

Outros Recebimentos

Criação	Edição	Codificação
	1ª	ARR-13
Elaboração	Revisão	Aprovação
Leonardo Diz Acosta Rubini	Marco Aurélio Corrêa	
Conceito		
<p>Além dos recebimentos habituais, existe a possibilidade de existirem recebimentos diversos, seja uma restituição, um processo judicial ou outra possibilidade não prevista. Embora não previstos inicialmente, tais recebimentos devem ser devidamente identificados e lançados.</p>		
Objetivos		
<p>Cumprir disposto na Lei 4.320/1964 e no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.</p>		
Aplicação	Execução	
Quando necessário.	Servidor responsável pelo setor de arrecadação do Ipreville e/ou setor contábil.	
Materiais Necessários		
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Acesso à pasta do financeiro e senhas para modificação das planilhas; ▪ Acesso às contas do Instituto no Banco do Brasil; 		
Siglas Utilizadas		
<ul style="list-style-type: none"> ▪ DAM - Documentos de Arrecadação Municipal 		
Descrição do Processo		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Após imprimir o comprovante de recebimento; 2. É necessário identificar o tipoda receita; 3. Verificar se já existe um código de receita adequado a este recebimento. Caso não exista um código de receita adequado, será necessário solicitar ao setor contábil a criação de um. 4. Existindo o código, abrir o arquivo <u>DAM Aluguéis, Comprev e Restituições Diversas</u>, disponível em R:\CONTABILIDADE\DAM, conforme o ano desejado. Para arquivos de 2014 em diante, a senha para liberar a modificação dos arquivos é <u>naosei</u>. 5. Na aba <u>Diversos</u>, gerar um Documentos de Arrecadação Municipal (DAM) com os dados do recebimento. Com o DAM devidamente preenchido, imprimir. 6. Abrir o <u>Movimento Bancário</u> do ano relativo, em R:\CONTABILIDADE\Movimento de Caixa-Bancário\Caixa. Para arquivos de 2014 em diante, a senha para liberar a modificação dos arquivos é <u>naosei</u>. 7. Realizar o lançamento no movimento de caixa, conforme mês e data do documento, seguindo o padrão adotado pelo setor contábil. 		

8. Realizar o lançamento na ePublica (Ver manual específico em P:\MANUALIZAÇÃO E MAPEAMENTO\Arrecadação\Processos Relacionados).
9. Incluir os DAMs impressos no movimento bancário físico, armazenado no armário da contabilidade em uma caixa de arquivo. O movimento é armazenado com os documentos em ordem cronológica, então juntar os DAMs aos lançamentos que possuem a mesma data do DAM.

Considerações

-

Referências

- Lei 4.320/1964;
- Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.



Ipreville

Fluxograma

