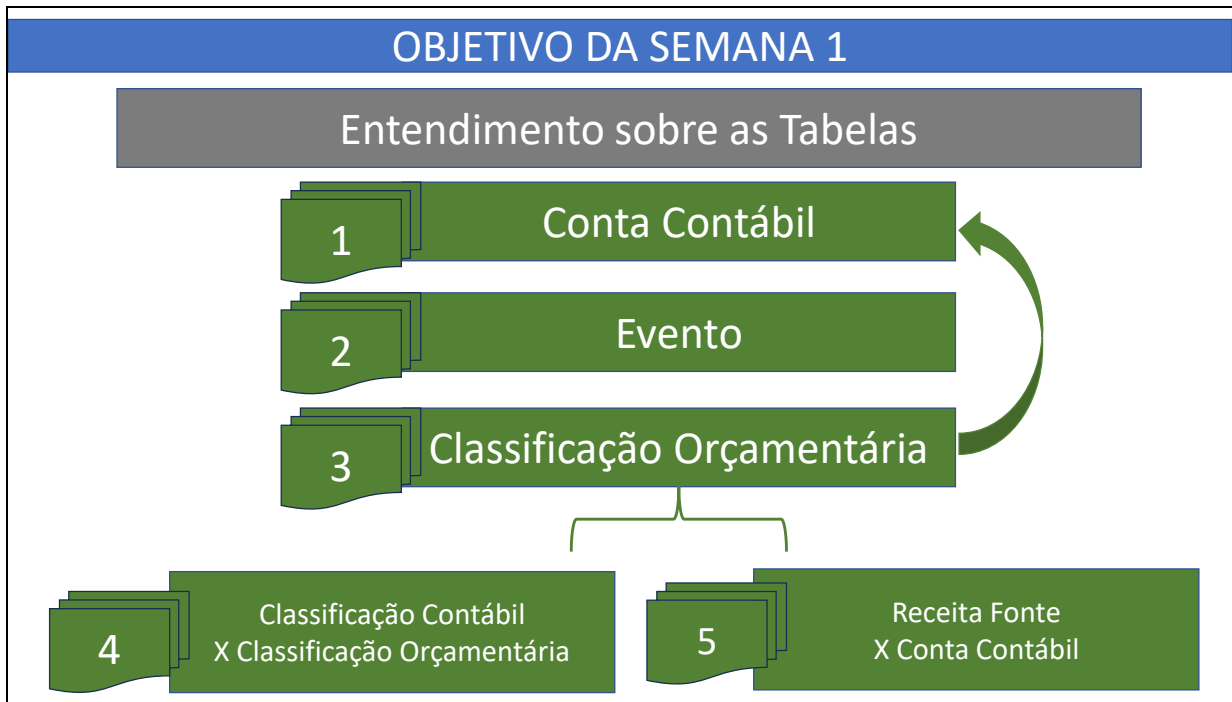


Gestão dos recursos é feita pelo Tesouro (Adm. Direta)

UG-Gestão  
720201-72201



Gestão dos recursos é da própria unidade (Adm. Indireta)



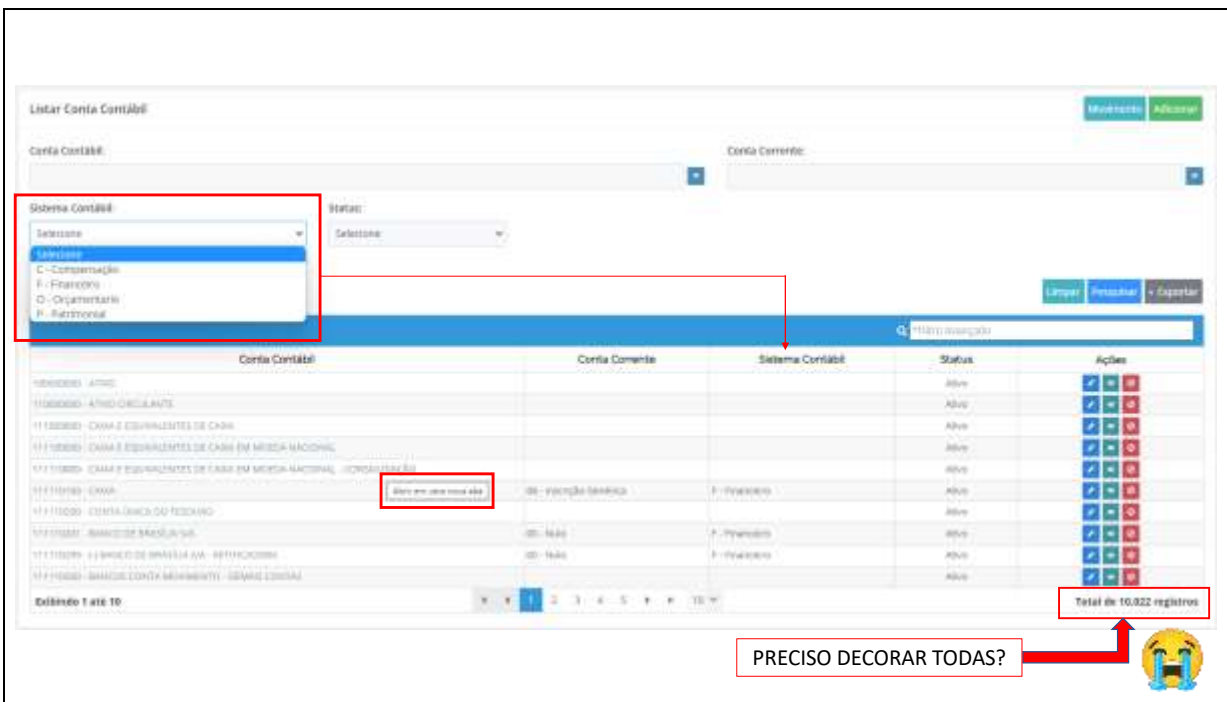
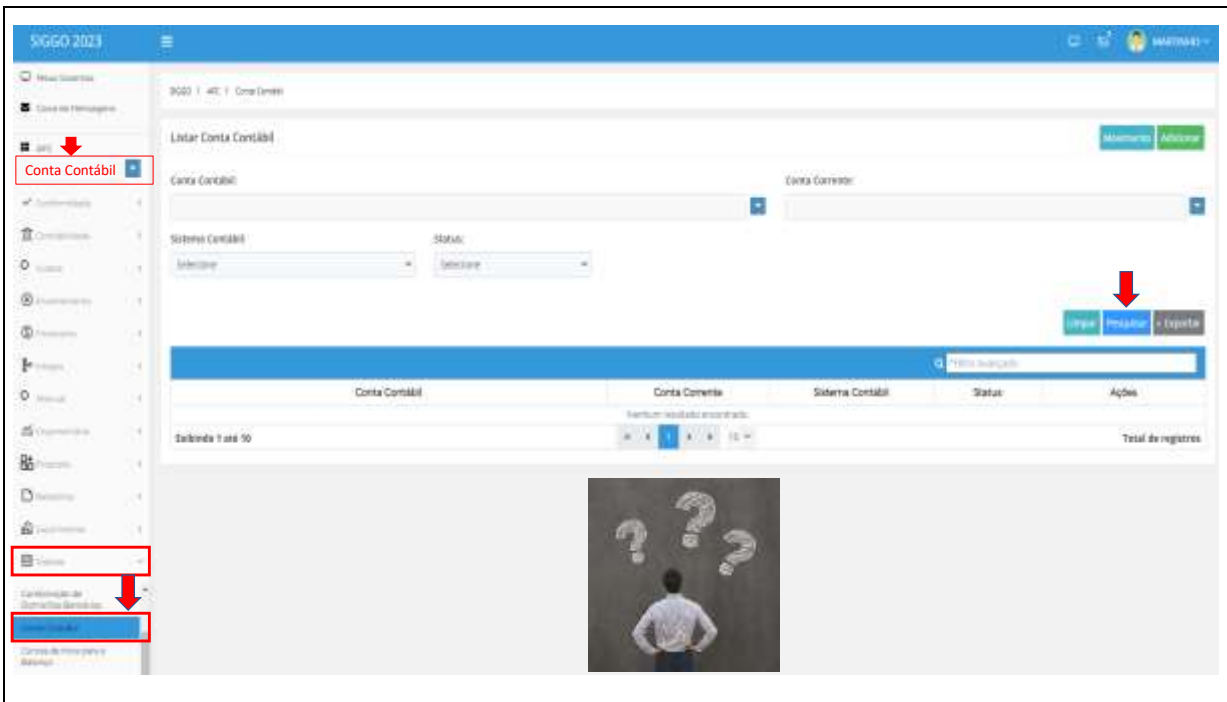
**CONTA CONTÁBIL (PLANO DE CONTAS)**

**É UM CÓDIGO COM 9 DÍGITOS, SENDO X.X.X.X.X.XX.XX**

NATUREZAS DE INFORMAÇÃO	CÓDIGOS DE CONTA	CÓDIGOS DE CONTA
<b>PATRIMONIAL</b> <small>Sistema Contábil: P - Patrimonial F - Financeiro</small>	1.X.X.X.X.XX.XX => ATIVO 3.X.X.X.X.XX.XX => VPD	2.X.X.X.X.XX.XX => PASSIVO 4.X.X.X.X.XX.XX => VPA
<b>ORÇAMENTÁRIA</b> <small>Sistema Contábil: O - Orçamentário</small>	5.X.X.X.X.XX.XX Controle da Aprovação do Orçamento	6.X.X.X.X.XX.XX Controle da Execução do Orçamento
<b>CONTROLE</b> <small>Sistema Contábil: C - Controle</small>	7.X.X.X.X.XX.XX Controles Devedores	8.X.X.X.X.XX.XX Controles Credores

QUEM ESTABELECE O PLANO DE CONTAS ?

**R: A SECRETARIA DO TESOIRO NACIONAL, E É ATUALIZADO ANUALMENTE**



## ONDE ENCONTRO AS CONTAS CONTÁBEIS DA MINHA UNIDADE? EXISTEM 2 FORMAS

Contabilidade

- Atualiza Itens Contábil
- Balancete Contábil**
- Balancete Detalhado da UG
- Calendário de Fechamento

**PSIAC001 - Balancete Contábil**

Unidade Gestora: 190150 CURSO SIGGO ESSENCIAL TURMA 1

Gestão: 00001 TESOURO

Mês Referência: 03 - Março Conta Contábil: 100000000

Valores do Balancete: A - Acumulado Tipo Demonstrativo: 1 - Por Conta Contábil

Incluir Saldos Zerados  Saldo Invertido

Conta Contábil	Saldo Inicial	D/C	Mov. De.	Mov. Cre.	Mov. Liq.	D/C	Saldo	D/C
113614500 DEVEDORES POR SERVIÇOS DE SENTENÇ.	0,00	D	30.000,00	0,00	30.000,00	D	30.000,00	D
115611600 MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	D	9.910,53	41,03	9.869,50	D	9.869,50	D
115612100 MATERIAL DE COXA E COZINHA	0,00	D	353,00	0,00	353,00	D	353,00	D
115612200 MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE H.	0,00	D	69,38	0,00	69,38	D	69,38	D
115810203 LIVROS DIDÁTICOS	0,00	D	0,01	0,00	0,01	D	0,01	D
123110106 APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUN.	0,00	D	1.304,59	0,00	1.304,59	D	1.304,59	D
123110112 APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	D	8.146,86	0,00	8.146,86	D	8.146,86	D
123110135 EQUIPAMENTOS DE MICROINFORMÁTICA	0,00	D	331.535,00	0,00	331.535,00	D	331.535,00	D
123110835 EQUIPAMENTOS DE MICROINFORMÁTICA	0,00	D	707.890,00	18,00	707.872,00	D	707.872,00	D
211110101 SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	C	362.647,00	1.026,32	643.672,00	C	643.672,96	C
211420100 CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PPL	0,00	C	19.463,38	58.390,14	38.926,76	C	38.926,76	C
213110101 FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAG.	0,00	C	121.623,00	152.020,00	30.410,09	C	30.410,09	C
213110102 FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	0,00	C	0,00	4.803,36	4.803,36	C	4.803,36	C
213115101 FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAG.	0,00	C	48.533,60	53.336,96	4.803,36	C	4.803,36	C
213115103 RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS COM FORNEC.	0,00	C	0,00	4.803,36	4.803,36	C	4.803,36	C
213120101 FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAG.	0,00	C	110.000,00	160.000,00	50.000,00	C	50.000,00	C
218810110 PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	C	895,99	8.980,12	8.084,13	C	8.084,13	C
218810199 OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	C	1.812,20	19.383,99	13.581,39	C	13.581,39	C
218820101 RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS	0,00	C	9.731,66	43.782,47	34.060,81	C	34.060,81	C
218820199 OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	C	0,00	7.200,00	7.200,00	C	7.200,00	C
218913301 PESSOA FÍSICA (SEM VINCULO)	0,00	C	0,00	0,01	0,01	C	0,01	C

RETORNA  
SOMENTE AS  
CONTAS DE  
ESCRITURAÇÃO

## INFORMAÇÃO IMPORTANTE DA CONTA CONTÁBIL CONTA DE ESCRITURAÇÃO E CONTA CORRENTE

Conta Contábil	Conta Corrente
112500000 - DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	
112510000 - DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	
112510100 - DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	
112510101 - DÍVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510102 - DÍVIDA ATIVA DO IPVA	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510103 - DÍVIDA ATIVA DO ICMD	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510104 - DÍVIDA ATIVA DO ICMS	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510105 - DÍVIDA ATIVA DO IPTU	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510106 - DÍVIDA ATIVA DO ITBI	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510107 - DÍVIDA ATIVA DO ISS	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510108 - DÍVIDA ATIVA DO ITR	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510199 - DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DE OUTROS IMPOSTOS	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510200 - DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	
112510201 - DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	03 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999
112510202 - DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	02 - CGC, CPF, IG, UG/GESTÃO ou 999

## ONDE ENCONTRO AS CONTAS CONTÁBEIS DA MINHA UNIDADE? EXISTEM 2 FORMAS

- Encerramento
- Execução
- Financeiro
- Gerencial**
- Acompanhamento de Execução de Contratos
- Acompanhamento de Processos
- Acompanhamento de Transferência
- Balanços
- Demonstrativo de Variações Patrimoniais
- Execução Orçamento da Educação e Program
- Iniciativa Balancete Contábil**
- Imprimir Balancete Detalhado
- Numeração de Documentos
- Repasse Recebidos de Restos a Pagar

**GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL**  
**Balancete Contábil**

P5162811  
Exercício: 2023

Unidade Gestora: \_\_\_\_\_  
Gestão: \_\_\_\_\_  
Tipo Agregação: \_\_\_\_\_  
Mês Referência: 03 - Março  
Conta Contábil: 10000000

Posição em: 14/02/2023 22:49:30

Conta Contábil	Saldo Inicial	Movimento no Mês	Movimento Até Mês	Saldo	
10000000	ATIVO	141.819.142,10 D	0,00	547.011,84 D	142.366.153,94 D
11000000	ATIVO CIRCULANTE	45.479.885,12 D	0,00	3.021,81 C	45.476.863,31 D
11300000	DESAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	40.412.348,60 D	0,00	0,00	40.412.348,60 D
11340000	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	44.065.998,60 D	0,00	0,00	44.065.998,60 D
11341000	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO - CONSOLIDADO	44.065.998,60 D	0,00	0,00	44.065.998,60 D
11341020	CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO AJUSTADOS EM TORNADA DE CONTAS	44.067.524,55 D	0,00	0,00	44.067.524,55 D
11341021	CRÉDITOS A RECEBER INCREMENTOS DE PAGAMENTOS RECEBIDOS - TCE	1.800,51 D	0,00	0,00	1.800,51 D
11341026	CRÉDITOS A RECEBER RESPONSABILIDADES POR DANOS OU PERDAS - TCE	44.065.723,94 D	0,00	0,00	44.065.723,94 D
11341900	EM APLICAÇÃO	17.474,00 D	0,00	0,00	17.474,00 D
11341901	PAGAMENTOS RECEBIDOS - EM APLICAÇÃO	17.474,00 D	0,00	0,00	17.474,00 D
11380000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	747.247,97 D	0,00	0,00	747.247,97 D
11381000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	747.247,97 D	0,00	0,00	747.247,97 D
11381100	CRÉDITOS A RECEBER INCREMENTOS DE CESSÃO DE ÁREAS PÚBLICAS	897.023,72 D	0,00	0,00	897.023,72 D
11381100	CRÉDITOS A RECEBER INCREMENTOS DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	27.791,22 D	0,00	0,00	27.791,22 D
11381100	CRÉDITO A RECEBER POR ACERTO FINANC COM SERVIDORES, SERVIDOR INATIVO	32.133,63 D	0,00	0,00	32.133,63 D

**RETORNA TODAS AS CONTAS, OU SEJA, DE ESCRITURAÇÃO E DE NÃO ESCRITURAÇÃO**

## EXERCÍCIOS

1) A CONTA CONTÁBIL 218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO

PERGUNTA 1: É DE ESCRITURAÇÃO? SIM OU NÃO? POR QUÊ?

PERGUNTA 2: PERTENCE A QUAL NATUREZA DE INFORMAÇÃO?

PERGUNTA 3: QUAL O CONTA CORRENTE DA CONTA?

2) A CONTA CONTÁBIL 311110101 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS

PERGUNTA 1: É DE ESCRITURAÇÃO? SIM OU NÃO? POR QUÊ?

PERGUNTA 2: PERTENCE A QUAL NATUREZA DE INFORMAÇÃO?

PERGUNTA 3: QUAL O CONTA CORRENTE DA CONTA?

3) A CONTA CONTÁBIL 521110000 - PREVISÃO INICIAL DA RECEITA BRUTA

PERGUNTA 1: É DE ESCRITURAÇÃO? SIM OU NÃO? POR QUÊ?

PERGUNTA 2: PERTENCE A QUAL NATUREZA DE INFORMAÇÃO?

PERGUNTA 3: QUAL O CONTA CORRENTE DA CONTA?

4) ENCONTRE UMA CONTA CONTÁBIL DE ESCRITURAÇÃO, CUJO CONTA CORRENTE SEJA:

TIPO 04-ANO+ CREDOR

E QUE SEJA FINANCEIRA

5) ENCONTRE UMA CONTA CONTÁBIL DE NÃO ESCRITURAÇÃO, CUJO CONTA CORRENTE SEJA:

38-PROCESSO



## CONTA CONTÁBIL – PARA FIXAR

### O QUE PRECISAMOS SABER SOBRE A CONTA CONTÁBIL?

- POSSUEM 9 DÍGITOS;
- SÃO SEPARADAS POR NATUREZAS DE INFORMAÇÃO;
- A NATUREZA DE INFORMAÇÃO PATRIMONIAL POSSUEM CONTAS PATRIMONIAIS E FINANCEIRAS;
- AS CONTAS ESCRITURADAS POSSUEM CONTA CORRENTE;
- AS CONTAS DE NÃO ESCRITURAÇÃO REPRESENTAM O SOMATÓRIO DAS CONTAS DO GRUPO DE CONTAS; E NÃO POSSUEM CONTA CORRENTE!
- PODEM SER CONSULTADAS NO “CONTA CONTÁBIL” DO SIGGO WEB.

### CAPÍTULO 06 DO MANUAL DO SIGGO

## MANUAL DO SIGGO

The screenshot displays the SIGGO 2023 web application interface. The main content area is titled 'Listar Manual de Lançamentos Contábeis' and shows a search bar with the text 'Capital'. Below the search bar, there are buttons for 'Limpar', 'Pesquisar', and 'Exportar'. A table is visible with columns for 'Capital', 'Data', and 'Ações'. The first row of the table contains the text 'Manual de Lançamentos Contábeis no SAGOSIG' and the date '08/06/2023 14:07:03'. The total number of records is indicated as 'Total de 1 registros'. In the left sidebar, the option 'Manual de Lançamentos Contábeis' is highlighted with a red box.

## EVENTO

### É UM CÓDIGO COM 6 DÍGITOS, SENDO XX.X.XXX

The screenshot shows the SIGISO 2023 interface. On the left sidebar, the 'Evento' menu item is highlighted with a red box and a red arrow. The main content area displays a form for creating an event. The form includes fields for 'Evento', 'Tipo de inscrição', 'Conta Contábil', and 'Status'. Below the form is a table with columns for 'Evento', 'Tipo de inscrição', 'Classificação Contábil', 'Classificação Orçamentária', 'Status', and 'Ações'. The table is currently empty, and a placeholder image of a person looking at question marks is shown below it.

The screenshot shows a list of events in the SIGISO 2023 interface. The table below shows the details of the 'Lançamentos' section, with red arrows pointing from the columns in the table above to the corresponding fields in the 'Lançamentos' section.

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte	Valor	Ações
550352	ANO + CNPJ, CPF, IG, UG/Gestão ou 999	39961XXXX		Não Exige		


EVENTO SEM O "XX"

UG Origem			UG Destino		
Debito		Credito	Debito		Credito
11221400		40392000	36413000		21824017
32190101		32190102	32190102		32190101
99999999		99231101	99231100		99999999

EVENTO COM O "XX"

UG Origem			UG Destino		
Debito		Credito	Debito		Credito
71888100		21204400			
32191500		32111501			
99238100		99238100			

EVENTO – CODIFICAÇÃO



**GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL**  
**Detalhamento de Ordem Bancária**

<b>Data de Emissão:</b>	06/01/2023	<b>Data de Lançamento:</b>	06/01/2023	<b>Nº Documento:</b>	20230801000
<b>Unidade Gestora:</b>	130101 - SECR. DE ESTADO DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E ADMIN				
<b>Gestão:</b>	00001 - TESOURO				
<b>NL Referência:</b>	2022NL02906	<b>Previsão de Pagamento:</b>	2023PP000057		
<b>Domicílio Bancário Origem:</b>	104 00027 050000868 -				
<b>Credor:</b>	130101-00001 - SECR. DE ESTADO DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E ADMIN				
<b>Domicílio Bancário Destino:</b>	070 00100 8001101 - QDF/MOVIMENTO				
<b>Processo:</b>	00110-000001868/2020-03	<b>Nº do Documento:</b>			
<b>Fatura/NF:</b>					
<b>Prioridade de Pagamento:</b>		<b>Período de Competência:</b>			
<b>Identificação:</b>		<b>Valor:</b>	2.000,00		
<b>Finalidade:</b>	RECOLH. ISS				

Lançamentos:					
Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte Federal-Fonte	Valor
710261	2022NE0007243652590000178	411310210	1145111	1500 - 100000000	2.000,00
701962					2.000,00

**Histórico:** PAGAMENTO ISS

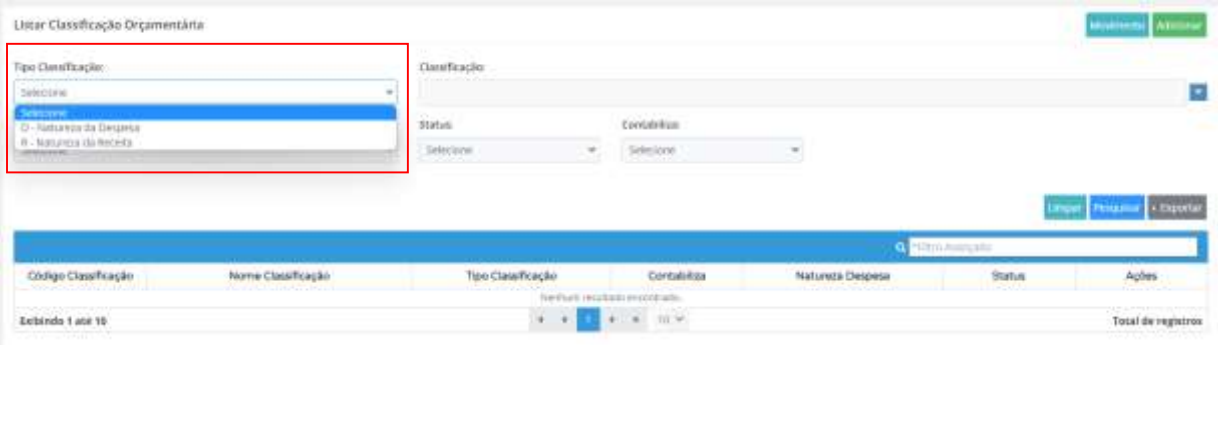
CAPÍTULO 07 DO MANUAL DO SIGGO



**CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

**É UM CÓDIGO COM 8 DÍGITOS**

**EXISTE TANTO PARA DESPESA QUANTO PARA RECEITA**



**CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

**RECEITA**

RECEITAS CORRENTE	RECEITAS DE CAPITAL
11YYYYYY - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21YYYYYY - Operações de Crédito
12YYYYYY - Contribuições	22YYYYYY - Alienação de Bens
13YYYYYY - Receita Patrimonial	23YYYYYY - Amortização de Empréstimos
14YYYYYY - Receita Agropecuária	24YYYYYY - Transferências de Capital
15YYYYYY - Receita Industrial	29YYYYYY - Outras Receitas de Capital
16YYYYYY - Receita de Serviços	
17YYYYYY - Transferências Correntes	
19YYYYYY - Outras Receitas Correntes	

QUEM ESTABELECE AS CLASSIFICAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS DA RECEITA ?

**R: O EMENTÁRIO DA RECEITA, PUBLICADO ANUALMENTE PELA STN**

## CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### PRINCIPAIS CLASSIFICAÇÕES DA RECEITA

**111303Y1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte**

Evento	Tipo de Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária
RETEÇÃO - RETENÇÃO DE IR PESSOA FÍSICA COM DIRETA IRFC, CDF	26 - IRFC - CCG,DFE,ILG,UG,GESTÃO ou 999	411210001	111303Y1

Home / IRFC / classificação orçamentária

Listar Classificação Orçamentária [Movimentos](#) [Adicionar](#)

Tipo Classificação:  Classificação:  -

Natureza Despesa:  Status:  Contabilizar:

11130311	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal
11130321	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Capital - Principal
11130331	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Remessa ao Exterior - Principal
11130341	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal

[Limpar](#) [Pesquisar](#) [Exportar](#)

## CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### PRINCIPAIS CLASSIFICAÇÕES DA RECEITA

**121501YY – Contribuição do Servidor Civil**

Evento	Tipo de Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária
RETEÇÃO - RETENÇÃO DE IR PESSOA FÍSICA COM DIRETA IRFC, CDF	26 - IRFC - CCG,DFE,ILG,UG,GESTÃO ou 999	400010000	121501YY

Home / IRFC / classificação orçamentária

Listar Classi [Movimentos](#) [Adicionar](#)

Tipo Classificação:  Classificação:  -

Natureza Despesa:  Status:  Contabilizar:

12150111	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal
12150121	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal
12150131	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal
12150141	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo
12150151	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Inativo
12150161	Contribuição Oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil - Pensionista

[Limpar](#) [Pesquisar](#) [Exportar](#)

## CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### DESPESA

DESPESAS CORRENTE	DESPESAS DE CAPITAL
31YYYYYY - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	44YYYYYY - INVESTIMENTOS
32YYYYYY - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	45YYYYYY - INVERSÕES FINANCEIRAS
33YYYYYY - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	46YYYYYY - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA

QUEM ESTABELECE AS CLASSIFICAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS DA DESPESA ?

**R: PORTARIA 135, DE 26/07/2016**



SISTEMA INTEGRADO DE NORMAS JURÍDICAS DO DF

[Legislação Correlata - Instrução Normativa 10 de 27/04/2022](#)

[Legislação Correlata - Portaria 142 de 01/10/2021](#)

[Legislação Correlata - Portaria 37 de 19/08/2021](#)

[Legislação Correlata - Portaria 98 de 13/03/2020](#)

#### **PORTARIA Nº 135, DE 26 DE JULHO DE 2016.**

Classificação Econômica da Despesa. Tabelas para Classificação das Despesas quanto a sua natureza.

O SECRETÁRIO DE ESTADO DE FAZENDA DO DISTRITO FEDERAL, no uso de suas atribuições e tendo em vista a competência que lhe foi delegada pelos incisos I e III do Artigo 105 da Lei Orgânica do Distrito Federal e pelo inciso III do Artigo 16 do Decreto nº 32.716, de 1º de janeiro de 2011, RESOLVE:





## RELACIONAMENTO ENTRE TABELAS

### RECEITA X FONTE X CONTA CONTÁBIL

Listar Receita Fonte x Conta Contábil Incluir Excluir

Conta Contábil:

Natureza da Receita:

Fonte Federal:

Fonte de Recurso:

Código da Receita:

Indicador de Arrecadação:

Status:

Limpar Pesquisar Excluir

Conta Contábil	Natureza da Receita	Fonte Federal	Fonte de Recurso	Código da Receita	Indicador de Arrecadação	Status	Ações
<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; display: inline-block;"> <p style="margin: 0;">NOVIDADE QUE OCORREU EM 2023, PARA CADA FONTE GERENCIAL DO SIGGO, CORRESPONDE UMA FONTE FEDERAL PADRONIZADA DA FEDERAÇÃO.</p> </div>							

Exibindo 1 até 10 Total de registros

## EXERCÍCIOS

7) ENCONTRE A CONTA CONTÁBIL DE VPA CORRESPONDENTE À CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:  
11210401 - Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental - Principal

---

8) ENCONTRE A CONTA CONTÁBIL DE VPA CORRESPONDENTE À CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:  
11145111 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Principal

---

9) QUAL É A CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA RELACIONADA COM A CONTA CONTÁBIL:  
411210500 - ITCMD

---

10) QUAL É A CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA RELACIONADA COM A CONTA CONTÁBIL:  
441110201 - JUROS DE EMPRÉSTIMOS

---

11) QUAL É A FONTE APROPRIADA PARA INGRESSO DE RECURSO DE 14110101 – RECEITA AGROPECUÁRIA NA CONTA CONTÁBIL 43111202 – PISCICULTURA.  
**POSSO RECEBER NA FONTE 10000000 ?**

## RELACIONAMENTO ENTRE TABELAS

### DESPESA X CONTA CONTÁBIL

Listar Vínculo de Variação Patrimonial X Classificação Orçamentária

Ministrar Ativar

Varição Patrimonial:  Tipo Classificação:

Classificação Orçamentária:  Status:

Limpar Filtrar Exportar

Código Variação Patrimonial	Nome Variação Patrimonial	Tipo Classificação	Código Classificação Orçamentária	Nome Classificação Orçamentária	Status	Ações
31111001	RENTEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	II - Natureza de Despesa	3302709	LOCAÇÃO DE MÃO DE OBR.	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111001	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	II - Natureza de Despesa	3100101	VENCIMENTO BÁSICO	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111002	ADICIONAL NOTURNO	II - Natureza de Despesa	3100102	ADICIONAL NOTURNO	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111003	RECORRIMENTOS	II - Natureza de Despesa	3100103	RECORRIMENTO DE SÉTIMA	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111004	ABONO DE PERMANÊNCIA	II - Natureza de Despesa	3100105	ABONO DE PERMANÊNCIA	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111005	ADICIONAL DE PERiculosIDADE	II - Natureza de Despesa	3100110	ADICIONAL DE PERIGOSIDADE	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111006	ADICIONAL DE INVALIDIDADE	II - Natureza de Despesa	3100107	ADICIONAL DE INVALIDIDADE	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111011	VANTAGEM PESSOAL SOBREMONTANTE IDENTIFICADA - VPM	II - Natureza de Despesa	3100134	VANTAGEM PESSOAL SOBREMONTANTE IDENTIFICADA - VPM	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111018	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	II - Natureza de Despesa	3100139	ADICIONAL POR TEMPO DE SERVIÇO (AVANÇO)	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>
31111021	GRATIFICAÇÃO DE INCENTIVO À ATIVIDADE FUNDAMENTAL - GIAT	II - Natureza de Despesa	3100113	GRATIFICAÇÃO DE INCENTIVO À ATIVIDADE FUNDAMENTAL - GIAT	Ativo	<a href="#">+</a> <a href="#">-</a> <a href="#">x</a>

## EXERCÍCIOS

12) QUAL É A VPD RELACIONADA A:  
31901112 - GRATIFICAÇÃO DE RAO X E SUBSTÂNCIAS RADIOATIVAS

13) QUAL É A VPD RELACIONADA A:  
33903032 – SUPRIMENTO DE AVIAÇÃO

14) QUAL É A VPD RELACIONADA A:  
33903993 - SERVIÇOS DE GERENCIAMENTO DE SISTEMAS

15) QUAL É A CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA RELACIONADA COM A CONTA CONTÁBIL:  
399619300 - INDENIZAÇÕES SEM COBERTURA CONTRATUAL

16) QUAL É A VPD RELACIONADA A:  
33901414 – DIÁRIAS NO PAÍS – PESSOAL CIVIL

17) QUAL É A VPD RELACIONADA A:  
33909230 – MATERIAL DE CONSUMO

## ELEMENTOS QUE NÃO POSSUEM RELACIONAMENTO

14	DIÁRIAS PESSOAL CIVIL
15	DIÁRIAS PESSOAL MILITAR
18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTE
20	AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES
32	MATERIAL PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA
51	OBRAS
52	MATERIAL PERMANENTE
92	DEA
30.64 39.64	SUPRIMENTO DE FUNDOS

## CRÉDITO DISPONÍVEL – LOA

UNIDADE: 16903 FUNDO DE APOIO À CULTURA DO DISTRITO FEDERAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL R\$ 1,00

FUNC	PROGRAMÁTICA	PROGRAMAÇÃO/SUBTÍTULO/PRODUTO	R E G	E S F	G N D	M O D	U S D	F T E	DOTAÇÃO
6219	CAPITAL CULTURAL								85.898.256
13 392	6219 2911								4.000.000
13 392	6219 2911 0002	REALIZAÇÃO DE AÇÕES CULTURAIS - CONEXÃO CULTURA FAC-DISTRITO FEDERAL AÇÃO REALIZADA (UNIDADE) 80		99					
			F	3	90	0	1501.100		4.000.000
13 392	6219 4091								63.897.256
13 392	6219 4091 0082	APOIO A PROJETOS-PROJETOS ARTÍSTICOS E CULTURAIS-DISTRITO FEDERAL PROJETO APOIADO (UNIDADE) 500		99					
			F	3	90	0	1500.100		1.500.000
			F	3	90	0	1501.100		60.098.780
			F	3	90	0	1759.170		606.932
			F	3	90	0	1759.171		1.001.301
			F	3	90	0	1501.183		689.243
13 392	6219 4091 0083	APOIO A PROJETOS-RA'S, EXCETO PLANO PILOTO E ÁREA CENTRAL-DISTRITO FEDERAL PROJETO APOIADO (UNIDADE) 1		99					

Pré Visualização Relatório QDD por UG/Gestão

Mês de Referência: 3 - Março

Natureza	Fonte ID	Lai	Atribuição	Movimentação	Empenhado	Despesa Autorizada	Empenhado	Disponível	Liquidado
<b>Esfera 1 FISCAL</b>									
Programa Trabalho 04.122.6207.4036.0001 MANUTENÇÃO DE FEIRA - PLANO PILOTO									
339039	100	0	154.000,00	0,00	0,00	84.240,00	71.760,00	0,00	23.353,12
<b>SUBTOTAL</b>			<b>154.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.240,00</b>	<b>71.760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.353,12</b>
<b>Esfera 1 FISCAL</b>									
Programa Trabalho 04.122.6205.2296.0009 (**) CONSERVAÇÃO DAS ESTRUTURAS FÍSICAS DE EDIFICAÇÕES PÚBLICAS-REGIÃO ADMINISTRATIVA I- PLANO PILOTO									
339039	100	0	60.000,00	0,00	0,00	36.000,00	24.000,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL</b>			<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Esfera 1 FISCAL</b>									
Programa Trabalho 04.122.8308.3502.0040 ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL ADMINISTRAÇÃO REGIONAL- PLANO PILOTO									
319011	100	0	4.130.155,00	35.020,00	0,00	2.283.640,05	1.800.014,05	322.401,08	1.029.090,37
319013	100	0	500.000,00	0,00	0,00	270.736,05	223.263,24	38.773,24	38.773,24
319014	100	0	60.000,00	0,00	0,00	35.715,57	24.384,41	474,05	474,05
319034	100	0	0,00	35.000,00	0,00	240,67	34.753,33	34.598,88	100,45
319113	420	0	433.893,08	0,00	0,00	0,00	433.890,00	31.153,08	492.736,97
<b>SUBTOTAL</b>			<b>5.124.048,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.576.332,24</b>	<b>2.547.712,66</b>	<b>427.429,83</b>	<b>2.436.291,68</b>
<b>Esfera 1 FISCAL</b>									
Programa Trabalho 04.122.8205.8504.0001 CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS A SERVIDORES ADMINISTRAÇÃO REGIONAL- PLANO PILOTO									
339038	100	0	1.000,00	0,00	0,00	298,00	201,87	503,28	196,69
339046	100	0	481.000,00	30.000,00	0,00	234.792,00	196.206,00	28.680,00	156.518,00
339049	100	0	100.000,00	0,00	0,00	58.367,84	41.612,17	2.686,84	36.935,27
339053	100	0	0,00	10.000,00	0,00	16.483,00	13.518,00	2.530,00	10.988,00
<b>SUBTOTAL</b>			<b>562.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>309.939,84</b>	<b>252.640,08</b>	<b>45.400,12</b>	<b>206.638,00</b>

Detalha Conta Contábil

Conta Contábil: **622510000 - CRÉDITO DISPONÍVEL** ← Representa o QDD

Conta Corrente: [ ]

Mês de Referência: 2 - Fevereiro

Somente Saldo  
 Saldo Zerado  
 Saldo Invertido

Conta Corrente	Mov. Devedor	Mov. Credor	Saldo Atual	
10910304122820585020040010099999319011		1.155.204,59	10.000.000,00	8.844.795,61
10910304122820585020040010099999319113	235.560,58	10.048.608,43		9.813.047,89
10910304122820585020040010099999339046	28.404,00	10.000.000,00		9.971.596,00
10910304122820585170059010099999339030	8.000,00	16.000,00		8.000,00
10910304122820585170059010099999339048	16.000,00	10.000.000,00		9.984.000,00

•622510000 - Célula Orçamentária da Despesa:

- 1 dígito para Esfera; (1)
- 5 dígitos para UO; (09103)
- 17 dígitos para PT; (04122820585170059)
- 1 dígito do Identificador de Uso; (0)
- 3 dígitos para Fonte; (100)
- 5 dígitos da Contrapartida; (99999)
- 6 dígitos para Natureza da despesa. (339048)

## DOCUMENTOS DE RETIFICAÇÃO DO ORÇAMENTO

**PSIA010 - Nota de Detalhamento de Fonte**

Nº Documento: 202ND

Data de Emissão: 07/08/2022

Unidade Gestora: 13099

Gestão: \_\_\_\_\_

Exercício: \_\_\_\_\_

Unidade Orçamentária: \_\_\_\_\_

Programa de Trabalho: \_\_\_\_\_

Fonte de Recurso: \_\_\_\_\_

Identificador de Uso: \_\_\_\_\_

Contrapartida: \_\_\_\_\_

Natureza de Despesa: \_\_\_\_\_

Evento	Detalhamento	Valor
200200 – Fonte Diminui (não detalhada) 200201 – Fonte Aumenta (detalhada)		

Observação: \_\_\_\_\_

Movimentos Adicionar

Localizar Fonte de Recurso

Fonte de Recursos: \_\_\_\_\_

Fonte Federal: \_\_\_\_\_

Fonte de Tesouro: Selecionar

Destinação: Selecionar

Tipo:

Selecionar

Selecionar

1 - Não Detalha

2 - Detalha por Convênio

3 - Detalha por Cadastro

4 - Detalha por Mercado

5 - Não se Aplica

Limpar Aplicar Reportar

## DOCUMENTOS DE RETIFICAÇÃO DO ORÇAMENTO

**PSIA0130 - Nota de Contrapartida**

Nº Documento: 202ND

Identificador de Uso: 0

Contrapartida: 99999

Data de Emissão: 08/05/2022

Unidade Gestora: 130999

Gestão: \_\_\_\_\_

Exercício: \_\_\_\_\_

Unidade Orçamentária: \_\_\_\_\_

Programa de Trabalho: \_\_\_\_\_

Id Uso: \_\_\_\_\_

Fonte de Recurso: \_\_\_\_\_

Natureza de Despesa: \_\_\_\_\_

Evento	Detalhamento	Valor
200203 – Diminuição 200204 – Aumento d		

**4.8.2.2 Identificador de uso - IDUSO**

Esse código vem completar a identificação concernente à aplicação dos recursos e destina-se a indicar se os recursos compõem contrapartida nacional de empréstimos, de doações ou destinam-se a outras aplicações, constando da LOA e de seus créditos adicionais. Conforme § 10 do art. 7º da LDC-2022, a especificação é a seguinte:

CÓDIGO	DESCRIÇÃO
0	Recursos não destinados à contrapartida ou à identificação de despesas com ações e serviços públicos de saúde, ou referentes à manutenção e ao desenvolvimento do ensino
1	Contrapartida de empréstimos do Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento - BIRD
2	Contrapartida de empréstimos do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID
3	Contrapartida de empréstimos por desempenho ou com enfoque setorial amplo

Recupera Transferências Movimentos Adicionar

Lista Transferência

Digite ou transfira: Selecionar

Nº Transferência: \_\_\_\_\_

Tipo Convênio: Selecionar

Convênio: Selecionar

Headingleiro: Selecionar

Tipo Beneficiário: Selecionar

Beneficiário: Selecionar

Nº SCONVIGAR: \_\_\_\_\_

Número Original: \_\_\_\_\_

Nome Original: \_\_\_\_\_

Área Beneficiária: Selecionar

Sector Responsável: Selecionar

Data Início Vigência: \_\_\_\_\_

Data Fim Vigência: \_\_\_\_\_

Área Beneficiária: Selecionar

Sector Responsável: Selecionar

Data Prest. Contab: \_\_\_\_\_

Status: Selecionar

Data Criação: \_\_\_\_\_

Data Aplicação: \_\_\_\_\_

Data Prest. Contab: \_\_\_\_\_

Status: Selecionar

## DOCUMENTOS DE RETIFICAÇÃO DO ORÇAMENTO

PSIAG128 - Nota de Remanejamento

M Document: 2022ND

Data de Entrada: 08/08/2022

Unidade Gestora: 130999

Perfil: [ ]

Estado: [ ]

Unidade Orçamentária: [ ]

Programa de Trabalho: [ ]

Fundo de Recurso: [ ]

Identificador de Uso: [ ]

Conta: [ ]

Natureza de Despesa: [ ]

Evento	Elemento Despesa	Valor
	200250 - Elemento para tirar saldo	
	200251 - Elemento receber o saldo	

Observação: [ ]

## LDO/DF

Art. 65. Mediante autorização prévia de seus titulares, as unidades orçamentárias do Poder Executivo ficam incumbidas de promover, no âmbito de seu Quadro de Detalhamento da Despesa, as necessárias alterações de recursos em nível de elemento de despesa, *mantidos a classificação funcional, estrutura programática, categoria econômica, grupo de despesa e as fontes de recursos.*

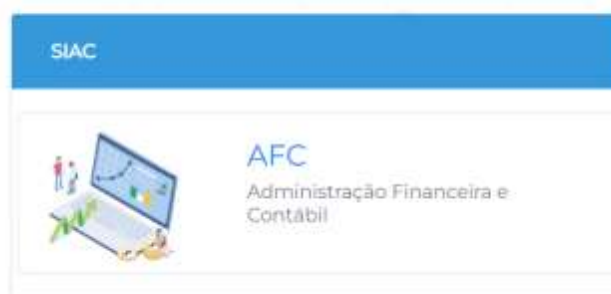
§ 1º As alterações mencionadas no caput devem ser operacionalizadas pela própria Unidade Interessada diretamente no Sistema Integrado de Administração Contábil - SIAC, por meio de Nota de Remanejamento - NR.

§ 2º As alterações de modalidade de aplicação, de fonte de recursos, de identificador de uso - IDUSO e de acréscimos nos elementos de despesa 51 - Obras e Instalações e 92 - Despesas de Exercícios Anteriores são procedidas por ato próprio do órgão central de planejamento e orçamento do Distrito Federal.

## EXERCÍCIO 18

### NOTA DE REMANEJAMENTO

SIGGO 2023 - Sistema Integrado de Gestão Governamental



## 18.1

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	100000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Eventos	???	Eventos	???
Valor	R\$ 1.000.000,00	Valor	R\$ 1.000.000,00

**Remanejar o Orçamento:**  
 Retirar 1.000.000,00 da Natureza 339030 – Fonte 100 (Direta) e 220 (Indireta)  
 Adicionar 1.000.000,00 na Natureza 339036 – Fonte 100 (Direta) e 220 (Indireta)

## RESPOSTA

**Data de** 25/03/2023      **Data de** 25/03/2023      **Nº do** 2023ND00010  
**Unidade** 190150 - CURSO SIGGO ESSENCIAL TURMA 1  
**Gestão:** 00001 - TESOURO  
**Unidade** 00000 -  
**Número da NA:**      **Número do Processo:**  
**Tipo de**      **Documento:**      **Data** 01/01/0001

Evento	Esfera	UO	PT	IDUSO	Fonte de Recursos Gerencial	Contrapartida	Natureza	Valor
200250	1	09103	04.122.8205.8517.0	0	100000000	99999	339030	R\$ 1.000.000,00
200251	1	09103	04.122.8205.8517.0	0	100000000	99999	339036	R\$ 1.000.000,00

**Observações:** CURSO

## 18.2

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	120000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Eventos	???	Eventos	???
Valor	R\$ 100.000,00	Valor	R\$ 100.000,00

Remanejar o Orçamento:  
Retirar 100.000,00 da Natureza 339039 – Fonte 120 (Direta) e 220 (Indireta)  
Adicionar 100.000,00 na Natureza 339014 – Fonte 120 (Direta) e 220 (Indireta)

## RESPOSTA

Data de: 25/03/2023      Data de: 25/03/2023      Nº de: 2023ND00011  
 Unidade: 190150 - CURSO SIGGO ESSENCIAL TURMA 1  
 Gestão: 00001 - TESOURO  
 Unidade: 00000 -  
 Número da NA:      Número do Processo:  
 Tipo de:      Documento:      Data: 01/01/0001

Evento	Esfera	UO	PT	IDUSO	Fonte de Recursos Gerencial	Contrapartida	Natureza	Valor
200250	1	09103	04.122.8205.8517.0	0	120000000	99999	339039	R\$ 100.000,00
200251	1	09103	04.122.8205.8517.0	0	120000000	99999	339014	R\$ 100.000,00

Observações: CURSO



## 18.3

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	120000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Eventos	???	Eventos	???
Valor	R\$ 150.000,00	Valor	R\$ 150.000,00

**Remanejar o Orçamento:**  
 Retirar 150.000,00 da Natureza 339039 – Fonte 120 (Direta) e 220 (Indireta)  
 Adicionar 150.000,00 na Natureza 449052 – Fonte 120 (Direta) e 220 (Indireta)

**Mensagem do Sistema:**  
Elemento Despesa gerou Natureza Despesa Inexistente

Elemento 52 – Material Permanente, Só existe a Natureza: 44.90.52

**Sistema** **Administração**

**Remanejamento**

Nº Documento: 2023ND

Data de Emissão	25/03/2023
Unidade Gestora	190160
Gestão	00001
Esfera	1
Unidade Orçamentária	09103
Programa de Trabalho	041.22620585170059
Fonte de Recurso	120000000
Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999
Natureza de Despesa	339039

Evento	Elemento Despesa	Valor
200250	39	1
200251	52	1

↪ 33.90.52

### NOTA DE EMPENHO

.....: Sistema Integrado de Administração Contábil :.....

## Sistema Integrado de Administração Contábil

**PSIA0088 - Nota de Empenho**

Data de Emissão: 31/08/2022 NP Documento: 2022NE

Unidade Gestora: 30099 Cronograma

Evento: Credor

Empenho Original: 2022NE Pré-Empenho: 2022PE

Estere: Substitui a Despesa

Unidade Orçamentária: Programa de Trabalho

Fonte de Recurso: Identificador de Uso Contrapartida

Natureza da Despesa: Licitação Referência Licitação

Modalidade: Transfêrência Contrato

Espe Contrato: Local de Entrega

NP Processo: Valor Documento

NP Suprimento: Prazo de Entrega dias

Principal / Alter

HOMOL MARTINH 2022 1.0.0.0 31/08/2022 08:50:27

EVENTOS PARA EMPENHO NORMAL					
400091 – Empenho da Despesa					
400092 – Reforço de Empenho					
400093 – Anulação de Empenho					
400100 – Estorno de Anulação de Empenho					

EVENTOS PARA EMPENHO ESPECÍFICOS					
Suprimento de Fundos	Transferências Voluntárias	Contrapartida Convênios			
400094 – Empenho da Despesa	400097 – Empenho da Despesa	400099 – Empenho da Despesa			
	400098 – Reforço de Empenho	400102 – Reforço de Empenho			
400095 – Anulação de Empenho	400105 – Anulação de Empenho	400103 – Anulação de Empenho			
400101 – Estorno de Anulação de Empenho	400106 – Estorno de Anulação de Empenho	400104 – Estorno de Anulação de Empenho			
400096 – Estorno de Empenho					

Esfera  
Unidade Orçamentária  
Programa de Trabalho  
Fonte de Recurso  
Identificador de Uso  
Natureza da Despesa

Contrapartida

Subitem da Despesa

**PORTARIA Nº 135, DE 26 DE JULHO DE 2016.**  
Classificação Econômica da Despesa. Tabelas para Classificação das Despesas quanto a sua natureza.

A - CATEGORIAS ECONÔMICAS	B - GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA	C - MODALIDADES DE APLICAÇÃO	D - ELEMENTOS DE DESPESA
3. Despesas Correntes	1. Pessoal e Encargos Sociais	20. Transferências à União	
4. Despesas de Capital	2. Juros e Encargos da Dívida	90. Aplicações Diretas	
	3. Outras Despesas Correntes	91. Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos,	
	4. Investimentos		
	5. Inversões Financeiras		
	6. Amortização da Dívida		

SIGGO 2023 - Sistema Integrado de Gestão Governamental

**EXERCÍCIO 19**

**NOTA DE EMPENHO**

SIAC

AFC  
Administração Financeira e Contábil

EMPENHO 1 EXERCÍCIO 19.1	EMPENHO 2 EXERCÍCIO 19.2
Despesa orçamentária decorrente de utilização de serviços de consultoria Contábil.	Despesa orçamentária para contratação de costureira para confecção de uniforme.
PASSO 1 Identificar o Elemento e o Subelemento correto a ser utilizado, com base na Portaria 135/2016;	PASSO 1 Identificar o Elemento e o Subelemento correto a ser utilizado, com base na Portaria 135/2016;
PASSO 2 Verificar se possui orçamento;	PASSO 2 Verificar se possui orçamento;
PASSO 3 Fazer a NE. Não é necessário fazer a Descrição da NE.	PASSO 3 Fazer a NE. Não é necessário fazer a Descrição da NE.

**Empenho 1**

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Credor	09.392.157/0001-84	Credor	09.392.157/0001-84
Evento	???	Evento	???
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	100000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Natureza da Despesa	???	Natureza da Despesa	???
Licitação	07 – Não Aplicável	Licitação	07 – Não Aplicável
Referência Licitação	0	Referência Licitação	0
Modalidade	1 – Ordinário	Modalidade	1 – Ordinário
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Local	Seu Nome	Local	Seu Nome
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Subelemento	???	Subelemento	???
Valor	R\$ 30.000,00	Valor	R\$ 30.000,00

## Empenho 2

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Credor	223.421.331-20	Credor	223.421.331-20
Evento	???	Evento	???
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	100000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Natureza da Despesa	???	Natureza da Despesa	???
Licitação	07 – Não Aplicável	Licitação	07 – Não Aplicável
Referência Licitação	0	Referência Licitação	0
Modalidade	2 – Estimativo	Modalidade	2 – Estimativo
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Local	Seu Nome	Local	Seu Nome
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Subelemento	???	Subelemento	???
Valor	R\$ 3.000,00	Valor	R\$ 3.000,00

## RESPOSTA

**GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL**

**Nota de Empenho**

Data de Emissão: 25/03/2023      Data de Lançamento: 25/03/2023      N. Documento: 2023NE00130

Unidade Gestora: 190150 - CURSO SIGGO ESSENCIAL TURMA 1

Gestão: 00001 - TESOURO

Credor: 22342133120 - ACACIA MARIA RODRIGUES MORAIS

Evento: 400091 - EMPENHO DA DESPESA

Empenho Original:      Pré-Empenho

Esfera: 1 - FISCAL

Unidade Orçamentária: 9103 - ADM. REG. DO PLANO PILOTO - RA I

Programa de Trabalho: 04122820585170059 - MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL - PLANO PILOTO

Fonte Recurso: 100000000 - ORDINÁRIO NÃO VINCULADO      FTFE 500

Identificador de Uso: 0      Contrapartida: 99999

Natureza de Despesa: 339036 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA

Licitação: 07 - Não Aplicável      Referência Licitação: 0

Contrato: 0      Transferência: 0

Modalidade: 2 - Estimativo      Processo: 00000-0000000001/2023-00

Local de Entrega: EGOV      Prazo de Entrega: 010 dias

Valor Documento: 3.000,00      Numero Suprimento: 0

Usuário: Lançado em: 25/03/2023 às 18:40:22 por 08322092792 - MARCIO DE REZENDE MARTINHO

Mês	Valor
Março	3.000,00

Subitens da Despesa	
Código	Valor
38	3.000,00

REFORÇAR O EMPENHO Nº 2 EXERCÍCIO 19.3	ANULAR O EMPENHO Nº 1 EXERCÍCIO 19.4
Despesa orçamentária para contratação de costureira para confecção de uniforme.	Despesa orçamentária decorrente de utilização de serviços de consultoria Contábil.
Fazer a NE de Reforço. Não é necessário fazer a Descrição da NE.	Fazer a NE de Anulação. Não é necessário fazer a Descrição da NE.
Reforço de: R\$ 2.000,00	Anulação do valor total do Empenho original.

### Empenho 3 - Reforçar

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Credor	223.421.331-20	Credor	223.421.331-20
Evento	???	Evento	???
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	100000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Natureza da Despesa	???	Natureza da Despesa	???
Licitação	07 – Não Aplicável	Licitação	07 – Não Aplicável
Referência Licitação	0	Referência Licitação	0
Modalidade	2 – Estimativo	Modalidade	2 – Estimativo
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Local	Seu Nome	Local	Seu Nome
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Subelemento	???	Subelemento	???
Valor	R\$ 2.000,00	Valor	R\$ 2.000,00

## RESPOSTA



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL

## Nota de Empenho

Data de Emissão: 25/03/2023      Data de Lançamento: 25/03/2023      N. Documento: 2023NE00131  
 Unidade Gestora: 190150 - CURSO SIGGO ESSENCIAL, TURMA 1  
 Gestão: 00001 - TESOURO  
 Credor: 22342133120 - ACACIA MARIA RODRIGUES MORAIS  
 Evento: 400092 - REFORÇO DE EMPENHO  
 Empenho Original: 2023NE00130      Pré-Empenho  
 Esfera: 1 - FISCAL  
 Unidade Orçamentária: 0103 - ADM. REG. DO PLANO PILOTO - RAI  
 Programa de Trabalho: 04122820685170059 - MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS - ADMINISTRAÇÃO REGIONAL - PLANO PILOTO  
 Fonte Recurso: 100000000 - ORDINÁRIO NÃO VINCULADO      FTFE 500  
 Identificador de Uso: 0      Contrapartida: 99999  
 Natureza de Despesa: 339036 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA  
 Licitação: 07 - Não Aplicável      Referência Licitação: 0  
 Contrato: 0      Transferência: 0  
 Modalidade: 2 - Estimativo      Processo: 00000-0000000001/2023-00  
 Local de Entrega: EGOV      Prazo de Entrega: 010 dias  
 Valor Documento: 2.000,00      Número Suprimento: 0  
 Usuário: Lançado em: 25/03/2023 às 18:44:00 por 08322092792 - MARCIO DE REZENDE MARTINHO


Mês	Valor
Março	2.000,00

Subitem da Despesa	
Código	Valor
38	2.000,00

## Empenho 4 - Anular

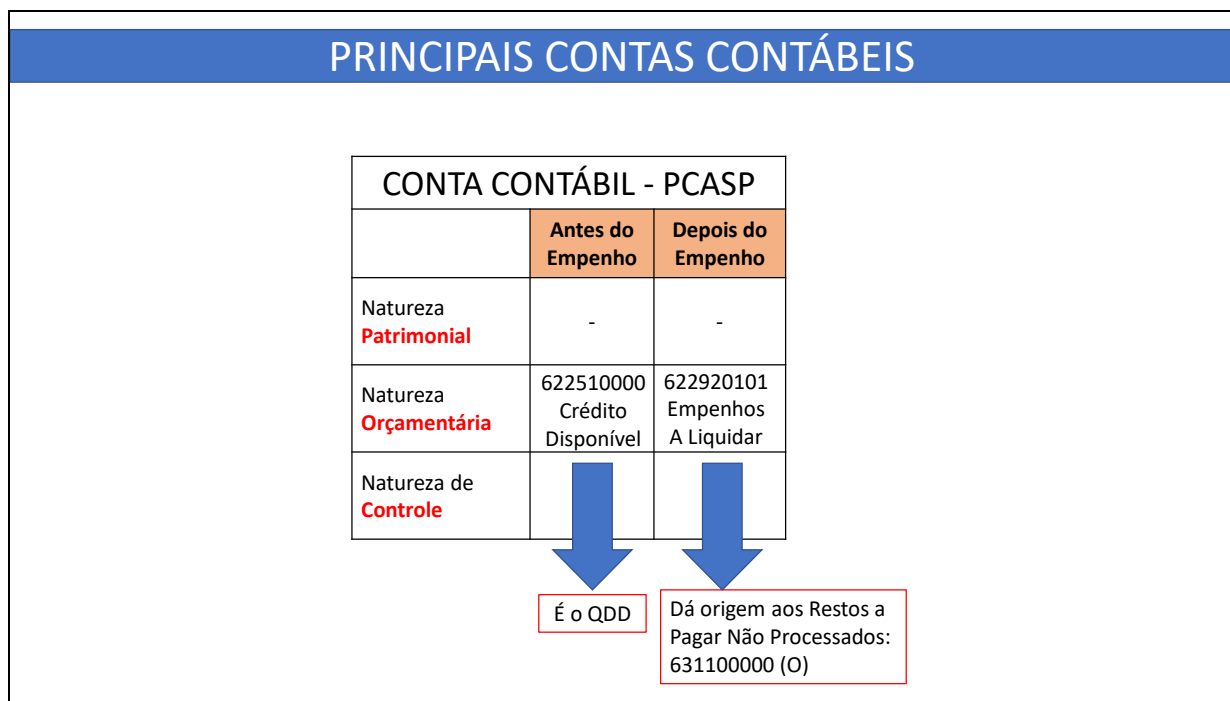
ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Credor	09.392.157/0001-84	Credor	09.392.157/0001-84
Evento	???	Evento	???
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	100000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Natureza da Despesa	???	Natureza da Despesa	???
Licitação	07 - Não Aplicável	Licitação	07 - Não Aplicável
Referência Licitação	0	Referência Licitação	0
Modalidade	1 - Ordinário	Modalidade	1 - Ordinário
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Local	Seu Nome	Local	Seu Nome
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Subelemento	???	Subelemento	???
Valor	R\$ 30.000,00	Valor	R\$ 30.000,00

## RESPOSTA



**GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL**  
**Nota de Empenho**


Data de Emissão	25/03/2023	Data de Lançamento	25/03/2023	N. Documento	2023NE00132	
Unidade Gestora	190150 - CURSO SIGGO ESSENCIAL TURMA 1					
Gestão	00001 - TESOURO					
Credor	09392157000184 - ARTCON ASSESSORIA CONTÁBIL S/S/S LTDA					
Evento	400093 - ANULAÇÃO DE EMPENHO					
Empenho Original	2023NE00129		Pré-Empenho			
Estrutura	1 - FISCAL					
Unidade Orçamentária	0103 - ADM. REG. DO PLANO PILOTO - RAI					
Programa de Trabalho	04122020505170050 - MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS-ADMINISTRAÇÃO REGIONAL- PLANO PILOTO					
Fonte Recurso	100000000 - ORDINÁRIO NÃO VINCULADO	FTFE 500				
Identificador de Uso	0	Contrapartida		99999		
Natureza de Despesa	339035 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	Referência Licitação				0
Licitação	07 - Não Aplicável	Transferência				0
Contrato	0	Processo				00000-0000000001.2023-00
Modalidade	1 - Ordinário	Prazo de Entrega				010 dias
Local de Entrega	EGOV	Número Suprimento				0
Valor Documento	30.000,00	Usuário				Lançado em: 25/03/2023 às 18:45:53 por 08322092792 - MARCIO DE REZENDE MARTINHO
Mês	Valor					
Março	30.000,00					
Subitem da Despesa						
Código	Valor					
04	30.000,00					





SIGGO 2023 - Sistema Integrado de Gestão Governamental

SIAC



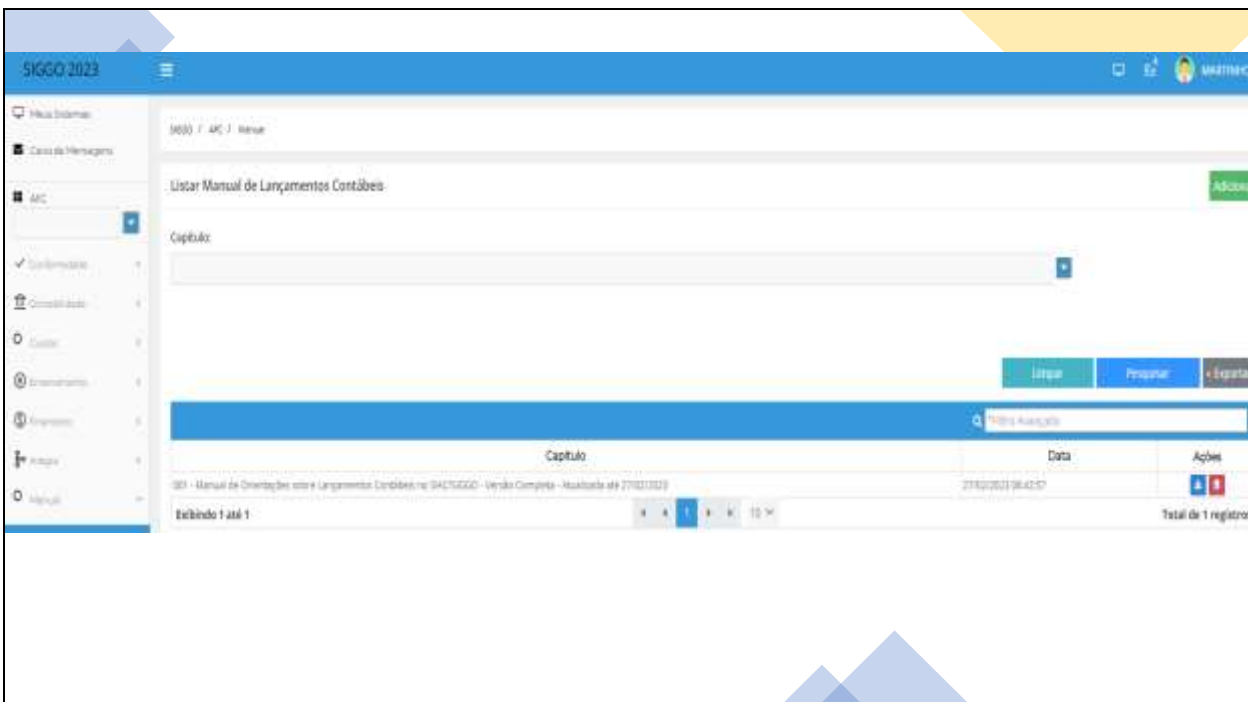
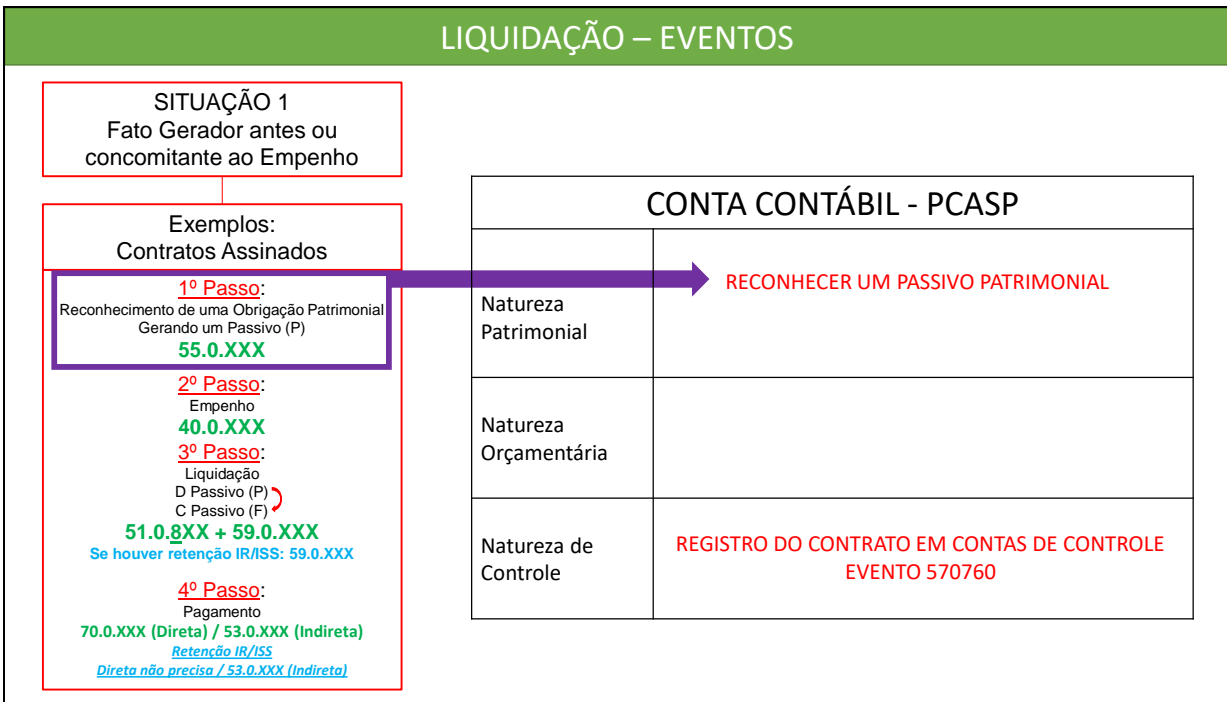
AFC

Administração Financeira e Contábil

NOTA DE LIQUIDAÇÃO

### LIQUIDAÇÃO – GRUPOS DE EVENTOS

SITUAÇÃO 1 Fato Gerador antes do Empenho	SITUAÇÃO 2 Fato Gerador após o Empenho	SITUAÇÃO 3 “Em Liquidação”
<p style="text-align: center; font-weight: bold;">Exemplos: Contratos Assinados</p> <p><b>1º Passo:</b> Reconhecimento de uma Obrigação Patrimonial Gerando um Passivo (P) <b>55.0.XXX</b></p> <p><b>2º Passo:</b> Empenho <b>40.0.XXX</b></p> <p><b>3º Passo:</b> Liquidação D Passivo (P) C Passivo (F) <b>51.0.XXX + 59.0.XXX</b></p> <p><b>4º Passo:</b> Pagamento <b>70.0.XXX (Direta)</b> <b>53.0.XXX (Indireta)</b></p>	<p style="text-align: center; font-weight: bold;">Demais Casos</p> <p><b>1º Passo:</b> Empenho <b>40.0.XXX</b></p> <p><b>2º Passo:</b> Liquidação <b>51.0.XXX + 52.0.XXX</b></p> <p><b>3º Passo:</b> Pagamento <b>70.0.XXX (Direta)</b> <b>53.0.XXX (Indireta)</b></p>	<p style="text-align: center; font-weight: bold;">Exemplos:</p> <p>Aquisições de material de consumo, permanente, obras, onde o fornecedor entrega o material e há uma conferência prévia antes da liquidação “EM LIQUIDAÇÃO”</p> <p><b>1º Passo:</b> Empenho <b>40.0.XXX</b></p> <p><b>2º Passo:</b> Registro do Passivo “Em Liquidação” <b>51.0.XXX + 52.0.000</b></p> <p><b>3º Passo:</b> Liquidação <b>52.5.000 + 52.0.XXX</b></p> <p><b>4º Passo:</b> Pagamento <b>70.0.XXX (Direta)</b> <b>53.0.XXX (Indireta)</b></p>



Elemento	Descrição	Capítulo	Elemento	Descrição	Capítulo
01	APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS DOS MILITARES	30	23	JUROS, DESÁGIOS E DESCONTOS DA DÍVIDA MOBILIÁRIA	69
03	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	30	24	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA MOBILIÁRIA	69
04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	30	30	MATERIAL DE CONSUMO	56
05	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	30	31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	47
06	BENEFÍCIO MENSAL AO DEFICIENTE E AO IDOSO	32	32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	44
07	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	54	33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	41
08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	55	34	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO	61
11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	30	35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	57
12	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL MILITAR	30	36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	58
13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	30	37	LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA	52
14	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	40	39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	59
15	DIÁRIAS - PESSOAL MILITAR	40	40	SERVIÇO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	51
16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30	41	CONTRIBUIÇÕES	17
17	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL MILITAR	30	42	AUXÍLIOS	17
18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTE	45	43	SUBVENÇÕES SOCIAIS	17
19	AUXÍLIO-FARDAMENTO	42	45	SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	17
20	AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	46	46	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	30
21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	69	47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	53
22	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	69	48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	60

Elemento	Descrição	Capítulo
49	AUXÍLIO-TRANSPORTE	30
51	OBRAS E INSTALAÇÕES	49
52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	50
59	PENSÕES ESPECIAIS	30
62	AQUISIÇÃO DE PRODUTOS PARA REVENDA	43
66	CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	68
71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	69
85	TRANSFERÊNCIAS POR MEIO DE CONTRATO DE GESTÃO	17
91	SENTENÇAS JUDICIAIS	64
92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	16
93	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	65
94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	66
96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	67
98	COMPENSAÇÕES AO RGPS	30

## 59.1. EXERCÍCIO ATUAL

### SEM PRÉVIO RECONHECIMENTO DE OBRIGAÇÃO PATRIMONIAL

#### OPÇÃO 1: Sem Contrato

#### Passo 1 – Liquidação (Após o Empenho) Administração Direta e Indireta

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510039	Número do Empenho	3X23XXXXX Para encontrar o XX, consulte a Tabela Variação Patrimonial x Classificação Orçamentária	339039YY	Exige
520051	Número do Empenho	213X10XXX Para encontrar o XX, consulte a <a href="#">Dica de Fornecedores do Manual</a>	33903900	Exige

#### \*\*\* QUANDO HOUVER RETENÇÃO \*\*\*

#### Administração Direta – Fonte Não Vinculada

Retenção	Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte	Pagamento
ISS	800261	NE + Credor	411310210	11145111	Exige	Não Exige PP
IRPJ	800271	NE + Credor	411210302	11130321	Exige	Não Exige PP

### COM RECONHECIMENTO DE OBRIGAÇÃO PATRIMONIAL

#### Passo 1 – Reconhecimento De Obrigação Patrimonial A Pagar

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
550150	Ano + Credor	332X1XXXX Para encontrar o XX, consulte a Tabela Variação Patrimonial x Classificação Orçamentária	-	Não Exige

#### OPÇÃO 1: Sem Contrato

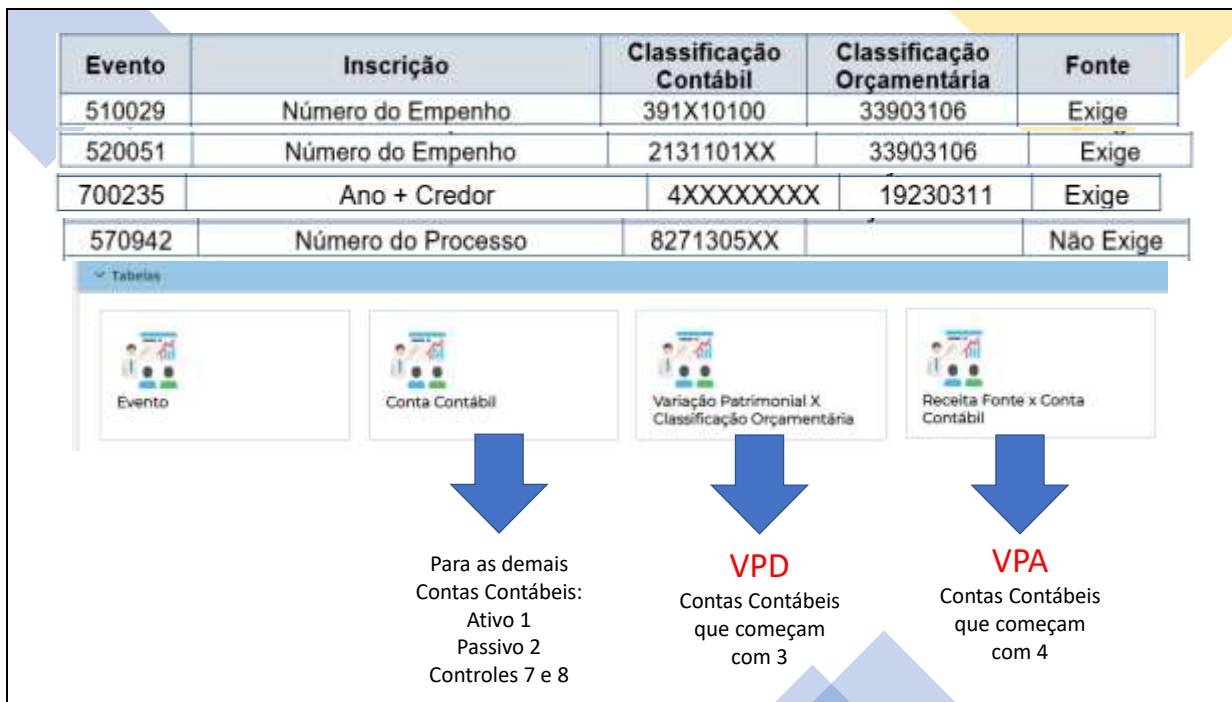
#### Passo 2 – Liquidação (Após o Empenho) Administração Direta e Indireta

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510863	Número do Empenho	-	339039YY	Exige
590051	NE + Ano + Credor	213X15XXX Para encontrar o XX, consulte a <a href="#">Dica de Fornecedores do Manual</a>	33903900	Exige

**GRUPO DE CONTAS FINANCEIRAS**

<b>NACIONAIS</b>	
<b>FORNECEDORES</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>
2.1.3.1.1.01.01 – Fornecedores não Parcelados	2.1.3.1.1.03.01 – Contas a Pagar não Parceladas
2.1.3.1.1.01.02 – Fornecedores Parcelados	2.1.3.1.1.03.02 – Contas a Pagar Parceladas
2.1.3.1.1.01.03 – Renegociação de Dívidas	2.1.3.1.1.03.03 – Renegociação de Dívidas
2.1.3.1.1.01.99 – Demais Fornecedores	2.1.3.1.1.03.99 – Demais Contas a Pagar

<b>ESTRANGEIROS</b>	
<b>FORNECEDORES</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>
2.1.3.2.1.01.01 – Fornecedores não Parcelados	2.1.3.2.1.03.01 – Contas a Pagar não Parceladas
2.1.3.2.1.01.02 – Fornecedores Parcelados	2.1.3.2.1.03.02 – Contas a Pagar Parceladas
2.1.3.2.1.01.03 – Renegociação de Dívidas	2.1.3.2.1.03.03 – Renegociação de Dívidas
2.1.3.2.1.01.99 – Demais Fornecedores	2.1.3.2.1.03.99 – Demais Contas a Pagar



## EXERCÍCIOS

20) O MANUAL DO SIGGO ORIENTA A LIQUIDAÇÃO CONFORME A TABELA ABAIXO SUPONDO UM EMPENHO DA CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 33903702 PARA PAGAR UM FORNECEDOR A VISTA, ENCONTRE:

- A VPD DO EVENTO 510036
- O PASSIVO DO EVENTO 520051

### LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510036	Número do Empenho	3323154XX	339037YY	Exige
520051	Número do Empenho	2131101XX	339037YY	Exige

21) O MANUAL DO SIGGO ORIENTA A LIQUIDAÇÃO CONFORME A TABELA ABAIXO SUPONDO UM EMPENHO DA CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 33904703, ENCONTRE:

- A VPD DO EVENTO 540101

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
540101	Número do Empenho	3XXXXXXXX	339Y47YY	Exige
540100	Número do Empenho		339Y47YY	Exige

## EXERCÍCIOS

22) O MANUAL DO SIGGO ORIENTA A LIQUIDAÇÃO CONFORME A TABELA ABAIXO SUPONDO UM EMPENHO DA CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 31900701, ENCONTRE:

- A VPD DO EVENTO 510002

### LIQUIDAÇÃO

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510002	Número do Empenho	31251XX00	319007YY	Exige
520009	Número do Empenho	211410800	319007YY	Exige

23) O MANUAL DO SIGGO ORIENTA A LIQUIDAÇÃO CONFORME A TABELA ABAIXO SUPONDO UM EMPENHO DA CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 33903659 PARA PAGAR UM FORNECEDOR PARCELADAMENTE, ENCONTRE:

- A VPD DO EVENTO 510034
- O PASSIVO DO EVENTO 520051

### LIQUIDAÇÃO – EXERCÍCIO ATUAL

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510034 (*)	Número do Empenho	33221XXXX	339036YY	Exige
520051	Número do Empenho	2131101XX	339036YY	Exige

(\*) Caso possua contrato, utilizar 510516

## EXERCÍCIOS

24) O MANUAL DO SIGGO ORIENTA A LIQUIDAÇÃO CONFORME A TABELA ABAIXO SUPONDO UM EMPENHO DA CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 33903001 PARA PAGAR UM FORNECEDOR A VISTA, ENCONTRE:

- O ATIVO DO EVENTO 510021
- O PASSIVO DO EVENTO 520051

OPÇÃO 1: Sem Contrato				
Passo 1 – Liquidação (Após o Empenho)				
Administração Direta e Indireta				
Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510021	Número do Empenho	11561XX00 <small>Para encontrar o XX, consulte a Tabela Conta Contábil</small>	339030YY	Exige
520051	Número do Empenho	213X10XXX <small>Para encontrar o XX, consulte a <a href="#">Lista de Fornecedores do Manual</a></small>	33903000	Exige

25) ENCONTRE A VPA EXIGIDA PELO EVENTO 710255, SUPONDO QUE A CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA SEJA 12150111

IPREV Financeiro	710255	NE + CPF, CNPJ, IG, UG/Gestão ou 999	4XXX1XXXX	121501YY	Exige
------------------	--------	--------------------------------------	-----------	----------	-------

## EXERCÍCIOS

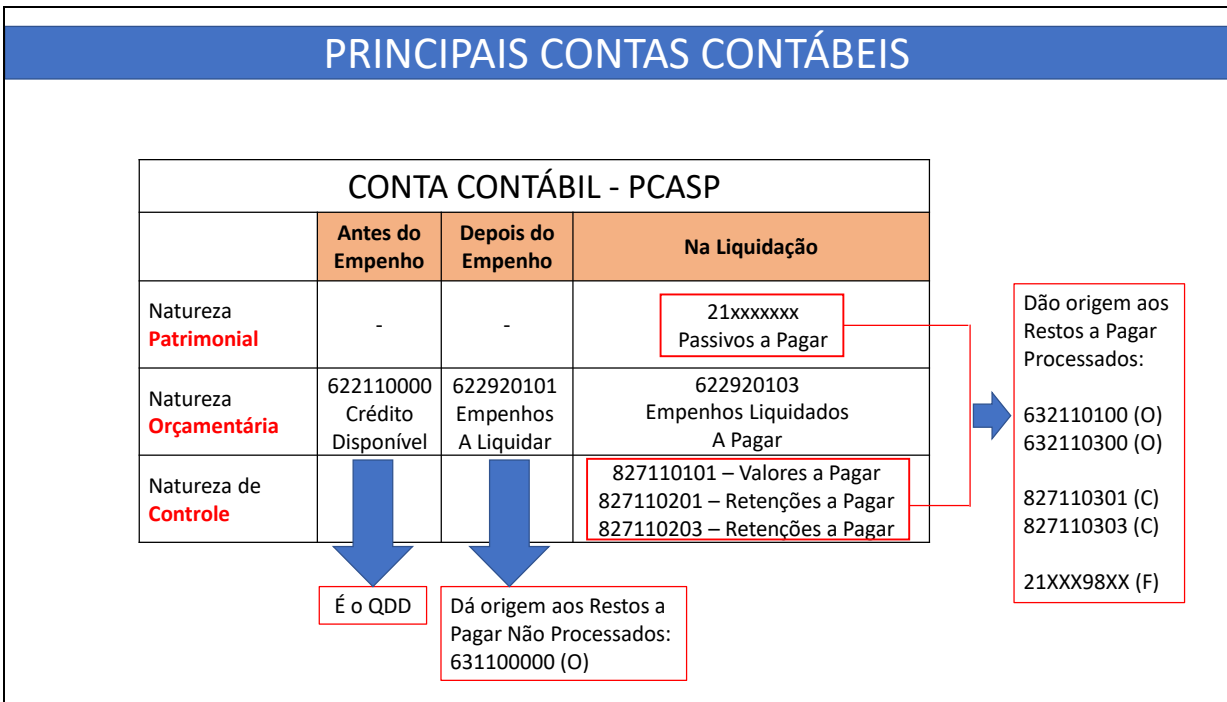
26) O MANUAL DO SIGGO ORIENTA A LIQUIDAÇÃO CONFORME A TABELA ABAIXO SUPONDO UM EMPENHO DA CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 45906602 DE EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS, ENCONTRE:

- O ATIVO DO EVENTO 510113

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510113	Número do Empenho	1211103XX	459066YY	Exige
520448	Número do Empenho	218913000	459066YY	Exige

27) ENCONTRE A VPA EXIGIDA PELO EVENTO 800046:

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
800046	Ano + Credor	4XXXXXXXXX	19230201	Exige





## RETENÇÕES DE TRIBUTOS

QUANDO HOUVER RETENÇÃO						
ISS <sup>o</sup>						
Situação <sup>o</sup>	Evento <sup>o</sup>	Inscrição <sup>o</sup>	Classificação- Patrimonial <sup>o</sup>	Classificação- Orçamentária <sup>o</sup>	Fonte <sup>o</sup>	Pagamento <sup>o</sup>
Administração Direta/ Fonte Vinculada <sup>o</sup>	52.0.261 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.08 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Exige PP <sup>o</sup>
Administração Direta/ Fonte Não Vinculada <sup>o</sup>	80.0.261 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	4.1.1.3.1.02.10 <sup>o</sup>	11.14.51.11 <sup>o</sup>	Exige <sup>o</sup>	Não Exige PP <sup>o</sup>
Administração Indireta / CLDF / TCDF / Fundo/ Sem Saldo Repasse <sup>o</sup>	52.0.261 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.08 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Exige OB <sup>o</sup>
Administração Indireta / CLDF / TCDF / Fundo/ Com Saldo Repasse <sup>o</sup>	81.0.261 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.08 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Não Exige OB <sup>o</sup>
Fundo que faz PP <sup>o</sup>	52.0.261 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.08 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Exige PP <sup>o</sup>

IRPJ <sup>o</sup>						
Situação <sup>o</sup>	Evento <sup>o</sup>	Inscrição <sup>o</sup>	Classificação- Patrimonial <sup>o</sup>	Classificação- Orçamentária <sup>o</sup>	Fonte <sup>o</sup>	Pagamento <sup>o</sup>
Administração Direta/ Fonte Vinculada <sup>o</sup>	52.0.271 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.04 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Exige PP <sup>o</sup>
Administração Direta/ Fonte Não Vinculada <sup>o</sup>	80.0.271 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	4.1.1.2.1.03.02 <sup>o</sup>	11.13.03.Y1 <sup>o</sup>	Exige <sup>o</sup>	Não Exige PP <sup>o</sup>
Administração Indireta / CLDF / TCDF / Fundo/ Sem Saldo Repasse <sup>o</sup>	52.0.271 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.04 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Exige OB <sup>o</sup>
Administração Indireta / CLDF / TCDF / Fundo/ Com Saldo Repasse <sup>o</sup>	81.0.271 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.04 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Não Exige OB <sup>o</sup>
Fundo que faz PP <sup>o</sup>	52.0.271 <sup>o</sup>	NE + Credor <sup>o</sup>	2.1.8.8.2.01.04 <sup>o</sup>	o	Exige <sup>o</sup>	Exige PP <sup>o</sup>

### 19.12. ISS

#### 19.12.1. ADMINISTRAÇÃO DIRETA – FONTE VINCULADA

RETENÇÃO NA LIQUIDAÇÃO DO EXERCÍCIO ATUAL – NECESSÁRIO PP

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
520261	NE + CPF, CNPJ, IG, UG/Gestão ou 999	218820108		Exige

Fonte de Recurso:

Fonte Federal: 
 Fonte do Tesouro:

Destinação:  
 Selecionar  
 Selecionar  
 1 - Ordinário  
 2 - Vinculado  
 3 - Extraorçamentário

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
520261	NE + CPF, CNPJ, IG, UG/Gestão ou 999	218820108		121005038

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
530261	NE + CPF, CNPJ, IG, UG/Gestão ou 999	411310210	11145111	100000000

## DÚVIDAS SOBRE RETENÇÃO DE ISS E IRRF

3312-8181

*Elaborado pelo Núcleo de Monitoramento do ISS-ST e IRRF*

*Endereço: SBN Q. 2, Ed. Vale do Rio Doce, 5º andar, sala 502.*

O NUISS solicita que, a partir da data de **01/04/2023**, todas as dúvidas direcionadas ao núcleo sejam encaminhadas por meio de um **atendimento virtual no agencianet**

(<https://www2.agencianet.fazenda.df.gov.br/Atendimento/SAC#/Home>).

Caso se trate de uma situação que requer **urgência** no atendimento, solicitamos que seja enviado um e-mail ao NUISS ([nuiss.coiss@economia.df.gov.br](mailto:nuiss.coiss@economia.df.gov.br)) com o motivo da urgência e o número do protocolo, visto que a resposta será prestada exclusivamente por meio do protocolo.

PAGAMENTO  
PP / OB

SIGGO 2023 - Sistema Integrado de Gestão Governamental

SIAC

AFC  
Administração Financeira e  
Contábil

>>>>

# TIPOS DE DOCUMENTO

## ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

Financeiro

OB Conta Única

Ordem Bancária

## ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Financeiro

Previsão de Pagamento

Previsão de Pagto D+0

Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
510039	Número do Empenho	3X23XXXXX Para encontrar o XX, consulte a Tabela Variação Patrimonial x Classificação Orçamentária	339039YY	Exige
520051	Número do Empenho	213X10XXX Para encontrar o XX, consulte a <a href="#">Dica de Fornecedores do Manual</a>	33903900	Exige

### Passo 2 – Pagamento

Ente	Evento	Inscrição	Classificação Contábil	Classificação Orçamentária	Fonte
Adm. Direta	700051	Número do Empenho	213X10XXX Utilize o mesmo passivo do evento 520051	33903900	Exige
Adm. Indireta	530051	Número do Empenho	213X10XXX Utilize o mesmo passivo do evento 520051	33903900	Exige

## LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA – Elemento 37

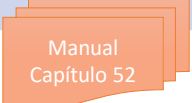
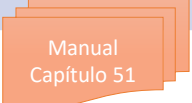
Despesas orçamentárias com prestação de serviços por pessoas jurídicas para órgãos públicos, nos casos em que o *contrato especifique o quantitativo físico do pessoal ou posto de trabalho a ser utilizado*, com incidência de obrigações patronais.

### ANALISE A SITUAÇÃO A SEGUIR:

Nossa UG contratou duas empresas distintas, sendo:

EMPRESA 1	EMPRESA 2
<p>Empresa, PJ, que fará a <u>manutenção dos softwares</u> da UG. Esse contrato especificou a quantidade de pessoal que irá trabalhar.</p> <p>A pergunta é: Essa despesa é Locação de Mão de Obra?</p>	<p>Empresa, PJ, que fará o <u>desenvolvimento de um novo software</u> da UG. Esse contrato não especificou a quantidade de pessoal que irá trabalhar.</p> <p>A pergunta é: Essa despesa é Locação de Mão de Obra?</p>

## EXERCÍCIO 28

EXERCÍCIO 28.1	EXERCÍCIO 28.2
<p>Empenhar, Liquidar e Pagar.</p> <p>Essa Liquidação terá retenções de IRPJ, ISS, além do INSS PJ. (alíquotas estão na apostila)</p>	<p>Empenhar, Liquidar e Pagar.</p> <p>Essa Liquidação terá retenções de IRPJ, ISS. (alíquotas estão na apostila)</p>
 <p>Manual Capítulo 52</p>	 <p>Manual Capítulo 51</p>

## 28.1 - Empenho

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Credor	04.491.152/0001-95	Credor	04.491.152/0001-95
Evento	???	Evento	???
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	120000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Natureza da Despesa	???	Natureza da Despesa	???
Licitação	07 – Não Aplicável	Licitação	07 – Não Aplicável
Modalidade	1 – Ordinário	Modalidade	1 – Ordinário
Referência Licitação	0	Referência Licitação	0
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Local	Seu Nome	Local	Seu Nome
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Subelemento	???	Subelemento	???
Valor	R\$ 100.000,00	Valor	R\$ 100.000,00

## 28.1 - Liquidação

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Prioridade	???	Prioridade	???
Credor	130101-00001	Credor	130101-00001
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Fatura/NF	0	Fatura/NF	0
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Evento	???	Evento	???
Retenção IR	4,8%	Retenção IR	4,8%
Retenção ISS	5%	Retenção ISS	5%
Retenção INSS	11%	Retenção INSS	11%
Valor	CADA EVENTO COM SEU VALOR	Valor	CADA EVENTO COM SEU VALOR
Observação	Seu Nome	Observação	Seu Nome

Manual  
Capítulo 52

## 28.1 - Pagamento

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Previsão de Pagto (PP)		Ordem Bancária (OB)	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Data Vencimento	Hoje	Domicílio Bancário Origem	07000212009724-5
UG Pagadora	130101	Documento	Deixar em Branco
Gestão Pagadora	00001	Credor	04.491.152/0001-95
Domicílio Bancário Origem	070001008001080	Domicílio Bancário Destino	Qualquer um cadastrado
Documento	Deixar em Branco	Processo	00000-0000000001/2024-00
Credor	04.491.152/0001-95	Competência	Mês Atual
Domicílio Bancário Destino	Qualquer um cadastrado	UG NL Referência	720201
Identificação	Deixar em Branco	Gestão NL Referência	72201
Processo	00000-0000000001/2024-00	NL Referência	Preencher
Período de Competência	Mês Atual	Fatura/NF	0
Fatura/NF	0	Identificação	Deixar em Branco
NL Referência	Preencher	Finalidade	Seu Nome
NE Referência	Preencher	Evento	???
Finalidade	Seu Nome	Valor	LÍQUIDO
Evento	???		
Valor	LÍQUIDO		

## 28.2 - Empenho

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Credor	02.552.009/0001-30	Credor	02.552.009/0001-30
Evento	???	Evento	???
Esfera	1	Esfera	1
UO	09103	UO	19212
Programa de Trabalho	04.122.8205.8517.0059	Programa de Trabalho	10.122.8203.8517.0056
Fonte	120000000	Fonte	220000000
Identificador de Uso	0	Identificador de Uso	0
Contrapartida	99999	Contrapartida	99999
Natureza da Despesa	???	Natureza da Despesa	???
Licitação	07 – Não Aplicável	Licitação	07 – Não Aplicável
Modalidade	1 – Ordinário	Modalidade	1 – Ordinário
Referência Licitação	0	Referência Licitação	0
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Local	Seu Nome	Local	Seu Nome
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Subelemento	???	Subelemento	???
Valor	R\$ 600.000,00	Valor	R\$ 600.000,00

## 28.2 - Liquidação

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Prioridade	???	Prioridade	???
Credor	130101-00001	Credor	130101-00001
Contrato	Não	Contrato	Não
Transferência	Não	Transferência	Não
Fatura	0	Fatura	0
Processo	00000-0000000001/2024-00	Processo	00000-0000000001/2024-00
Evento	???	Evento	???
Retenção IR	4,8%	Retenção IR	4,8%
Retenção ISS	5%	Retenção ISS	5%
Valor	CADA EVENTO COM SEU VALOR	Valor	CADA EVENTO COM SEU VALOR
Observação	Seu Nome	Observação	Seu Nome

Manual  
Capítulo 51

## 28.2 - Pagamento

ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Previsão de Pagto (PP)		Ordem Bancária (OB)	
Unidade Gestora	720101	Unidade Gestora	720201
Gestão	00001	Gestão	72201
Data Vencimento	Hoje	Domicílio Bancário Origem	07000212009724-5
UG Pagadora	130101	Documento	Deixar em Branco
Gestão Pagadora	00001	Credor	02.552.009/0001-30
Domicílio Bancário Origem	070001008001080	Domicílio Bancário Destino	Qualquer um cadastrado
Documento	Deixar em Branco	Processo	00000-0000000001/2024-00
Credor	02.552.009/0001-30	Competência	Mês Atual
Domicílio Bancário Destino	Qualquer um cadastrado	UG NL Referência	720201
Identificação	Deixar em Branco	Gestão NL Referência	72201
Processo	00000-0000000001/2024-00	NL Referência	Preencher
Período de Competência	Mês Atual	Fatura/NF	0
Fatura/NF	0	Identificação	Deixar em Branco
NL Referência	Preencher	Finalidade	Seu Nome
NE Referência	Preencher	Evento	???
Finalidade	Seu Nome	Valor	LÍQUIDO
Evento	???		
Valor	LÍQUIDO		

