



REGISTROS DE ARRECADAÇÃO NO SIAFI (RA)

A Nota de Registro de Arrecadação (RA) é o documento utilizado no SIAFI para representar a classificação e destinação das receitas arrecadadas diretamente pelas unidades gestoras. As RA são derivadas diretamente das Guias de Recolhimento da União (GRU) pagas na rede bancária ou no SIAFI e das Ordens Bancárias emitidas com o propósito de restituição dessas receitas ao contribuinte.

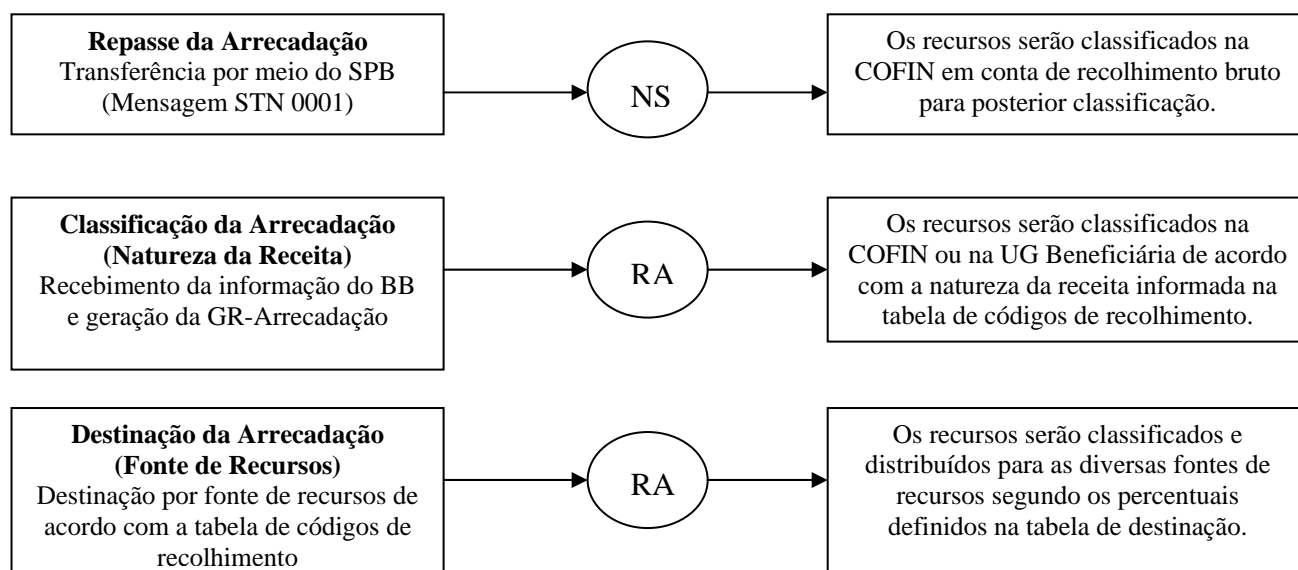
As RA serão registradas no SIAFI a partir do:

- Processamento das informações dos pagamentos efetuados na rede bancária de fichas de compensação (GRU Cobrança) e enviadas à STN pelo Banco do Brasil.
- Processamento das informações dos pagamentos das GRU Simples efetuados exclusivamente no Banco do Brasil e enviadas à STN pelo Banco do Brasil.
- Processamento das GRU-Eletrônicas emitidas no SIAFI referentes ao pagamento ou retificação de GRU Simples e de GRU Cobranças, e referentes à transferência dessas receitas entre Unidades Gestoras.
- Processamento das OBC e OB INTRA-SIAFI referentes à restituição de receitas aos contribuintes.

Conforme citado anteriormente, o pagamento da GRU irá criar no SIAFI uma Nota de Registro de Arrecadação – RA. A RA irá contabilizar as duas fases de apropriação da receita:

- Fase de Classificação: Nesta fase o SIAFI, por meio de uma RA da espécie Classificação, efetuará a contabilização da receita por sua Natureza.
- Fase de Destinação: Nesta etapa o SIAFI, por meio de RA da espécie Destinação, efetuará a contabilização da receita por Fonte de Recursos.

O esquema a seguir proporciona uma visão geral do processo de conciliação, classificação e destinação dos recursos arrecadados por meio de GRU:





Descrição dos campos da RA

TIPO RA: Identifica o tipo da RA. Numérico de 2 posições. Valores: 01-Arrecadação; 02-Retificação e 03- Restituição.

ESPÉCIE RA: Identifica a espécie da RA. Numérico de 1 posição. Valores: 1-Classificação e 2-Destinação.

ESPÉCIE GR: Identifica a espécie da GR (tanto a que veio do BB quanto a GR-Eletrônica) que originou a RA. Numérico de 1 posição. Valores: 1- Cobrança e 2-Simples.

INDICADOR RETIFICAÇÃO: Identifica as RA que foram retificadas. Numérico de 1 posição. Valores: 0-não retificada (normal) e 1-retificada.

UG DOCUMENTO RETIFICADOR: Identifica a UG do documento que consta no campo "DOCUMENTO RETIFICADOR". Numérico de 6 posições.

GESTÃO DOCUMENTO RETIFICADOR: Identifica a gestão da UG do documento que consta no campo "DOCUMENTO RETIFICAÇÃO". Numérico de 5 posições.

DOCUMENTO RETIFICADOR: Identifica o documento GR que iniciou o processo de retificação da RA. Alfanumérico de 12 posições. Formato: AAAAGRNNNNNN, sendo AAAA=ano do documento, DD=tipo do documento e NNNNNN=número do documento.

INDICADOR PENDÊNCIA: Identifica as RA que estão em estado pendente, por causa de algum problema no processamento. Numérico de 1 posição. Valores: 0-não pendente (normal) e 1-pendente.

DATA EMISSÃO: Data em que a RA foi emitida (deve constar a data em que o boleto foi pago na rede bancária ou a data de emissão da GR-Eletrônica). Alfanumérico de 9 posições. Formato: DDMMMAAAA, sendo DD=dia do mês, MMM=três primeiras letras do mês e AAAA=ano do documento.

UG EMITENTE: Identifica a UG na qual será registrada a arrecadação. Numérico de 6 posições.

GESTÃO EMITENTE: Identifica a gestão da UG na qual será registrada a arrecadação. Numérico de 5 posições.

TIPO RECOLHEDOR: Identifica o tipo de recolhedor. É baseado no conteúdo do campo Recolhedor. Numérico de 1 posição. Valores: 0-Desconhecido; 1-CNPJ, 2-CPF e 4-Unidade Gestora (UG).

RECOLHEDOR: Identifica o recolhedor da arrecadação. Pode ser CNPJ (14 posições numéricas), CPF (11 posições numéricas ou uma UG (6 posições numéricas). Alfanumérico de 14 posições.

GESTÃO RECOLHEDOR: Identifica a gestão da UG recolhadora da RA. Somente preenchido nos casos em que o recolhedor for uma UG (6 posições numéricas). Numérico de 5 posições.

COMPETÊNCIA: Identifica a competência da arrecadação. Alfanumérico 5 posições (formato MMMAA – MMM=Três primeiras letras do mês e AA=Últimos dois dígitos do ano. EX: JAN04).

CODIGO RECOLHIMENTO: Identifica o código de recolhimento da RA. Numérico de 6 posições.



UG DOCUMENTO ORIGEM: Identifica a UG emitente do documento que consta no campo "DOCUMENTO ORIGEM". Numérico de 6 posições.

GESTÃO DOCUMENTO ORIGEM: Identifica a gestão da UG emitente do documento que consta no campo "DOCUMENTO ORIGEM". Numérico de 5 posições.

DOCUMENTO ORIGEM: Identifica o número do documento que deu origem a esta RA. Pode ser uma GR ou outra RA. Alfanumérico de 12 posições. Formato: AAAADDNNNNNN, sendo AAAA=ano do documento, DD=tipo do documento e NNNNNN=número do documento.

PROCESSO: Identifica o processo que demandou a RA (de pagamento ou de transferência). Alfanumérico de 20 posições.

AGENTE ARRECADADOR: Identifica a instituição financeira (banco) onde foi realizado o recolhimento. Numérico de 3 posições.

VALOR DO DOCUMENTO: Valor original do documento a ser pago. Segue o padrão SIAFI para valores monetários (numérico de 17 posições).

DESCONTO/ABATIMENTO: Valor correspondente ao desconto ou ao abatimento sobre o valor do documento. Segue o padrão SIAFI para valores monetários (numérico de 17 posições).

OUTRAS DEDUCOES: Valor correspondente às demais deduções sobre o valor do documento. Segue o padrão SIAFI para valores monetários (numérico de 17 posições).

MORA/MULTA/JUROS: Valor correspondente aos acréscimos decorrentes de multas, juros e mora sobre o valor do documento. No caso de RA da espécie "Classificação-Simples", os juros estarão registrados no campo abaixo ("Juros/Encargos"). Segue o padrão SIAFI para valores monetários (numérico de 17 posições).

JUROS/ENCARGOS: Valor correspondente aos acréscimos decorrentes de juros e encargos sobre o valor do documento. Este campo somente será preenchido em RA da espécie "Simples". Segue o padrão SIAFI para valores monetários (numérico de 17 posições).

OUTROS ACRÉSCIMOS: Valor correspondente aos demais acréscimos sobre o valor do documento. Segue o padrão SIAFI para valores monetários (numérico de 17 posições).

VALOR TOTAL: Correspondente ao valor efetivamente pago/transferido. Segue o padrão SIAFI para valores monetários (numérico de 17 posições). Calculado segundo a regra: **VALOR DO**

DOCUMENTO (-) DESCONTO/ABATIMENTO (-) OUTRAS DEDUCOES (+) MORA/MULTA/JUROS (+) JUROS/ENCARGOS (+) OUTROS ACRÉSCIMOS.

NOSSO NÚMERO/NÚMERO REFERÊNCIA: Campo livre para utilização da UG responsável pela arrecadação. Numérico de 20 posições.

OBSERVAÇÃO: Espaço reservado para informações adicionais. Alfanumérico de 156 posições.



Classificação da arrecadação

Uma vez encontrado o código de recolhimento, será feita a classificação por natureza da receita para cada linha de valor preenchida na RA (“Valor Documento”, “Descontos/Abatimentos”, “Outras Deduções”, “Mora/Multa/Juros”, “Juros/ Encargos” e “Outros Acréscimos”). Para cada uma delas existirá um evento específico, na seção referente à arrecadação na tabela de código de recolhimento (ver item “INDICADORES DE CLASSIFICAÇÃO – RA DE ARRECADAÇÃO” na figura do item 5), por meio do qual deverá ser executada esta classificação.

A data de contabilização, tanto da classificação quanto da destinação das receitas, deverá ser a da emissão da RA (que corresponde à data em que o pagamento foi realizado, ou seja, a data de arrecadação), mesmo que esta seja referente ao mês ou ano anterior (por exemplo, pagamentos realizados no último dia útil de dezembro).

O campo “Juros/Encargos” somente poderá ter valores nos casos da espécie “Simples”. Na espécie “Cobrança”, os valores referentes a juros, se existirem, deverão estar embutidos no campo “Mora/Multa”.

Tela da Ra de Classificação do tipo arrecadação

```
___ SIAFI2006-DOCUMENTO-CONSULTA-CONRA (CONSULTA REGISTRO DE
ARRECADACAO)_____
27/03/06 11:41                                USUARIO : SERGIO
DATA EMISSAO      : 04Jan06 TIPO: ARRECADACAO     NUMERO : 2006RA000007
ESPECIE : CLASSIFICACAO     ESPECIE GR : SIMPLES      SIT. : NORMAL
UG/GESTAO EMITENTE: 170500 / 00001 - COORDENACAO-GERAL DE PROGRAMACAO
FINANCEI
RECOLHEDOR :
COMPETENCIA: CODIGO RECOLHIMENTO: 18836-0 - STN REST CONV EXERC ANTER
DOC.ORIGEM : 240901/00001/2006GR000003 DOC.RET:
PROCESSO : AGENTE ARRECADADOR: STN
VENCIMENTO :
(=) VALOR DOCUMENTO : 30,89
(-) DESCONTO/ABATIMENTO :
(-) OUTRAS DEDUCOES :
(+) MORA/MULTA :
(+) JUROS/ENCARGOS :
(+) OUTROS ACRESCIMOS :
(=) VALOR TOTAL : 30,89
NOSSO NUMERO/NUMERO REFERENCIA:
OBSERVACAO : REGISTRO DA CLASSIFICACAO DA ARRECADACAO DE GUIAS DE
RECOLHIMENTO
DA UNIAO DO DIA: 04Jan06

LANCADO POR : 77777777777 - PROC.AUTOMATICO UG : 170803 04Jan06
23:15
PF1=AJUDA PF3=SAI PF4=ESPELHO PF12=RETORNA
```



Consulta - Transação ">CONRA"

A transação ">CONRA" tem por objetivo possibilitar a consulta, de forma parametrizada, dos documentos de Recolhimento de Arrecadação (RA). A consulta abrange todas as RA, tanto as derivadas das GR-Eletrônicas emitidas no SIAFI, quanto as que são decorrentes dos boletos enviados pelo banco centralizador da arrecadação. Todos os usuários do SIAFI terão acesso a essa transação de consulta, respeitado o seu respectivo nível de acesso.

Esta transação é basicamente composta de quatro telas:

- **Pesquisa:** Tela inicial da transação onde serão informados os parâmetros/critérios de pesquisa.
- **Resultado de Pesquisa:** Tela onde serão apresentadas as informações básicas de todas as RA que atendam aos critérios de pesquisa. O usuário poderá, a partir desta tela, detalhar as RA que desejar.
 - **Detalhamento:** Tela onde serão apresentadas todas as informações da RA selecionada.
 - **Espelho Contábil:** Tela onde serão apresentados os eventos e contas relacionadas com a contabilização do documento.

Tela de Pesquisa

```
__ SIAFI2007-DOCUMENTO-CONSULTA-CONRA (CONSULTA REGISTRO DE
ARRECADACAO)_____
02/07/07 18:23                                USUARIO: SERGIO

UG/GESTAO EMITENTE      : 170500 / 00001
NUMERO DOCUMENTO       : 07 RA _____
CODIGO RECOLHIMENTO    : _____
RECOLHEDOR             : _____
TIPO RA                : _____
ESPECIE RA             : _____
ESPECIE GR            : _____
AGENTE ARRECADADOR     : _____
PERIODO EMISSAO        : _____ A _____
DOC. DE ORIGEM         : _____
AUTENTICACAO BANCARIA : _____
VALOR DOCUMENTO       : _____ A _____
NOSSO NUMERO/
NUMERO DE REFERENCIA  : _____
OPCAO                 : 09

PF1=AJUDA  PF2=DETALHA  PF3=SAI  PF4=ESPELHO
```

Combinações possíveis para a pesquisa: Ação F1

```
COMBINACOES POSSIVEIS DA CONSULTA (CAMPOS ENTRE PARENTESSES OPCIONAIS)

UG+GESTAO+OPCAO

UG+GESTAO+NUMERO DOCUMENTO+OPCAO

UG+GESTAO+ESPECIE RA+VALOR DOCUMENTO+OPCAO

UG+GESTAO+DOC.ORIGEM+OPCAO

UG+GESTAO+AUTENTICACAO BANCARIA+OPCAO

UG+GESTAO+(CODIGO RECOLHIMENTO)+(RECOLHEDOR)+(TIPO RA)+(ESPECIE GR)+
(AGENTE ARRECADADOR)+(PERIODO EMISSAO)+(NUMERO REFERENCIA)+OPCAO
```



Na primeira combinação possível de pesquisa, caso a RA seja encontrada, a Tela de Detalhamento será apresentada diretamente. Na segunda, será mostrada a tela de Espelho Contábil. Nos demais casos, desde que encontrada pelo menos uma RA que satisfaça aos critérios de pesquisa, a Tela de Resultado de Pesquisa será mostrada.

Onde aparece a expressão “qualquer outro parâmetro”, é obrigatório apenas o preenchimento do parâmetro principal (o primeiro que aparece) da combinação. O preenchimento de outros parâmetros é opcional.

Instruções de preenchimento da Tela de Pesquisa

(01) UG/GESTÃO EMITENTE: Estes campos devem ser preenchidos com o código da UG e da Gestão que efetuou o Pagamento ou a Transferência do Recolhimento.

(02) NÚMERO DOCUMENTO: Este campo deve ser preenchido com o número que o documento RA recebeu quando da sua emissão.

(03) CODIGO RECOLHIMENTO: Este campo deve ser preenchido com o código constante da tabela de recolhimentos de RA no SIAFI, criada pela COFIN.

(04) RECOLHEDOR: Número do documento do recolhedor, podendo ser CNPJ, CPF, ou UG/GESTÃO.

(05) TIPO RA: Este campo deve ser preenchido com o tipo de RA. Pode ter os seguintes valores: 0-Todos; 1-Arrecadação; 2-Retificação e 3-Restituição.

(06) ESPÉCIE RA: Este campo deve ser preenchido com a espécie da RA. Pode ter os seguintes valores: 0-Todos; 1-Classificação e 2-Destinação.

(07) ESPÉCIE GR: indica a espécie de GR-eletrônica para recolhimentos INTRA SIAFI.

(08) AGENTE ARRECADADOR: Este campo deve ser preenchido com o código da instituição financeira que efetuou a arrecadação. Pode ser 001-Banco do Brasil ou 009-Tesouro Nacional.

(09) PERIODO EMISSÃO: Este campo deve ser preenchido com data (DDMMMAA) de emissão da RA.

(10) DOC. DE ORIGEM: Identifica o documento GRU que originou ou retificou o documento RA por meio das transações >GRU OU >RETIFICAGR. Composição: 99999999999AAAAGR999999 sendo, 99999999999: Unidade Gestora/Gestão; AAAA: ano; GR: tipo de documento e 999999: número do documento.

(11) AUTENTICAÇÃO BANCÁRIA: Indica o código da autenticação bancária. Campo de preenchimento não obrigatório, alfanumérico de 20 posições.

(12) VALOR TOTAL: Permite a consulta por intervalo (valor inicial e valor final). Numérico de 17 posições (15 inteiros e 2 decimais) sendo a vírgula opcional e quando não preenchida o sistema irá considerar as casas decimais. Apresenta as seguintes regras:

1- Se informado somente o primeiro campo de valor, serão mostrados os documentos com valor igual ou maior que o valor informado.

2 – Se informados os dois campos (valor inicial e valor final), serão mostrados os documentos com valor contido no intervalo informado.

(13) NOSSO NÚMERO/NÚMERO DE REFERÊNCIA: Identifica o pagamento por meio de seqüência numérica de até 17 posições. (p. ex. número do processo, número do convênio).

(14) OPÇÃO: Preenchido com a opção de pesquisa: 0-Todas; 1-Normais, 2-Retificadas e 3-Pendentes.



Tela de Resultado de Pesquisa

Esta tela será mostrada em resposta ao "ENTER" na Tela de Pesquisa. A partir desta tela o usuário poderá selecionar e detalhar (PF2) as RA apresentadas. Junto ao cabeçalho devem ser mostrados os critérios que foram utilizados na pesquisa.

```
___ SIAFI2007-DOCUMENTO-CONSULTA-CONRA (CONSULTA REGISTRO DE ARRECADACAO)___
02/07/07 18:48                                USUARIO: SERGIO
TODAS AS RA                                  PAGINA : 00003
UG EMITENTE   : 170502 - SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL/COFIN/STN
GESTAO EMITENTE: 00001 - TESOURO NACIONAL
```

NUMERO T E EMIS. COD.	RECOLHEDOR	NR REFERENCIA	VALOR TOTAL S
000025 1 1 02Jan 10028 04000100001			36363,72
000026 1 1 02Jan 10023 04000100001			18181,86
000027 1 1 02Jan 10024 04000100001			4423,43
000028 1 1 02Jan 10028 15316615240		00000000000112006	2510061,94
000029 1 1 02Jan 10023 08000200001			845,49
000030 1 1 02Jan 10028 53000100001			174894,40
000034 1 1 02Jan 10028 07001200001			1822,06
000035 1 1 02Jan 10028 08000200001			1690,98
000036 1 1 02Jan 10023 08000200001			313,76

CONTINUA...

PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF4=ESPELHO PF5=LISTA RETIFICACAO PF7=RECUA
PF8=AVANCA PF12=RETORNA

A tela de detalhamento a ser apresentada dependerá da espécie da RA selecionada (classificação ou destinação). De ambas as telas, o usuário poderá ter acesso ao espelho contábil do documento por meio da tecla PF4.

Tela de Detalhamento da RA de Classificação

```
___ SIAFI2007-DOCUMENTO-CONSULTA-CONRA (CONSULTA REGISTRO DE ARRECADACAO)___
02/07/07 18:55                                USUARIO : SERGIO
DATA EMISSAO   : 30Abr07 TIPO: ARRECADACAO      NUMERO : 2007RA000012
ESPECIE : CLASSIFICACAO     ESPECIE GR : SIMPLES      SIT. : NORMAL
UG/GESTAO EMITENTE: 120002 / 00001 - SECRETARIA DE ECON. E FINANÇAS DA AERONAU
RECOLHEDOR :
```

COMPETENCIA:	CODIGO RECOLHIMENTO: 18848-4 - STN-OUTROS SERVICOS FINAN
DOC.ORIGEM :	120002/00001/2007GR900001 DOC.RET:
PROCESSO :	AGENTE ARRECADADOR: STN
VENCIMENTO :	MEIO DE PAGAMENTO :
(=)VALOR DOCUMENTO :	86,36
(-)DESCONTO/ABATIMENTO :	
(-)OUTRAS DEDUCOES :	
(+)MORA/MULTA :	
(+)JUROS/ENCARGOS :	
(+)OUTROS ACRESCIMOS :	
(=)VALOR TOTAL :	86,36

NOSSO NUMERO/NUMERO REFERENCIA:
OBSERVACAO : REGISTRO DA CLASSIFICACAO DA ARRECADACAO DE GUIAS DE RECOLHIMENTO
DA UNIAO DO DIA: 30Abr07

AUTENTICACAO BANCARIA:
LANCADO POR : 777777777777 - PROC.AUTOMATICO UG : 170803 01Mai07 01:40
PF1=AJUDA PF3=SAI PF4=ESPELHO PF12=RETORNA



Tela de Detalhamento da RA de Destinação

___ SIAFI2007-DOCUMENTO-CONSULTA-CONRA (CONSULTA REGISTRO DE ARRECADACAO)___
02/07/07 18:54 USUARIO :
DATA EMISSAO : 30Abr07 ESPECIE : 2 - DESTINACAO NUMERO : 2007RA000014
UG/GESTAO EMITENTE : 120002 / 00001 - SECRETARIA DE ECON. E FINANÇAS DA AERONAU
TIPO ARRECADACAO : 01 - ARRECADACAO CODIGO RECOLHIMENTO: 18848/4
DOC.ORIGEM : 120002/00001/2007GR900001 DOC.RET:
OBSERVACAO : REGISTRO DE DESTINACAO DA ARRECADACAO DE GUIAS DE RECOLHIMENTO DA
UNIAO DO DIA: 30Abr07

EVENTO	CAMPO	DESTIN.	FONTE	NATUREZA	V A L O R
541758	1-VD	880030	0100000000	416000299	86,36
541765	1-VD	880030			86,36

LANCADO POR : 77777777777 - PROC.AUTOMATICO UG : 170803 01Mai07 01:41
PF1=AJUDA PF3=SAI PF4=ESPELHO PF12=RETORNA

Tela de Resultado do Espelho Contábil

___ SIAFI2007-DOCUMENTO-CONSULTA-CONRA (CONSULTA REGISTRO DE ARRECADACAO)___
02/07/07 18:55 USUARIO : SERGIO
NUMERO : 2007RA000012

DATA EMISSAO : 30Abr07 LANCAMENTO : 30ABR07 PAGINA : 1
UG/GESTAO EMITENTE : 120002 / 00001 - SECRETARIA DE ECON. E FINANÇAS DA AERONAU

EVENTO	UG	GESTAO	CONTA	CONTA CORRENTE	V A L O R
541750	120002	00001	19351.06.01	18848	86,36 D
541750	120002	00001	19351.99.00		86,36 C
541750	170500	00001	21411.02.00	009 070430	86,36 D
541750	170500	00001	29351.99.00		86,36 D
541750	170500	00001	41600.02.99		86,36 C
541750	170500	00001	29351.06.01	18848	86,36 C
543820	170500	00001	19329.02.00	0190000000	86,36 D
543820	170500	00001	19328.99.00		86,36 D
543820	170500	00001	29320.00.00		86,36 C
543820	170500	00001	19328.01.03	0190000000	86,36 C
543820	170013	00001	19114.00.00	16000299 0190000000 1 25101 0 7	86,36 D
543820	170013	00001	19121.01.00	0190	86,36 D

CONTINUA ...
LANCADO POR : 77777777777 - PROC.AUTOMATICO 01MAI07 01:40
PF1=AJUDA PF3=SAI PF12=RETORNA