MANUAL DE PROCEDIMENTOS

MANUAL DE LANÇAMENTO DE CRÉDITO EM CONTA E LIBERAÇÃO DE GUIAS DE ARRECADAÇÃO

Código de Identificação:	MAN-SUPREV-DGCP-014
Versão:	1.1
Data de Publicação:	05/11/2026
Classificação:	Interno

FOLHA DE ROSTO

Título do Manual	**MANUAL DE LANÇAMENTO DE CRÉDITO EM CONTA E LIBERAÇÃO DE GUIAS DE ARRECADAÇÃO**
Órgão Responsável	Subsecretaria de Gestão Previdenciária e da Saúde do Segurado / Diretoria Central de Gestão de Contas Previdenciárias (DGCP) / Gerência Financeira do RPPS (GFIRP)
Elaborado por	Viviana Silva Lopes, Gerente Financeira do RPPS Roberta Alves Fernandes, Agente Governamental
Revisado por	Viviane Silva Lopes, Gerente Financeira do RPPS
Aprovado por	Giselle dos Santos Rodrigues Martins, Diretora Central de Gestão de Contas Previdenciárias
Data de Aprovação	05/11/2026
Próxima Revisão Prevista	05/11/2027

Histórico de Revisões

Versão	Data	Descrição das Alterações	Autor(es)	Aprovador(es)
1.0	Outubro/2024	Emissão inicial	Viviane Silva Lopes	Camila Mariana da Cruz Gomes Coutinho
1.1	17/09/2026	Conversão do Procedimento Operacional Padrão (POP) para o modelo oficial de Manual.	Viviane Silva Lopes	Giselle dos Santos Rodrigues Martins

1. APRESENTAÇÃO

Este manual documenta a rotina de conciliação bancária diária, descrevendo o passo a passo para o registro de créditos em conta e a liberação de guias de arrecadação pagas no Sistema Orçamentário e Financeiro (SOF) e no Sistema de Administração Tributária do Município (SIATU). O procedimento garante o correto espelhamento entre as contas bancárias e os sistemas contábeis da Prefeitura de Belo Horizonte.

2. OBJETIVO

Objetivo Geral: Padronizar o processo diário de identificação de receitas, lançamento de créditos em conta e conciliação de guias de arrecadação do RPPS.

Objetivos Específicos:

- Estabelecer a rotina de extração e registro de dados bancários na planilha de conciliação.
- Definir os passos para lançamento de repasses de terceiros no módulo de Crédito em Conta do SOF.
- Detalhar o procedimento de lançamento de guias de arrecadação no SOF.
- Orientar a conciliação de movimentos bancários no sistema SIATU.

3. ABRANGÊNCIA E APLICAÇÃO

Escopo: Aplica-se à rotina diária de conciliação de receitas do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS).

Público-Alvo: Servidores e colaboradores da Gerência Financeira (Gfirp).

Unidades Organizacionais Envolvidas:

- Tesouraria (Gfirp).

Exceções: Repasses da administração direta e indireta do município possuem ritos de conciliação específicos.

4. REFERÊNCIAS NORMATIVAS E LEGAIS

- Lei Municipal nº 10.362/2011.
- Decreto nº 17.103/2019.
- Portarias SMFA que autorizam as instituições financeiras a arrecadar tributos e demais receitas no Município de Belo Horizonte (Portarias nºs 024, 025, 026, 027, 028, 029 e 048/2020).

5. DEFINIÇÕES E SIGLAS

5.1. Definições

Termo	Definição
Guias de Arrecadação	Documentos padronizados utilizados para o recolhimento de receitas e tributos ao município.
Agente Arrecadador	Entidade bancária/banco credenciado, onde a guia foi paga
Crédito em Conta	Lançamento no SOF referente a repasses de terceiros que não sejam pagamentos via guia ou repasses da administração direta/indireta.

5.2. Siglas e Abreviaturas

Sigla	Significado
RPPS	Regime Próprio de Previdência Social do Município de Belo Horizonte.
SUPREV	Subsecretaria de Gestão Previdenciária e da Saúde do Segurado
SMFA	Secretaria Municipal de Fazenda
GFIRP	Gerência Financeira do RPPS

SOF	Sistema Orçamentário e Financeiro
SIATU	Sistema de Administração Tributária do Município
NSA	Número Sequencial do Arquivo de arrecadação

6. RESPONSABILIDADES E PAPÉIS

Setor/Cargo	Responsabilidade Principal	Atividades Específicas
Tesouraria	Execução da conciliação diária	• Emitir extratos diários. • Lançar créditos e arrecadações no SOF e SIATU. • Preencher a planilha de controle/conciliação
Contabilidade	Classificação da Receita	• Localizar os números de documentos gerados pela conciliação bancária no SOF e efetuar a classificação contábil da receita.

7. DESCRIÇÃO DOS PROCESSOS E PROCEDIMENTOS

7.1. Emissão de Extratos e Alimentação Inicial da Planilha

1. Acesse o Internet Banking dos bancos recebedores de receita do RPPS (Caixa Econômica Federal, Banco do Brasil e Bradesco).
2. Emita os extratos com as movimentações financeiras do dia anterior.
3. Abra a "Planilha do Excel de Conciliação Bancária".
4. Lance na planilha de conciliação os registros dos extratos, espelhando fielmente as informações dos movimentos, com datas e valores, e identifique a origem dos recebimentos.

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - ag 0093 - op 3703 - c/c 00574428096-7
FUFIN - CNPJ: 14.885.342/0001-40 - 10020959010 - FONTE 1.801.000
Controle Bancário - ref.: Agosto/2026

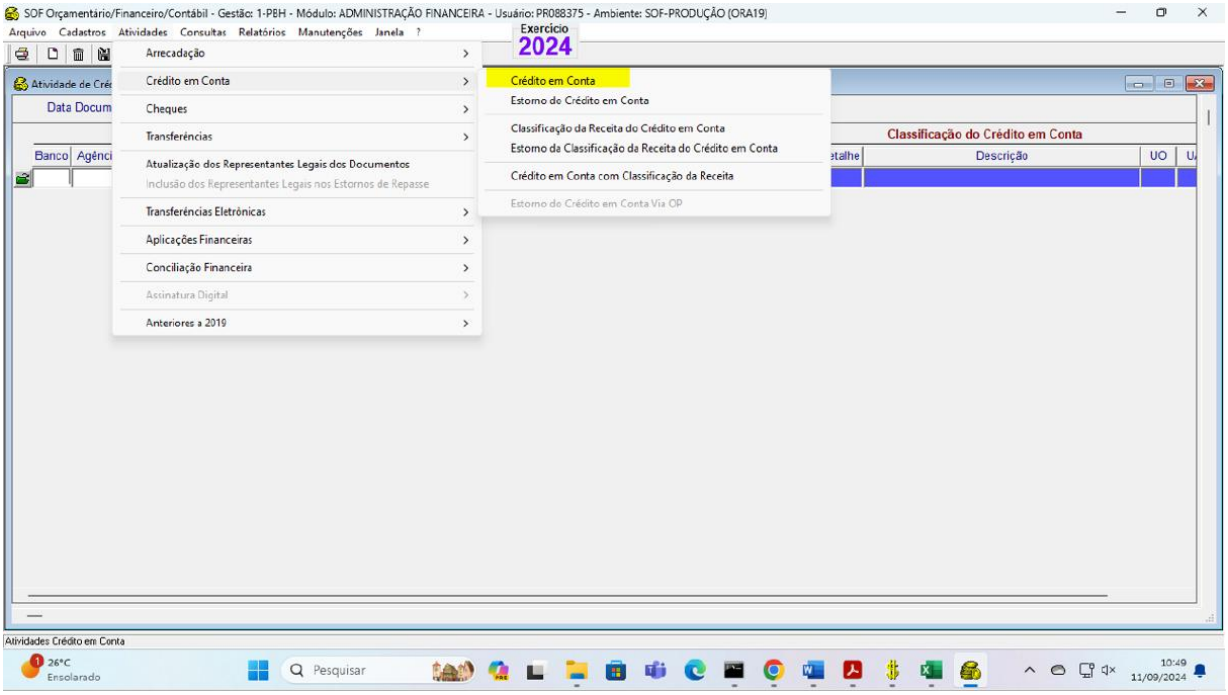
Saldo em 31/07/2026: -

Data	Histórico	R$	
31/08/2026	**SOF**	-	
	Ajuste (GFIRP) - Agosto/2026	-	
	Ajuste (GCOPC) - Julho/2026	-	nº do Lançamento
03/08/2026	Padre Paraíso - COMPREV - Junho/2026	30,97	7576
	Bradesco - Arrecadação	437,22	5516
	Aplicação	(468,19)	A
04/08/2026	Santa Luzia - COMPREV - Junho/2026	152,05	7577
	Aracruz - COMPREV - Junho/2026	735,37	7578
	Minas Gerais - COMPREV - Junho/2026 (FUFIN: R$ 809.032,64 / FUFIN CMBH: R$ 188,59 / BHPREV: R$ 111.121,48)	920.342,71	7579
	Mato Grosso - COMPREV - Junho/2026	135,80	7580
	Banco do Brasil - Arrecadação	2.947,14	5560
	Várzea da Palma - COMPREV - Junho/2026	6,54	7581
	Montes Claros - COMPREV - Junho/2026 (FUFIN R$ 75,72 / BHPREV R$ 356,16)	431,88	7582
	Espírito Santo - COMPREV - Junho/2026	279,42 41,71	7583
	Sarzedo - COMPREV - Junho/2026 (FUFIN R$ 29,85 / BHPREV R$ 457,87)	487,72	7584
	Aplicação	(925.560,34)	A
05/08/2026	Sabará - COMPREV - Junho/2026 (FUFIN R$ 120.557,52 / BHPREV R$ 2.598,58)	123.156,10	7754
	Aporte	30.395,10	A
	Transferência para Bradesco - pagamento folha aposentados e pensionistas	(24.241.160,57)	T
	Resgate	24.087.609,37	R

7.2. Lançamento de Repasses de Terceiros no SOF – Lançar Crédito em Conta

(Aplica-se a repasses que NÃO sejam via guia de arrecadação nem repasses da administração municipal).

1. Acesse o SOF: Módulo Administração Financeira > Atividades > Crédito em Conta > Crédito em Conta.



2. Insira as informações do crédito (data, banco arrecadador e valor), espelhando os dados do extrato bancário. Para isso, a identificação do valor já deve ter ocorrido. Em alguns casos, é necessária troca de e-mail entre os setores da Suprev.

Identificação de Crédito - Setembro/2026 Caixa de entrada ×

Roberta Alves Fernandes <roberta.alves@pbh.gov.br>
para Elaine, Gerencia, Gefol, Guilherme, mim

Prezados, bom dia!

Solicito, por gentileza, auxílio na identificação da origem dos créditos depositados na conta do FUFIN na Caixa Econômica Federal (CEF), conforme o detalhe abaixo:

Conta: 00574428096-7

*Data: 28/09/2026
Valor: R$ 127,20
Depositante: WELLINGTON EUSTAQUIO FERNANDES (via pix, não consta CPF)

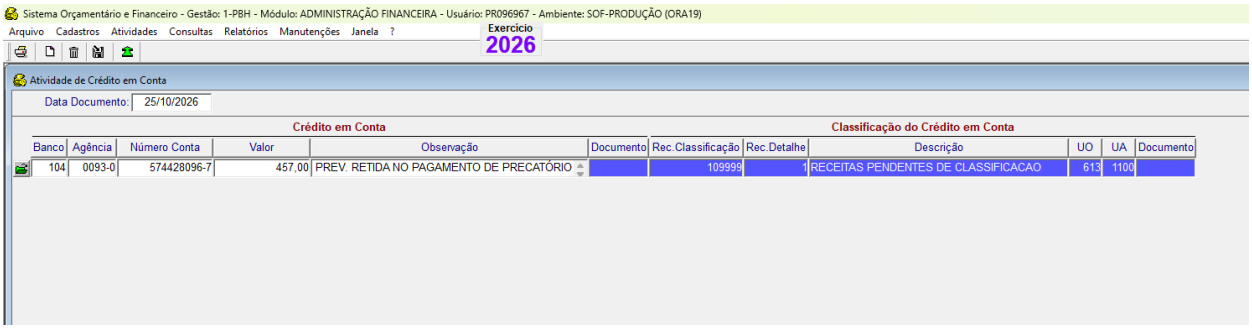
*Data: 28/09/2026
Valor: R$ 411,02
Depositante: NORMA NONATA DE AQUINO CPF 865.008.726-49

Agradeço a atenção e colaboração.

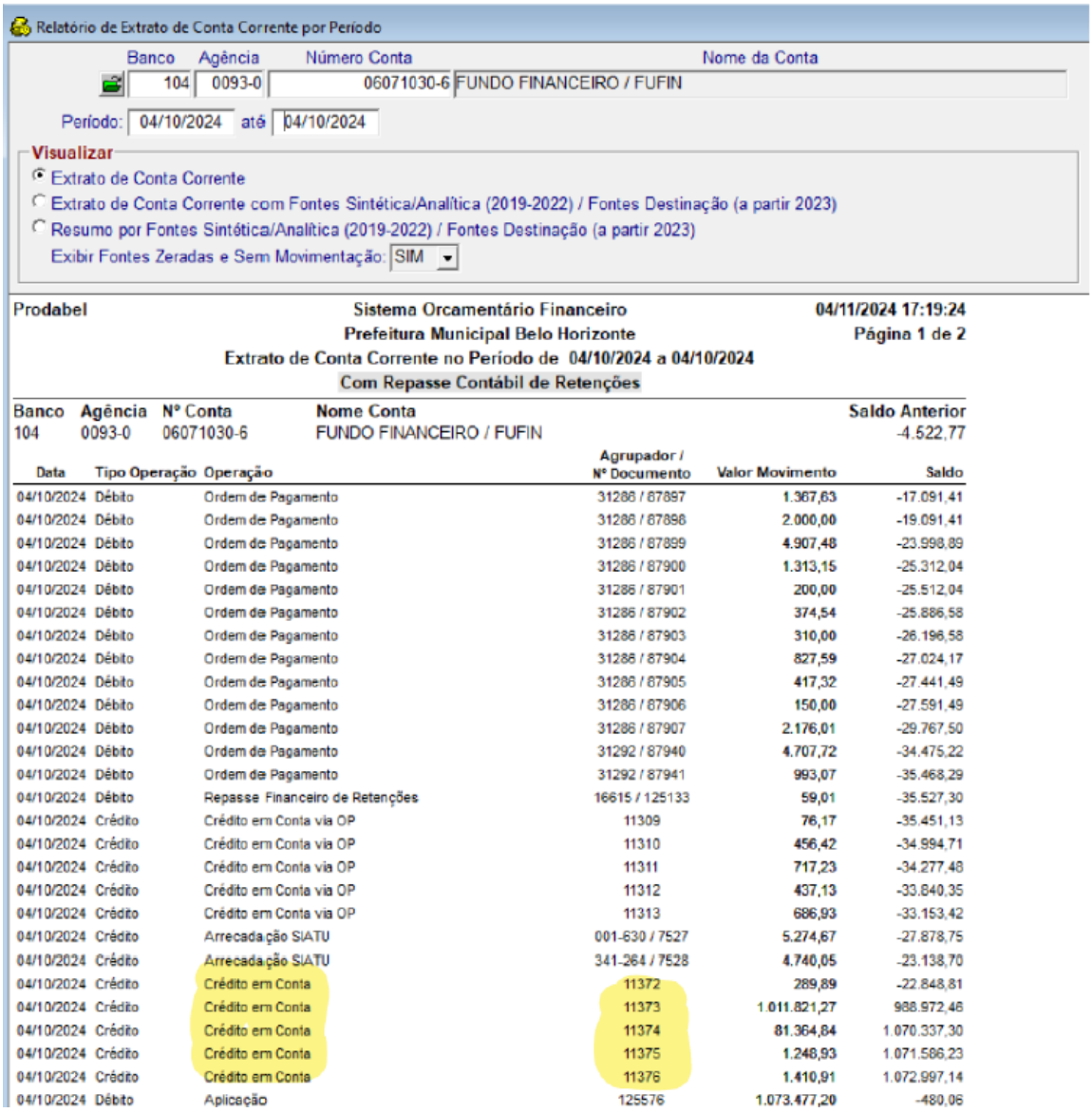
Atenciosamente,

Roberta Alves Fernandes
Gerência Financeira - GFIRP
Subsecretaria de Gestão Previdenciária e da Saúde do Segurado - SUPREV
Avenida Augusto de Lima, 30 | 10º Andar | Centro | BH/MG | CEP 30190-001
Telefone: 3246-0469 | 99867-2648 | pbh.gov.br

3. Conclua o lançamento, clicando no disquete, e anote o número do documento gerado.



4. Insira este número na planilha de conciliação bancária, aba principal, para que a Contabilidade possa realizar a classificação da receita.



Relatório de Extrato de Conta Corrente por Período

Banco	Agência	Número Conta	Nome da Conta
104	0093-0	06071030-6	FUNDO FINANCEIRO / FUFIN

Período: 04/10/2024 até 04/10/2024

Visualizar
- (•) Extrato de Conta Corrente
- ( ) Extrato de Conta Corrente com Fontes Sintética/Analítica (2019-2022) / Fontes Destinação (a partir 2023)
- ( ) Resumo por Fontes Sintética/Analítica (2019-2022) / Fontes Destinação (a partir 2023)

Exibir Fontes Zeradas e Sem Movimentação: SIM

Prodabel — Sistema Orcamentário Financeiro — 04/11/2024 17:19:24
Prefeitura Municipal Belo Horizonte — Página 1 de 2
Extrato de Conta Corrente no Período de 04/10/2024 a 04/10/2024
Com Repasse Contábil de Retenções

Banco	Agência	Nº Conta	Nome Conta	Saldo Anterior
104	0093-0	06071030-6	FUNDO FINANCEIRO / FUFIN	-4.522,77

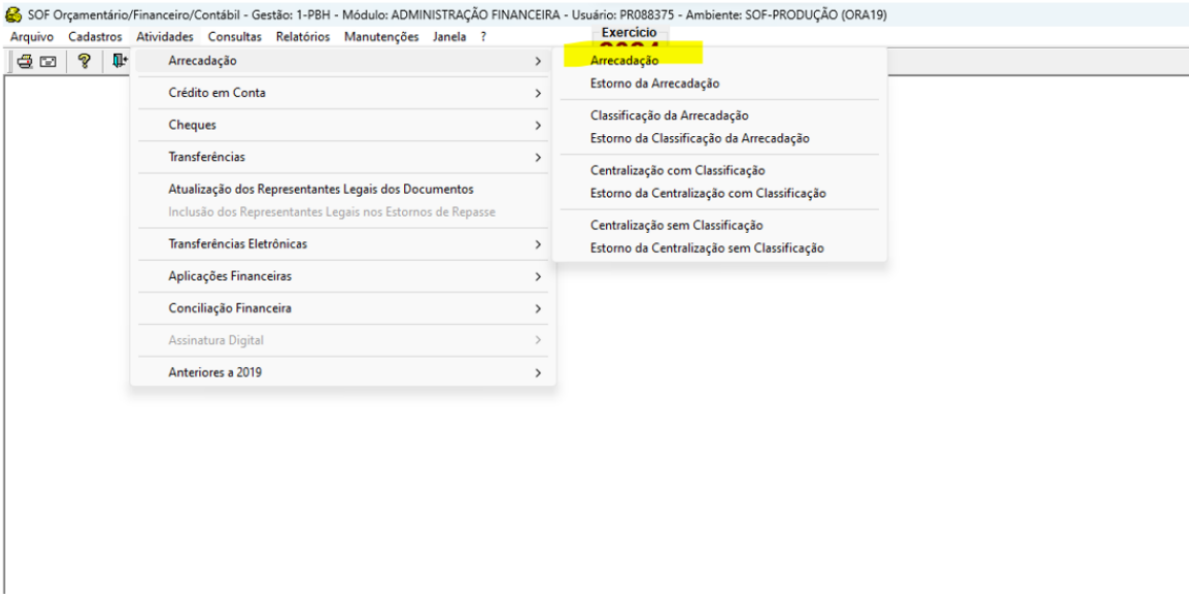
Data	Tipo Operação	Operação	Agrupador / Nº Documento	Valor Movimento	Saldo
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87897	1.367,63	-17.091,41
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87898	2.000,00	-19.091,41
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87899	4.907,48	-23.998,89
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87900	1.313,15	-25.312,04
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87901	200,00	-25.512,04
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87902	374,54	-25.886,58
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87903	310,00	-26.196,58
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87904	827,59	-27.024,17
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87905	417,32	-27.441,49
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87906	150,00	-27.591,49
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31286 / 87907	2.176,01	-29.767,50
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31292 / 87940	4.707,72	-34.475,22
04/10/2024	Débito	Ordem de Pagamento	31292 / 87941	993,07	-35.468,29
04/10/2024	Débito	Repasse Financeiro de Retenções	16615 / 125133	59,01	-35.527,30
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta via OP	11309	76,17	-35.451,13
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta via OP	11310	456,42	-34.994,71
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta via OP	11311	717,23	-34.277,48
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta via OP	11312	437,13	-33.840,35
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta via OP	11313	686,93	-33.153,42
04/10/2024	Crédito	Arrecadação SIATU	001-630 / 7527	5.274,67	-27.878,75
04/10/2024	Crédito	Arrecadação SIATU	341-264 / 7528	4.740,05	-23.138,70
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta	11372	289,89	-22.848,81
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta	11373	1.011.821,27	988.972,46
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta	11374	81.364,84	1.070.337,30
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta	11375	1.248,93	1.071.586,23
04/10/2024	Crédito	Crédito em Conta	11376	1.410,91	1.072.997,14
04/10/2024	Débito	Aplicação	125576	1.073.477,20	-480,06

	Transferência para Bradesco - folha pgto inativos	(20.053.149,79)	T
04/10/2024	Aplicação	(1.073.477,20)	A
	PGM - CP funcional retida na compensação de precatório 7015/2024, credor Eliane Cristina Cabral Turra	76,17	11309
	PGM - CP funcional retida na compensação de precatório 7010/2024, credor Ely Garcia Filho	456,42	11310
	PGM - CP patronal retida na compensação de precatório 7010/2024, credor Ely Garcia Filho	717,23	11311
	PGM - CP funcional retida na compensação de precatório 5395/2022, credor Maria das Dores Silva Araújo	437,13	11312
	PGM - CP patronal retida na compensação de precatório 5395/2022, credor Maria das Dores Silva Araújo	686,93	11313
	Líq. Negativo falecimento aposentada Elcia Maria Mendoza Assumpção Cançado, BM 34.755-1, processo 6376/2024	480,06	11443
	Banco do Brasil - Arrecadação	5.274,67	7527
	Paraná - COMPREV - Agosto/2024	289,89	11372
	Minas Gerais - COMPREV - Agosto/2024 - (FUFIN: R$ 1.000.954,77 / BHPREV: R$ 3.469,17 / CMBH: R$ 7.397,33)	1.011.821,27	11373
	Itaú - Arrecadação	4.740,05	7528
	CMBH - Câmara Mun. de BH - CP de inativos que recebem pela CMBH - competência Setembro/2024	81.364,84	11374
	Ibirité - COMPREV - Agosto/2024 - (FUFIN: R$ 1.160,63 / BHPREV: R$ 88,30)	1.248,93	11375
	Mato Grosso - COMPREV - Agosto/2024	1.410,91	11376
	Pagamentos	(35.527,30)	P
	Aplicação	(1.922.529,96)	A

7.3. Lançamento de Guias de Arrecadação no SOF

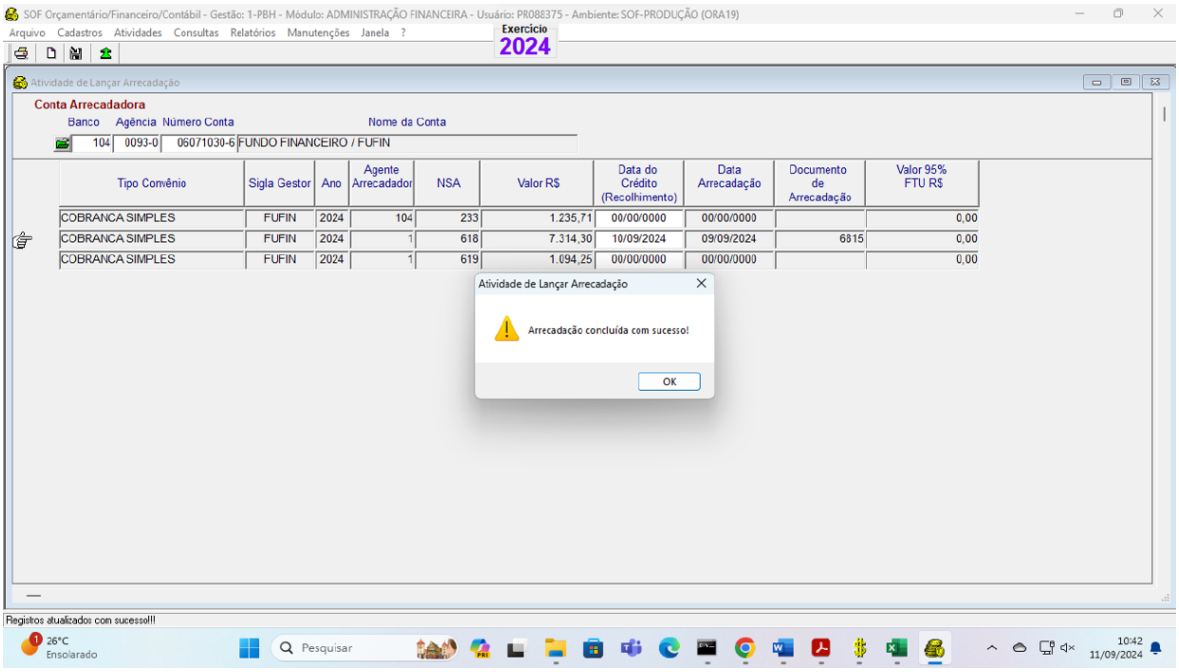
(Aplica-se exclusivamente aos valores arrecadados via guia).

1. Acesse o SOF: Módulo Administração Financeira > Atividades > Arrecadação > Arrecadação.



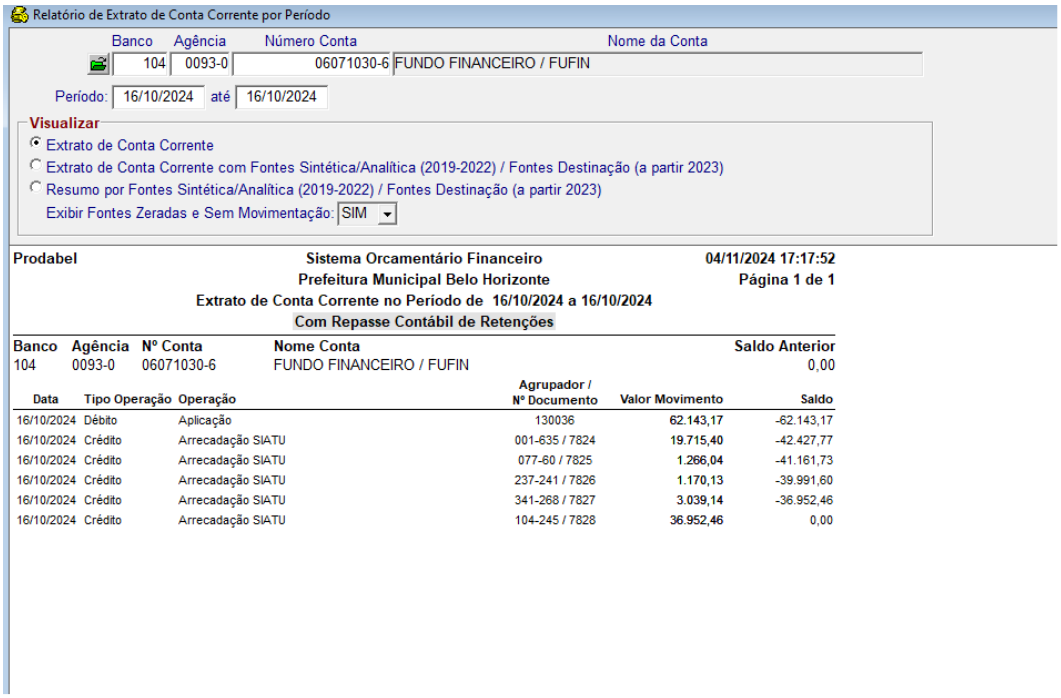
2. Selecione a Conta Arrecadadora.

3. Localize no SOF as guias correspondentes ao extrato bancário, no dia que se está conciliando (verificando NSA, Agente Arrecadador e Valor) e efetue o lançamento da Data do Crédito, ou seja, a data em que a arrecadação aparece no extrato bancário. Ao concluir o lançamento, clicando no disquete, o sistema exibirá a mensagem: "Arrecadação concluída com sucesso!".



4. Consulte o extrato do SOF (Relatórios > Extrato de Conta Corrente por Período) e extraia o número do documento gerado.

5. Registre esse número de documento na planilha de conciliação bancária.



Relatório de Extrato de Conta Corrente por Período

Banco	Agência	Número Conta	Nome da Conta
104	0093-0	06071030-6	FUNDO FINANCEIRO / FUFIN

Período: 16/10/2024 até 16/10/2024

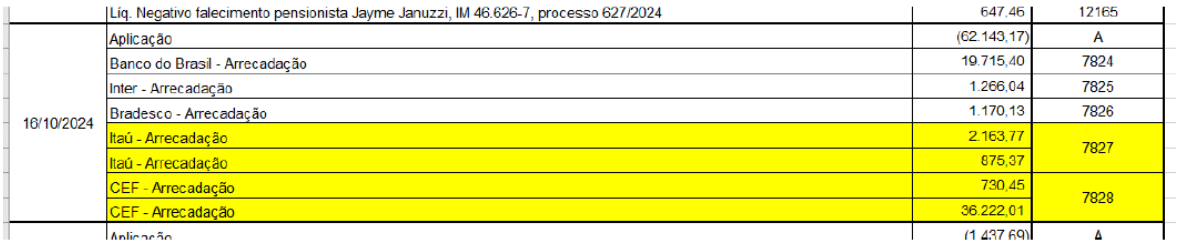
Visualizar
- (•) Extrato de Conta Corrente
- ( ) Extrato de Conta Corrente com Fontes Sintética/Analítica (2019-2022) / Fontes Destinação (a partir 2023)
- ( ) Resumo por Fontes Sintética/Analítica (2019-2022) / Fontes Destinação (a partir 2023)

Exibir Fontes Zeradas e Sem Movimentação: SIM

Prodabel — Sistema Orcamentário Financeiro — 04/11/2024 17:17:52
Prefeitura Municipal Belo Horizonte — Página 1 de 1
Extrato de Conta Corrente no Período de 16/10/2024 a 16/10/2024
Com Repasse Contábil de Retenções

Banco	Agência	Nº Conta	Nome Conta	Saldo Anterior
104	0093-0	06071030-6	FUNDO FINANCEIRO / FUFIN	0,00

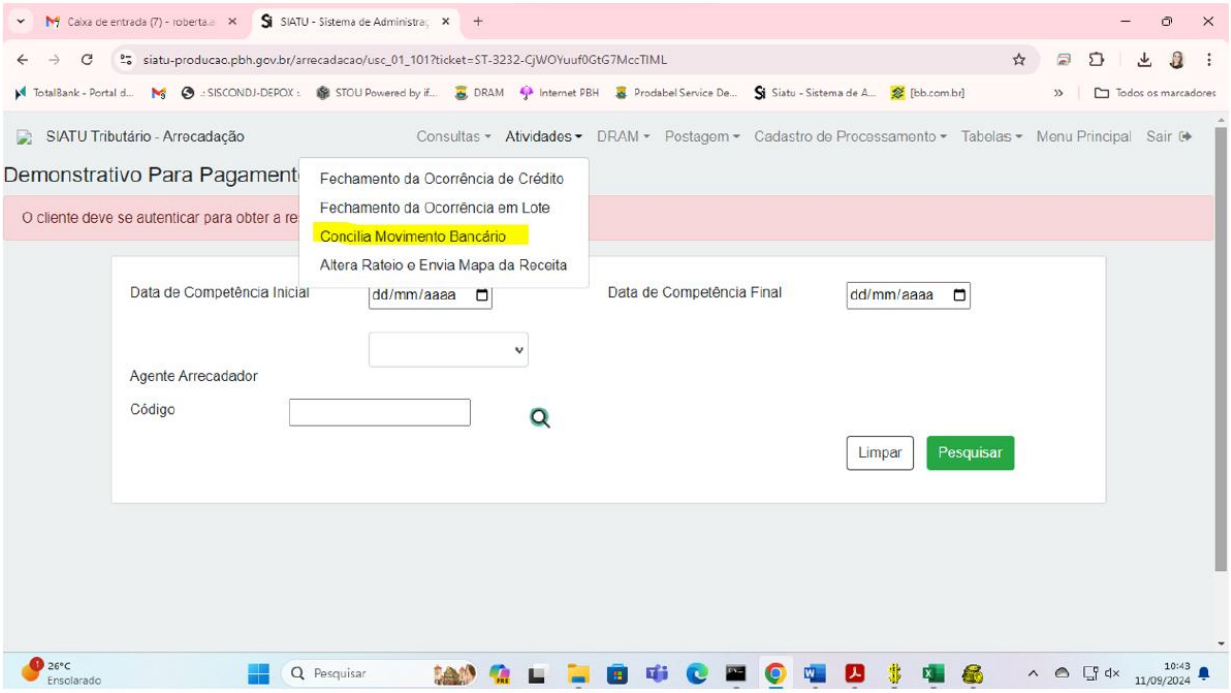
Data	Tipo Operação	Operação	Agrupador / Nº Documento	Valor Movimento	Saldo
16/10/2024	Débito	Aplicação	130036	62.143,17	-62.143,17
16/10/2024	Crédito	Arrecadação SIATU	001-635 / 7824	19.715,40	-42.427,77
16/10/2024	Crédito	Arrecadação SIATU	077-60 / 7825	1.266,04	-41.161,73
16/10/2024	Crédito	Arrecadação SIATU	237-241 / 7826	1.170,13	-39.991,60
16/10/2024	Crédito	Arrecadação SIATU	341-268 / 7827	3.039,14	-36.952,46
16/10/2024	Crédito	Arrecadação SIATU	104-245 / 7828	36.952,46	0,00

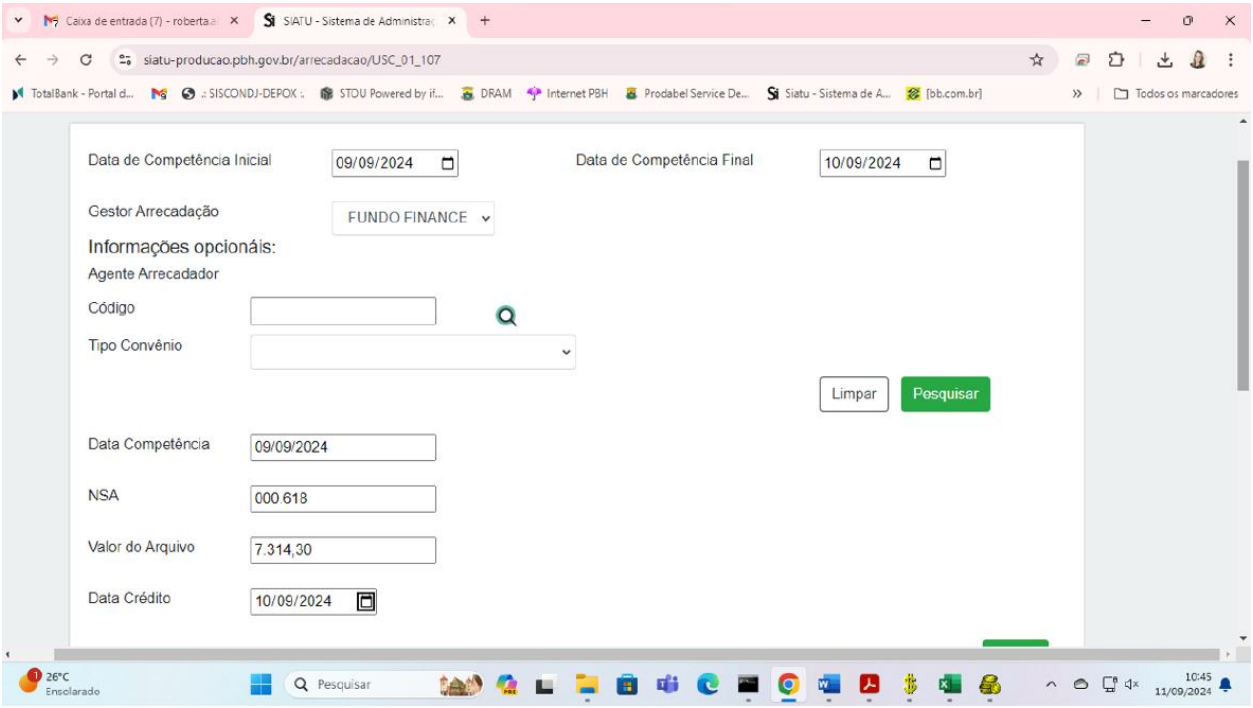


	Líq. Negativo falecimento pensionista Jayme Januzzi, IM 46.626-7, processo 627/2024	647,46	12165
16/10/2024	Aplicação	(62.143,17)	A
	Banco do Brasil - Arrecadação	19.715,40	7824
	Inter - Arrecadação	1.266,04	7825
	Bradesco - Arrecadação	1.170,13	7826
	Itaú - Arrecadação	2.163,77	7827
	Itaú - Arrecadação	875,37	
	CEF - Arrecadação	730,45	7828
	CEF - Arrecadação	36.222,01	
	Aplicação	(1.437,69)	A

7.4. Conciliação de Arrecadação no SIATU

1. Acesse o sistema SIATU (https://siatu-producao.pbh.gov.br/).
2. Navegue até: SIATU Tributário - Arrecadação > Atividades > Concilia Movimento Bancário.
3. Preencha os filtros necessários: Data de Competência Inicial e Final (período que se quer conciliar), Gestor da Arrecadação (qual o fundo do RPPS recebeu o crédito), Tipo Convênio (cobrança simples, para o RPPS).
4. Clique em "Pesquisar" para confirmar e surgirá a tela para conciliar o movimento bancário das guias pagas.





5. A conciliação se dá selecionando uma determinada arrecadação e informando a data em que seu crédito ocorreu no extrato bancário.

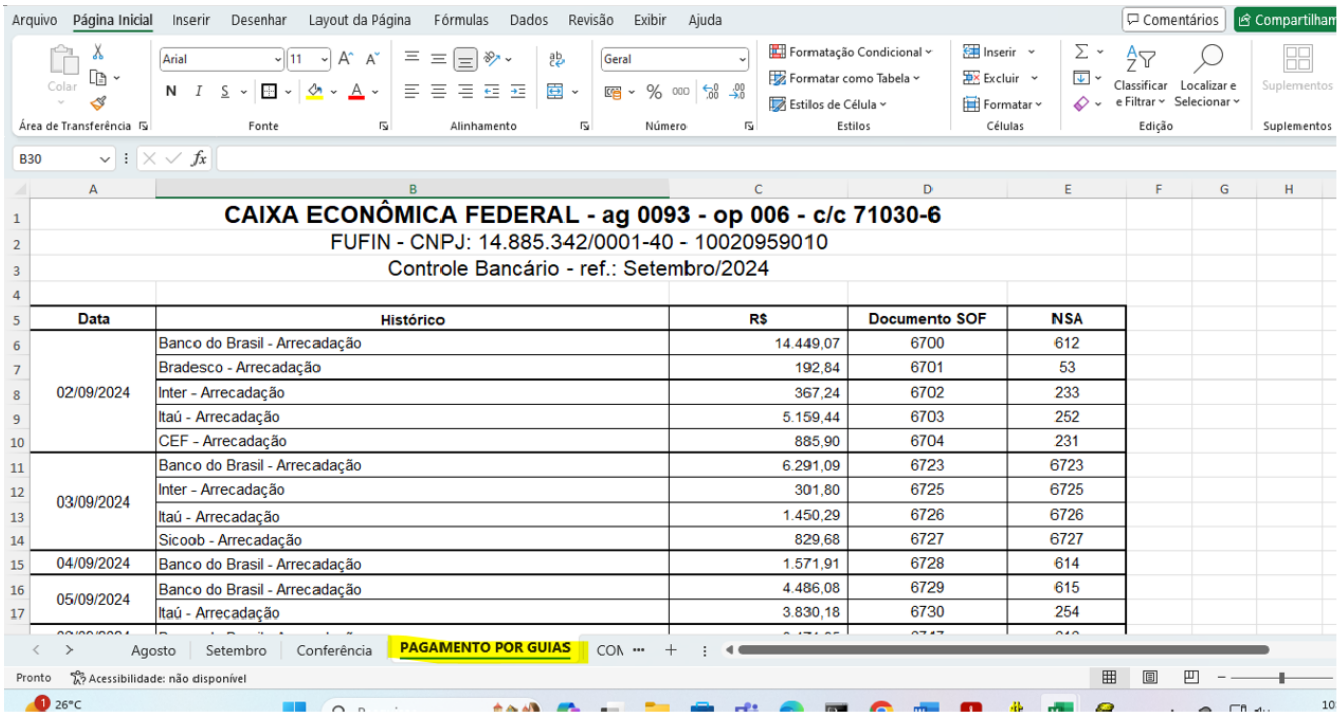
Dados da Remessa

Filtro Digite para localizar Limpar Ex

Data Competência	Data Autenticação	Data Crédito	Agente Arrecadador	NSA	Convênio	Total do Arquivo	Valor 95%	Valor 5%	Gestor	Data Conciliação	Hora Conciliação	BM Operador
03/08/2026	03/08/2026	04/08/2026	001	000.919	COBRANCA SIMPLES	2.947,14	,00	,00	FUFIN	05/08/2026	03:40:05	0883755
05/08/2026	05/08/2026	06/08/2026	001	000.920	COBRANCA SIMPLES	4.712,81	,00	,00	FUFIN	10/08/2026	11:48:03	0883755
05/08/2026	05/08/2026	06/08/2026	341	000.497	COBRANCA SIMPLES	3.899,83	,00	,00	FUFIN	10/08/2026	11:48:25	0883755
06/08/2026	06/08/2026	07/08/2026	237	000.379	COBRANCA SIMPLES	1.677,33	,00	,00	FUFIN	11/08/2026	10:05:58	0883755
06/08/2026	06/08/2026	07/08/2026	341	000.498	COBRANCA SIMPLES	533,81	,00	,00	FUFIN	11/08/2026	10:05:40	0883755
07/08/2026	07/08/2026	10/08/2026	001	000.921	COBRANCA SIMPLES	13.817,13	,00	,00	FUFIN	11/08/2026	10:06:14	0883755

7.5. Atualização Final do Controle

1. Retorne à planilha do Excel de conciliação bancária.
2. Acesse a aba específica **"Pagamento por guias"**.
3. Lance as informações detalhadas (Data, Banco, Valor, Documento SOF, NSA) das guias arrecadadas para fechamento e controle.



CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - ag 0093 - op 006 - c/c 71030-6
FUFIN - CNPJ: 14.885.342/0001-40 - 10020959010
Controle Bancário - ref.: Setembro/2024

Data	Histórico	R$	Documento SOF	NSA
02/09/2024	Banco do Brasil - Arrecadação	14.449,07	6700	612
	Bradesco - Arrecadação	192,84	6701	53
	Inter - Arrecadação	367,24	6702	233
	Itaú - Arrecadação	5.159,44	6703	252
	CEF - Arrecadação	885,90	6704	231
03/09/2024	Banco do Brasil - Arrecadação	6.291,09	6723	6723
	Inter - Arrecadação	301,80	6725	6725
	Itaú - Arrecadação	1.450,29	6726	6726
	Sicoob - Arrecadação	829,68	6727	6727
04/09/2024	Banco do Brasil - Arrecadação	1.571,91	6728	614
05/09/2024	Banco do Brasil - Arrecadação	4.486,08	6729	615
	Itaú - Arrecadação	3.830,18	6730	254

8. OBSERVAÇÕES IMPORTANTES E EXCEÇÕES

8.1. Pontos Críticos

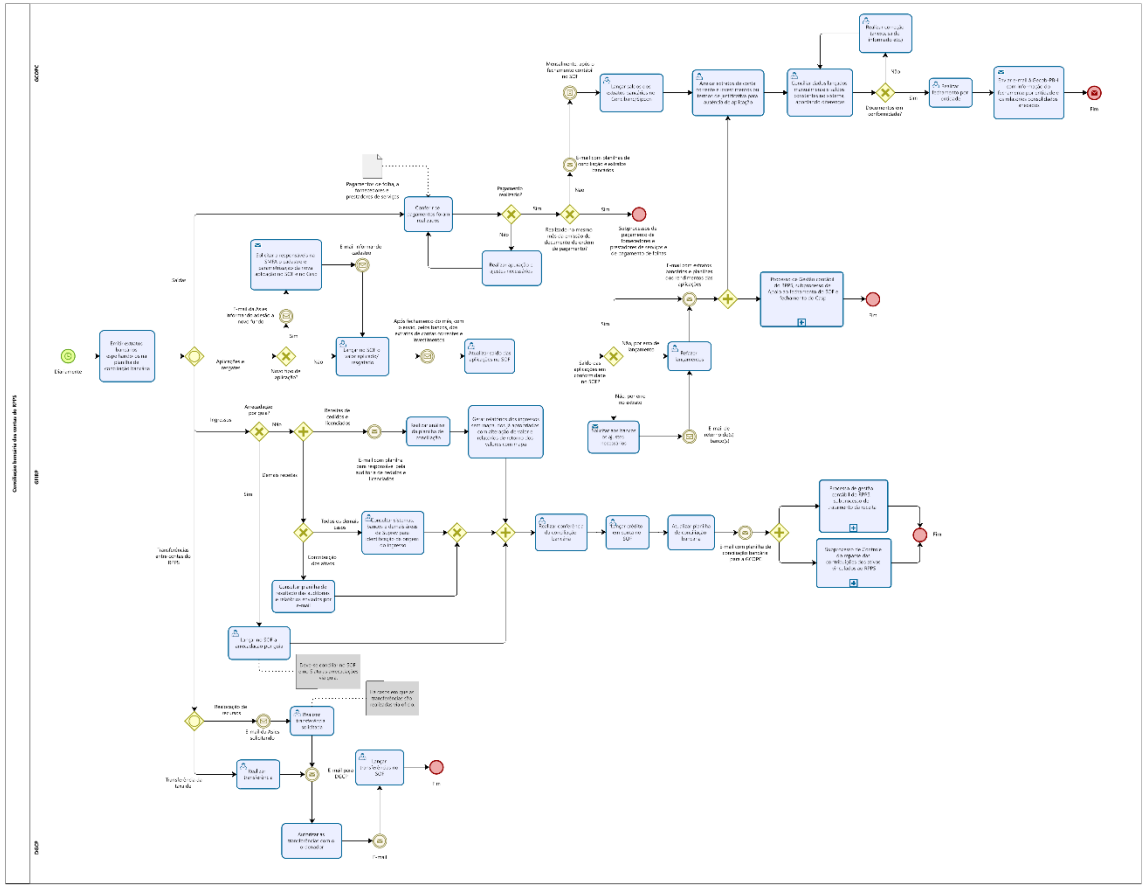
- **Extratos Idênticos:** O extrato gerado dentro do SOF deve refletir exatamente (ser um espelho) os lançamentos presentes nos extratos dos bancos (CEF, BB, Bradesco).
- **Comunicação com a Contabilidade:** O número do documento gerado no SOF, no momento da conciliação bancária, é a chave indispensável para que o setor contábil classifique a receita corretamente.

8.2. Erros Comuns a Evitar

- Confundir repasses de terceiros (que devem ir para "Crédito em Conta") com pagamentos de guias (que devem ir para "Arrecadação"). Utilizar o módulo errado no SOF causará inconsistências na classificação da receita.

09. FLUXOGRAMAS

09.1. Conciliação bancária das contas do RPPS



10. BIBLIOGRAFIA E FONTES DE CONSULTA

- Extratos bancários dos bancos arrecadadores.
- E-mails com as informações de identificação sobre os créditos de terceiros.

11. GOVERNANÇA E MANUTENÇÃO DO MANUAL

Periodicidade de Revisão: Anual ou sempre que houver alteração na legislação previdenciária municipal ou nos sistemas de arrecadação bancária.

Processo de Atualização:

1. Identificação de mudanças no processo pela Gerência Financeira.
2. Atualização dos fluxos
3. Revisão técnica pela Gerência Financeira e homologação pela Diretoria Central de Gestão de Contas Previdenciárias (DGCP).
4. Publicação da nova versão.

Sugestões de Melhoria: Encaminhar para financeiro.rpps@pbh.gov.br

Repositório Oficial: Página oficial da SUPREV e acervo documental da GFIRP

Última Atualização: 05/11/2026

Próxima Revisão Prevista: 05/11/2027