**ROTEIROS CONTÁBEIS (SPF) - 2018**

**Nº 04**

**IMPOSTO DE RENDA RETIDO**

**BAIXA ESCRITURAL OU PAGAMENTO**

1. **RETIDO DE FOLHA DE PAGAMENTO E DE FORNECEDORES**
2. **FONTE 100 (tesouro) – Baixa Escritural**

**Acessar:** Execução > Retenção > (selecionar/filtrar a RT a pagar) = **+Emitir Pagto Escritural**

* **Informar no espelho de lançamento:** 
  + **Finalidade:** repasse de imposto de renda retido de folha de pgto do mês ........../201X ou de fornecedor, referente a NF nº....... do mês ........../201X

**Favorecida:**

* + **Tipo de favorecido:** UG
  + **Unid Gestora:** 900003
  + **Bancos**: não prencher
  + **Tipo Doc/evento: 530875**
  + **Inscr. Evento:** **Não preencher**

1. **DEMAIS FONTES : Pagamento**

**Acessar:** Execução > Retenção > (selecionar/filtrar a RT a pagar) = **+Emitir PD**

* **Informar no espelho de lançamento da PD:** 
  + **Data de vencimento:** atentar para o DIA/MÊS do lançamento;
  + **Finalidade:** pagamento de imposto de renda retido de folha de pgto do mês ........../201X ou de fornecedor, referente a NF nº....... do mês ........../201X
  + **Banco/agência/cta:** preencher informações da sua UG

**Favorecida**

* + **Tipo de pesquisa:**  UG
  + **Unidade Gestora:** 900003
  + **Banco/agência/cta:** preencher o banco
  + **Tipo Doc/evento: 900924**

1. **DEMAIS FONTES : Pagamento Escritural**

**Acessar:** Execução > Retenção > (selecionar/filtrar a RT a pagar) = **+Emitir Pagto Escritural**

* **Informar no espelho de lançamento:** 
  + **Finalidade:** repasse de imposto de renda retido de folha de pgto do mês ........../201X ou de fornecedor, referente a NF nº....... do mês ........../201X

**Favorecida:**

* + **Tipo de favorecido:** UG
  + **Unid Gestora:** 900003
  + **Bancos**: preencher o banco
  + **Tipo Doc/evento: 530924**
  + **Inscr. Evento:** **Não preencher**

Obs.: Apenas Unidades específicas que precisam utilizar o evento 900935 que pagam da Conta Única da UG para a conta “C” do Tesouro. O restante continuar usando o evento 900924 normalmente.

Campo Grande, 02 de março de 2018.

SCGE – Superintendência de Contabilidade Geral do Estado/SEFAZ