SPO

SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

PÍLULAS DO CONHECIMENTO

Passo a Passo para registro da Conformidade Contábil

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

a) Registro da Conformidade - de UG "Com Restrição"

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  09:19                                          USUARIO :

ORGAO              : _____      ( _ ) COMO ORGAO SUPERIOR
UNIDADE GESTORA    : 150002
GESTAO             : 00001
MES DE REFERENCIA  : jul




PF1=AJUDA  PF3=SAI
```

1 - ATUCONFCON: Preencher os campos: **Código da UG + Gestão + Mês,** para registrar a conformidade contábil de cada UG pertencente ao Órgão que apresentou ocorrências.

SPO
SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  09:21                                          USUARIO
                                                                  PAGINA :    1

RESTRICAO  TITULO                                                  GRUPO
=  300     FALTA DE CONCILIACAO BANCARIA                            111
_  301     FALTA REMESSA MAPA GERENCIAL DIVIDA ATIVA                112
X  302     FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB                112
_  303     FALTA DE REMESSA DO RELAT. SELOS DE CONTROLE             180
_  304     FALTA DE REMESSA DO RELAT.MERCAD.APREENDIDAS             180
_  305     INCONSIST. ARRECAD. POR CÓD DE REC X DEST.               180
_  306     APROPRIACAO DESPESAS FORA PERIODO COMPETENCIA            162
_  307     RECEITAS REGISTRADAS FORA DO PERIODO                     162
_  308     DIVERG.VPA X VPD DE COTA, REPASSE SUBREP.                130
_  309     DIVERG.VAR.ATIVAS X PASSIVAS - EXTRA-ORÇ.                130
_  310     CLASSIFICACAO INDEVIDA PROGRAMA DE TRABALHO              161
_  311     UCG ORGAO INCOMPATIVEL COM ESTRUTURA FORMAL              199
_  312     VOLUME SIGNIFICATIVO EXEC.ORCAM.S/ INDIC. UGR            199
_  313     REGISTRO DESPESA ALOCADA INDEV. A UCG/ORGAO              199
_  314     EXISTENCIA DE UGR SEM VINCULACAO A UMA UCG               199
_  315     FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO             199
                                                                CONTINUA ...
PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF8=AVANCA PF12=RETORNA
```

2) ATUCONFCON: Selecionar com um "X" as ocorrências referentes à UG

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

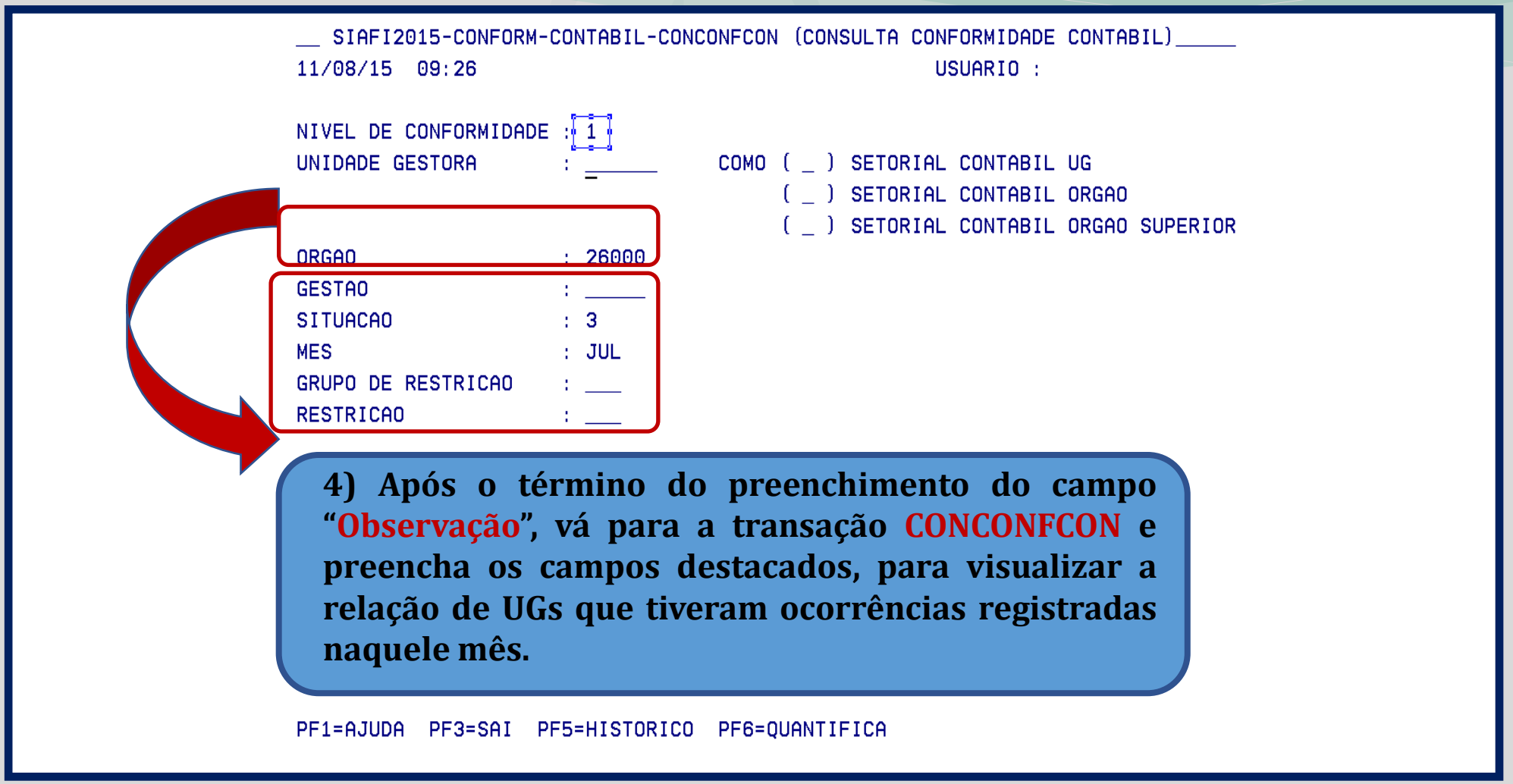
```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  09:22                                        USUARIO :
UNIDADE GESTORA : 150002  - SUBSECRETARIA DE ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS/MEC
GESTAO: 00001 - TESOURO NACIONAL                                MES REFER.: JUL
CONFORMIDADE: COM RESTRICAO

OBSERVACAO
NAO REGULARIZACAO EM TEMPO HABIL DAS EQUACOES: 094,287,298,_
372,690; AUSENCIA DE CALCULO DA DEPRECIACAO; NAO ENVIO DAS__
INFORMACOES SOBRE RMA/RMB; NAO ATENDIMENTO DE ORIENTACAO DA_
SETORIAL CONTABIL._____________________________________________

CONFIRMA ALTERACAO ? : _ ( S-SIM  N-NAO  A-ALTERA )
PF1=AJUDA
```

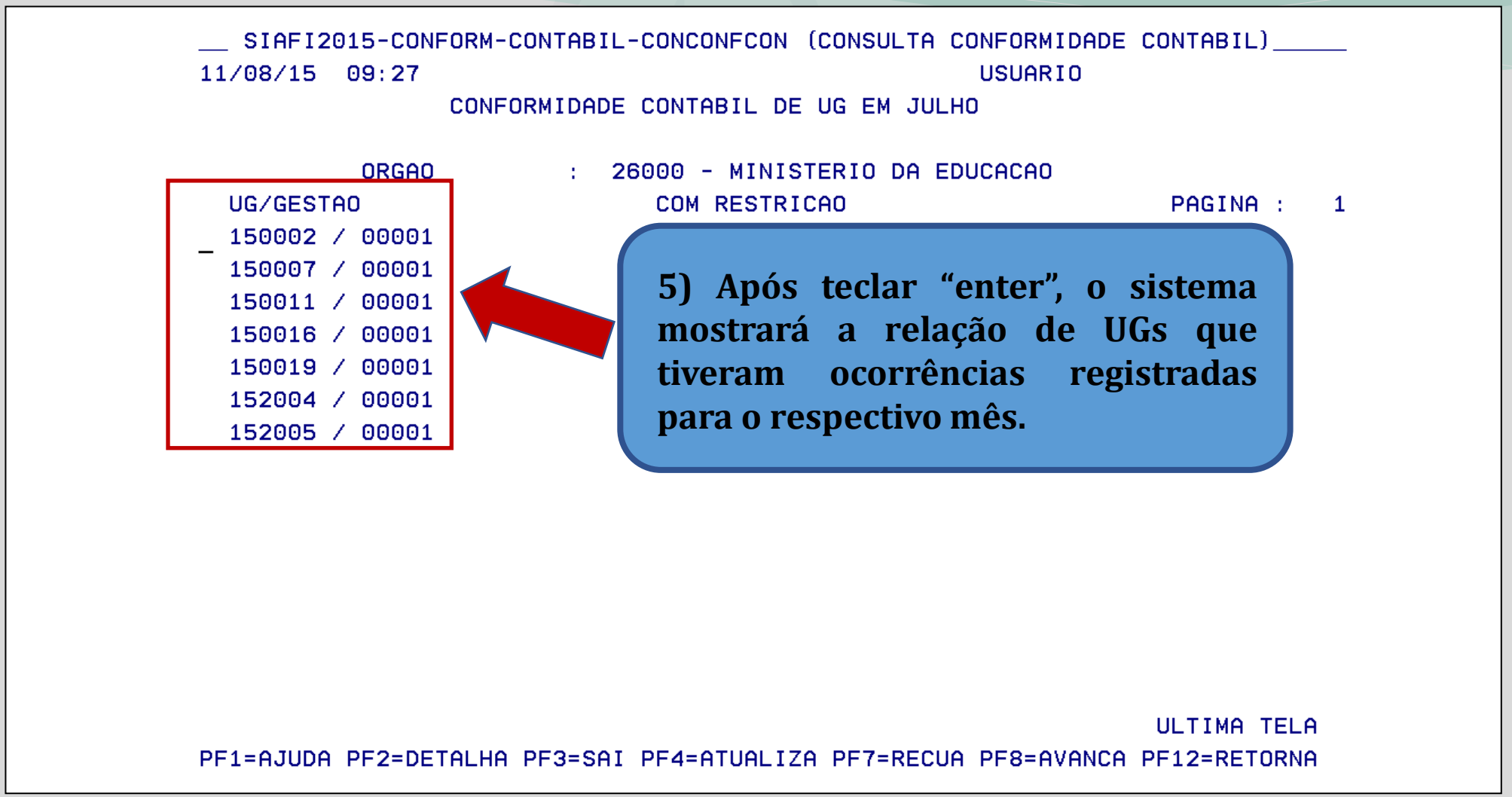
3) ATUCONFCON: Após o término da seleção das ocorrências, o sistema apresentará, na sequência, uma tela com o respectivo código da UG + o Campo Observação para preenchimento pelo gestor.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil



4) Após o término do preenchimento do campo "Observação", vá para a transação CONCONFCON e preencha os campos destacados, para visualizar a relação de UGs que tiveram ocorrências registradas naquele mês.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil



Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-CONCONFCON (CONSULTA CONFORMIDADE CONTABIL)
11/08/15  09:28                                          USUARIO :
            CONFORMIDADE CONTABIL DE UG EM JULHO                          PAG
UNIDADE GESTORA:
GESTAO          : 00001  - TESOURO NACIONAL
CONFORMIDADE    : CONFORMIDADE COM RESTRICAO
RESTRICAO                    TITULO                                    GRUPO
   302       FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB                  112
   318       NAO ATEND. ORIENTACAO ORGAO CONT SET/CENTRAL               199
   642       FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.               212
   645       OUTROS - ATIVO PERMANENTE                                  212
   737       UTILIZACAO INADEQUADA DE EVENTOS/SITUACAO CPR               299
   744       DESEQUILIBRIO ENTRE AS CLASSES                             290
   754       SALDOS ALONG/INDEVIDOS- DEMONST.DISPONIBILID.              299
   772       DEMAIS INCOERENCIAS - DDR                                  299

OBS: NAO REGULARIZACAO EM TEMPO HABIL DAS EQUACOES: 094,287,298,
     372,690; AUSENCIA DE CALCULO DA DEPRECIACAO; NAO ENVIO DAS
     INFORMACOES SOBRE RMA/RMB; NAO ATENDIMENTO DE ORIENTACAO DA
     SETORIAL CONTABIL.
ATUALIZADO POR :                                  UG : 150003  10Ago15  15:21
PF1=AJUDA PF3=SAI PF4=ATUALIZA PF7=RECUA PF8=AVANCA PF12=RETORNA
```

6) Para verificar quais ocorrências foram registradas para a primeira UG, basta posicionar o cursor ao lado do código e teclar "**PF2**".
Além da relação de ocorrências, aparecerá também o campo **Observação**, devidamente preenchido pelo gestor.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

b) Registro da Conformidade de UG - "Sem Restrição"

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  09:58                                          USUARIO :

ORGAO              : ______      ( _ ) COMO ORGAO SUPERIOR
UNIDADE GESTORA    : 150005
GESTAO             : 00001
MES DE REFERENCIA  : jul
```

1 - ATUCONFCON: É necessário efetuar o registro da conformidade das unidades **que não apresentaram ocorrências.** O registro deve ser realizado individualmente, para cada UG pertencente ao Órgão preenchendo-se os campos: Código da UG + Gestão + Mês.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  10:01                                          USUARIO
                                                                  PAGINA :    1

RESTRICAO  TITULO                                                    GRUPO
=   300    FALTA DE CONCILIACAO BANCARIA                              111
_   301    FALTA REMESSA MAPA GERENCIAL DIVIDA ATIVA                  112
_   302    FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB                  112
_   303    FALTA DE REMESSA DO RELAT. SELOS DE CONTROLE               180
_   304    FALTA DE REMESSA DO RELAT.MERCAD.APREENDIDAS               180
_   305    INCONSIST. ARRECAD. POR CÓD DE REC X DEST.                 180
_   306    APROPRIACAO DESPESAS FORA PERIODO COMPETENCIA              162
_   307    RECEITAS REGISTRADAS FORA DO PERIODO                       162
_   308    DIVERG.VPA X VPD DE COTA, REPASSE SUBREP.                  130
_   309    DIVERG.VAR.ATIVAS X PASSIVAS - EXTRA-ORÇ.                  130
_   310    CLASSIFICACAO INDEVIDA PROGRAMA DE TRABALHO                161
_   311    UCG ORGAO INCOMPATIVEL COM ESTRUTURA FORMAL                199
_   312    VOLUME SIGNIFICATIVO EXEC.ORCAM.S/ INDIC. UGR              199
_   313    REGISTRO DESPESA ALOCADA INDEV. A UCG/ORGAO                199
_   314    EXISTENCIA DE UGR SEM VINCULACAO A UMA UCG                 199
_   315    FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO               199
                                                          CONTINUA ...

PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF8=AVANCA PF12=RETORNA
```

2**) ATUCONFCON**: Ao teclar "*enter*", o sistema mostrará a relação de ocorrências. Como será feito o registro "**sem restrição**" nenhuma ocorrência deve ser selecionada. Tecle "*enter*" para passar para a tela seguinte**.**

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  10:03                                          USUARIO :

UNIDADE GESTORA : 150005  - COORDENACAO DE SERVICOS GERAIS/MEC
GESTAO          : 00001 - TESOURO NACIONAL
MES REFERENCIA  : JUL
CONFORMIDADE    : SEM RESTRICAO

CONFIRMA ALTERACAO ? :  s ( S-SIM N-NAO A-ALTERA )
PF1=AJUDA
```

3) Ao teclar "*enter*", o sistema mostrará o código da UG digitado pelo gestor e o campo Conformidade: **"Sem Restrição".**
Basta confirmar o registro com "S" de Sim, no rodapé da página.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-CONCONFCON (CONSULTA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  09:32                                          USUARIO
NIVEL DE CONFORMIDADE : 1
UNIDADE GESTORA       : _______     COMO ( _ ) SETORIAL CONTABIL UG
                                         ( _ ) SETORIAL CONTABIL ORGAO
                                         ( _ ) SETORIAL CONTABIL ORGAO SUPERIOR
ORGAO                 : 26000
GESTAO                : _____
SITUACAO              : 2
MES                   : JUL
GRUPO DE RESTRICAO    : ___
RESTRICAO             : ___
PF1=AJUDA  PF3=SAI  PF5=HISTORICO  PF6=QUANTIFICA
```

4) Para visualizar relação de UGs que não apresentaram ocorrências, utilize a transação **CONCONFCON** preencha os campos destacados em vermelho e tecle "*enter*"

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-CONCONFCON (CONSULTA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  09:38                                          USUARIO :
                CONFORMIDADE CONTABIL DE UG EM JULHO

                ORGAO          :  26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO
  UG/GESTAO                        SEM RESTRICAO                  PAGINA :    1
_ 150005 / 00001
  150010 / 00001
  150014 / 00001
  150028 / 00001
  150045 / 00001
  150046 / 00001
  150061 / 00001
  152009 / 00001
  152389 / 00001
  152390 / 00001
  152734 / 00001

                                                                  ULTIMA TELA
PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF4=ATUALIZA PF7=RECUA PF8=AVANCA PF12=RETORNA
```

5) Ao teclar "*enter*", o sistema mostrará uma tela com a relação de UGs que não apresentaram ocorrências, ou seja, **UGs sem restrição.**

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

c) Registro da Conformidade de ÓRGÃO "Com Restrição"

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  10:14                                          USUARIO :

ORGAO              : 26000      ( _ ) COMO ORGAO SUPERIOR
UNIDADE GESTORA    : _____
GESTAO             : 00001
MES DE REFERENCIA  : jul




PF1=AJUDA  PF3=SAI
```

1) ATUCONFCON: Antes de acessar o sistema, tenha em mãos as UGs e as respectivas ocorrências registradas na Conformidade de UG.
Preencha os campos da tela com o código do (Órgão + Gestão + Mês). Ao teclar "*enter*", o sistema mostrará a tela com a relação de ocorrência.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)__
11/08/15  10:18                                        USUARIO :
                                                                PAGINA :

RESTRICAO  TITULO                                                GRUPO
_   300    FALTA DE CONCILIACAO BANCARIA                          111
_   301    FALTA REMESSA MAPA GERENCIAL DIVIDA ATIVA              112
x   302    FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB              112
_   303    FALTA DE REMESSA DO RELAT. SELOS DE CONTROLE           180
_   304    FALTA DE REMESSA DO RELAT.MERCAD.APREENDIDAS           180
_   305    INCONSIST. ARRECAD. POR CÓD DE REC X DEST.             180
_   306    APROPRIACAO DESPESAS FORA PERIODO COMPETENCIA          162
_   307    RECEITAS REGISTRADAS FORA DO PERIODO                   162
_   308    DIVERG.VPA X VPD DE COTA, REPASSE SUBREP.              130
_   309    DIVERG.VAR.ATIVAS X PASSIVAS - EXTRA-ORÇ.              130
_   310    CLASSIFICACAO INDEVIDA PROGRAMA DE TRABALHO            161
_   311    UCG ORGAO INCOMPATIVEL COM ESTRUTURA FORMAL            199
_   312    VOLUME SIGNIFICATIVO EXEC.ORCAM.S/ INDIC. UGR          199
_   313    REGISTRO DESPESA ALOCADA INDEV. A UCG/ORGAO            199
_   314    EXISTENCIA DE UGR SEM VINCULACAO A UMA UCG             199
_   315    FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO           199
                                                          CONTINUA ...
PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF8=AVANCA PF12=RETORNA
```

2) ATUCONFCON:
Nesta etapa, há duas possibilidades:

a) Selecione as ocorrências de cada UG e registre-as individualmente; ou

b) Selecione todas as ocorrências e registre-as de acordo com as UGs que apresentaram a mesma ocorrência.

SPO
SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  10:18                                          USUARIO

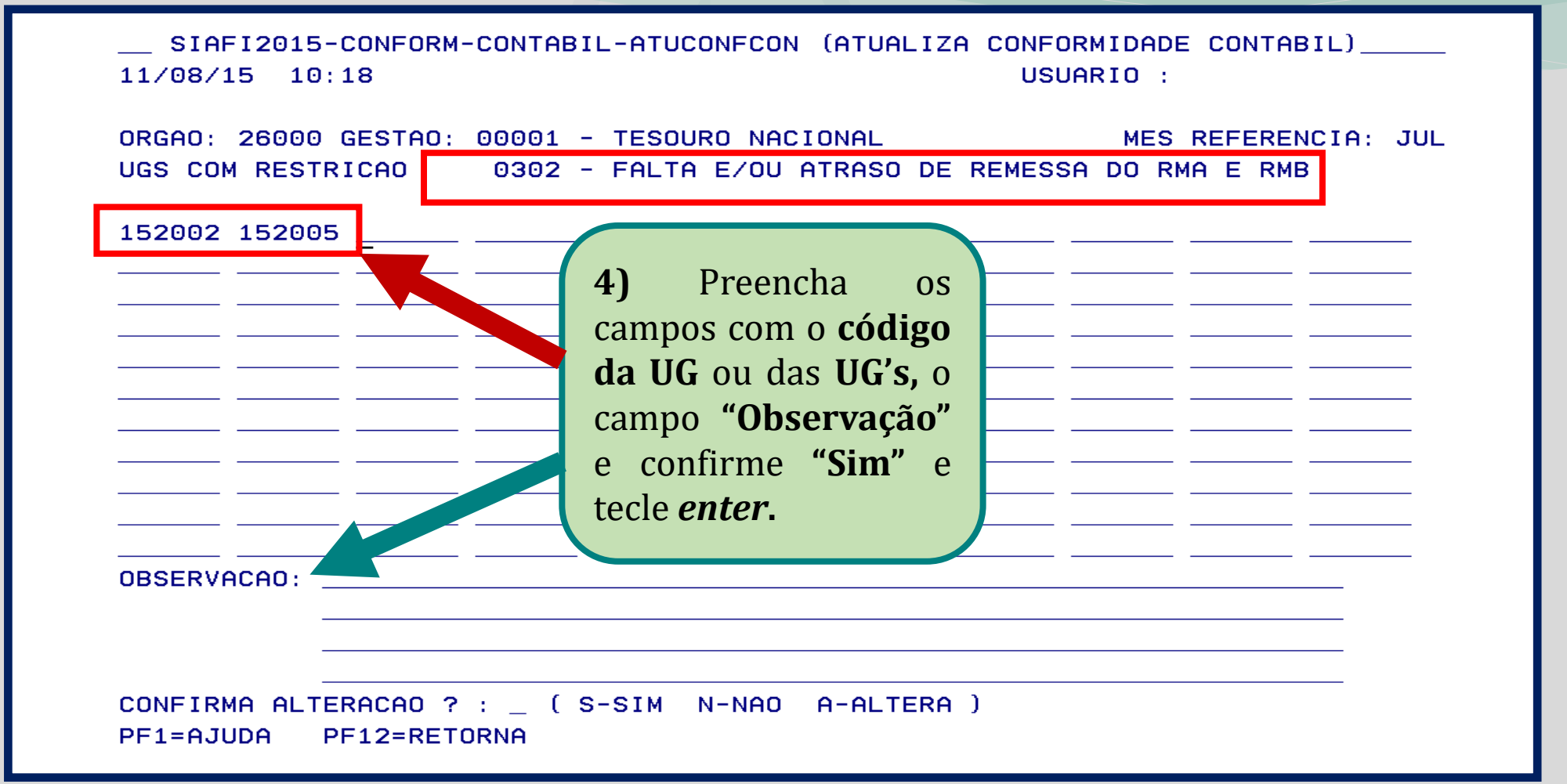
ORGAO: 26000 GESTAO: 00001 - TESOURO NACIONAL                MES REFERENCIA: JUL
UGS COM RESTRICAO      0302 - FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB

_
OBSERVACAO:

CONFIRMA ALTERACAO ? : _ ( S-SIM  N-NAO  A-ALTERA )
PF1=AJUDA   PF12=RETORNA
```

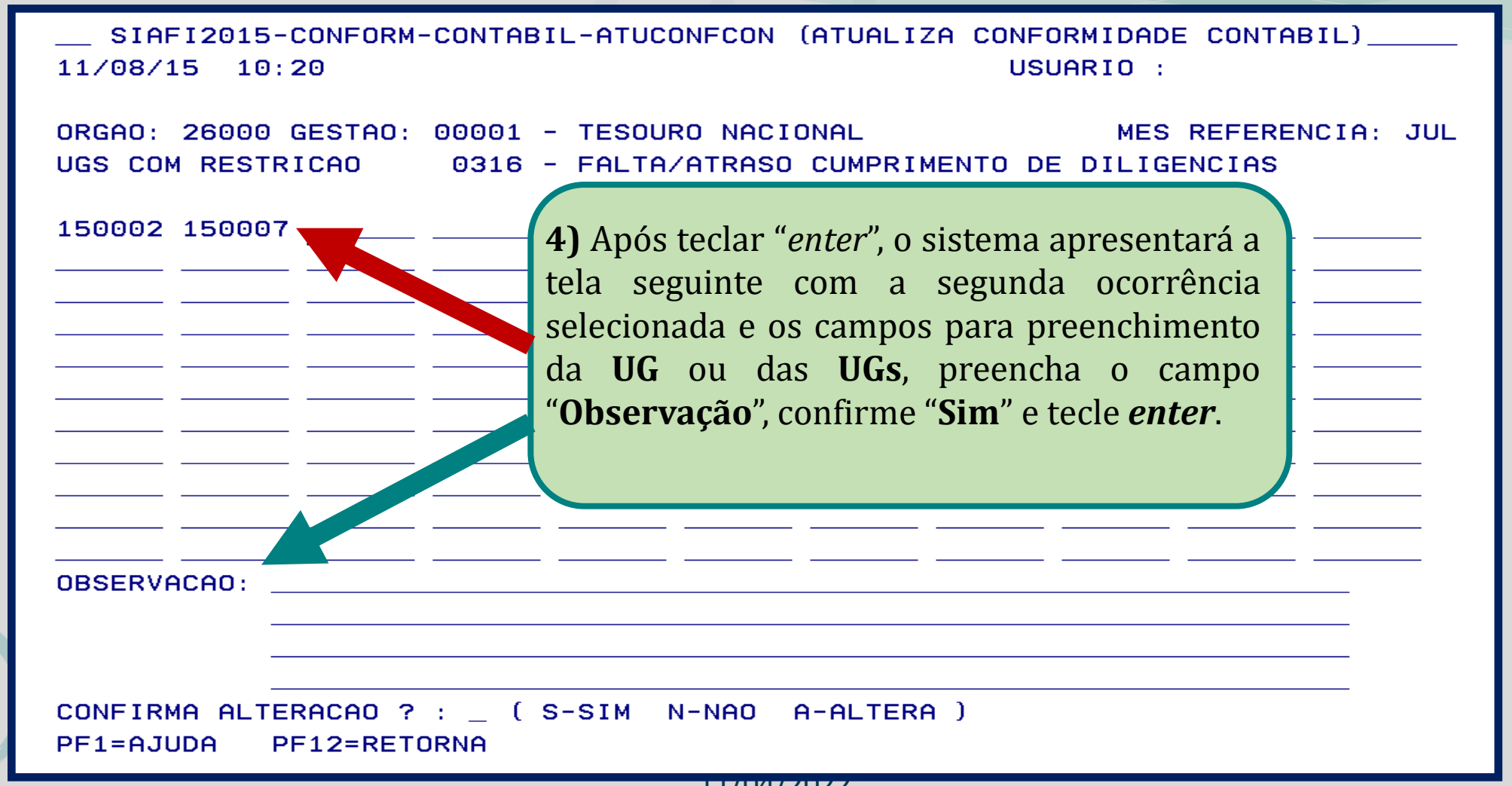
3) Ao término da seleção das ocorrências, o sistema apresentará a tela com a primeira ocorrência selecionada e os campos para preenchimento da UG ou das UGs.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil



4) Preencha os campos com o **código da UG** ou das **UG's,** o campo **"Observação"** e confirme **"Sim"** e tecle ***enter*.**

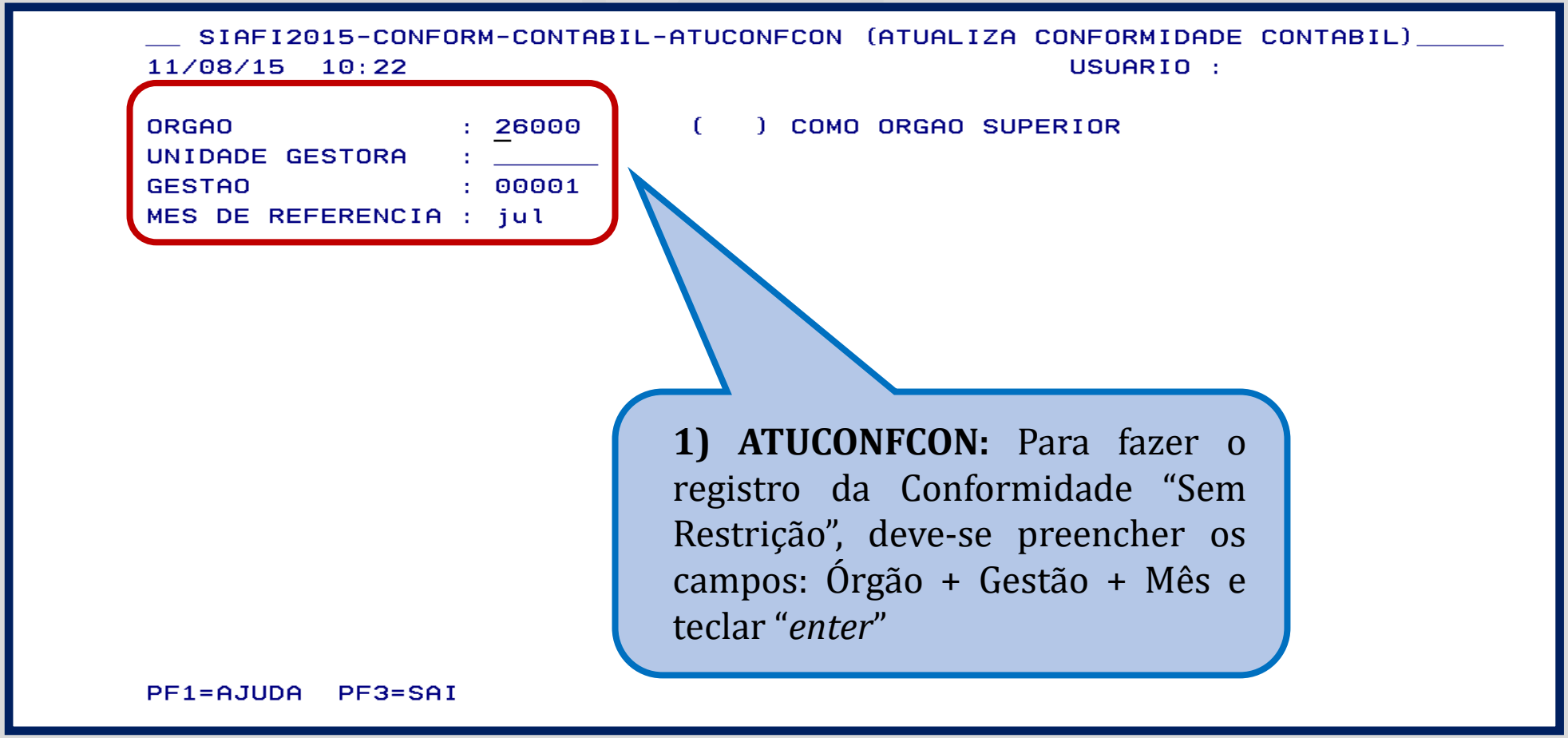
Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil



4) Após teclar "*enter*", o sistema apresentará a tela seguinte com a segunda ocorrência selecionada e os campos para preenchimento da **UG** ou das **UGs**, preencha o campo "**Observação**", confirme "**Sim**" e tecle ***enter***.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

d) Registro da Conformidade de ÓRGÃO - “Sem Restrição”



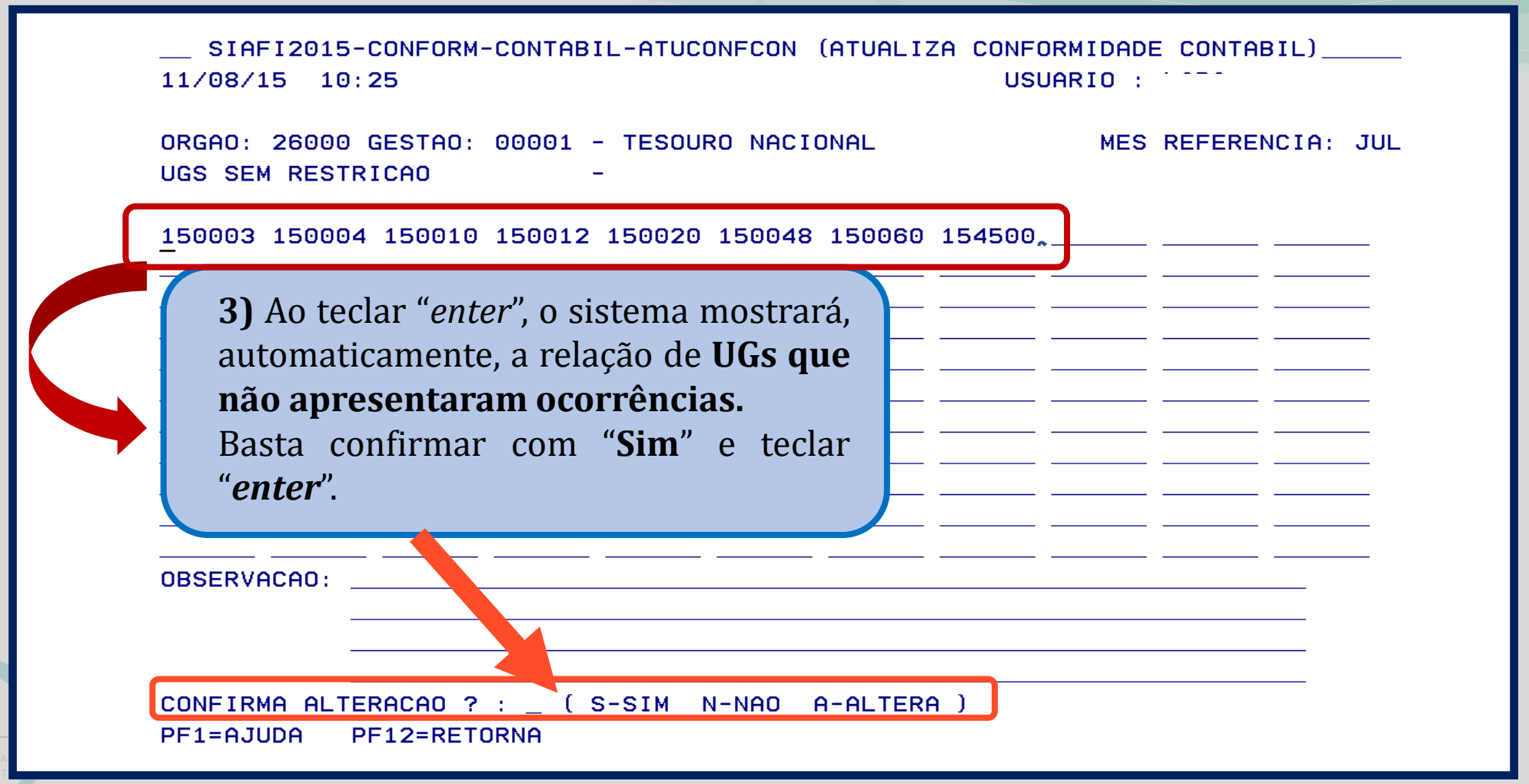
Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-ATUCONFCON (ATUALIZA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  10:25                                        USUARIO :
                                                                 PAGINA :   1

RESTRICAO  TITULO                                                  GRUPO
=   300    FALTA DE CONCILIACAO BANCARIA                            111
_   301    FALTA REMESSA MAPA GERENCIAL DIVIDA ATIVA                112
_   302    FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB                112
_   303    FALTA DE REMESSA DO RELAT. SELOS DE CONTROLE             180
_   304    FALTA DE REMESSA DO RELAT.MERCAD.APREENDIDAS             180
_   305    INCONSIST. ARRECAD. POR CÓD DE REC X DEST.               180
_   306    APROPRIACAO DESPESAS FORA PERIODO COMPETENCIA            162
_   307    RECEITAS REGISTRADAS FORA DO PERIODO                     162
_   308    DIVERG.VPA X VPD DE COTA, REPASSE SUBREP.                130
_   309    DIVERG.VAR.ATIVAS X PASSIVAS - EXTRA-ORÇ.                130
_   310    CLASSIFICACAO INDEVIDA PROGRAMA DE TRABALHO              161
_   311    UCG ORGAO INCOMPATIVEL COM ESTRUTURA FORMAL              199
_   312    VOLUME SIGNIFICATIVO EXEC.ORCAM.S/ INDIC. UGR            199
_   313    REGISTRO DESPESA ALOCADA INDEV. A UCG/ORGAO              199
_   314    EXISTENCIA DE UGR SEM VINCULACAO A UMA UCG               199
_   315    FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO             199
                                                          CONTINUA ...
PF1=AJUDA PF2=DETALHA PF3=SAI PF8=AVANCA PF12=RETORNA
```

2) Ao teclar "*enter*", o sistema mostrará a relação de ocorrências.
Como será feito o registro **"sem restrição"** nenhuma ocorrência deve ser selecionada.
Tecle "*enter*" para passar para a tela seguinte.

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil



3) Ao teclar "*enter*", o sistema mostrará, automaticamente, a relação de **UGs que não apresentaram ocorrências.**
Basta confirmar com "**Sim**" e teclar "***enter***".

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

e) Consulta aos registros da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-CONCONFCON (CONSULTA CONFORMIDADE CONTABIL)_____
11/08/15  10:31                                          USUARIO :

NIVEL DE CONFORMIDADE : 2
UNIDADE GESTORA       : _______     COMO ( _ ) SETORIAL CONTABIL UG
                                         ( _ ) SETORIAL CONTABIL ORGAO
                                         ( _ ) SETORIAL CONTABIL ORGAO SUPERIOR

ORGAO                 : 26000
GESTAO                : _____
SITUACAO              : 2
MES                   : JUL
GRUPO DE RESTRICAO    : ____
RESTRICAO             : ____

PF1=AJUDA   PF3=SAI   PF5=HISTORICO   PF6=QUANTIFICA
```

CONCONFCON: Preencha os campos : **Órgão**, **mês** e o campo "**Situação**" com a opção "**2**" e tecle "*enter*".

Passo a Passo para Registro da Conformidade Contábil

```
__ SIAFI2015-CONFORM-CONTABIL-CONCONFCON (CONSULTA CONFORMIDADE CONTABIL)____
11/08/15  10:30                                          USUARIO :
                  CONFORMIDADE CONTABIL DE ORGAO EM JUL
ORGAO          :
GESTAO         :
CONFORMIDADE: CONFORMIDADE SEM RESTRICAO
  ------------ UNIDADES GESTORAS EXECUTORAS --------- -RESTRICOES-
                                                                  8
                                                                  1
                                                                  4

                                                                  1
                                                                  2




OBSERVACAO:



ATUALIZADO POR :(                                UG                16:37
PF1=AJUDA   PF2=DETALHA   PF3=SAI   PF12=RETORNA
```

COD. e Denominação do Órgão

COD. e Denominação da Unidade Gestora

2) Ao teclar "*enter*", o sistema mostrará a relação de todas as UGs pertencentes ao Órgão, apresentando as UGs que tiveram ocorrências registradas (quantidade) e as que não apresentaram nenhuma restrição (campo vazio).

Competência para o registro da Conformidade Contábil

- ✓ *O registro da Conformidade Contábil compete a profissional em contabilidade devidamente registrado no Conselho Regional de Contabilidade - CRC, em dia com suas obrigações profissionais, credenciado no SIAFI para este fim.*
- ✓ *O titular de cada unidade setorial/seccional de contabilidade de UG e de Órgão, bem como de cada setorial de Órgão Superior, deve atualizar, sempre que necessário, o nome dos profissionais contábeis, o CPF e o número do registro no CRC, no cadastro da UG e no Rol de Responsáveis, por meio das transações >ATUUG e >ATUAGENTE, respectivamente.*

(Macrofunção Manual SIAFI 02.03.15 itens 2.1.4 e 3.5.2)

SPO
SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

O Princípio da Segregação de Funções e a Conformidade Contábil

A segregação de funções consiste em princípio básico de controle interno administrativo que separa, por servidores distintos, as funções de autorização, aprovação, execução, controle e contabilidade.

O conformista contábil não poderá, concomitantemente, exercer quaisquer funções conflitantes com sua atividade de realizar a conformidade contábil, como por exemplo, executar registros de gestão ou ainda efetuar a Conformidade de Registros de Gestão.

(Macrofunção Manual SIAFI 02.03.15 item 8.1)

SPO
SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

Conformidade Contábil - Pontos de atenção

- Mensalmente a Setorial Contábil do MEC envia comunica de **Lembrete** da Conformidade Contábil com as datas para registro, bem como informa as inconsistências que serão consideradas naquele mês;

- Após o registro da Conformidade Contábil, a Setorial envia comunica notificando as restrições aplicadas com solicitação de regularização, de forma a evitar a repetição das mesmas restrições contábeis nos meses seguintes.

SPO
SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

OBRIGADA!

Coordenação de Contabilidade e Custos
Setorial Contábil MEC - UG (150003)

Dúvidas, críticas e sugestões, entrar em contato por comunica SIAFI (UG 150003)

SPO
SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO