

Detalhamento de AltDesps



Abril/2024

Versão 1.0

Histórico de revisões:

#	Descrição	Autor	Data Criação	Revisor	Data revisão
1.0	Atualização da documentação sobre ALTDESPS, válidas em 2024, com inclusão de XML de envio ao SIAFE2-RIO	Equipe de negócios	30/04/2024		

Prólogo:

Até 2015, o SIPLAG-RJ integrava-se com o SIAFEM, porém, quando este foi desativado e substituído pelo SIAFE-RIO, a partir de 2016, um novo conjunto de ALTDESP entrou em operação, o que nos motivou, em 2017, a escrever um primeiro manual sobre as distintas formas de alteração de despesa. Neste primeiro semestre de 2024, reeditamos aquele manual para corrigir figuras corrompidas e atualizar o que havia mudado em termos de atividade da movimentação orçamentária, gerando a versão 1.3.

O presente documento foi criado com o intuito de ilustrá-lo com outros componentes da movimentação orçamentária, em especial na troca de arquivos XML associados as notas de crédito, NC, e notas de reserva, NR, que levam estas informações, como dados daquele arquivo, fazendo um paralelo com informações constantes da tabela base de ALTDESPS.

A mudança do SIAFE-RIO para SIAFE2-RIO, em 2024, e a futura mudança deste para o SIAFE3-RIO, em 2025, não teve e não terá repercussão no conjunto de parâmetros de alteração de despesa existentes.

Esperando que esta iniciativa possa contribuir no melhor entendimento do trabalho realizado na movimentação orçamentária, convidamos, ao leitor eventual, que realize contribuições de melhorias, críticas e sugestões que poderiam tornar este documento de maior utilidade, tanto para o técnico central, quanto para esta equipe de negócios.

Boa leitura!

Equipe de negócios SIPLAG-RJ
Abril de 2024.

Sumário

1.	Famílias de ALTDESP:	4
1.1.	Alterações de despesa associadas ao crédito extraordinário:	4
1.2.	Alterações de despesa associadas ao crédito especial:	4
1.3.	Alterações de despesa associadas ao crédito suplementar:	5
1.4.	Alterações de despesa associadas a liberação, contenção e contingenciamento:	6
1.5.	Alterações de despesa associadas aos cancelamentos:	6
1.6.	Alterações de despesa associadas as alterações e trocas:	6
2.	Visibilidade de ALTDESP nos módulos de solicitação, análise e Ato orçamentário	7
3.	ALTDESP, Tipos de NR, NC e contrapartes	8
4.	Exemplos de uso de ALTDESP e XML de NC e NR	9
4.1.	0101 – Suplementar por Superávit financeiro:	9
4.2.	0102 – Suplementar por Excesso de arrecadação	11
4.3.	0103 – Suplementar por redução/ anulação de dotação	13
4.4.	0103.sL – Suplementar por redução/ anulação de dotação	13
4.5.	0103.sM – Suplementar por redução/anulação de dotação sem margem	17
4.6.	0104 – Suplementar por operações de crédito:	21
4.7.	0108 – Suplementar por destinação específica:	21
4.8.	0110 – Suplementar por recurso de convênio:	21
4.9.	NR06 – Crédito contido:	22
4.10.	NR11 – Crédito contingenciado por ato administrativo:	24
4.11.	NR13 – Liberação:	25
4.12.	NR16 – Descontingenciamento por ato administrativo:	27
4.13.	0201 – Crédito especial por superávit financeiro:	28
4.14.	0202 – Crédito especial por excesso de arrecadação:	29
4.15.	0203 – Crédito especial por redução/ anulação de dotação:	31
4.16.	0203.sL – Crédito especial por redução/ anulação de dotação sem liberação:	31
4.17.	0204 – Crédito especial por operações de crédito:	32
4.18.	0301 – Crédito extraordinário por superávit financeiro:	32
4.19.	0301.sL – Crédito extraordinário por superávit financeiro sem liberação:	33
4.20.	0302 – Crédito extraordinário por excesso de arrecadação:	34
4.21.	0303 – Crédito extraordinário por anulação/redução de dotação:	34
4.22.	0303.sL – Crédito extraordinário por anulação/redução de dotação sem liberação:	34
4.23.	0402.q – Alteração de QDD:	34
4.24.	0402.q.sL – Alteração de QDD sem contenção:	35
4.25.	0501.r – Troca de região:	36
4.26.	0501.r.sL – Troca de região sem liberação:	38
4.27.	0501.i – Troca de IdUso:	40
4.28.	0501.i.sL – Troca de IdUso sem liberação:	41
4.29.	0600 – Cancelamento de dotação:	42
4.30.	0600.sL – Cancelamento de dotação sem liberação:	43
4.31.	0601 – Cancelamento para suplementação:	43
4.32.	0601.sL – Cancelamento sem contenção:	43
4.33.	0601.sM – Cancelamento sem contenção:	44

4.34.	0602 – Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação:	44
4.35.	0602.sL – Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação sem contenção:	44
4.36.	0604.q – Cancelamento para alteração de QDD:	45
4.37.	0604.q.sL – Cancelamento para alteração de QDD sem contenção:	46
4.38.	0605.i – Cancelamento para troca de IdUso:	47
4.39.	0605.i.sL – Cancelamento para troca de IdUso sem contenção:	48
4.40.	0605.r – Cancelamento para troca de região:	50
4.41.	0605.r.sL – Cancelamento para troca de região sem contenção:	50
4.42.	0607 – Cancelamento para troca de modalidade:	51
4.43.	0701 – Troca de modalidade:	52
ANEXO I - Tipo de alteração de despesa trabalhado pelo SIGO		53
ANEXO II - Tipo de alteração de despesa do SIPLAG-RJ		54
ANEXO III- Eventos do SIAFE2-RIO		55
ANEXO IV- Contas contábeis		193

1. Famílias de ALTDESP:

Para fins didáticos e melhor compreensão dos parâmetros de alteração de despesas, as mesmas serão classificadas nas seguintes tipologias:

- Crédito extraordinário;
- Crédito especial;
- Crédito suplementar;
- Liberação, contenção e contingenciamento;
- Cancelamentos;
- Alterações e trocas.

1.1. Alterações de despesa associadas ao crédito extraordinário:

Código	Título
0301	Crédito extraordinário por superávit financeiro
0301.sL	Crédito extraordinário por superávit financeiro sem liberação
0302	Crédito extraordinário por excesso de arrecadação
0303	Crédito extraordinário por anulação/redução de dotação
0303.sL	Crédito extraordinário por anulação/ redução de dotação sem liberação

Qual seria a diferença entre as altdesp: 0301 e 0301.SI ou ainda 0303 e 0303.sL?

Os sufixos .sL , referem-se a “sem liberação”, ou seja, não haverá geração de nota de reserva. As que não possuem este sufixo farão uso da NR do tipo: “13- liberar crédito contido”.

Lembramos que:

“Modalidade de crédito adicional destinado ao atendimento de despesas urgentes e imprevisíveis, como em caso de guerra, comoção interna ou calamidade pública. É autorizado e aberto por medida provisória, podendo ser reaberto no exercício seguinte, nos limites do seu saldo, se o ato que o autorizou tiver sido promulgado nos últimos quatro meses do exercício financeiro”

Fonte: [Agência Senado](#)

1.2. Alterações de despesa associadas ao crédito especial:

Código	Título
0201	Crédito especial por superávit financeiro
0202	Crédito especial por excesso de arrecadação
0203	Crédito especial por redução/ anulação de dotação
0203.sL	Crédito especial por redução/anulação de dotação sem liberação
0204	Crédito especial por operações de crédito

Qual seria a diferença entre as altdesp: 0203 e 0203.sL?

Campos da TabBase	0203	0203.sL
Tipo de nota de reserva	13- liberar crédito contido	Não definido
Depende de algum tipo de alteração de despesa?	0602 – Cancelamento para o crédito especial por anulação/redução de dotação	0602.sL – Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação sem contenção

O **crédito especial** trata-se de um crédito adicional destinado a incluir despesas no orçamento para as quais não haja dotação orçamentária específica, autorizada por lei. Deveria ser submetida à ALERJ para obtenção desta autorização.

No SIPLAG-RJ, em seu campo descrição, está escrito que *“este crédito especial se dará por redução/anulação de dotação de outra despesa”*, fazendo uso das altdesps 0602 e 0602.sL, relativas aos cancelamentos.

1.3. Alterações de despesa associadas ao crédito suplementar:

Código	Título
0101	Suplementar por superávit financeiro
0102	Suplementar por excesso de arrecadação
0103	Suplementar por redução/ anulação de dotação
0103.sL	Suplementar por redução/anulação de dotação
0103.sM	Suplementar por redução/anulação de dotação sem margem
0104	Suplementar por operações de crédito
0108	Suplementar por destinação específica
0110	Suplementar por recursos de convênio

Qual seria a diferença entre: 0103; 0103.sL e 0103.sM?

Campos da TabBase	0103	0103.sL	0103.sM
Onde exibir?	Apenas análise e ato	Solicitação, análise e ato	Apenas análise e ato
Tipo de nota de reserva	13- liberar crédito contido	Não definido	Não definido
Depende de algum tipo de alteração de despesa?	0601 – Cancelamento para suplementação	0601.sL – Cancelamento sem contenção	0601.Sm – Cancelamento sem contenção para suplementação sem margem

Lembramos que as alterações de despesa trabalham aos pares, então sempre que for usada a 0103 para suplementar, deverá ser usada a alteração de despesa 0601 para cancelamento, estendendo-se este raciocínio as demais ALTDESP's.

Explicitamente, o SIPLAG-RJ, na alteração de despesa 0103, suplementa um determinado valor em uma conta corrente, gerando uma nota de crédito. após movimentação deste recurso, para a destinação almejada, fará uso de uma nota de reserva, liberando este crédito contido. No caso das alterações de despesa de sufixo: .sL e .sM, não houve contenção prévia, ou seja, não se gerou nota de crédito.

1.4. Alterações de despesa associadas a liberação, contenção e contingenciamento:

Código	Título
NR06	Contenção
NR11	Contingenciamento por ato administrativo
NR13	Liberação
NR16	Descontingenciamento por ato administrativo

1.5. Alterações de despesa associadas aos cancelamentos:

Código	Título
0600	Cancelamento de dotação
0600.sL	Cancelamento de dotação sem liberação
0601	Cancelamento para suplementação
0601.sL	Cancelamento sem contenção
0601.sM	Cancelamento sem contenção para suplementação sem margem
0602	Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação
0602.sL	Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação sem contenção
0604.q	Cancelamento para alteração de QDD
0604.q.sL	Cancelamento para alteração de QDD sem contenção
0605.i	Cancelamento para troca de IdUso
0605.i.sL	Cancelamento para troca de IdUso sem contenção
0605.r.sL	Cancelamento para troca de região sem contenção
0607	Cancelamento para troca de modalidade

1.6. Alterações de despesa associadas as alterações e trocas:

Código	Título
0402.q	Alteração de QDD
0501.r	Troca de região
0501.r.sL	Troca de região sem liberação
0501.i	Troca de IdUso
0501.i.sL	Troca de IdUso sem liberação
0701	Troca de modalidade

2. Visibilidade de ALTDESP nos módulos de solicitação, análise e Ato orçamentário

Visibilidade Código alt desp	Módulo de solicitação	Módulo de análise	Módulo do ato orçamentário
0301	Não	Sim	Sim
0301.sL	Não	Sim	Sim
0302	Não	Sim	Sim
0303	Não	Sim	Sim
0303.sL	Não	Sim	Sim
0201	Não	Sim	Sim
0202	Não	Sim	Sim
0203	Não	Sim	Sim
0203.sL	Não	Sim	Sim
0204	Não	Sim	Sim
0101	Sim	Sim	Sim
0102	Sim	Sim	Sim
0103	Não	Sim	Sim
0103.sL	Sim	Sim	Sim
0103.sM	Não	Sim	Sim
0104	Sim	Sim	Sim
0108	Sim	Sim	Sim
0110	Sim	Sim	Sim
NR06	Sim	Sim	Sim
NR11	Sim	Sim	Sim
NR13	Sim	Sim	Sim
NR16	Sim	Sim	Sim
0600	Não	Não	Sim
0600.sL	Não	Não	Sim
0601	Não	Sim	Sim
0601.sL	Sim	Sim	Sim
0601.sM	Não	Sim	Sim
0602	Não	Sim	Sim
0602.sL	Não	Sim	Sim
0604.q	Não	Sim	Sim
0604.q.sL	Sim	Sim	Sim
0605.i	Sim	Sim	Sim
0605.i.sL	Sim	Sim	Sim
0605.r	Sim	Sim	Sim
0605.r.sL	Sim	Sim	Sim
0607	Sim	Sim	Sim
0402.q	Não	Sim	Sim
0402.q.sL	Sim	Sim	Sim
0501.r	Sim	Sim	Sim
0501.r.sL	Sim	Sim	Sim
0501.i	Sim	Sim	Sim
0501.i.sL	Sim	Sim	Sim
0701	Sim	Sim	Sim

3. ALTDESP, Tipos de NR, NC e contrapartes

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0301	13- Liberar crédito contido	01 – Superávit Financeiro	
0301.sL		01 – Superávit Financeiro	
0302	13- Liberar crédito contido	02 – Excesso de arrecadação	
0303	13- Liberar crédito contido	03 – Redução/anulação de dotação	
0303.sL		03 – Redução/anulação de dotação	
0201	13- Liberar crédito contido	01 – Superávit Financeiro	
0202	13- Liberar crédito contido	02 – Excesso de arrecadação	
0203	13- Liberar crédito contido	03 – Redução/anulação de dotação	0602 – Cancelamento para crédito especial por anulação / redução de dotação.
0203.sL		03 – Redução/anulação de dotação	0602.sL – Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação sem contenção.
0204	13- Liberar crédito contido	04 – Operações de crédito	
0101	13- Liberar crédito contido	01 – Superávit financeiro	
0102	13- Liberar crédito contido	02- Excesso de arrecadação	
0103	13- Liberar crédito contido	03 – Redução/anulação de dotação	0601- Cancelamento para suplementação
0103.sL		03 – Redução/anulação de dotação	0601.sL – Cancelamento sem contenção
0103.sM		03 – Redução/anulação de dotação	0601.sM – Cancelamento sem contenção para suplementação sem margem
0104	13- Liberar crédito contido	04 – Operação de crédito	
0108	13- Liberar crédito contido	08 – Destinação específica	
0110	13- Liberar crédito contido	10 – Recursos de convênio	
NR06	06 – Crédito contido		
NR11	11 – Crédito contingenciado por ato administrativo		
NR13	13- Liberar crédito contido		
NR16	16 – Descontingenciar crédito por ato administrativo		
0600	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	
0600.sL	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	
0601	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	0103 – Suplementar por redução/anulação de dotação
0601.sL		00 – Não aplicável	0103.sL – Suplementar por redução/anulação de dotação
0601.sM		00 – Não aplicável	0103.sM – Suplementar por redução/anulação de dotação sem margem
0602	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	0203 – Crédito especial por redução / anulação de dotação
0602.sL		00 – Não aplicável	0203.sL – Crédito especial por redução / anulação de dotação sem liberação
0604.q	06 – Crédito contido	95 – Não aplicável – remanejamento interno - cancelamento	0402.q – Alteração de QDD
0604.q.sL		95 – Não aplicável – remanejamento interno - cancelamento	0402.q.sL – Alteração de QDD sem contenção

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0605.i	06 – Crédito contido	95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.i – troca de IdUso
0605.i.sL		95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.i.sL – Troca de IdUso sem liberação
0605.r		95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.r – Troca de região
0605.r.sL		95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.r.sL – Troca de região sem liberação.
0607		97 – Não aplicável – alteração de modalidade - cancelamento	0701 – Troca de modalidade
0402.q	13 – Liberar crédito contido	00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0604.q – Cancelamento para alteração de QDD.
0402.q.sL		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0604.q.sL – Cancelamento para alteração de QDD sem contenção.
0501.r		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.r – Cancelamento para troca de região
0501.r.sL		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.r.sL – Cancelamento para troca de região sem contenção
0501.i	13 – Liberar crédito contido	00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.i – Cancelamento para troca de IdUso
0501.i.sL		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.i.sL – Cancelamento para troca de IdUso sem contenção
0701		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0607 – Cancelamento para troca de modalidade

4. Exemplos de uso de ALTDESP e XML de NC e NR

4.1. 0101 – Suplementar por Superávit financeiro

Observar que só há valor de suplementação.

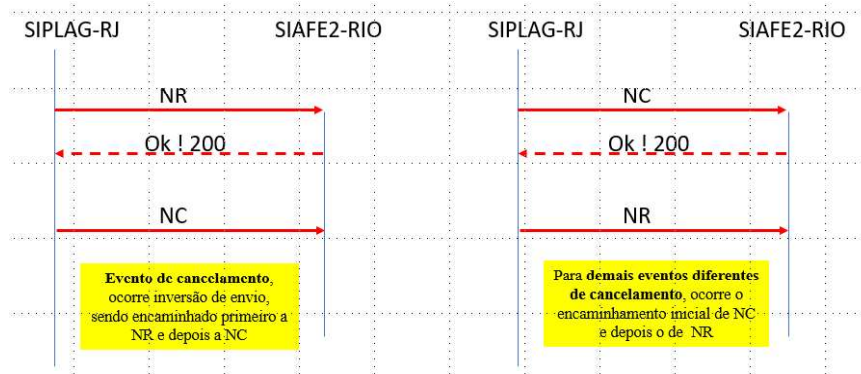
Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0101 PT: 53010.15.451.0512.3461 - Implantação de Projetos de Infraestrutura mais...	4490	0	2.700.214	ESTADO	F	R\$ 4.981.364,83	
						R\$ 4.981.364,83	R\$ 0,00

Não há necessidade de informar nenhuma ALTDESP de contrapartida.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0101	13- Liberar crédito contido	01 – Superávit financeiro	

O SIPLAG-RJ na transmissão do ato orçamentário para o SIAFE2-RIO, gera um XML de envio, com informações para criação da NC, informando o superávit financeiro, e este, ao receber aquele XML, aloca aquele recurso na conta contábil: 622120101, denominada: “**Crédito Contido**”. O SIAFE2-RIO gera uma confirmação de recebimento deste XML de envio, de criação de NC, para o SIPLAG-RJ. Em seguida, o SIPLAG-RJ, de forma síncrona, encaminha o XML, ao SIAFE2-RIO, para criação da nota de reserva NR, visando liberar o recurso, alocando-o na conta contábil: 622110101, denominada: “**Crédito Disponível**”.

Por regra, sempre se encaminha uma NC e depois a NR, exceto nos casos de cancelamento, onde esta sequência é invertida.



No XML de envio da NC só há informação de acréscimos

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoc xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logs/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimo>
            <acao>3461</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>14</fonte>
            <funcao>15</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>449000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0512</programa>
            <subfuncao>451</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>530100</ug>
          </acrescimo>
          <valor>4993364.83</valor>
          <anoExercicio>2024</anoExercicio>
          <fonteSTN>700</fonteSTN>
        </notasCreditoAdicionais>
        <alteracao>N</alteracao>
        <anoExercicio>2024</anoExercicio>
        <assunto>Ato SIPLAG 588</assunto>
        <cpf>41104129787</cpf>
        <dataEmissao>08/04/2024</dataEmissao>
        <dataReferencia>08/04/2024</dataReferencia>
        <documentoReferencia>49031</documentoReferencia>
        <observacao>Ato SIPLAG 588</observacao>
      </arg0>
    </alterarLoc>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

Após a NC ter sido criada no SIAFE2-RIO, em acessando EXECUÇÃO>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA> VISUALIZAR NOTA DE CRÉDITO, na aba de **ACRÉSCIMOS**, visualizamos as seguintes informações:

Visualizar Nota de Crédito

Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito

Identificação

Status do documentoContabilizado

* Data Emissão08/04/2024

Data de lançamento25/04/2024 17:29:54

Número2024/NC00007

* UG Emissor530100 SEIOP

Alteração__

* UG Acrescida

Realizar atendimento de solicitação prévia__

Assunto- Seleção -

Tipo de AberturaAbertura Normal

Tipo de Crédito- Seleção -

Origem- Seleção -

* Tipo de Documento de Referência03 DECRETO ESTADUAL

* Documento de Referência49031 08/04/2024

Decréscimos

Acrescimos

Processo

Observação

Espelho Contábil

Histórico

Conteúdo

+ Inserir

Visualizar

Excluir

Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. uso	Identificador Exercício Fonte	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor
53010 - Secretaria de Estado de Infraestrutura e Cidades	15.451.0112.3461	U	2 - Recursos de Exercícios Anteriores	/UU	214 - Outras Transferências-Convênios ou Instrumentos Congêneres União-PAC-Ex.Anterior	0 - Sem Detalhamento	UUUUUU	449000	UUUUUUUUUUUU	2 - ESTADUAL	3300000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	4.981.364,83

Observe que a aba decréscimos está inibida, e que o indicador de exercício da fonte de recursos inicia-se por “2”, recursos de exercícios anteriores.

A nota de reserva no SIAFE2-RIO é visualizada conforme abaixo:

Visualizar Nota de Reserva Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva

Status do documento: **Contabilizado**

Identificação

* Data Emissão: 08/04/2024 Data de lançamento: 25/04/2024 Número: 2024NR00020

* Unidade Gestora: 530100 SEIOP

Alteração: —

* Tipo de Reserva: 13 Liberar Crédito Contido

Detalhamento Processo Observação **Espelho Contábil** Documentos de alteração Histórico

Lançamentos contábeis

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
530100	660126	622110101	CREDITO DISPONIVEL	53.010.1.15.451.0512.3461.0.2.7.00.214.0.000000.4.4.90.2.3300000.00000000000.000000.03	4.981.364,83	C	4	08/04/2024	Não
530100	660126	622120101	CREDITO CONTIDO	53.010.1.15.451.0512.3461.0.2.7.00.214.0.000000.4.4.90.2.3300000.00000000000.000000.03	4.981.364,83	D	4	08/04/2024	Não

4.2. 0102 – Suplementar por Excesso de arrecadação

Observar que só há valor de suplementação.

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0102 PT: 50610.04.124.0475.4411 - Melhoria da Estrutura, Organização e Fortalecimento da CGE mais...	3390	0	1.501.230	ESTADO	F	R\$ 1.069.578,65	
2 0102 PT: 50610.04.124.0475.4411 - Melhoria da Estrutura, Organização e Fortalecimento da CGE mais...	4490	0	1.501.230	ESTADO	F	R\$ 500.000,00	
						R\$ 1.569.578,65	R\$ 0,00

Não há necessidade de informar nenhuma ALTDESP de contrapartida.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0102	13- Liberar crédito contido	02- Excesso de arrecadação	

No XML de envio da NC, só há informação de acréscimo:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logins">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>411</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>0000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>30</fonte>
            <funcao>04</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0475</programa>
            <subfuncao>124</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>506100</ug>
            <uo>50610</uo>
            <valor>1069578.65</valor>
            <anoFonte>1</anoFonte>
            <fonteSTN>501</fonteSTN>
          </acrescimos>
        </arg0>
        <alteracao>NC</alteracao>
        <anoExercicio>2024</anoExercicio>
        <assunto>ATO SIPLAG 572</assunto>
        <cpf>41104129787</cpf>
        <dataFim>2024/04/04</dataFim>
        <dataReferencia>08/04/2024</dataReferencia>
        <documentoReferencia>49031</documentoReferencia>
        <observacao>ATO SIPLAG 572
        Recursos provenientes de Excesso de Arrecadação do Fundo de Aprimoramento do Controle Interno do Estado do Rio de Janeiro - FACI-RJ, referente ao exercício de 2024.
      </observacao>
      <origem>2</origem>
      <tipoAbertura>1</tipoAbertura>
      <tipoCredito>1</tipoCredito>
      <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
      <ug>506100</ug>
    </notasCreditoAdicionais>
  </arg0>
</alterarLoa>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logs">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>4411</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>30</fonte>
            <funcao>04</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idMao>0</idMao>
            <natureza>449000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0475</programa>
            <subfuncao>124</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>506100</ug>
            <uo>50610</uo>
            <valor>500000.0</valor>
            <anoFonte>1</anoFonte>
            <fonteSTN>501</fonteSTN>
          </acrescimos>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2024</anoExercicio>
          <assunto>Ato SIPLAG 572</assunto>
          <cpf>41104129787</cpf>
          <dataEmissao>08/04/2024</dataEmissao>
          <dataReferencia>08/04/2024</dataReferencia>
          <documentoReferencia>49031</documentoReferencia>
          <observacao>Ato SIPLAG 572
          Recursos provenientes de Excesso de Arrecadação do Fundo de Aprimoramento do Controle Interno do Estado do Rio de Janeiro - FACI-RJ, referente ao exercício de 2024.
        </observacao>
        <origem>2</origem>
        <tipoAbertura>1</tipoAbertura>
        <tipoCredito>1</tipoCredito>
        <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
        <ug>506100</ug>
      </arg0>
    </alterarLoa>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

Cada linha de suplementação gera uma nota de crédito e também uma nota de reserva.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
I	0102	1	50610	04	124	0475	4411	0	1.501.230	33900000	F	2024NR00003	3300000	1.069.578,65	2024NC00001
I	0102	1	50610	04	124	0475	4411	0	1.501.230	44900000	F	2024NR00004	3300000	500.000,00	2024NC00002

A nota de reserva gerada, NR, é do tipo: “13- Liberar crédito contido”.

Visualizar Nota de Reserva Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva

Status do documento: Contabilizado

Identificação

- * Data Emissão: 08/04/2024 Data de lançamento: 25/04/2024 Número: 2024NR00003
- * Unidade Gestora: 506100 FACI
- * Tipo de Reserva: 13 Liberar Crédito Contido

Detalhamento | Processo | Observação | Espelho Contábil | Documentos de alteração | Histórico

Lançamentos contábeis

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
506100	660126	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	50.610.1.04.124.0475.4411.0.1.5.01.230.0.000000.3.3.90.2.3300000.0000000000.000000.03	1.069.578,65	C	4	08/04/2024	Não
506100	660126	622120101	CREDITO CONTIDO	50.610.1.04.124.0475.4411.0.1.5.01.230.0.000000.3.3.90.2.3300000.0000000000.000000.03	1.069.578,65	D	4	08/04/2024	Não

Visualizar Nota de Reserva Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva

Status do documento: Contabilizado

Identificação

- * Data Emissão: 08/04/2024 Data de lançamento: 25/04/2024 Número: 2024NR00004
- * Unidade Gestora: 506100 FACI
- * Tipo de Reserva: 13 Liberar Crédito Contido

Detalhamento | Processo | Observação | Espelho Contábil | Documentos de alteração | Histórico

Lançamentos contábeis

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
506100	660126	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	50.610.1.04.124.0475.4411.0.1.5.01.230.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03	500.000,00	C	4	08/04/2024	Não
506100	660126	622120101	CREDITO CONTIDO	50.610.1.04.124.0475.4411.0.1.5.01.230.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03	500.000,00	D	4	08/04/2024	Não

4.3. 0103 – Suplementar por redução/ anulação de dotação

Não encontramos evidências de uso.

Exige o uso de ALTDESP de cancelamento: 0601.

Além da nota de crédito, gera-se adicionalmente uma nota de reserva.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0103	13- Liberar crédito contido	03 – Redução/anulação de dotação	0601- Cancelamento para suplementação

4.4. 0103.sL – Suplementar por redução/ anulação de dotação

Exige o uso de ALTDESP de cancelamento: 0601.sL;

Encontraremos um cancelamento sem contenção, seguido de uma suplementação.

Não há geração de nota de reserva, apenas nota de crédito.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0103.sL		03 – Redução/anulação de dotação	0601.sL – Cancelamento sem contenção

A ALTDESP 0103.sL não gera nota de reserva para liberação do recurso, então deve-se casá-la com a NR13, de liberação. Notar que a 0601.sL faz o cancelamento sem a contenção, o que poderia gerar um erro de transmissão por saldo insuficiente no caso do setorial resolver fazer uso deste mesmo recurso antes da transmissão do ato orçamentário.

	Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1	0601.sL	PT: 37010.04.122.0002.0467 - Despesas Obrigatórias de caráter Primário mais...	3190	0	1.500.100	ESTADO	F		R\$ 10.000.000,00
2	0103.sL	PT: 14010.04.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	3390	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 10.000.000,00	
3	NR13	PT: 14010.04.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	3390	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 10.000.000,00	
R\$ 10.000.000,00								R\$ 10.000.000,00	

Encontramos um outro caso interessante onde é feito o uso da NR06 para contenção do recurso, seguido da 0601.sL para o cancelamento do quantitativo a ser movido da conta origem do recurso, dado que esta não realiza a contenção. Em seguida, o recurso é suplementado na conta destino pela ALTDESP 0103.sL e liberado pela NR13.

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1	NR06	PT: 18020.12.243.0498.8190 - Reequipamento das Unidades de Atendimento Socioeducativo mais...	4490	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 10.000.000,00
2	0601.sL	PT: 18020.12.243.0498.8190 - Reequipamento das Unidades de Atendimento Socioeducativo mais...	4490	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 10.000.000,00
3	0103.sL	PT: 18020.12.243.0498.1023 - Descentralização das Unidades de Atendimento Socioeducativo mais...	4490	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 10.000.000,00
4	NR13	PT: 18020.12.243.0498.1023 - Descentralização das Unidades de Atendimento Socioeducativo mais...	4490	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 10.000.000,00
R\$ 10.000.000,00								R\$ 10.000.000,00

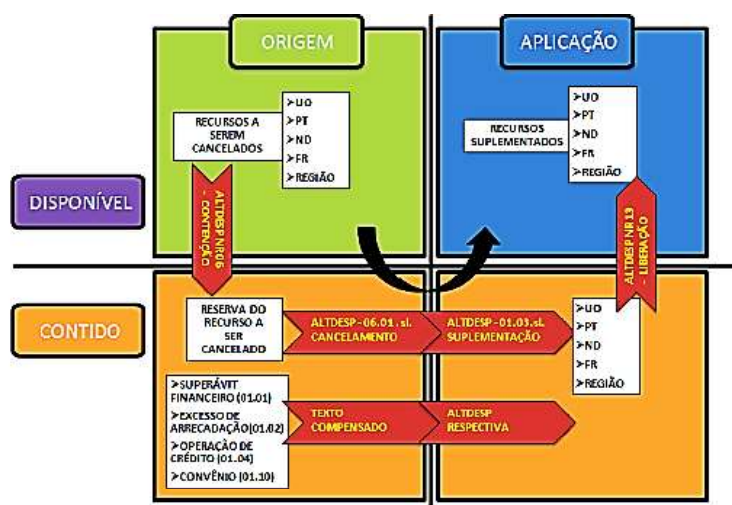


Figura 1 - Tramitação de uma solicitação entre as fases de disponível e contido.
Crédito de imagem: Marcelo Fernandes, 2017

O XML da nota de crédito, comandada pela ALTDESP 0103s.L, possui acréscimos e decréscimos, indicando para onde o recurso está indo (acrécimo) e de onde está sendo retirado (decrécimo). No exemplo abaixo, vemos a **movimentação orçamentária por transposição** entre programas, em que, em uma mesma UO: 24010, os recursos de investimento da ação: 5638, do programa: 0494, estão sendo cancelados para suprir ação: 2660, de pagamento de pessoal, em outro programa:0002.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLda xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.igms/">
      <cargo xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>2660</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>97</fonte>
            <funcao>18</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>319000</natureza>
            <planoInterno>000000000000</planoInterno>
            <programa>0002</programa>
            <subFuncao>122</subFuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <uo>24010</uo>
            <valor>2179740.96</valor>
            <anoFonte>2</anoFonte>
            <fonteSTN>799</fonteSTN>
          </acrescimos>
          <decrecimos>
            <acao>2660</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>97</fonte>
            <funcao>18</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>000000000000</planoInterno>
            <programa>0002</programa>
            <subFuncao>122</subFuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <uo>24010</uo>
            <valor>232312.0</valor>
            <anoFonte>2</anoFonte>
            <fonteSTN>799</fonteSTN>
          </decrecimos>
        </notasCreditoAdicionais>
      </cargo>
    </alterarLda>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

Vemos que são suplementados duas ND diferentes: 319000 e 339000, na mesma ação 2660.

Abaixo temos o valor total que está sendo cancelado.

```
<anoExercicio>2024</anoExercicio>
<assunto>Ato SIPLAG 574</assunto>
<cpf>41104129787</cpf>
<dataEmissao>08/04/2024</dataEmissao>
<dataReferencia>08/04/2024</dataReferencia>
<decrescimos>
  <acao>5638</acao>
  <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
  <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
  <fonte>97</fonte>
  <funcao>18</funcao>
  <grupoFonte>2</grupoFonte>
  <idUso>0</idUso>
  <natureza>449000</natureza>
  <planoInterno>0000000000</planoInterno>
  <programa>0494</programa>
  <subfuncao>541</subfuncao>
  <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
  <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
  <ug>240100</ug>
  <uo>24010</uo>
  <valor>2412052.96</valor>
  <anoFonte>2</anoFonte>
  <fonteSTN>799</fonteSTN>
</decrescimos>
<documentoReferencia>49031</documentoReferencia>
<observacao>Crédito suplementar por remanejamento</observacao>
<origem>3</origem>
<tipoAbertura>1</tipoAbertura>
<tipoCredito>1</tipoCredito>
<tipoReferencia>3</tipoReferencia>
<ug>240100</ug>
</notasCreditoAdicionais>
</arg0>
</alterarLoa>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

A NR06 que realiza a contenção, gera uma nota de reserva do tipo: "06-Crédito Contido", no valor total contingenciado:

Visualizar Nota de Reserva

Identificação

* Data Emissão08/04/2024

Data de lançamento25/04/2024

Número2024NR00025

* Unidade Gestora240100SEA

Alteração

* Tipo de Reserva6Crédito Contido

Detalhamento

Processo

Observação

Espelho Contábil

Documentos de alteração

Dotação reservada

Unidade Orçamentária24010 - Secretaria de Estado do Ambiente e Sustentabilidade

Programa de trabalho18.541.0494, 5638 - Desenvolvimento Ambiental Sustentável

Id. uso0 - Não destinado à contrapartida

Identificador Exercício Fonte2 - Recursos de Exercícios Anteriores

Fonte799 - Outras Vinculações Legais

Fonte RJ297 - Outras Vinculações Legais - Conservação Ambiental - Ex Ant

Tipo de Detalhamento de Fonte0 - Sem Detalhamento

Detalhamento de Fonte000000 - Sem detalhamento - (799,297)

Natureza449000 - A definir

Tipo de Área Geográfica2 - ESTADO

Área Geográfica3300000 - ESTADO

Plano Interno0000000000 - Plano Interno não identificado

Unidade Gestora Responsável000000 - UG não identificada

LME03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos

Valor2.412.052,96

Na movimentação contábil, no SIAFE2-RIO, por meio do espelho contábil, na nota de reserva: 2024NR00025, o uso da ALTDESP NR06 demarca claramente a movimentação entre as contas de **disponível** e **contido**:

Visualizar Nota de Reserva Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva

Status do documento Contabilizado

Identificação

* Data Emissão 08/04/2024 Data de lançamento 25/04/2024 Número 2024NR00025

* Unidade Gestora 240100 SEA

Alteração —

* Tipo de Reserva 6 Crédito Contido

Detalhamento Processo Observação **Espelho Contábil** Documentos de alteração Histórico

Lançamentos contábeis Detalhamento da Conta Imprimir

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
240100	660116	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	24.010.1.18.541.0494.5638.0.2.7.99.297.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03	2.412.052,96	D	4	08/04/2024	Não
240100	660116	622120101	CREDITO CONTIDO	24.010.1.18.541.0494.5638.0.2.7.99.297.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03	2.412.052,96	C	4	08/04/2024	Não

Já a NR13, para liberação, faz uso da nota de reserva tipo 13, e, para o caso supra, em que temos dois acréscimos, cada um destes estará associado a uma nota de reserva distinta: 2024NR00026 e 2024NR00027, demonstrando a aplicação do valor cancelado na ação 2660, em duas naturezas de despesas distintas.

Visualizar Nota de Reserva

Identificação

* Data Emissão 08/04/2024 Data de lançamento 25/04/2024 Número 2024NR00026

* Unidade Gestora 240100 SEA

Alteração —

* Tipo de Reserva 13 Liberar Crédito Contido

Detalhamento Processo Observação **Espelho Contábil** Documentos de alteração

Dotação reservada

Unidade Orçamentária 24010 - Secretaria de Estado do Ambiente e Sustentabilidade

Programa de trabalho 18.122.0002.2660 - Pessoal e Encargos Sociais

Id. uso 0 - Não destinado à contrapartida

Identificador Exercício Fonte 2 - Recursos de Exercícios Anteriores

Fonte 799 - Outras Vinculações Legais

Fonte RJ 297 - Outras Vinculações Legais - Conservação Ambiental - Ex Ant

Tipo de Detalhamento de Fonte 0 - Sem Detalhamento

Detalhamento de Fonte 000000 - Sem detalhamento - (799.297)

Natureza 319000 - A definir

Tipo de Área Geográfica 2 - ESTADO

Área Geográfica 3300000 - ESTADO

Plano Interno 000000000000 - Plano Interno nao identificado

Unidade Gestora Responsável 000000 - UG não identificada

LME 01 - Pessoal

Valor 2.179.740,96

O espelho contábil demonstra a saída do contido para o disponível de parte do valor anteriormente contido.

Visualizar Nota de Reserva Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva

Status do documento Contabilizado

Identificação

* Data Emissão 08/04/2024 Data de lançamento 25/04/2024 Número 2024NR00026

* Unidade Gestora 240100 SEA

Alteração —

* Tipo de Reserva 13 Liberar Crédito Contido

Detalhamento Processo Observação **Espelho Contábil** Documentos de alteração Histórico

Lançamentos contábeis Detalhamento da Conta Imprimir

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
240100	660126	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	24.010.1.18.122.0002.2660.0.2.7.99.297.0.000000.3.1.90.2.3300000.0000000000.000000.01	2.179.740,96	C	4	08/04/2024	Não
240100	660126	622120101	CREDITO CONTIDO	24.010.1.18.122.0002.2660.0.2.7.99.297.0.000000.3.1.90.2.3300000.0000000000.000000.01	2.179.740,96	D	4	08/04/2024	Não

O complemento de valor restante estará registrado na outra nota de reserva: 2024NR00027.

Visualizar Nota de Reserva

Identificação

* Data Emissão 08/04/2024 Data de lançamento 25/04/2024 Número 2024-NR00027

* Unidade Gestora 240100 SEA

Alteração ____

* Tipo de Reserva 13 Liberar Crédito Contido

Detalhamento Processo Observação Espelho Contábil Documentos de alteração

Dotação reservada

Unidade Orçamentária 24010 - Secretaria de Estado do Ambiente e Sustentabilidade

Programa de trabalho 18.122.0002.2660 - Pessoal e Encargos Sociais

Id. uso 0 - Não destinado à contrapartida

Identificador Exercício Fonte 2 - Recursos de Exercícios Anteriores

Fonte 799 - Outras Vinculações Legais

Fonte RJ 297 - Outras Vinculações Legais - Conservação Ambiental - Ex Ant

Tipo de Detalhamento de Fonte 0 - Sem Detalhamento

Detalhamento de Fonte 000000 - Sem detalhamento - (799,297)

Natureza 339000 - A definir

Tipo de Área Geográfica 2 - ESTADO

Área Geográfica 3300000 - ESTADO

Plano Interno 000000000000 - Plano Interno não identificado

Unidade Gestora Responsável 000000 - UG não identificada

LME 01 - Pessoal

Valor 232.312,00

Aqui a visualização da movimentação da fase de contido para a de disponível:

Visualizar Nota de Reserva Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva

Status do documento Contabilizado

Identificação

* Data Emissão 08/04/2024 Data de lançamento 25/04/2024 Número 2024-NR00027

* Unidade Gestora 240100 SEA

Alteração ____

* Tipo de Reserva 13 Liberar Crédito Contido

Detalhamento Processo Observação Espelho Contábil Documentos de alteração Histórico

Lançamentos contábeis

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
240100	660126	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	24.010.1.18.122.0002.2660.0.2.7.99.297.0.000000.3.3.90.2.33000000.0000000000.000000.01	232.312,00	C	4	08/04/2024	Não
240100	660126	622120101	CREDITO CONTIDO	24.010.1.18.122.0002.2660.0.2.7.99.297.0.000000.3.3.90.2.33000000.0000000000.000000.01	232.312,00	D	4	08/04/2024	Não

Neste exemplo acima, visualizamos o ciclo completo da: contenção, cancelamento, suplementação e liberação dos recursos em uma movimentação orçamentária por transposição.

4.5. 0103.sM – Suplementar por redução/anulação de dotação sem margem

Esta ALTDESP é utilizada nos casos de **mudança de estrutura em que se muda apenas o código da UO**, sendo preservada todas as demais estruturas das células orçamentárias da despesa, exigindo o uso da ALTDESP de cancelamento sem contenção para suplementação sem margem: 0601.sM

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0103.sM		03 – Redução/anulação de dotação	0601.sM – Cancelamento sem contenção para suplementação sem margem

Vejamos o exemplo do FUSPRJ que teve seu código de UO mudado de 21640 para 26670, e está registrado no ato: 190, de 2024, contido no decreto estadual:48981

Neste caso a movimentação orçamentária se deu por remanejamento de créditos de uma UO para outra.

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0601.sM PT: 21640.06.181.0478.5758 - Apoio a Projetos e Atividades da Polícia Militar mais...	4490	0	1.500.148	ESTADO	F		R\$ 107.000,00
2 0601.sM PT: 21640.06.182.0496.5760 - Apoio a Projetos e Atividades da Defesa Civil mais...	4490	0	1.500.148	ESTADO	F		R\$ 400.437,00
3 0103.sM PT: 26670.06.181.0478.5758 - Apoio a Projetos e Atividades da Polícia Militar mais...	4490	0	1.500.148	ESTADO	F	R\$ 107.000,00	
4 0103.sM PT: 26670.06.182.0496.5760 - Apoio a Projetos e Atividades da Defesa Civil mais...	4490	0	1.500.148	ESTADO	F	R\$ 400.437,00	
						R\$ 507.437,00	R\$ 507.437,00

O ato: 190, do exercício de 2024, no valor de R\$ 507.437,00 gerou apenas uma nota de crédito: 2024NC00004, porém esta contém 2 acréscimos (Um acréscimo para cada linha de ocorrência da ALTDESP 0103.sM) e 2 decréscimos (Um decréscimo para cada linha de ocorrência da ALTDESP 0601.sM), exatamente como no XML de envio que gerou a NC no SIAFE2-RIO, e abaixo demonstrada:

<pre> <acrescimos> <acao>5758</acao> <areaGeografica>3300000</areaGeografica> <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte> <fonte>48</fonte> <funcao>06</funcao> <grupoFonte>1</grupoFonte> <idUso>0</idUso> <natureza>449000</natureza> <planoInterno>0000000000</planoInterno> <programa>0478</programa> <subfuncao>181</subfuncao> <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica> <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte> <ug>216400</ug> <uo>26670</uo> <valor>107000.0</valor> <anoFonte>1</anoFonte> <fonteSTN>500</fonteSTN> </acrescimos> </pre>	<pre> <decrescimos> <acao>5758</acao> <areaGeografica>3300000</areaGeografica> <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte> <fonte>48</fonte> <funcao>06</funcao> <grupoFonte>1</grupoFonte> <idUso>0</idUso> <natureza>449000</natureza> <planoInterno>0000000000</planoInterno> <programa>0478</programa> <subfuncao>181</subfuncao> <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica> <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte> <ug>216400</ug> <uo>21640</uo> <valor>107000.0</valor> <anoFonte>1</anoFonte> <fonteSTN>500</fonteSTN> </decrescimos> </pre>
<pre> <acrescimos> <acao>5760</acao> <areaGeografica>3300000</areaGeografica> <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte> <fonte>48</fonte> <funcao>06</funcao> <grupoFonte>1</grupoFonte> <idUso>0</idUso> <natureza>449000</natureza> <planoInterno>0000000000</planoInterno> <programa>0496</programa> <subfuncao>182</subfuncao> <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica> <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte> <ug>216400</ug> <uo>26670</uo> <valor>400437.0</valor> <anoFonte>1</anoFonte> <fonteSTN>500</fonteSTN> </acrescimos> </pre>	<pre> <decrescimos> <acao>5760</acao> <areaGeografica>3300000</areaGeografica> <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte> <fonte>48</fonte> <funcao>06</funcao> <grupoFonte>1</grupoFonte> <idUso>0</idUso> <natureza>449000</natureza> <planoInterno>0000000000</planoInterno> <programa>0496</programa> <subfuncao>182</subfuncao> <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica> <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte> <ug>216400</ug> <uo>21640</uo> <valor>400437.0</valor> <anoFonte>1</anoFonte> <fonteSTN>500</fonteSTN> </decrescimos> </pre>

Aqui a visão dos acréscimos na nota de crédito, no SIAFE2-RIO:

Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito

Status do documento Contabilizado

Identificação

* Data Emissão 28/02/2024 Data de lançamento 11/03/2024 15:50:18 Número 2024NC00004

* UG Emitente 216400 FUSPRJ Alteração —

* UG Acrescida 216400 FUSPRJ Realizar atendimento de solicitação prévia — Assunto - Seleção -

Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Seleção - Origem - Seleção -

* Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48981 28/02/2024

Decréscimos **Acrescimos** Processo Observação Espelho Contábil Histórico

Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. uso	Identificador Exercício Fonte	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor
26670 - Fundo Estadual de Segurança Pública do Estado do Rio de Janeiro - Decr Est 48838 12/12/23	06.181.0478.5758	0	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	148 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de Impostos - Emenda Impositiva	0 - Sem Detalhame...	000000	449000	00000000...	2 - ESTADO	3300000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	107.000,00
26670 - Fundo Estadual de Segurança Pública do Estado do Rio de Janeiro - Decr Est 48838 12/12/23	06.182.0496.5760	0	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	148 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de Impostos - Emenda Impositiva	0 - Sem Detalhame...	000000	449000	00000000...	2 - ESTADO	3300000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	400.437,00

Aqui a visão dos decréscimos na nota de crédito, no SIAFE2-RIO:

Visualizar Nota de Crédito														Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito	
Identificação														Status do documento Contabilizado	
* Data Emissão 28/02/2024 Data de lançamento 11/03/2024 15:50:18 Número 2024NC00004 * UG Emitente 216400 FUSPRJ Alteração — * UG Acrescida 216400 FUSPRJ Realizar atendimento de solicitação prévia — Assunto - Selecion - Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecion - Origem - Selecion - * Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48981 28/02/2024															
Decréscimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico															
Conteúdo														+ Inserir Visualizar Alterar Excluir	
UG Deduzida	Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. uso	Identificador do Exercício	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor
216400	21640 - Fundo Estadual de Segurança Pública do Estado do Rio de Janeiro	06.181.0478.5758	0	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	148 - Recursos não Vinculados de Impostos Ordinários Provenientes de Impostos - Emenda Impositiva	0 - Sem Detalhamento	000000	449000	00000000...	2 - ESTADO	3300000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	107.000,00
216400	21640 - Fundo Estadual de Segurança Pública do Estado do Rio de Janeiro	06.182.0496.5760	0	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	148 - Recursos não Vinculados de Impostos Ordinários Provenientes de Impostos - Emenda Impositiva	0 - Sem Detalhamento	000000	449000	00000000...	2 - ESTADO	3300000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	400.437,00

Aqui a única nota de crédito associada ao ato 190, conforme visão do SIAFE2-RIO:

Número	UG Emitente	UG Deduzida	UG Acrescida	Documento de Referência	Assunto	Processo	Esfera	Data Emissão	Tipo de Abertura	Tipo de Crédito	Origem Recursos	Doc. Alt.	Tipo Alt.	Status	Código da Solicitação	Valor
2024NC00012	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		2.174.619,27
2024NC00011	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		2.174.619,27
2024NC00010	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		19.438.507,93
2024NC00009	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		12.315.619,78
2024NC00008	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		32.577.319,12
2024NC00007	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		12.809.076,00
2024NC00006	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		20.885.652,49
2024NC00005	216400			49014	ATO SIPLAG 255		1 - Orçamento Fiscal	26/03/2024	Abertura Normal	Suplementar	Superávit Financeiro			Contabilizado		9.067.893,73
2024NC00004	216400	216400	216400	48981	ATO SIPLAG 190		1 - Orçamento Fiscal	28/02/2024	Abertura Normal	Suplementar	Redução/Anulação de Dotação			Contabilizado		507.437,00
2024NC00003	216400	216400	216400	48981	ATO SIPLAG 189		1 - Orçamento Fiscal	28/02/2024	Abertura Normal	Suplementar	Redução/Anulação de Dotação			Contabilizado		41.730.091,00
2024NC00002	216400	216400	216400	48981	ATO SIPLAG 188		1 - Orçamento Fiscal	28/02/2024	Abertura Normal	Suplementar	Redução/Anulação de Dotação			Contabilizado		3.240.773,00
2024NC00001	216400	216400	216400	48981	ATO SIPLAG 186		1 - Orçamento Fiscal	28/02/2024	Abertura Normal	Suplementar	Redução/Anulação de Dotação			Anulado		44.970.864,00

Nenhuma nota de reserva foi gerada, em decorrência deste remanejamento.

O espelho contábil envolve pelo menos seis distintos eventos:560130; 560131; 650003; 650102;780997; 870996, sendo bem mais complexo que as demais alterações vistas até agora:

Visualizar Nota de Crédito														E
Identificação														
* Data Emissão 28/02/2024 Data de lançamento 11/03/2024 15:50:18 Número 2024NC00004														
* UG Emitente 216400 FUSPRJ Alteração ____														
* UG Acrescida 216400 FUSPRJ Realizar atendimento de solicitação prévia ____ Assunto - Selecion -														
Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecion - Origem - Selecion -														
* Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48981 28/02/2024														
Decréscimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico														
Lançamentos contábeis														
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor C/D									
216400	560130	522130301	ANULACAO DE DOTACAO - SUPLEMENTAR	26.670.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 D									
216400	560130	522139901	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	26.670.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 C									
216400	560131	522120101	CREDITO SUPLEMENTAR	26.670.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 D									
216400	560131	622120101	CREDITO CONTIDO	26.670.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 C									
216400	650003	522130901	(-) CANCELAMENTO DE DOTACOES	21.640.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 C									
216400	650003	522139901	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	21.640.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 D									
216400	650102	522190401	(-)CANCELAMENTO DE DOTACOES	21.640.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 C									
216400	650102	622120101	CREDITO CONTIDO	21.640.1.06.181.0478.5758.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	107.000,00 D									
216400	560130	522130301	ANULACAO DE DOTACAO - SUPLEMENTAR	26.670.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 D									
216400	560130	522139901	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	26.670.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 C									
216400	560131	522120101	CREDITO SUPLEMENTAR	26.670.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 D									
216400	560131	622120101	CREDITO CONTIDO	26.670.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 C									
216400	650003	522130901	(-) CANCELAMENTO DE DOTACOES	21.640.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 C									
216400	650003	522139901	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	21.640.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 D									
216400	650102	522190401	(-)CANCELAMENTO DE DOTACOES	21.640.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 C									
216400	650102	622120101	CREDITO CONTIDO	21.640.1.06.182.0496.5760.0.1.5.00.148.0.000000.4.90.2.3300000.0000000000.216400.2024NC00004.000000.0.01.01.03	400.437,00 D									
216400	780997	723130199	CONTROLE DAS COTAS DE LME	26.670.1.5.00.148.4.03	507.437,00 D									
216400	780997	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	26.670.4.1.5.00.148.03	507.437,00 C									
216400	870996	723130199	CONTROLE DAS COTAS DE LME	21.640.1.5.00.148.4.03	507.437,00 C									
216400	870996	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	21.640.4.1.5.00.148.03	507.437,00 D									

```

<acrescimos>003173</acrescimos>
<acao>5758</acao>
<areaGeografica>3300000</areaGeografica>
<detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
<font>24</font>
<funcao>06</funcao>
<grupoFonte>2</grupoFonte>
<idUso>0</idUso>
<natureza>449000</natureza>
<planoInterno>000000000000</planoInterno>
<programa>0476</programa>
<subfuncao>181</subfuncao>
<tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
<tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
<u>216400</u>
<u>26670</u>
<valor>1.1E7</valor>
<anoFonte>1</anoFonte>
<fontSTN>713</fontSTN>
</acrescimos>
<acrescimos>003173</acrescimos>
<acao>5761</acao>
<areaGeografica>3300000</areaGeografica>
<detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
<font>24</font>
<funcao>06</funcao>
<grupoFonte>2</grupoFonte>
<idUso>0</idUso>
<natureza>449000</natureza>
<planoInterno>000000000000</planoInterno>
<programa>0506</programa>
<subfuncao>421</subfuncao>
<tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
<tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
<u>216400</u>
<u>26670</u>
<valor>1568300.0</valor>
<anoFonte>1</anoFonte>
<fontSTN>713</fontSTN>
</acrescimos>
<acrescimos>003173</acrescimos>
<acao>5760</acao>
<areaGeografica>3300000</areaGeografica>
<detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
<font>24</font>
<funcao>06</funcao>
<grupoFonte>2</grupoFonte>
<idUso>0</idUso>
<natureza>339000</natureza>
<planoInterno>000000000000</planoInterno>
<programa>0496</programa>
<subfuncao>182</subfuncao>
<tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
<tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
<u>216400</u>
<u>26670</u>
<valor>4721942.0</valor>
<anoFonte>1</anoFonte>
<fontSTN>713</fontSTN>
</acrescimos>

```

```

<decrescimos>0</decrescimos>
<acao>5758</acao>
<areaGeografica>3300000</areaGeografica>
<detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
<font>24</font>
<funcao>06</funcao>
<grupoFonte>2</grupoFonte>
<idUso>0</idUso>
<natureza>449000</natureza>
<planoInterno>000000000000</planoInterno>
<programa>0478</programa>
<subfuncao>181</subfuncao>
<tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
<tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
<u>216400</u>
<valor>1.187</valor>
<anoFonte>1</anoFonte>
<fontSTN>713</fontSTN>
</decrescimos>
<decrescimos>
<acao>5761</acao>
<areaGeografica>3300000</areaGeografica>
<detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
<font>24</font>
<funcao>06</funcao>
<grupoFonte>2</grupoFonte>
<idUso>0</idUso>
<natureza>339000</natureza>
<planoInterno>000000000000</planoInterno>
<programa>0506</programa>
<subfuncao>421</subfuncao>
<tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
<tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
<u>216400</u>
<valor>680245.0</valor>
<anoFonte>1</anoFonte>
<fontSTN>713</fontSTN>
</decrescimos>
<decrescimos>
<acao>5760</acao>
<areaGeografica>3300000</areaGeografica>
<detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
<font>24</font>
<funcao>06</funcao>
<grupoFonte>2</grupoFonte>
<idUso>0</idUso>
<natureza>339000</natureza>
<planoInterno>000000000000</planoInterno>
<programa>0496</programa>
<subfuncao>182</subfuncao>
<tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
<tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
<u>216400</u>
<valor>4721942.0</valor>
<anoFonte>1</anoFonte>
<fontSTN>713</fontSTN>

```

Neste exemplo vimos que o remanejamento por meio da ALTDESP 0103.sM gera apenas nota de crédito, não gerando nota de reserva, sendo que o número de acréscimos e decréscimos da NC é igual ao número de ocorrências destas ALTDESP na tabela de alteração de despesa da análise aprovada. Dado uma ação, apenas o código da UO sofrerá modificação, entre um acréscimo e um decréscimo de uma nota de crédito, sendo bastante útil nos casos de mudança de estrutura onde ocorre apenas a alteração de vinculação hierárquica.

4.6. 0104 – Suplementar por operações de crédito:

Esta ALTDESP gera uma nota de reserva e uma nota de crédito, não exigindo nenhuma alteração de despesa de cancelamento.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0104	13- Liberar crédito contido	04 – Operação de crédito	

Ela demanda apenas uma suplementação, e, na tela de análise, se apresenta como abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0104 PT: 3702.09.122.0036.3969 - Capitalização do RIOPREVIDÊNCIA mais...	4491	0	111	ESTADO	S	R\$ 1.000.000.000,00	
						R\$ 1.000.000.000,00	R\$ 0,00

Em função do estado encontrar-se em regime de recuperação fiscal, desde 2017, não podendo realizar novas operações de crédito, não encontramos nenhum ato orçamentário recente de onde pudéssemos fazer análises sobre NC e NR.

4.7. 0108 – Suplementar por destinação específica:

Esta ALTDESP gera uma nota de reserva e uma nota de crédito, não exigindo nenhuma alteração de despesa de cancelamento.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0108	13- Liberar crédito contido	08 – Destinação específica	

Não encontramos nenhum ato recente que faça uso desta alteração de despesa, o que nos impede de detalhar seu uso.

4.8. 0110 – Suplementar por recurso de convênio:

Esta ALTDESP gera uma nota de reserva, do tipo 13, de liberação de crédito contido, bem como uma nota de crédito, do Tipo 10, sinalizando que os recursos tem origem em convênios. Ele não demanda nenhuma outra alteração de despesa para uso conjunto.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0110	13- Liberar crédito contido	10 – Recursos de convênio	

Abaixo visualizamos seu emprego, de forma estanque, apenas suplementando valor:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0110 PT: 52010.06.122.0002.2660 - Pessoal e Encargos Sociais mais...	3190	0	1.702.212	ESTADO	F	R\$ 192.748,08	
						R\$ 192.748,08	R\$ 0,00

4.9. NR06 – Crédito contido:

A ALTDEP NR06 não gera nenhuma nota de crédito, mas tão somente uma nota de reserva do tipo 06, crédito contido.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
NR06	06 – Crédito contido		

A contenção difere do contingenciamento, pois aquela é de caráter temporário, usada comumente para impedir que o setorial gaste os recursos que serão movimentados, de forma prévia a transmissão do ato. Já o contingenciamento se dá pela não realização de receitas no período e a ação visa restringir gastos até os limites dos recursos financeiros disponíveis.

Na análise da solicitação de movimentação orçamentária ela costuma ser representada como um cancelamento, no sentido de restrição da disponibilidade imediata daquele recurso, conforme demonstrado na tela abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR06 PT: 53010.15.451.0512.3461 - Implantação de Projetos de Infraestrutura mais...	4490	0	1.501.145	ESTADO	F		R\$ 86.407.283,00
2 NR06 PT: 53010.15.122.0434.5702 - Preservação de Equipamentos Públicos mais...	4490	0	1.501.145	ESTADO	F		R\$ 4.334.640,00

Como existem duas contenções, na ação 5702 e 3461, serão geradas duas notas de reserva no SIAFE2-RIO, 2024NR00012 e 2024NR00011, respectivamente.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
NP	NR06		53010	15	451	0512	3461	0	1.501.145	44900000	F	2024NR00011	3300000	86.407.283,00	
NP	NR06		53010	15	122	0434	5702	0	1.501.145	44900000	F	2024NR00012	3300000	4.334.640,00	

Detalhando as notas de reserva, temos que:

Identificação	Identificação
* Data Emissão 26/02/2024 Data de lançamento 26/02/2024 Número 2024NR00012	* Data Emissão 26/02/2024 Data de lançamento 26/02/2024 Número 2024NR00011
* Unidade Gestora 530100 SEIOP	* Unidade Gestora 530100 SEIOP
Alteração	Alteração
* Tipo de Reserva 6 Crédito Contido	* Tipo de Reserva 6 Crédito Contido
Detalhamento	Detalhamento
Detalhamento Processo Observação Espelho Contábil Documentos de alteração Histórico Dotação reservada Unidade Orçamentária 53010 - Secretaria de Estado de Infraestrutura e Cidades Programa de trabalho 15.122.0434.5702 - Preservação de Equipamentos Públicos Id. uso 0 - Não destinado à contrapartida Identificador Exercício Fonte 1 - Recursos do Exercício Corrente Fonte 501 - Outros Recursos não Vinculados Fonte RJ 145 - Outros Rec não Vinc - Concessão Serviços de Água e Esgoto-Tesouro Exerc Anterior Tipo de Detalhamento de Fonte 0 - Sem Detalhamento Detalhamento de Fonte 000000 - Sem detalhamento - (501.145) Natureza 449000 - A definir Tipo de Área Geográfica 2 - ESTADO Área Geográfica 3300000 - ESTADO Plano Interno 0000000000 - Plano Interno não identificado Unidade Gestora Responsável 000000 - UG não identificada LME 03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos Valor 4.334.640,00	Detalhamento Processo Observação Espelho Contábil Documentos de alteração Histórico Dotação reservada Unidade Orçamentária 53010 - Secretaria de Estado de Infraestrutura e Cidades Programa de trabalho 15.451.0512.3461 - Implantação de Projetos de Infraestrutura Id. uso 0 - Não destinado à contrapartida Identificador Exercício Fonte 1 - Recursos do Exercício Corrente Fonte 501 - Outros Recursos não Vinculados Fonte RJ 145 - Outros Rec não Vinc - Concessão Serviços de Água e Esgoto-Tesouro Exerc Anterior Tipo de Detalhamento de Fonte 0 - Sem Detalhamento Detalhamento de Fonte 000000 - Sem detalhamento - (501.145) Natureza 449000 - A definir Tipo de Área Geográfica 2 - ESTADO Área Geográfica 3300000 - ESTADO Plano Interno 0000000000 - Plano Interno não identificado Unidade Gestora Responsável 000000 - UG não identificada LME 03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos Valor 86.407.283,00

A contenção remove o recurso da fase de “disponível” para a fase de “contido”, e isto é demonstrado no espelho contábil:

Detalhamento		Processo		Observação		 Espelho Contábil		Documentos de alteração		 Histórico			
Lançamentos contábeis										 Detalhamento da Conta		 Imprimir	
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente				Valor	C/ D	Mês	Data emissão	Estorno	
530100	660116	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	53.010. 1.15.122.0434.5702.0.1.5.01.145.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03				4.334.640,00	D	2	26/02/2024	Não	
530100	660116	622120101	CREDITO CONTIDO	53.010. 1.15.122.0434.5702.0.1.5.01.145.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03				4.334.640,00	C	2	26/02/2024	Não	

Detalhamento		Processo		Observação		 Espelho Contábil		Documentos de alteração		 Histórico	
Lançamentos contábeis										 Detalhamento da Conta  Imprimir	
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/ D	Mês	Data emissão	Estorno		
530100	660116	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	53.010. 1.15.451.0512.3461.0.1.5.01.145.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03	86.407.283,00	D	2	26/02/2024	Não		
530100	660116	622120101	CREDITO CONTIDO	53.010. 1.15.451.0512.3461.0.1.5.01.145.0.000000.4.4.90.2.3300000.0000000000.000000.03	86.407.283,00	C	2	26/02/2024	Não		

O XML da nota de reserva: 2024NR00011, se apresenta conforme abaixo:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <bloquearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logua/">
      <arg0 xmlns="">
        <cnro>
          <acao>3461</acao>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2024</anoExercicio>
          <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
          <codUg>530100</codUg>
          <codUgResponsavel>000000</codUgResponsavel>
          <cpfResponsavel>41104129787</cpfResponsavel>
          <dataEmissao>26/02/2024</dataEmissao>
          <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
          <funcao>15</funcao>
          <grupoFonte>1</grupoFonte>
          <idUso>0</idUso>
          <natureza>449000</natureza>
        </cnro>
        <observacao>Atto: SIPLAG-96
      </arg0>
    </bloquearDesbloquearCredito>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

Já o XML da nota de reserva: 2024NR00012, possui a seguinte estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <bloquearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logua/">
      <arg0 xmlns="">
        <cnro>
          <acao>5702</acao>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2024</anoExercicio>
          <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
          <codUg>530100</codUg>
          <codUgResponsavel>000000</codUgResponsavel>
          <cpfResponsavel>41104129787</cpfResponsavel>
          <dataEmissao>26/02/2024</dataEmissao>
          <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
          <funcao>15</funcao>
          <grupoFonte>1</grupoFonte>
          <idUso>0</idUso>
          <natureza>449000</natureza>
          <observacao>Atto: SIPLAG-96
        </cnro>
        <orgao>53000</orgao>
        <planoInterno>000000000000</planoInterno>
        <programa>0434</programa>
        <subfuncao>122</subfuncao>
        <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
        <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
        <tipoReserva>6</tipoReserva>
        <valor>4334640.00</valor>
        <anoFonte>1</anoFonte>
        <fonteSTN>501</fonteSTN>
      </arg0>
    </bloquearDesbloquearCredito>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

4.10. NR11 – Crédito contingenciado por ato administrativo:

A ALTDISP NR11 é a responsável pelo contingenciamento de valores, gerando uma nota de Reserva do tipo 11, crédito contingenciado por ato administrativo. Não há necessidade de se gerar uma nota de crédito nesta operação. Não há necessidade de uso conjunto de nenhuma outra alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
NR11	11 – Crédito contingenciado por ato administrativo		

Na análise da solicitação de movimentação orçamentária evidencia-se a presença de valores de cancelamento, sobre a ótica de restrição de despesas por não realização de receitas.

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR11 PT: 37010.04.122.0002.0467 - Despesas Obrigatórias de caráter Primário mais...	3190	0	1.500.100	ESTADO	F		R\$ 2.740.425,60

No caso acima foi gerada uma nota de reserva: 2024NR00008, cuja estrutura XML é:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <bloquearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logue/">
      <arg0 xmlns="">
        <ns>
          <acao>0467</acao>
          <alteracao></alteracao>
          <anoExercicio>2024</anoExercicio>
          <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
          <codUg>370100</codUg>
          <codUgResponsavel>000000</codUgResponsavel>
          <cpfResponsavel>41104129787</cpfResponsavel>
          <dataEmissao>08/04/2024</dataEmissao>
          <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
          <fonte>00</fonte>
          <funcao>04</funcao>
          <grupoFonte>1</grupoFonte>
          <idUso>0</idUso>
          <natureza>319000</natureza>
          <observacao>Ato: SIPLAG-527
        </ns>
      </arg0>
    </bloquearDesbloquearCredito>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

No módulo de atos, no ato #527, no *accordion* de alteração de despesa – células, temos a seguinte representação, o que comprova a não geração de nota de crédito:

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
V	NR11		37010	04	122	0002	0467	0	1.500.100	31900000	F	2024NR00008	33000000	2.740.425,60	

No SIAFE2-RIO encontraremos esta nota de reserva com o tipo 11, crédito contingenciado por ato administrativo, sendo regida por dois eventos de sistema: 660120 e 880210, onde o primeiro trabalha com contas contábeis orçamentárias, movendo do crédito contido (622120101) para o crédito contingenciado por ato administrativo

(622120104), e o segundo trabalha com contas de controle, retirando das cotas de LME a liberar (823130101) para cotas de LME contingenciadas (880210).

Abaixo a visão do espelho contábil:

Detalhamento	Processo	Observação	Espeelho Contábil	Documentos de alteração	Histórico
Lançamentos contábeis					
 Detalhamento da Conta  Imprimir					
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor C/D Mês Data emissão Estorno
370100	660120	622120101	CREDITO CONTIDO	37.010. 1.04.122.0002.0467.0.1.5.00.100.0.000000.3.1.90.2.3300.0000000000.000000.02	2.740.425,60 D 4 08/04/2024 Não
370100	660120	622120104	CREDITO CONTINGENCIADO POR ATO ADMINISTRATI	37.010. 1.04.122.0002.0467.0.1.5.00.100.0.000000.3.1.90.2.3300.0000000000.000000.02	2.740.425,60 C 4 08/04/2024 Não
370100	880210	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	37.010.1.1.5.00.100.02	2.740.425,60 D 4 08/04/2024 Não
370100	880210	823130301	COTAS DE LME CONTINGENCIADAS	37.010.1.1.5.00.100.02	2.740.425,60 C 4 08/04/2024 Não

4.11. NR13 – Liberação:

Esta ALTDESP gera uma nota de reserva do tipo 13, liberar crédito contido, mas não gera nenhuma nota de crédito. Opera isoladamente não necessitando de nenhuma outra alteração de despesa de uso conjunto.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
NR13	13- Liberar crédito contido		

No submódulo de análise da solicitação de movimentação orçamentária vemos que apenas a parte de valor suplementada é preenchida e que não há necessidade de emprego complementar de nenhuma outra ALTDESP. O totalizador de valor suplementado apresenta valor R\$ 0,00 em função da regra de negócio vigente que não realiza totalizações para alterações de despesa cuja grafia começa com NR.

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento	Upload de Arquivos
1 NR13 PT: 37050.28.841.0000.0003 - Gestão da Dívida Interna-Refinanciada mais...	3290	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 86.673.449,00		
2 NR13 PT: 37050.28.841.0000.0003 - Gestão da Dívida Interna-Refinanciada mais...	3290	0	1.500.107	ESTADO	F	R\$ 495.000.000,00		
3 NR13 PT: 37050.28.841.0000.0003 - Gestão da Dívida Interna-Refinanciada mais...	3290	0	1.753.132	ESTADO	F	R\$ 14.326.020,00		
4 NR13 PT: 37050.28.841.0000.0003 - Gestão da Dívida Interna-Refinanciada mais...	3290	0	1.759.102	ESTADO	F	R\$ 100.000.000,00		
						R\$ 0,00	R\$ 0,00	

Serão criados 4 XML de envio para criação da nota de reserva, sendo que apenas demonstraremos a estrutura de um destes arquivos, dado que é altamente similar a qualquer outra nota de reserva:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <bloquearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logica/">
      <cargo xmlns="">
        <area>
          <acao>0765</acao>
          <alteracao01/alteracao>
            <anoExercicio>2024</anoExercicio>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <codigo>370200</codigo>
            <codigoResponsavel>000000</codigoResponsavel>
            <cpfResponsavel>41104129787</cpfResponsavel>
            <dataEmissao>30/04/2024</dataEmissao>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <funcao>00</funcao>
            <funcao28</funcao28>
            <grupoFonte>1</grupoFonte>
            <idUao>0</idUao>
            <natureza>339100</natureza>
            <observacao>Ato SIPLAG 663
          </area>
          <liberacao>
            <paraEmpenho</paraEmpenho>
            <codigo>370000</codigo>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0000</programa>
            <subfuncao>123</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <tipoReserva>13</tipoReserva>
            <valor>2.740.425,60</valor>
            <canonFonte>1</canonFonte>
            <fonteSTN>506</fonteSTN>
          </liberacao>
        </cargo>
      </bloquearDesbloquearCredito>
    </soapenv:Body>
  </soapenv:Envelope>
```

Abaixo a visão destas notas de reservas criadas após a transmissão do ato 663, a partir do submódulo de atos orçamentários; *accordion* de “alteração de despesa – células:”

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
IV	NR13		37050	28	841	0000	0003	0	1.500.100	32900000	F	2024NR00050	3300000	86.673.449,00	
IV	NR13		37050	28	841	0000	0003	0	1.500.107	32900000	F	2024NR00051	3300000	495.000.000,00	
IV	NR13		37050	28	841	0000	0003	0	1.753.132	32900000	F	2024NR00052	3300000	14.326.020,00	
IV	NR13		37050	28	841	0000	0003	0	1.759.102	32900000	F	2024NR00053	3300000	100.000.000,00	

Nota-se a inexistência de notas de crédito geradas pela transmissão do ato em comento.

Ao visualizarmos a 2024NR00050 no SIAFE2-RIO, vemos que o recurso é debitado da conta contábil de **contido** (622120101) e creditada na conta contábil de crédito **disponível** (622110101).

Visualizar Nota de Reserva														
Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva														
Identificação														
* Data Emissão 30/04/2024 Data de lançamento 07/05/2024 Número 2024NR00050														
* Unidade Gestora 370500 EGE - DÍVIDA PÚBLICA														
Alteração														
* Tipo de Reserva 13 Liberar Crédito Contido														
Status do documento Contabilizado														
Detalhamento Processo Observação Espelho Contábil Documentos de alteração Histórico														
Lançamentos contábeis														
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno					
370500	660126	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	37.050. 1.28.841.0000.0003.0.1.5.00.100.0.000000.3.2.90.2.33000000. 000000000000.000000.02	86.673.449,00	C	4	30/04/2024	Não					
370500	660126	622120101	CREDITO CONTIDO	37.050. 1.28.841.0000.0003.0.1.5.00.100.0.000000.3.2.90.2.33000000. 000000000000.000000.02	86.673.449,00	D	4	30/04/2024	Não					

Seu detalhamento no SIAFE2-RIO ocorre conforme abaixo:

Visualizar Nota de Reserva	
Identificação	
* Data Emissão	30/04/2024
Data de lançamento	07/05/2024
Número	2024NR00050
* Unidade Gestora	370500 EGE - DÍVIDA PÚBLICA
Alteração	—
* Tipo de Reserva	13 Liberar Crédito Contido
Detalhamento	
Dotação reservada	
Unidade Orçamentária	37050 - Dívida Pública do Estado D
Programa de trabalho	28.841. 0000, 0003 - Gestão da Dívida Interna-Refinanciada
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de Impostos-Ex Ant
Tipo de Detalhamento de Fonte	0 - Sem Detalhamento
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Natureza	329000 - A definir
Tipo de Área Geográfica	2 - ESTADO
Área Geográfica	3300000 - ESTADO
Plano Interno	00000000000 - Plano Interno nao identificado
Unidade Gestora Responsável	000000 - UG não identificada
LME	02 - Despesas Obrigatórias
Valor	86.673.449,00

4.12.NR16 – Descontingenciamento por ato administrativo:

Esta ALTDESP gera uma nota de reserva do tipo 16, descontingenciar crédito por ato administrativo, não gerando nenhuma nota de crédito ou exigindo, qualquer que seja, alteração de despesa acompanhante.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
NR16	16 – Descontingenciar crédito por ato administrativo		

Abaixo visão de análise onde, após descontingenciamento, NR16, ocorre a liberação dos recursos, NR13.

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR16	PT: 24320.18.122.0002.2660 - Pessoal e Encargos Sociais mais...	3190	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 2.703.830,33	
2 NR13	PT: 24320.18.122.0002.2660 - Pessoal e Encargos Sociais mais...	3190	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 2.703.830,33	
							R\$ 0,00	R\$ 0,00

Em observando o ato orçamentário 612, de 2024, correspondente a análise acima destacada, verifica-se que não é gerada nota de crédito, apenas nota de reserva: 2024NR00075.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
VI	NR16		24320	18	122	0002	2660	0	1.500.100	31900000	F	2024NR00075	3300000	2.703.830,33	

O XML de envio para criação da NR possui a seguinte estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <chlognearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logs/">
      <arg0 xmlns="">
        <nrs>
          <acao>2660</acao>
          <alteracao>W</alteracao>
          <anoExercicio>2024</anoExercicio>
          <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
          <codUg>243200</codUg>
          <codUgResponsavel>000000</codUgResponsavel>
          <cpfResponsavel>41104125787</cpfResponsavel>
          <dataEmissao>08/04/2024</dataEmissao>
          <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
          <fonte>00</fonte>
          <funcao>18</funcao>
          <grupoFonte>1</grupoFonte>
          <idUso>0</idUso>
          <natureza>319000</natureza>
          <observacao>Ato - SIPLAG 612
        </nrs>
        Descontingenciamento</observacao>
        <orgao>24000</orgao>
        <planoInterno>000000000000</planoInterno>
        <programa>0002</programa>
        <subfuncao>122</subfuncao>
        <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
        <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
        <tipoReserva>16</tipoReserva>
        <uo>24320</uo>
        <valor>2703830.33</valor>
        <anoFonte>1</anoFonte>
        <fonteSTN>500</fonteSTN>
      </arg0>
    </chlognearDesbloquearCredito>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

Em acessando o SIAFE2-RIO, na aba de execução, sub aba de execução orçamentária, consultando a nota de reserva 2024NR00075, na UG: 243200, obteremos o mesmo detalhamento, conforme demonstrado abaixo:

Visualizar Nota de Reserva

Identificação

* Data Emissão 08/04/2024 Data de lançamento 29/04/2024 Número 2024NR00075

* Unidade Gestora 243200 INEA

Alteração —

* Tipo de Reserva 16 Descontingenciar Crédito por Ato Administrativo

Detalhamento Processo Observação Espelho Contábil Documentos de alteração Histórico

Dotação reservada

Unidade Orçamentária 24320 - Instituto Estadual do Ambiente

Programa de trabalho 18.122.0002.2660 - Pessoal e Encargos Sociais

Id. uso 0 - Não destinado à contrapartida

Identificador Exercício Fonte 1 - Recursos do Exercício Corrente

Fonte 500 - Recursos não Vinculados de Impostos

Fonte RJ 100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de Impostos-Ex Ant

Tipo de Detalhamento de Fonte 0 - Sem Detalhamento

Detalhamento de Fonte 000000 - Sem detalhamento - (500.100)

Natureza 319000 - A definir

Tipo de Área Geográfica 2 - ESTADO

Área Geográfica 3300000 - ESTADO

Plano Interno 000000000000 - Plano Interno nao identificado

Unidade Gestora Responsável 000000 - UG não identificada

LME 01 - Pessoal

Valor 2.703.830,33

Seu espelho contábil demonstra o uso de 2 eventos contábeis: 660130 e 880211, sendo que o primeiro trata de informação de natureza orçamentária, debitando valor na conta contábil de **crédito contingenciado por ato administrativo** (622120104) e creditando na conta contábil de **crédito contido** (622120101), por isto depois se usa a NR13, para liberar estes valores contidos. O segundo evento (880211) trata de informação com natureza de controle, onde se debita a conta contábil de **cotas de LME contingenciadas** (823130301), creditando-a na conta contábil de **cotas de LME a liberar** (823130101).

Visualizar Nota de Reserva Execução > Execução Orçamentária > Nota de Reserva > Visualizar Nota de Reserva

Identificação Status do documento Contabilizado

* Data Emissão 08/04/2024 Data de lançamento 29/04/2024 Número 2024NR00075

* Unidade Gestora 243200 INEA

Alteração —

* Tipo de Reserva 16 Descontingenciar Crédito por Ato Administrativo

Detalhamento Processo Observação **Espelho Contábil** Documentos de alteração Histórico

Lançamentos contábeis Detalhamento da Conta Imprimir

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
243200	660130	622120101	CREDITO CONTIDO	24.320.1.18.122.0002.2660.0.1.5.00.100.0.000000.3.1.90.2.330.00000000000.000000.01	2.703.830,33	C	4	08/04/2024	Não
243200	660130	622120104	CREDITO CONTINGENCIADO POR ATO ADMINISTRATI	24.320.1.18.122.0002.2660.0.1.5.00.100.0.000000.3.1.90.2.330.00000000000.000000.01	2.703.830,33	D	4	08/04/2024	Não
243200	880211	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	24.320.1.1.5.00.100.01	2.703.830,33	C	4	08/04/2024	Não
243200	880211	823130301	COTAS DE LME CONTINGENCIADAS	24.320.1.1.5.00.100.01	2.703.830,33	D	4	08/04/2024	Não

4.13.0201 – Crédito especial por superávit financeiro:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 01, Superávit Financeiro, e uma nota de reserva, tipo 13, liberar crédito contido, para **crédito especial**, porém, não necessita ser conjugada com outra alteração de despesa, qualquer que seja.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0201	13- Liberar crédito contido	01 – Superávit Financeiro	

Lembramos que o **crédito especial** se destina a incluir despesas no orçamento para as quais não haja dotação orçamentária específica na lei orçamentária, demandando aprovação prévia da ALERJ. Não foi encontrada ocorrência de uso desta ALTDESP.

Se observarmos a tela de análise de movimentação orçamentária esta conterà apenas uma suplementação, conforme abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Est	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0201 PT: 15610.13.392.0465.4641 - Ações Emergenciais Destinadas ao Setor Cultural mais...	3390	0	227	ESTADO	F	R\$ 968.078,28	
						R\$ 968.078,28	R\$ 0,00

Analisando o ato 1790, do exercício 2021, vemos a criação da nota de reserva: 2021NR00038 e da nota de crédito: 2021NC00007.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
I	0201	1	15610	13	392	0465	4641	0	227	33900000	F	2021NR00038	3300000	968.078,28	2021NC00007

O XML, em sua estrutura, representa apenas acréscimos, pois não há cancelamento.

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logs/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>4641</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>27</fonte>
            <funcao>13</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0465</programa>
            <subfuncao>392</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>156100</ug>
            <ue>15610</ue>
            <valor>968078.28</valor>
          </acrescimos>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2021</anoExercicio>
          <assunto>Ato SIPLAG 1790</assunto>
          <cpf>1114269735</cpf>
          <dataEmissao>20/09/2021</dataEmissao>
          <dataReferencia>20/09/2021</dataReferencia>
          <documentoReferencia>47766</documentoReferencia>
          <observacao>Ato SIPLAG 1790</observacao>
        </arg0>
      </alterarLoa>
    </soapenv:Body>
  </soapenv:Envelope>

```

Recursos provenientes do Superfundo Financeiro do Fundo Estadual de Cultura - FEC, apurado nos termos do artigo 17 do Decreto Estadual nº 47.487/2021, referente ao exercício de 2020.

4.14.0202 – Crédito especial por excesso de arrecadação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 02, excesso de arrecadação, e uma nota de reserva, do tipo 13, liberar crédito contido, para **crédito especial**, não exigindo o uso conjunto de nenhuma outra alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0202	13- Liberar crédito contido	02 – Excesso de arrecadação	

Em analisando uma análise de movimentação orçamentária, teríamos apenas suplementações:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Est	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0202 PT: 26660.06.181.0070.5576 - Apoio a Programas e Projetos de Segurança Pública - FISED mais...	3390	0	103	ESTADO	F	R\$ 7.500.000,00	
2 0202 PT: 26660.06.181.0070.5576 - Apoio a Programas e Projetos de Segurança Pública - FISED mais...	4490	0	103	ESTADO	F	R\$ 30.000.000,00	
3 0202 PT: 26660.06.181.0070.5577 - Apoio a Programas e Projetos da Polícia Militar - FISED mais...	3190	0	103	ESTADO	F	R\$ 22.500.000,00	
4 0202 PT: 26660.06.181.0070.5577 - Apoio a Programas e Projetos da Polícia Militar - FISED mais...	3390	0	103	ESTADO	F	R\$ 33.750.000,00	
5 0202 PT: 26660.06.181.0070.5577 - Apoio a Programas e Projetos da Polícia Militar - FISED mais...	4490	0	103	ESTADO	F	R\$ 56.250.000,00	
6 0202 PT: 26660.06.181.0070.5578 - Apoio a Programas e Projetos da Polícia Civil - FISED mais...	3390	0	103	ESTADO	F	R\$ 7.500.000,00	
7 0202 PT: 26660.06.181.0070.5578 - Apoio a Programas e Projetos da Polícia Civil - FISED mais...	4490	0	103	ESTADO	F	R\$ 30.000.000,00	
8 0202 PT: 26660.08.181.0070.5579 - Apoio a Programas e Projetos de Assistência Social - FISED mais...	3390	0	103	ESTADO	S	R\$ 12.500.000,00	
9 0202 PT: 26660.08.181.0070.5579 - Apoio a Programas e Projetos de Assistência Social - FISED mais...	4490	0	103	ESTADO	S	R\$ 50.000.000,00	
						R\$ 250.000.000,00	R\$ 0,00

O ato orçamentário número 429, do exercício 2018, demonstra que para cada linha onde foi configurada uma alteração de despesa 0202, foi gerada uma linha correspondente no *accordion* de alteração de despesas- células, e cada linha contém uma nota de reserva e uma nota de crédito

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	Subfunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geogr.	Valor	Nota de Crédito
I	0202	1	26660	06	181	0070	5576	0	103	33900000	F	2018NR00001	3300000	7.500.000,00	2018NC00001
I	0202	1	26660	06	181	0070	5576	0	103	44900000	F	2018NR00002	3300000	30.000.000,00	2018NC00002
I	0202	1	26660	06	181	0070	5577	0	103	31900000	F	2018NR00003	3300000	22.500.000,00	2018NC00003
I	0202	1	26660	06	181	0070	5577	0	103	33900000	F	2018NR00004	3300000	33.750.000,00	2018NC00004
I	0202	1	26660	06	181	0070	5577	0	103	44900000	F	2018NR00005	3300000	56.250.000,00	2018NC00005

Se abrirmos o XML de envio que gera a nota de crédito no SIAFE-RIO, por exemplo, a 2018NC00001, veremos que há somente um acréscimo, referente ao valor de R\$ 7.500.000,00, conforme abaixo:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:sd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:si="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alteracao xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logs/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditosAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>5576</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>03</fonte>
            <funcao>06</funcao>
            <grupoFonte>1</grupoFonte>
            <idDeo>0</idDeo>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0070</programa>
            <subfuncao>181</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <cup>266600</cup>
            <cup>26660</cup>
            <valor>7500000.0</valor>
          </acrescimos>
        </notasCreditosAdicionais>
      </arg0>
    </alteracao>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

Recursos provenientes de Exercício de Arrecadação, nos termos do inciso II, do artigo 43 da Lei 4320/64 - Receita da Compensação Financeira de Petróleo e Gás Extraído da camada do pré-sal.

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 03, redução/anulação de dotação, e uma nota de reserva, do tipo 13, liberar crédito contido, exigindo o uso conjunto da alteração de despesa 0602, de cancelamento para **crédito especial**, por anulação/redução de dotação.

4.16.0203.sL – Crédito especial por redução/ anulação de dotação sem liberação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 03, redução/anulação de dotação, sem gerar qualquer nota de reserva, dado que não há liberação conjugada, exigindo o uso conjunto da alteração de despesa 0602.sL, de cancelamento para **crédito especial**, por anulação/redução de dotação sem contenção.

Na análise podemos fazer uso desta alteração de despesa conforme abaixo:

Em consulta ao ato orçamentário nº 725, do exercício 2020, vemos que foi criada a nota de crédito: 2020NC00005, não havendo qualquer nota de reserva associada.

A estrutura do XML de envio, pelo SIPLAG-RIO, para criação da nota de crédito é:

[illegible]

Vemos que os acréscimos guardam relação com o número de linhas de suplementação da análise, enquanto os decréscimos, contidos no XML, traduzem o número de linhas de cancelamentos desta mesma análise de solicitação da movimentação orçamentária.

4.17.0204– Crédito especial por operações de crédito:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 04, operações de crédito, gerando nota de reserva, de tipo 13, liberar crédito contido, para **crédito especial**, não exigindo o uso conjunto de qualquer outra alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0204	13- Liberar crédito contido	04 – Operações de crédito	

No ato 146, do exercício 2016, temos um exemplo de uso da alteração de despesa 0204, onde é gerada uma nota de reserva: 2016NR00092 e uma nota de crédito: 2016NC00005.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
I	0204	1	3702	09	122	0036	3969	0		44910000	S	2016NR00092	3300000	1.000.000.000,00	2016NC00005

Abaixo, temos a visualização do XML de envio referente a nota de crédito 2016NC00005:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditosAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>3969/<acao>
            <areaGeografica>3300000/<areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000/<detalhamentoFonte>
            <fonte>11/<fonte>
            <funcao>09/<funcao>
            <grupoFonte>1/<grupoFonte>
            <idUv>0/<idUv>
            <natureza>449100/<natureza>
            <planoInterno>0000000000/<planoInterno>
            <programa>0036/<programa>
            <subfuncao>122/<subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2/<tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0/<tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>370200/<ug>
            <uo>370200/<uo>
            <valor>1.000.000.000/<valor>
          </acrescimos>
          <alteracao>N/<alteracao>
          <anoExercicio>2016/<anoExercicio>
          <assunto>N/A/<assunto>
          <cpf>41104129787/<cpf>
          <dataEmissao>10/03/2016/<dataEmissao>
          <dataReferencia>10/03/2016/<dataReferencia>
          <documentoReferencia>45596/<documentoReferencia>
          <observacao>N/A/<observacao>
          <origem>4/<origem>
          <tipoAbertura>1/<tipoAbertura>
          <tipoCredito>2/<tipoCredito>
          <tipoReferencia>3/<tipoReferencia>
          <ug>370200/<ug>
        </notasCreditosAdicionais>
      </arg0>
    </alterarLoa>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

4.18.0301– Crédito extraordinário por superávit financeiro:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 01, superávit financeiro, gerando nota de reserva, de tipo 13, liberar crédito contido, para **recurso extraordinário**, não exigindo o uso conjunto de qualquer outra alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0301	13- Liberar crédito contido	01 – Superávit Financeiro	

Lembramos que o **crédito extraordinário** é destinado a atender despesas imprevisíveis e urgentes, como as decorrentes de guerra, comoção interna ou calamidade pública, abertos por meio de medida provisória do governador.

4.19.0301.sL– Crédito extraordinário por superávit financeiro sem liberação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 01, superávit financeiro, referente a **crédito extraordinário**, mas não gera nenhuma nota de reserva e nem mesmo requer uso conjunto de outra, qualquer que seja, alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0301.sL		01 – Superávit Financeiro	

Uma demonstração, colhida do submódulo de análise de solicitação de movimentação orçamentária, de como utilizar esta alteração de despesa é apresentada abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0301.sL PT: 01610.01.031.0136.8346 - Transferência de Recursos ao Estado e aos Municípios mais...	3340	0	230	ESTADO	F	R\$ 31.000.000,00	
						R\$ 31.000.000,00	R\$ 0,00

Vemos que só há valor de suplementação referente ao crédito extraordinário.

Em consulta ao ato orçamentário nº348, do exercício de 2020, vemos que apenas a nota de crédito 2020NC00004 foi criada, não havendo notas de reserva associadas.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0301.sL	1	01610	01	031	0136	8346	0	230	33400000	F		33000000	31.000.000,00	2020NC00004

A estrutura do XML de envio que gera a nota de crédito apresenta apenas um acréscimo compatível com a linha de valor suplementado na tela de análise da solicitação de movimentação orçamentária.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditosAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>8346</acao>
            <areaGeografica>33000000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>30</fonte>
            <funcao>01</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>334000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0136</programa>
            <subfuncao>031</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>016100</ug>
            <uo>016100</uo>
            <valor>3.157</valor>
          </acrescimos>
        </arg0>
      </alterarLoa>
    </soapenv:Body>
  </soapenv:Envelope>
```

4.20.0302– Crédito extraordinário por excesso de arrecadação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 02, excesso de arrecadação, e, também, uma nota de reserva, tipo 13, liberar crédito contido, referente a **crédito extraordinário**, mas não requer o uso conjunto de nenhuma outra alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0302	13- Liberar crédito contido	02 – Excesso de arrecadação	

4.21.0303– Crédito extraordinário por anulação/redução de dotação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 03, redução/anulação de dotação, e também uma nota de reserva, tipo 13, liberar crédito contido, referente a **crédito extraordinário**, mas não requer o uso conjunto de nenhuma outra alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0303	13- Liberar crédito contido	03 – Redução/anulação de dotação	

4.22.0303.sL– Crédito extraordinário por anulação/redução de dotação sem liberação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 03, redução/anulação de dotação, mas não gera nenhuma nota de reserva, referente a **crédito extraordinário**, e, também, não requer o uso conjunto de nenhuma outra alteração de despesa.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0303.sL		03 – Redução/anulação de dotação	

4.23.0402.q– Alteração de QDD:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, remanejamento interno – suplementação, e, também, uma nota de reserva, do tipo 13, liberar crédito contido, trabalhando em conjunto com a alteração de despesa 0604.q para fins de cancelamento do QDD, quadro demonstrativo da despesa, de origem.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0402.q	13 – Liberar crédito contido	00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0604.q – Cancelamento para alteração de QDD.

No ato orçamentário nº 208, do exercício de 2016, encontramos um exemplo de alteração de QDD, onde, para cada ocorrência da alteração de despesa 0402.q, é gerada uma nota de reserva e uma nota de crédito, com a ALTDESP 0604.q realizando o cancelamento na origem. Abaixo, um exemplo das 3 primeiras linhas do anexo II do ato orçamentário supra.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
II	0402.q		0701	15	451	0260	3462	0		44400000	F	2016NR00334	3309000	15.000.000,00	2016NC00059
II	0402.q		0701	15	451	0260	3462	0		44400000	F	2016NR00333	3308000	5.000.000,00	2016NC00059
II	0402.q		0701	15	451	0260	3462	0		44400000	F	2016NR00332	3307000	10.000.000,00	2016NC00059

No mesmo ato orçamentário, no *accordion* de alteração de despesa, visualizamos a estrutura que compôs a análise de solicitação de movimentação orçamentária, exibindo a alteração de despesa 0402.q e seu par conjugado: 0604.q

Anexo	Bloco	Título	Alteração de despesa	Sequência	Total
1	II	004	009	0604.q - Cancelamento para Alt. QDD	100.000.000,00
2	II	004	009	0402.q - Alteração de QDD	100.000.000,00

4.24.0402.q.sL – Alteração de QDD sem contenção:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, remanejamento interno – suplementação, não gerando nenhuma nota de reserva. Trabalha aos pares com a alteração de despesa 0604.q.sL, de cancelamento de QDD de origem, sem contenção.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0402.q.sL		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0604.q.sL – Cancelamento para alteração de QDD sem contenção.

Em analisando uma solicitação de movimentação orçamentária onde a natureza de despesa: 3350xxxx foi alterada em seu QDD de origem para 3390xxxx, temos uma contenção, NR06, seguida de um cancelamento sem liberação, 0604.q.sL, seguida de uma suplementação, 0402.q.sL, e, após, uma liberação, NR13.

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR13	PT: 18010.12.368.0441.2192 - Apoio aos Serviços Educacionais mais...	3390	0	105	ESTADO	F	R\$ 17.000.000,00	
2 0402.q.sL	PT: 18010.12.368.0441.2192 - Apoio aos Serviços Educacionais mais...	3390	0	105	ESTADO	F	R\$ 17.000.000,00	
3 NR06	PT: 18010.12.368.0441.2192 - Apoio aos Serviços Educacionais mais...	3350	0	105	ESTADO	F		R\$ 17.000.000,00
4 0604.q.sL	PT: 18010.12.368.0441.2192 - Apoio aos Serviços Educacionais mais...	3350	0	105	ESTADO	F		R\$ 17.000.000,00
							R\$ 17.000.000,00	R\$ 17.000.000,00

Esta solicitação gerou o ato 1730, no exercício de 2020, onde se vê claramente a criação da nota de crédito: 2020NC00132, conforme demonstro abaixo:

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
II	0402.q.sL		18010	12	368	0441	2192	0	105	33900000	F		33000000	17.000.000,00	2020NC00132

A estrutura do XML de envio, pelo SIPLAG-RJ, para gerar a nota de crédito, no SIAFE-RIO, é conforme abaixo:

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <arg0 xmlns="">
        <notaCreditoAdicionalis>
          <acrescimos>
            <acao>2192</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>05</fonte>
            <funcao>12</funcao>
            <grupoFonte>1</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0441</programa>
            <subfuncao>368</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>180100</ug>
            <uo>18010</uo>
            <valor>1.727</valor>
          </acrescimos>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2020</anoExercicio>
          <assunto>Ato SIPLAG 1730</assunto>
          <cpf>41104129787</cpf>
          <dataEmissao>29/09/2020</dataEmissao>
          <dataReferencia>29/09/2020</dataReferencia>
          <decrescimos>
            <acao>2192</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>05</fonte>
            <funcao>12</funcao>
            <grupoFonte>1</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0441</programa>
            <subfuncao>368</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>180100</ug>
            <uo>18010</uo>
            <valor>1.727</valor>
          </decrescimos>
          <documentoReferencia>47297</documentoReferencia>
          <observacao>Aor#52 como por altera#57;#53, o de QDD</observacao>
          <origem>0</origem>
          <tipoAbertura>1</tipoAbertura>
          <tipoCredito>5</tipoCredito>
          <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
          <ug>180100</ug>
        </notaCreditoAdicionalis>
      </arg0>
    </alterarLoa>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>

```

4.25.0501.r– Troca de região:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, remanejamento interno – suplementação, apontando para a nova região, e trabalhando em par com a alteração de despesa 0605.r, que indica a região original que será trocada.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0501.r	<i>Na prática é gerada uma nota de reserva. Só a 0501.r.sL não gera NR.</i>	00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.r – Cancelamento para troca de região

Na tela de análise a configuração das alterações de despesa seria conforme abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0605.r PT: 1241.12.122.0292.5358 - Valorização da Gestão Pública, Servidor e Sociedade P. mais...	3390	0	230	ESTADO	F		R\$ 1.630.000,00
2 0501.r PT: 1241.12.122.0292.5358 - Valorização da Gestão Pública, Servidor e Sociedade P. mais...	3390	0	230	Região Metropolitana	F	R\$ 1.630.000,00	
						R\$ 1.630.000,00	R\$ 1.630.000,00

Alteração de despesa	Sequência	Total
0605.r - Cancelamento para troca de região		1.630.000,00
0501.r - Troca de região		1.630.000,00

No caso em tela, aquele classificador orçamentário apontava “região estado”, como origem, sendo que a mudança será para “Região metropolitana”.

Observar que embora não exista definição de nota de reserva, na configuração desta ALTDESP na tabela base de alterações de despesa do SIPLAG-RJ, o ato 497, de 2016, que trabalha apenas com estas duas alterações de despesa: 0501.r e 0605.r, irá apresentar a criação da mesma, como se houvesse uma liberação do recurso para a nova região.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0501.r		1241	12	122	0292	5358	0		33900000	F	2016NR00062	3301000	1.630.000,00	2016NC00002

Em observando o XML de envio para criação da nota de reserva no SIAFE-RIO, vemos que sua estrutura apresenta tipo 13, ou seja, liberação de recurso na nova região.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <bloquearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <arg0 xmlns="">
        <cnrs>
          <acao>5358</acao>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2016</anoExercicio>
          <areaGeografica>3301000</areaGeografica>
          <codUg>124100</codUg>
          <codUgResponsavel>000000</codUgResponsavel>
          <cpfResponsavel>4110412978</cpfResponsavel>
          <dataEmissao>26/04/2016</dataEmissao>
          <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
          <fonte>30</fonte>
          <funcao>12</funcao>
          <grupoFonte>2</grupoFonte>
          <idUso>0</idUso>
          <natureza>339000</natureza>
          <observacao>N/A</observacao>
          <orgao>12</orgao>
          <planoInterno>0000000000</planoInterno>
          <programa>0292</programa>
          <subfuncao>122</subfuncao>
          <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
          <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
          <tipoReserva>13</tipoReserva>
          <uo>1241</uo>
          <valor>1630000.00</valor>
        </arg0>
      </bloquearDesbloquearCredito>
    </soapenv:Body>
  </soapenv:Envelope>
```

Já o XML de envio ao SIAFE-RIO para criação da nota de crédito: 2016NC00002 demonstra o cancelamento da região estado e o acréscimo na região metropolitana.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarNota xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>5358</acao>
            <areaGeografica>3301000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>30</fonte>
            <funcao>12</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0292</programa>
            <subfuncao>122</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <uo>124100</uo>
            <valor>1630000.00</valor>
          </acrescimos>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2016</anoExercicio>
          <assunto>N/A</assunto>
          <cpf>4110412978</cpf>
          <dataEmissao>26/04/2016</dataEmissao>
          <dataReferencia>25/01/2016</dataReferencia>
          <decrescimos>
            <acao>5358</acao>
            <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>30</fonte>
            <funcao>12</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0292</programa>
            <subfuncao>122</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <uo>124100</uo>
            <valor>1630000.00</valor>
          </decrescimos>
          <documentoReferencia>45569</documentoReferencia>
          <observacao>N/A</observacao>
          <origem>0</origem>
          <tipoAbertura>1</tipoAbertura>
          <tipoCredito>0</tipoCredito>
          <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
          <uo>124100</uo>
        </notasCreditoAdicionais>
      </arg0>
    </alterarNota>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

4.26.0501.r.sL– Troca de região sem liberação:

Esta ALTDESP difere da anterior pelo simples fato de não haver geração de nota de reserva.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0501.r.sL		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.r.sL – Cancelamento para troca de região sem contenção

Na tela de análise de solicitação de movimentação orçamentária, teríamos, por exemplo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR06 PT: 18010.12.368.0441.2229 - Oferta de Transporte Escolar mais...	3390	0	122	ESTADO	F		R\$ 4.090.941,00
2 0605.r.sL PT: 18010.12.368.0441.2229 - Oferta de Transporte Escolar mais...	3390	0	122	ESTADO	F		R\$ 4.090.941,00
3 NR13 PT: 18010.12.368.0441.2229 - Oferta de Transporte Escolar mais...	3390	0	122	Região metropolitana	F	R\$ 3.438.941,00	
4 0501.r.sL PT: 18010.12.368.0441.2229 - Oferta de Transporte Escolar mais...	3390	0	122	Região metropolitana	F	R\$ 3.438.941,00	
5 NR13 PT: 18010.12.368.0441.2229 - Oferta de Transporte Escolar mais...	3390	0	122	Região do Médio Paraíba	F	R\$ 652.000,00	
6 0501.r.sL PT: 18010.12.368.0441.2229 - Oferta de Transporte Escolar mais...	3390	0	122	Região do Médio Paraíba	F	R\$ 652.000,00	
						R\$ 4.090.941,00	R\$ 4.090.941,00

Onde os recursos, antes concentrados na “região estado”, no montante de R\$4.090.941,00, foram movidos para duas novas regiões: “Região metropolitana”, com valor de R\$ 3.438.941,00, e “Região médio paraíba”, com valor de R\$ 652.000,00.

Como a 0501.r.sL não gera nota de reserva, tornou-se necessário invocar a NR13 para comandar a liberação destes recursos na região destino.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esf	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0501.r.sL		18010	12	368	0441	2229	0	122	33900000	F		3301000	3.438.941,00	2020NC00174
SN	0501.r.sL		18010	12	368	0441	2229	0	122	33900000	F		3306000	652.000,00	2020NC00174

A nota de crédito, 2020NC00174, gerou 2 acréscimos, relativos as duas novas regiões para onde o recurso foi **transposto**, e um decréscimo, referente a saída de valor da região estado para as outras duas: “Região metropolitana” e “Região médio paraíba”, conforme demonstrado no XML de envio para o SIAFE-RIO.

Lembramos que o SIAFE2-RIO entrou em operação em 2024, e que no exercício de 2025, este sofrerá evolução para o SIAFE3-RIO. O SIAFE-RIO operou entre 2016 e 2023. Antes de 2016, havia o SIAFEM. Esta é a razão para ao leitor encontrar distintas referências aquele sistema orçamentário, contábil e financeiro.

```

<soapenv:Body>(xml)
  <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">(xml)
    <arg0 xmlns="">(xml)
      <notasCreditoAdicionais>(xml)
        <acrescimos>(xml)
          <acao>2225</acao>(xml)
          <areaGeografica>3301000</areaGeografica>(xml)
          <detalhamentoPonte>000000</detalhamentoPonte>(xml)
          <fonte>22</fonte>(xml)
          <funcao>12</funcao>(xml)
          <grupoPonte>1</grupoPonte>(xml)
          <idUso>0</idUso>(xml)
          <natureza>339000</natureza>(xml)
          <planoInterno>00000000000</planoInterno>(xml)
          <programa>0441</programa>(xml)
          <subfuncao>368</subfuncao>(xml)
          <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>(xml)
          <tipoDetalhamentoPonte>0</tipoDetalhamentoPonte>(xml)
          <ug>180100</ug>(xml)
          <uo>18010</uo>(xml)
          <valor>3438541.0</valor>(xml)
        </acrescimos>(xml)
        <acrescimos>(xml)
          <acao>2225</acao>(xml)
          <areaGeografica>3306000</areaGeografica>(xml)
          <detalhamentoPonte>000000</detalhamentoPonte>(xml)
          <fonte>22</fonte>(xml)
          <funcao>12</funcao>(xml)
          <grupoPonte>1</grupoPonte>(xml)
          <idUso>0</idUso>(xml)
          <natureza>339000</natureza>(xml)
          <planoInterno>00000000000</planoInterno>(xml)
          <programa>0441</programa>(xml)
          <subfuncao>368</subfuncao>(xml)
          <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>(xml)
          <tipoDetalhamentoPonte>0</tipoDetalhamentoPonte>(xml)
          <ug>180100</ug>(xml)
          <uo>18010</uo>(xml)
          <valor>652000.0</valor>(xml)
        </acrescimos>(xml)
        <alteracao>N</alteracao>(xml)
        <anoExercicio>2020</anoExercicio>(xml)
        <assunto>Ato - SIPLAG - 2717</assunto>(xml)
        <cpf>11142695735</cpf>(xml)
        <dataEmissao>15/12/2020</dataEmissao>(xml)
        <dataReferencia>01/01/2020</dataReferencia>(xml)
        <decrescimos>(xml)
          <acao>2225</acao>(xml)
          <areaGeografica>3300000</areaGeografica>(xml)
          <detalhamentoPonte>000000</detalhamentoPonte>(xml)
          <fonte>22</fonte>(xml)
          <funcao>12</funcao>(xml)
          <grupoPonte>1</grupoPonte>(xml)
          <idUso>0</idUso>(xml)
          <natureza>339000</natureza>(xml)
          <planoInterno>00000000000</planoInterno>(xml)
          <programa>0441</programa>(xml)
          <subfuncao>368</subfuncao>(xml)
          <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>(xml)
          <tipoDetalhamentoPonte>0</tipoDetalhamentoPonte>(xml)
          <ug>180100</ug>(xml)
          <uo>18010</uo>(xml)
          <valor>4090541.0</valor>(xml)
        </decrescimos>(xml)
        <documentoReferencia>46531</documentoReferencia>(xml)
        <observacao>Troca - regis#x23;o - sem - liberar#x27;#x23;o -</observacao>(xml)
        <origem>0</origem>(xml)
        <tipoAbertura>1</tipoAbertura>(xml)
        <tipoCredito>5</tipoCredito>(xml)
        <tipoReferencia>3</tipoReferencia>(xml)
        <ug>180100</ug>(xml)
      </notasCreditoAdicionais>(xml)
    </arg0>(xml)
  </alterarLoa>(xml)
</soapenv:Body>(xml)
</soapenv:Envelope>

```

4.27.0501.i– Troca de IdUso:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, remanejamento interno – suplementação, e uma nota de reserva, tipo 13, liberar crédito contido, trabalhando conjuntamente com a alteração de despesa: 0605.i

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0501.i	13 – Liberar crédito contido	00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.i – Cancelamento para troca de IdUso

Na tela de análise de solicitação de movimentação orçamentária, um exemplo típico de aplicação desta alteração de despesa se dá conforme abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0605.i PT: 4045.12.364.0366.2819 - Apoio ao Ensino, Pesquisa e Extensão da UENF mais...	3390	0	212	Região Noroeste Fluminense	F		R\$ 13.600,00
2 0501.i PT: 4045.12.364.0366.2819 - Apoio ao Ensino, Pesquisa e Extensão da UENF mais...	3390	6	212	Região Noroeste Fluminense	F	R\$ 13.600,00	
						R\$ 13.600,00	R\$ 13.600,00

O indicador de uso originalmente possuía valor 0, não destinado à contrapartida, e foi cancelado pela ALTDESP 0605.i para suplementar este recurso, pela 0501.i, em outro IU, no caso 6, contrapartida de transferências voluntárias.

No ato orçamentário, nº 426, de 2017, vemos a criação tanto da nota de reserva: 2017NR00075 quanto da nota de crédito: 2017NC00008.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0501.i		4045	12	364	0366	2819	6		33900000	F	2017NR00075	3302000	13.600,00	2017NC00008

No XML de envio para criação da nota de reserva: 2017NR00075 fica evidente a liberação de valor no novo IU, 6:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Header>
    <arg0 xmlns="">
      <ns0:bloquearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
        <arg0 xmlns="">
          <acao>3819</acao>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2017</anoExercicio>
          <areaGeografica>3302000</areaGeografica>
          <codUg>404500</codUg>
          <codUgResponsavel>000000</codUgResponsavel>
          <cpfResponsavel>41104129787</cpfResponsavel>
          <dataEmissao>15/05/2017</dataEmissao>
          <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
          <fonte>12</fonte>
          <funcao>12</funcao>
          <grupoFonte>2</grupoFonte>
          <idUso>6</idUso>
          <natureza>339000</natureza>
          <observacao>Ato SIPLAG 426</observacao>
        </arg0>
      </ns0:bloquearDesbloquearCredito>
    </arg0>
  </soapenv:Header>
  <soapenv:Body>
    <ns0:bloquearDesbloquearCredito xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <acao>3819</acao>
      <alteracao>N</alteracao>
      <anoExercicio>2017</anoExercicio>
      <areaGeografica>3302000</areaGeografica>
      <codUg>404500</codUg>
      <codUgResponsavel>000000</codUgResponsavel>
      <cpfResponsavel>41104129787</cpfResponsavel>
      <dataEmissao>15/05/2017</dataEmissao>
      <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
      <fonte>12</fonte>
      <funcao>12</funcao>
      <grupoFonte>2</grupoFonte>
      <idUso>6</idUso>
      <natureza>339000</natureza>
      <observacao>Ato SIPLAG 426</observacao>
      <valor>13600.00</valor>
    </ns0:bloquearDesbloquearCredito>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

No XML de envio, para criação da nota de crédito, o acréscimo será feito para o IU de valor “6”, e o decréscimo para o IU de valor “0”.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLoa xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>2815</acao>
            <areaGeografica>3302000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>12</fonte>
            <funcao>12</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>6</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0366</programa>
            <subfuncao>364</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>U</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>404500</ug>
            <uo>40450</uo>
            <valor>13600.0</valor>
          </acrescimos>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2017</anoExercicio>
          <assunto>Ato - SIPLAG - 426</assunto>
          <cpf>41104129787</cpf>
          <dataEmissao>15/05/2017</dataEmissao>
          <dataReferencia>01/01/2017</dataReferencia>
          <decrescimos>
            <acao>2815</acao>
            <areaGeografica>3302000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>12</fonte>
            <funcao>12</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0366</programa>
            <subfuncao>364</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>U</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>404500</ug>
            <uo>40450</uo>
            <valor>13600.0</valor>
          </decrescimos>
          <documentoReferencia>45998</documentoReferencia>
          <observacao>Acréscimo por troca de IU</observacao>
          <origem>0</origem>
          <tipoAbertura>1</tipoAbertura>
          <tipoCredito>5</tipoCredito>
          <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
          <ug>404500</ug>
        </notasCreditoAdicionais>
      </arg0>
    </alterarLoa>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

4.28.0501.i.sL– Troca de IdUso sem liberação:

Esta ALTDESP não gera liberação, portanto não gera nota de reserva, todavia gera uma nota de crédito, tipo 00, remanejamento interno – suplementação, que trata de uma movimentação orçamentária do tipo transposição, trabalhando em par com a alteração de despesa 0605.i.sL.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0501.i.sL		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0605.i.sL – Cancelamento para troca de IdUso sem contenção

Em verificando uma tela de análise de solicitação da movimentação orçamentária típica, temos que:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Est	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR13 PT: 40410.19.572.0129.3014 - Fomento à Inovação Tecnológica mais...	3390	0	100	Região Metropolitana	F	R\$ 1.320.000,00	
2 0501.i.sL PT: 40410.19.572.0129.3014 - Fomento à Inovação Tecnológica mais...	3390	0	100	Região Metropolitana	F	R\$ 1.320.000,00	
3 NR05 PT: 40410.19.572.0129.3014 - Fomento à Inovação Tecnológica mais...	3390	6	100	Região Metropolitana	F		R\$ 1.320.000,00
4 0505.i.sL PT: 40410.19.572.0129.3014 - Fomento à Inovação Tecnológica mais...	3390	6	100	Região Metropolitana	F		R\$ 1.320.000,00
						R\$ 1.320.000,00	R\$ 1.320.000,00

No caso em tela, ocorre o cancelamento de recurso, 0605.i.sL, IU “6”, de valor R\$ 1.320.000,00, e a suplementação deste valor, via alteração de despesa 0501.i.sL, IU “0”, observando que como esta não gera liberação, foi necessária definir a NR13 para tal faina.

Por força do hábito, fizeram a contenção, NR06, antes de aplicar a 0605.i.sL.

Em observando o ato 2441, exercício 2019, vemos que não foi gerada a nota de reserva, apenas a nota de crédito: 2019NC00061, como esperado.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0501.i.sL		40410	19	572	0129	3014	0	100	33900000	F		3301000	1.320.000,00	2019NC00061

No XML de envio para criação desta nota de crédito vemos o decréscimo, IU “6”, e o acréscimo, IU “0”:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alterarLda xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logus/">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>3014</acao>
            <areaGeografica>3301000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>00</fonte>
            <funcao>19</funcao>
            <grupoFonte>1</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0129</programa>
            <subfuncao>572</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>404100</ug>
            <uo>40410</uo>
            <valor>1320000.0</valor>
          </acrescimos>
          <alteracao>N</alteracao>
          <anoExercicio>2019</anoExercicio>
          <assunto>Atto SIPLAG 2441</assunto>
          <cpf>41104123797</cpf>
          <dataEmissao>12/12/2019</dataEmissao>
          <dataReferencia>01/01/2019</dataReferencia>
          <decrescimos>
            <acao>3014</acao>
            <areaGeografica>3301000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>00</fonte>
            <funcao>19</funcao>
            <grupoFonte>1</grupoFonte>
            <idUso>0</idUso>
            <natureza>339000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0129</programa>
            <subfuncao>572</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <ug>404100</ug>
            <uo>40410</uo>
            <valor>1320000.0</valor>
          </decrescimos>
          <documentoReferencia>46566</documentoReferencia>
          <observacao>Notas de crédito por troca de IU</observacao>
          <origem>0</origem>
          <tipoAbertura>1</tipoAbertura>
          <tipoCredito>5</tipoCredito>
          <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
          <ug>404100</ug>
        </notasCreditoAdicionais>
      </arg0>
    </alterarLda>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

4.29.0600 – Cancelamento de dotação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, e uma nota de reserva, tipo 06, crédito contido, não exigindo nenhuma outra alteração de despesa para uso conjunto.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0600	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	

Na base de dados do SIPLAG-RJ, temos o ato 1707, do exercício 2018, com esta aplicação, porém o ato é minutado, não tendo sido transmitido ao SIAFE-RIO, logo não foram geradas notas de crédito ou de reserva. Não há outros atos com uso desta ALTDESP.

4.30.0600.sL – Cancelamento de dotação sem liberação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, e uma nota de reserva, tipo 06, crédito contido, não exigindo nenhuma outra alteração de despesa para uso conjugado.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0600.sL	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	

Não foram encontradas evidências de uso desta alteração de despesa na base de dados do SIPLAG-RJ, de 2012 até o presente ano de 2024.

4.31.0601 – Cancelamento para suplementação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, e uma nota de reserva, tipo 06, crédito contido, trabalhando de forma conjugada com a alteração de despesa 0103, suplementar por redução/anulação de dotação.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0601	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	0103 – Suplementar por redução/anulação de dotação

Vejamos um exemplo de uso, onde ocorrerão 3 cancelamentos, 0601, e uma suplementação do somatório destes valores cancelados.

Alteração de despesa										Sequência	Total
0601 - Cancelamento para Suplementação											470.000.000,00
0103 - Suplementar por Redução / Anulação de Dotação											470.000.000,00

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor
I	0601		1234	09	272	0035	4141	0		33900000	S		3300000	160.000.000,00
I	0601		1234	09	272	0035	4135	0		33900000	S		3300000	140.000.000,00
I	0601		1234	09	272	0035	4127	0		33900000	S		3300000	170.000.000,00

O somatório dos valores cancelados das ações: 4141;4135 e 4127 irão suprir um conjunto de outras ações. Embora este ato 38, exercício 2016, tenha sido criada, o sistema não exibe a nota de reserva associada a esta alteração de despesa 0601.

4.32.0601.sL – Cancelamento sem contenção:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, não gerando qualquer nota de reserva, dado que não há liberação, “.sL”, porém trabalha em conjunto com outra alteração de despesa, 0103.sL.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0601.sL		00 – Não aplicável	0103.sL – Suplementar por redução/anulação de dotação

Abaixo apresentamos um exemplo de uso, na tela de análise de solicitação de movimentação orçamentária, desta alteração de despesa, cancelando recursos.

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0601.sL	PT: 1541.13.392.0280.1088 - Modernização das Unidades Culturais da FUNARJ P mais...	4590	0	230	Região Metropolitana	F		R\$ 400.000,00
2 0103.sL	PT: 1541.13.392.0280.1088 - Modernização das Unidades Culturais da FUNARJ P mais...	4490	0	230	Região Metropolitana	F	R\$ 400.000,00	
3 NR06	PT: 1541.13.392.0280.1088 - Modernização das Unidades Culturais da FUNARJ P mais...	4590	0	230	Região Metropolitana	F		R\$ 400.000,00
4 NR13	PT: 1541.13.392.0280.1088 - Modernização das Unidades Culturais da FUNARJ P mais...	4490	0	230	Região Metropolitana	F	R\$ 400.000,00	
							R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00

4.33.0601.sM– Cancelamento sem contenção:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, mas nenhuma nota de reserva, trabalhando conjuntamente com a alteração de despesa 0103.sM, suplementar por redução/anulação de dotação sem margem.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0601.sM		00 – Não aplicável	0103.sM – Suplementar por redução/anulação de dotação sem margem

Veja ALTDESP 0103.sM para outros exemplos.

4.34.0602– Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, e uma nota de reserva, tipo 06, crédito contido, trabalhando conjuntamente com a alteração de despesa 0203, crédito especial por redução/anulação de dotação.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0602	06 – Crédito contido	00 – Não aplicável	0203 – Crédito especial por redução / anulação de dotação

Na base de dados do SIPLAG-RJ não encontramos evidências de uso desta ALTDESP.

4.35.0602.sL– Cancelamento para crédito especial por anulação/redução de dotação sem contenção:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 00, não gera nota de reserva e trabalha em conjunto com a alteração de despesa 0203.sL, crédito especial por redução/anulação de dotação sem liberação.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0602.sL		00 – Não aplicável	0203.sL – Crédito especial por redução / anulação de dotação sem liberação

Um exemplo clássico de cancelamento por meio da 0602.sL é mostrado abaixo:

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0602.sL	PT: 01610.01.031.0136.5441 - Edificação, Implantação e Recuperação das Unidades Administrativas da ALERJ mais...	4490	0	230	Região Metropolitana	F		R\$ 5.000.000,00
2 0203.sL	PT: 01610.01.572.0136.4625 - Transferência de Recursos para Instituições Federais ou Estaduais mais...	4490	0	230	Região Metropolitana	F	R\$ 5.000.000,00	
							R\$ 5.000.000,00	R\$ 5.000.000,00

Se visualizarmos o ato 725, no exercício 2020, vemos que foi gerada a nota de crédito, 2020NC00005, onde o decréscimo representa o cancelamento em comento:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soapenv:Body>
    <alteracao xmlns="http://interfaces.ws.viewcontroller.siplag.logs">
      <arg>
        <notasCreditosAdicionais>
          <acrescimos>
            <acao>4625</acao>
            <areaGeografica>3301000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>30</fonte>
            <funcao>01</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <iduso>0</iduso>
            <natureza>445000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0136</programa>
            <subfuncao>572</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <up>016100</up>
            <valor>5000000.0</valor>
          </acrescimos>
          <alteracao>K</alteracao>
          <anoExercicio>2020</anoExercicio>
          <casoExercico>47096</casoExercico>
          <cpf>411013297</cpf>
          <dataMissao>29/05/2020</dataMissao>
          <dataReferencia>29/05/2020</dataReferencia>
          <decrescimos>
            <acao>5441</acao>
            <areaGeografica>3301000</areaGeografica>
            <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
            <fonte>30</fonte>
            <funcao>01</funcao>
            <grupoFonte>2</grupoFonte>
            <iduso>0</iduso>
            <natureza>445000</natureza>
            <planoInterno>0000000000</planoInterno>
            <programa>0136</programa>
            <subfuncao>031</subfuncao>
            <tipoAreaGeografica>3</tipoAreaGeografica>
            <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
            <up>016100</up>
            <valor>5000000.0</valor>
          </decrescimos>
          <documentoReferencia>47096</documentoReferencia>
          <observacao>Crédito 525 dito suplantado por remanejamento - crédito especial</observacao>
          <origem>3</origem>
          <tipoAbertura>1</tipoAbertura>
          <tipoCredito>2</tipoCredito>
          <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
          <up>016100</up>
        </arg>
      </alteracao>
    </alteracao>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

4.36.0604.q – Cancelamento para alteração de QDD:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 95, remanejamento interno – cancelamento, uma nota de reserva, tipo 06, crédito contido, e trabalha em conjunto com a alteração de despesa 0402.q, alteração de QDD.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0604.q	06 – Crédito contido	95 – Não aplicável – remanejamento interno - cancelamento	0402.q – Alteração de QDD

Um exemplo típico de cancelamento para alteração do quadro demonstrativo da despesa:

Alteração Despesa	ND	III	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região Metropolitana	F	R\$ 10.000.000,00
2 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região Metropolitana	F	R\$ 10.000.000,00
3 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região Nordeste	F	R\$ 10.000.000,00
4 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região Nordeste	F	R\$ 10.000.000,00
5 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região Norte	F	R\$ 10.000.000,00
6 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região Norte	F	R\$ 10.000.000,00
7 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região das Bandas Litorâneas	F	R\$ 20.000.000,00
8 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região das Bandas Litorâneas	F	R\$ 20.000.000,00
9 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região do Meio	F	R\$ 20.000.000,00
10 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região do Meio	F	R\$ 20.000.000,00
11 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região Centro Sul	F	R\$ 10.000.000,00
12 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região Centro Sul	F	R\$ 10.000.000,00
13 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região da Costa Verde	F	R\$ 5.000.000,00
14 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região da Costa Verde	F	R\$ 5.000.000,00
15 0604.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4490	0	111	Região Serrana	F	R\$ 15.000.000,00
16 0402.q	PT: 0701.15.451.0260.3462 - Apoio ao Desenvolvimento dos Municípios mais...	4440	0	111	Região Serrana	F	R\$ 15.000.000,00
						R\$ 100.000.000,00	R\$ 100.000.000,00

4.37.0604.q.sL– Cancelamento para alteração de QDD sem contenção:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 95, remanejamento interno – cancelamento, trabalhando em conjunto com a alteração de despesa 0402.q.sL, alteração de QDD sem contenção.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0604.q.sL		95 – Não aplicável – remanejamento interno - cancelamento	0402.q.sL – Alteração de QDD sem contenção

Um exemplo de aplicação, conforme tela de análise da solicitação de movimentação orçamentária, está listada abaixo. Faz-se uso da NR13 para liberação, pois a 0604.q.sL não gera nota de reserva. melhor seria se usássemos a 0604.q

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR13 PT: 29610.10.302.0508.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	4440	0	1.500.100	ESTADO	S	R\$ 8.750.000,00	
2 0402.q.sL PT: 29610.10.302.0508.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	4440	0	1.500.100	ESTADO	S	R\$ 8.750.000,00	
3 NR06 PT: 29610.10.302.0508.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	4490	0	1.500.100	ESTADO	S		R\$ 8.750.000,00
4 0604.q.sL PT: 29610.10.302.0508.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	4490	0	1.500.100	ESTADO	S		R\$ 8.750.000,00
						R\$ 8.750.000,00	R\$ 8.750.000,00

Observando o ato orçamentário nº698, do exercício 2024, vemos que foi gerada a nota de crédito 2024NC00047, não havendo indícios de criação da nota de reserva.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esf	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
II	0604.q.sL		29610	10	302	0508	2727	0	1.500.100	44900000	S		3300000	8.750.000,00	2024NC00047

Em observando o XML que foi enviado para geração da nota de crédito, temos:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <soap:Body>
    <alterarNota xmlns="http://interfases.ws/viewcontroller.siplag/alterarNota">
      <arg0 xmlns="">
        <notasCreditoAdicionais>
          <acao>2727</acao>
          <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
          <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
          <fonte>00</fonte>
          <funcao>10</funcao>
          <grupoFonte>1</grupoFonte>
          <idDes>0</idDes>
          <natureza>44000</natureza>
          <planoInterno>0000000000</planoInterno>
          <programa>0508</programa>
          <subfuncao>302</subfuncao>
          <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
          <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
          <sup>296100</sup>
          <usu>29610</usu>
          <valor>8750000</valor>
          <anoFonte>1</anoFonte>
          <fonteSTN>500</fonteSTN>
        </acaoCreditoAdicionais>
        <acao>2727</acao>
        <areaGeografica>3300000</areaGeografica>
        <detalhamentoFonte>000000</detalhamentoFonte>
        <fonte>00</fonte>
        <funcao>10</funcao>
        <grupoFonte>1</grupoFonte>
        <idDes>0</idDes>
        <natureza>44000</natureza>
        <planoInterno>0000000000</planoInterno>
        <programa>0508</programa>
        <subfuncao>302</subfuncao>
        <tipoAreaGeografica>2</tipoAreaGeografica>
        <tipoDetalhamentoFonte>0</tipoDetalhamentoFonte>
        <sup>296100</sup>
        <usu>29610</usu>
        <valor>8750000</valor>
        <anoFonte>1</anoFonte>
        <fonteSTN>500</fonteSTN>
      </acaoCreditoAdicionais>
      <documentoReferencia>49081</documentoReferencia>
      <observacao>Alteração de QDD por alteração de QDD</observacao>
      <origem>0</origem>
      <tipoBateria>1</tipoBateria>
      <tipoCredito>5</tipoCredito>
      <tipoReferencia>3</tipoReferencia>
      <sup>296100</sup>
    </arg0>
  </soap:Body>
</soap:Envelope>
```

No SIAFE2-RIO visualizamos esta nota de crédito, destacando a seção de decréscimos:

Visualizar Nota de Crédito										Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito									
Identificação										Status do documento Contabilizado									
* Data Emissão 03/05/2024 Data de lançamento 10/05/2024 11:48:20 Número 2024NC00047 * UG Emitente 296100 FES Alteração ____ * UG Acredita Realizar atendimento de solicitação prévia ____ Assunto - Selecione - Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecione - Origem - Selecione - * Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 49081 03/05/2024																			
Decréscimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico																			
Conteúdo										Inserir Visualizar Alterar Excluir									
UG Deduzida	Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. uso	Identificador Exercício Fonte	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor				
296100	29610 - Fundo Estadual de Saúde	10.302.0508.2727	0	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de Impostos-Ex Ant	0 - Sem Detalhamento	000000	449000	000000000000	2 - ESTADO	3300000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	8.750.000,00				

O espelho contábil demonstra a invocação de 4 eventos distintos: 560135; 650106; 780997 e 870996, trabalhando com contas contábeis de natureza orçamentária (522190601;622120101;522190609) e contas contábeis de natureza de controle (723130199;823130101).

Decréscimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico																			
Lançamentos contábeis										Detalhamento da Conta Imprimir									
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno										
296100	560135	522190601	ACRÉSCIMO - RI	29.610.2.10.302.0508.2727.0.1.5.00.100.0.000000.4.4.40.2.3300000.00000000000.296100.2024NC00047.000000.01.05.00	8.750.000,00	D	5	03/05/2024	Não										
296100	560135	622120101	CREDITO CONTIDO	29.610.2.10.302.0508.2727.0.1.5.00.100.0.000000.4.4.40.2.3300000.00000000000.000000.03	8.750.000,00	C	5	03/05/2024	Não										
296100	650106	522190609	(-)REDUÇÃO - RI	29.610.2.10.302.0508.2727.0.1.5.00.100.0.000000.4.4.40.2.3300000.00000000000.296100.2024NC00047.000000.01.05.00	8.750.000,00	C	5	03/05/2024	Não										
296100	650106	622120101	CREDITO CONTIDO	29.610.2.10.302.0508.2727.0.1.5.00.100.0.000000.4.4.40.2.3300000.00000000000.000000.03	8.750.000,00	D	5	03/05/2024	Não										
296100	780997	723130199	CONTROLE DAS COTAS DE LME	29.610.1.5.00.100.4.03	8.750.000,00	D	5	03/05/2024	Não										
296100	780997	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	29.610.4.1.5.00.100.03	8.750.000,00	C	5	03/05/2024	Não										
296100	870996	723130199	CONTROLE DAS COTAS DE LME	29.610.1.5.00.100.4.03	8.750.000,00	C	5	03/05/2024	Não										
296100	870996	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	29.610.4.1.5.00.100.03	8.750.000,00	D	5	03/05/2024	Não										

4.38.0605.i- Cancelamento para troca de IdUso:

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 95, remanejamento interno-cancelamento, uma nota de reserva, tipo 06, crédito contido, e trabalha em conjunto com a alteração de despesa, 0501.i, troca de IdUso.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0605.i	06 – Crédito contido	95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.i – troca de IdUso

Abaixo, apresentamos um caso típico de uso desta alteração de despesa 0605.i:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0605.i PT: 15010.13.392.0091.1032 - Implantação de Laboratório de Conteúdos Digitais - Lab Rio Criativo mais...	4490	6	212	Região Metropolitana	F		R\$ 2.200.474,90
2 0501.i PT: 15010.13.392.0091.1032 - Implantação de Laboratório de Conteúdos Digitais - Lab Rio Criativo mais...	4490	0	212	Região Metropolitana	F	R\$ 2.200.474,90	
3 NR06 PT: 15010.13.392.0091.1032 - Implantação de Laboratório de Conteúdos Digitais - Lab Rio Criativo mais...	4490	6	212	Região Metropolitana	F		R\$ 2.200.474,90
4 NR13 PT: 15010.13.392.0091.1032 - Implantação de Laboratório de Conteúdos Digitais - Lab Rio Criativo mais...	4490	0	212	Região Metropolitana	F	R\$ 2.200.474,90	
						R\$ 2.200.474,90	R\$ 2.200.474,90

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0605.i		15010	13	392	0091	1032	6	212	44900000	F	2019NR00221	3301000	2.200.474,90	2019NC00019 

Esta ALTDESP gera uma nota de crédito, tipo 95, remanejamento interno- cancelamento, não gera nota de reserva, e trabalha em conjunto com a 0501.i.sL, troca de IdUso sem liberação.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0605.i.sL		95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.i.SI – Troca de IdUso sem liberação

Um exemplo de uso é demonstrado abaixo, lembrando que a NR13 é usada para liberação, dado que a 0605.i.sL não a faz.

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR06	PT: 51010.06.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	3390	0	1.500.100	ESTADO	F		R\$ 100.000,00
2 0605.i.s.l	PT: 51010.06.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	3390	0	1.500.100	ESTADO	F		R\$ 100.000,00
3 NR13	PT: 51010.06.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	4490	6	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 100.000,00	
4 0501.i.s.l	PT: 51010.06.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	4490	6	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 100.000,00	
							R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0605.i.sl		51010	06	122	0002	2016	0	1.500.100	33900000	F		3300000	100.000,00	2024NC00005

O detalhamento do XML de envio que solicitou a criação da nota de crédito: 2024NC000005, é visualizada abaixo:

[illegible]

A seção de decréscimo do XML é demonstrada a seguir, na nota de crédito criada no SIAFE2-RIO:

Visualizar Nota de Crédito Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito

Status do documento **Contabilizado**

Identificação

* Data Emissão 26/03/2024 Data de lançamento 26/03/2024 18:39:20 Número 2024NC00005
 * UG Emitente 261100 SEPM Alteração —
 * UG Acrescida Realizar atendimento de solicitação prévia — Assunto - Selecione -
 Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecione - Origem - Selecione -
 * Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48949 01/01/2024

Decréscimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico

Conteúdo

UG Deduzida	Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. uso	Identificador Exercício Fonte	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor
261100	51010 - Secretaria de Estado de Polícia Militar	06.122.0002.2016	6	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	100 - Recursos não Vinculados de Impostos Ordinários Provenientes de Impostos-Ex Ant	0 - Sem Detalhamento	000000	339000	000000000000	2 - ESTADO	33000000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	100.000,00

A seção de acréscimo do XML, na nota de crédito criada no SIAFE2-RIO, pode ser vista abaixo:

Visualizar Nota de Crédito Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito

Status do documento **Contabilizado**

Identificação

* Data Emissão 26/03/2024 Data de lançamento 26/03/2024 18:39:20 Número 2024NC00005
 * UG Emitente 261100 SEPM Alteração —
 * UG Acrescida Realizar atendimento de solicitação prévia — Assunto - Selecione -
 Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecione - Origem - Selecione -
 * Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48949 01/01/2024

Decréscimos **Acréscimos** Processo Observação Espelho Contábil Histórico

Conteúdo

Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. uso	Identificador Exercício Fonte	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor
51010 - Secretaria de Estado de Polícia Militar	06.122.0002.2016	6	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	100 - Recursos não Vinculados de Impostos Ordinários Provenientes de Impostos-Ex Ant	0 - Sem Detalhamento	000000	449000	000000000000	2 - ESTADO	33000000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	100.000,00

O espelho contábil, demonstra os eventos e operações de cancelamento e suplementação nas diferentes conta contábeis de natureza orçamentária e de controle.

Visualizar Nota de Crédito Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito

Status do documento **Contabilizado**

Identificação

* Data Emissão 26/03/2024 Data de lançamento 26/03/2024 18:39:20 Número 2024NC00005
 * UG Emitente 261100 SEPM Alteração —
 * UG Acrescida Realizar atendimento de solicitação prévia — Assunto - Selecione -
 Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecione - Origem - Selecione -
 * Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48949 01/01/2024

Decréscimos **Acréscimos** **Processo** **Observação** **Espelho Contábil** Histórico

Lançamentos contábeis Detalhamento da Conta Imprimir

UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
261100	560135	522190601	ACRÉSCIMO - RI	51.010.1.06.122.0002.2016.6.1.5.00.100.0.000000.4.4.90.2.33000000.000000000000.261100.2024NC000005.000000.01.05.00	100.000,00	D	3	26/03/2024	Não
261100	560135	622120101	CREDITO CONTIDO	51.010.1.06.122.0002.2016.6.1.5.00.100.0.000000.4.4.90.2.33000000.000000000000.000000.03	100.000,00	C	3	26/03/2024	Não
261100	650106	522190609	(-)REDUÇÃO - RI	51.010.1.06.122.0002.2016.0.1.5.00.100.0.000000.3.3.90.2.33000000.000000000000.261100.2024NC000005.000000.01.05.00	100.000,00	C	3	26/03/2024	Não
261100	650106	622120101	CREDITO CONTIDO	51.010.1.06.122.0002.2016.0.1.5.00.100.0.000000.3.3.90.2.33000000.000000000000.000000.03	100.000,00	D	3	26/03/2024	Não
261100	780997	723130199	CONTROLE DAS COTAS DE LME	51.010.1.5.00.100.4.03	100.000,00	D	3	26/03/2024	Não
261100	780997	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	51.010.4.1.5.00.100.03	100.000,00	C	3	26/03/2024	Não
261100	870996	723130199	CONTROLE DAS COTAS DE LME	51.010.1.5.00.100.3.03	100.000,00	C	3	26/03/2024	Não
261100	870996	823130101	COTAS DE LME A LIBERAR	51.010.3.1.5.00.100.03	100.000,00	D	3	26/03/2024	Não

4.40.0605.r– Cancelamento para troca de região:

Esta ALTDESP não gera nota de reserva, apenas nota de crédito, tipo 95, remanejamento interno – cancelamento, trabalhando em conjunto com a alteração de despesa 0501.r, troca de região.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0605.r		95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.r – Troca de região

Abaixo, segue um exemplo de utilização da alteração de despesa: 0605.r

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 NR13	PT: 07010.15.451.0093.3461 - Implantação de Projetos de Infraestrutura mais...	4490	0	214	Região Metropolitana	F	R\$ 170.445,08	
2 0501.r	PT: 07010.15.451.0093.3461 - Implantação de Projetos de Infraestrutura mais...	4490	0	214	Região Metropolitana	F	R\$ 170.445,08	
3 NR06	PT: 07010.15.451.0093.3461 - Implantação de Projetos de Infraestrutura mais...	4490	0	214	Região Serrana	F		R\$ 170.445,08
4 0605.r	PT: 07010.15.451.0093.3461 - Implantação de Projetos de Infraestrutura mais...	4490	0	214	Região Serrana	F		R\$ 170.445,08
							R\$ 170.445,08	R\$ 170.445,08

O ato orçamentário, nº 2643, no exercício 2019, demonstra que apenas a nota de crédito foi criada.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0605.r		07010	15	451	0093	3461	0	214	44900000	F		3309000	170.445,08	2019NC00062

4.41.0605.r.sL– Cancelamento para troca de região sem contenção:

Esta ALTDESP não gera nota de reserva, gera uma nota de crédito, tipo 95, remanejamento interno – cancelamento, e trabalha em conjunto com a alteração de despesa 0501.r.sL.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0605.r.sL		95 – Não aplicável – Remanejamento Interno - Cancelamento	0501.r.sL – Troca de região sem liberação.

Um exemplo de utilização desta alteração de despesa é demonstrado abaixo:

Alteração Despesa		ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0501.r.sL	PT: 29610.10.302.0454.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	3340	0	122	Região Serrana	S	R\$ 17.250.000,00	
2 NR13	PT: 29610.10.302.0454.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	3340	0	122	Região Serrana	S	R\$ 17.250.000,00	
3 0605.r.sL	PT: 29610.10.302.0454.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	3340	0	122	Região do Médio Paraíba	S		R\$ 17.250.000,00
4 NR06	PT: 29610.10.302.0454.2727 - Apoio a Entes para Ações de Saúde mais...	3340	0	122	Região do Médio Paraíba	S		R\$ 17.250.000,00
							R\$ 17.250.000,00	R\$ 17.250.000,00

Se visualizarmos o ato orçamentário, nº 3.038, no exercício 2020, constatamos que não é gerada nenhuma nota de reserva:

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0605.r.sL		29610	10	302	0454	2727	0	122	33400000	S		3306000	17.250.000,00	2020NC00214

4.42.0607- Cancelamento para troca de modalidade:

Esta ALTDESP não cria nenhuma nota de reserva, apenas uma nota de crédito, tipo 97, alteração de modalidade-cancelamento, trabalhando em conjunto com a alteração de despesa 0701, troca de modalidade.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0607		97 – Não aplicável – alteração de modalidade - cancelamento	0701 – Troca de modalidade

Um exemplo de aplicação desta alteração de despesa, se dá conforme abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0607 PT: 29610.10.305.0508.2732 - Realização de Ações de Vigilância Epidemiológica mais...	3390	0	1.600.225	ESTADO	S		R\$ 50.000,00
2 0701 PT: 29610.10.305.0508.2732 - Realização de Ações de Vigilância Epidemiológica mais...	3391	0	1.600.225	ESTADO	S	R\$ 50.000,00	
						R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00

O ato orçamentário, nº573, exercício 2024, demonstra que não é criada nota de reserva.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0607		29610	10	305	0508	2732	0	1.600.225	33900000	S		33000000	50.000,00	2024NC00042

O cancelamento é demonstrado pela seção decréscimo da nota de crédito 2024NC00042

Visualizar Nota de Crédito															Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito
Identificação															Status do documento Contabilizado
* Data Emissão 25/04/2024 Data de lançamento 25/04/2024 15:55:26 Número 2024NC00042 * UG Emitente 296100 FES Alteração ____ * UG Acrescida Realizar atendimento de solicitação prévia ____ Assunto - Selecione - Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecione - Origem - Selecione - * Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48949 01/01/2024															
Decréscimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico															
Conteúdo															
UG Deduzida	Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. Exercício	Identificador Fonte	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor
296100	29610 - Fundo Estadual de Saúde	10.305.0508.2732	0	1 - Recursos do Exercício Corrente	600	225 - Transferências Fundo a Fundo do SUS - Bloco de Manutenção	0 - Sem Detalhamento	000000	339000	000000000000	2 - ESTADO	33000000 - FSTANO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	50.000,00

O espelho contábil demonstra que são gerados 2 eventos do SIAFE2-RIO: 560137 e 650022, todas associados a cancelamento e suplementações em contas contábeis de natureza orçamentária: 522190301; 622110101; 522190309.

Visualizar Nota de Crédito															Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito
Identificação															Status do documento Contabilizado
* Data Emissão 25/04/2024 Data de lançamento 25/04/2024 15:55:26 Número 2024NC00042 * UG Emitente 296100 FES Alteração ____ * UG Acrescida Realizar atendimento de solicitação prévia ____ Assunto - Selecione - Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Selecione - Origem - Selecione - * Tipo de Documento de Referência 03 DECRETO ESTADUAL * Documento de Referência 48949 01/01/2024															
Decréscimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico															
Lançamentos contábeis															
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno						
296100	560137	522190301	ACRESCIMO	29.610.2.10.305.0508.2732.0.1.6.00.225.0.000000.3.3.91.2.3300000.000000000000.296100.2024NC00042.000000.01.07.00	50.000,00	D	4	25/04/2024	Não						
296100	560137	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	29.610.2.10.305.0508.2732.0.1.6.00.225.0.000000.3.3.91.2.3300000.000000000000.000000.03	50.000,00	C	4	25/04/2024	Não						
296100	650022	522190309	(-)REDUCAO	29.610.2.10.305.0508.2732.0.1.6.00.225.0.000000.3.3.90.2.3300000.000000000000.296100.2024NC00042.000000.01.07.00	50.000,00	C	4	25/04/2024	Não						
296100	650022	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	29.610.2.10.305.0508.2732.0.1.6.00.225.0.000000.3.3.90.2.3300000.000000000000.000000.03	50.000,00	D	4	25/04/2024	Não						

4.43.0701– Troca de modalidade:

Esta ALTDESP não gera nota de reserva, cria uma nota de crédito, tipo 00, remanejamento interno – suplementação, fazendo uso conjunto da alteração de despesa 0607, cancelamento para troca de modalidade.

Código ALTDESP	Tipo de NR	Origem NC	ALTDESP Contraparte
0701		00 – Não aplicável – Remanejamento interno - Suplementação	0607 – Cancelamento para troca de modalidade

Um exemplo de uso desta alteração de despesa se dá como abaixo:

Alteração Despesa	ND	IU	FR	Área Geográfica	Esf	Valor de Suplementação	Valor de Cancelamento
1 0607 PT: 31010.26.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	3390	0	1.500.100	ESTADO	F		R\$ 16.000,00
2 0701 PT: 31010.26.122.0002.2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas mais...	3391	0	1.500.100	ESTADO	F	R\$ 16.000,00	
						R\$ 16.000,00	R\$ 16.000,00

Em analisando o ato orçamentário, nº446, no exercício 2024, não se configura a criação da nota de reserva.

Anexo	Alt. Desp.	Seq.	Unidade	Func.	SubFunc.	Prog.	Ação	IU	FR	ND	Esfera	Nota de Reserva	Área Geograf.	Valor	Nota de Crédito
SN	0701		31010	26	122	0002	2016	0	1.500.100	33910000	F		33000000	16.000,00	2024NC00004

A seção de acréscimo do XML associado a criação da nota de crédito: 2024NC00004, no SIAFE2-RIO tem a seguinte conformação:

Visualizar Nota de Crédito														
Execução > Execução Orçamentária > Nota de Crédito > Visualizar Nota de Crédito														
Identificação														
* Data Emissão 11/04/2024 Data de lançamento 11/04/2024 14:16:37 Número 2024NC00004 * UG Emitente 310100 SETRAM Alteração * UG Acrescida Realizar atendimento de solicitação prévia Assunto - Seleção - Tipo de Abertura Abertura Normal Tipo de Crédito - Seleção - Origem - Seleção - * Tipo de Documento de Referência 03 - UG - UG ESIAJUAL * Documento de Referência 48949 01/01/2024														
Decrécimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico														
Conteúdo														
Unidade Orçamentária	Programa de trabalho	Id. uso	Identificador Exercício Fonte	Fonte	Fonte RJ	Tipo de Detalhamento de Fonte	Detalhamento de Fonte	Natureza	Plano Interno	Tipo de Área Geográfica	Área Geográfica	Unidade Gestora Responsável	LME	Valor
31010 - Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade Urbana	26.122.0002.2016	0	1 - Recursos do Exercício Corrente	500	100 - Recursos não Vinculados de Impostos Ordinários Provenientes de Impostos-Ex Ant	0 - Sem Detalhamento	000000	339100	000000000000	2 - ESTADO	33000000 - ESTADO	000000 - UG não identificada	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos	16.000,00

O espelho contábil demonstra que apenas 2 eventos são gerados: 560137 e 650022, suplementando e cancelando em contas contábeis de natureza orçamentária (522190301; 622110101; 522190309).

Decrécimos Acréscimos Processo Observação Espelho Contábil Histórico									
Lançamentos contábeis									
UG	Evento	Conta contábil	Nome da conta contábil	Conta corrente	Valor	C/D	Mês	Data emissão	Estorno
310100	560137	522190301	ACRESCIMO	31.010.1.26.122.0002.2016.0.1.5.00.100.0.000000.3.3.91.2.33000000.00000000000.310100.2024NC00004.000000.01.07.00	16.000,00	D	4	11/04/2024	Não
310100	560137	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	31.010.1.26.122.0002.2016.0.1.5.00.100.0.000000.3.3.91.2.33000000.00000000000.000000.03	16.000,00	C	4	11/04/2024	Não
310100	650022	522190309	(-)REDUCAO	31.010.1.26.122.0002.2016.0.1.5.00.100.0.000000.3.3.90.2.33000000.00000000000.310100.2024NC00004.000000.01.07.00	16.000,00	C	4	11/04/2024	Não
310100	650022	622110101	CREDITO DISPONÍVEL	31.010.1.26.122.0002.2016.0.1.5.00.100.0.000000.3.3.90.2.33000000.00000000000.000000.03	16.000,00	D	4	11/04/2024	Não

ANEXO I- Tipo de alteração de despesa trabalhado pelo SIGO

Código	Código Sigo	Descrição	Descrição Resumida	Nº ordem
024.0	06	CRED.SUPLEM. REC C/ DESTIN. ESPECÍFICA(ITEM6)	C.SUR.DESTIN.ESR	130
031.0	21	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO INICIAL	1
032.0	02	CRED. SUPLEM. EXCESSO ARRECADAÇÃO (ITEM 2)	C.SUR.EXC..ARRECA	110
033.0	01	CRED. SUPLEM. SUPERAVIT FINANCEIRO (ITEM 1)	C..SUR.SUPERAVIT	105
035.1	41	CRÉDITO SUPLEMENTAR POR CANCELAM. DOTAÇÃO (ITEM 3)	C.SUR.CANC.DOTAÇÃO	135
035.2	43	CRED. SUPLEMENTAR	CRED.SUR.CAN.AFR	90
035.9		CRD SUPLEMENT CANCEL DOT CONSIG RESERVA CONTINGENC	C.SUR.CANC.CONTIN	134
036.0	03	CRED. SUPLEM. OPER.CREDITO(ITEM 4)	C.SUR.OP.CREDITO	115
037.0		CRÉDITO ESPECIAL POR SUPERAVIT FINANCEIRO	CEA POR SUPERAVIT	138
038.0		CRÉDITO ESPECIAL POR REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	CEA POR REM DOT	136
040.0		CRÉDITO ESPECIAL POR EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	CR ESP EXCES ARRE	137
044.0	04	CRED. SUPLEM. TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO	C.SUPL.TRF.UNIÃO	120
051.0	05	CRED.SUPLEM. TRANSFER. CONV. ESTADO	C.SUR.CONVENIOS	125
054.0	23	DOTAÇÃO EXTRAORDINARIA REABERTA	DOT.EXTRAOR.REAB.	180
057.0		ATUALIZAÇÃO DOTAÇÃO INICIAL	ATUALIZ DI	5
070.0	75	CANCELAMENTO DE LIBERAÇÃO P/ EMPENHO	CANC LIB EMPENHO	10
071.0	71	LIBERAÇÃO P/ EMPENHO	LIB.EMPENHO	155
075.0	90	CONTINGENCIAMENTO POR ATO ADMINISTRATIVO	CONT.ATO ADM.	160
076.0	92	CONTINGENCIAMENTO PARA OUTRAS INDISPONIBILIDADES	CONT.OURAS IND.	165
080.0	61	ACRÉSCIMO POR ALTERAÇÃO QDD	ACRESC.ALT.QDD	145
082.0	60	CANCELAMENTO PARA ALTERAÇÃO QDD	CANC.ALTER.QDD	55
091.0		CANCELAMENTO DE DOTAÇÃO DISPONÍVEL	CANC. DOT. DISR	20
093.1	22	ANULAÇÃO LOA	ANULAÇÃO LOA	15
093.3	40	CANCELAMENTO DOT. P/ REMANEJAMENTO (ITEM 3)	CANCEL.DOT.REMAN.	35
093.4	42	CANCEL.DOT.REMANEJ. CRED. ESPECIAL	CANC.DOT.CRE.ESR	40
095.0	91	CANCELAMENTO DO CONTING. ATO ADMINISTRATIVO	CANC.CONT.ATO AD.	25
096.0	93	CANCELAMENTO CONTINGENCIAM. OUTRAS INDISPONIBILIDA	CANC. OUTRAS IND.	30
202.0		REDUÇÃO POR ALTERAÇÃO DA MODALIDADE DE APLICAÇÃO	RED. P/ALTMODAPLI	60
203.0		ACRÉSCIMO POR ALTERAÇÃO DA MODALIDADE DE APLICAÇÃO	ACRESC.ALTMODAPLI	150

O SIGO foi um sistema de informações especializado em gestão orçamentária que foi doado pela MARINHA DO BRASIL à SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO – SEPLAG-RJ, possuindo ainda um módulo de consulta analítica SIG, e que se baseava em comunicação cliente, por meio de aplicativo instalado em cada computador, e servidor. Seu principal inconveniente estava nas atualizações dos clientes, pois aquele aplicativo precisava ser reinstalado em cada máquina, não havendo naquela época, mecanismos de atualização automática pela rede de dados de governo.