



Universidade Federal de Minas Gerais
Pro-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento
Departamento de Contabilidade e Finanças
E-mail: dcf@dcf.ufmg.br - dcf-gab@dcf.ufmg.br
Tel. (031) 3409-4101

OFÍCIO CIRCULAR Nº 016/2014 - DCF

Em, 13 de novembro de 2014.

Assunto: *Encerramento do exercício de 2014 e abertura do exercício de 2015*

Prezado(a) Diretor(a),

Encontra-se em curso a implementação pelo Governo Federal das normas de convergência da Contabilidade Pública. Esse processo impõe a necessidade de realizar uma série de adequações no SIAFI, no PCASP – Plano de Contas Aplicadas ao Setor Público e em novos demonstrativos contábeis. Elas foram programadas para acontecer nas próximas semanas e, como demandarão a atenção e envolvimento dos profissionais ligados às áreas de execução orçamentária e financeira, a Setorial de Contabilidade do MEC determinou, documento anexo, que se garanta a presença das pessoas-chave dessas áreas ao longo período crítico das mudanças.

Por essa razão, o Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF/Proplan) recomenda expressamente a V.Sa. que tome providências junto aos setores competentes de sua Unidade Gestora para garantir a presença do contador ou do responsável pela Contabilidade no período de encerramento do exercício de 2014 (até o dia 15/01/2015), evitando-se a concessão de férias ou licenças nesse período.

Solicita-se ainda que, existindo previsão de alguma interrupção do funcionamento administrativo de sua Unidade no mês de dezembro ou janeiro, ela nos seja informada com a máxima brevidade.

Estamos à disposição de V. Sa. para esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

Macilene Gonçalves de Lima
Diretora do Departamento de Contabilidade e Finanças da UFMG

De acordo:

Professor Hugo Eduardo Araújo da Gama Cerqueira
Pró-Reitor de Planejamento e Desenvolvimento da UFMG

MENSAGEM: 2014/1729480 DA EMISSORA 150003 SETORIAL DE CONTABILIDADE/MIN.DA EDUCACA
EM 12/11/14 AS 15:13: POR PAULO AUGUSTO FIDELIS ALECRIM

ASSUNTO: PROCEDIMENTO PARA ENCERRAMENTO E ABERTURA DO EXERCICIO

QUAIS OS PAPÉIS DE CADA ÓRGÃO?

A) SETORIAIS CONTÁBEIS DE ÓRGÃOS SUPERIORES

- ORIENTAR SEUS ÓRGÃOS E UG SUBORDINADOS;
- NORMATIZAR, QUANDO FOR O CASO, OS PROCEDIMENTOS A SEREM UTILIZADOS;
- TREINAR SEUS ÓRGÃOS E UG SUBORDINADOS;
- AVALIAR AS DEMANDAS DE SEUS SUBORDINADOS, ANTES DE ENCAMINHÁ-LAS À CCONT/STN;
- SOLICITAR A CRIAÇÃO/ALTERAÇÃO DE ROTINA À CCONT/STN.

B) SETORIAIS CONTÁBEIS DE ÓRGÃOS

- ORIENTAR SUAS UG;
- NORMATIZAR, QUANDO FOR O CASO, OS PROCEDIMENTOS A SEREM UTILIZADOS;
- TREINAR SUAS UG;
- AVALIAR AS DEMANDAS DE SUAS UG, ANTES DE ENCAMINHÁ-LAS À SETORIAL CONTÁBIL DE ÓRGÃO SUPERIOR DO MEC;

QUAIS AS PROVIDÊNCIAS PRÉVIAS?

- VERIFIQUE URGENTEMENTE SE EXISTE SISTEMA PRÓPRIO DO SEU ÓRGÃO QUE ENVIA OU EXTRAÍ INFORMAÇÕES DO SIAFI (INCLUSIVE "ROBOZINHOS") QUE AINDA NÃO FOI AJUSTADO PARA A IMPLANTAÇÃO DO PCASP;
- VERIFIQUE E TESTE AS SITUAÇÕES DO CPR UTILIZADAS PELAS SUAS UG;
- FAÇA UMA "LIMPEZA" NOS SALDOS CONTÁBEIS DAS UG DO SEU ÓRGÃO, ESPECIALMENTE SALDOS IRRISÓRIOS;
- FAÇA UMA "LIMPEZA" NOS COMPROMISSOS DO CPR;
- FAÇA UMA "LIMPEZA" NAS NOTAS DE EMPENHOS PARA O PROCESSO DE INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR;
- COMPATIBILIZE OS ATIVOS E PASSIVOS E SUAS RESPECTIVAS FONTES DE RECURSOS (EQUAÇÃO 147);
- INDIQUE E REGISTRE AINDA EM 2014 AS NOTAS DE EMPENHO QUE SERÃO INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR.
- PESQUISE NA INTERNET UMA SOLUÇÃO PARA O SEU PROBLEMA. EXISTEM DIVERSOS MATERIAIS DIDÁTICOS E VÍDEOS TUTORIAIS FEITOS PELA SETORIAL CONTÁBIL DO MEC NO SITE [HTTPS://RAMEC.MEC.GOV.BR/SPO](https://ramec.mec.gov.br/spo), E FEITOS TAMBÉM PELA CCONT/STN NO SITE [HTTPS://WWW.TESOURO.FAZENDA.GOV.BR/IMPLANTACAO-DO-PCASP-UNIAO](https://www.tesouro.fazenda.gov.br/implantacao-do-pcasp-uniao) ;
- SIGA A ESTRUTURA DO SISTEMA DE CONTABILIDADE FEDERAL: NÃO ACIONE DIRETAMENTE A CCONT E SETORIAL CONTÁBIL MEC E SIM A SUA SETORIAL CONTÁBIL;
- UTILIZE SEMPRE O COMUNICA SIAFI;
- UTILIZE A TRANSAÇÃO CONORIGEM (2014), O BALANCETE E O BALANÇO DE ABERTURA DE 2015 PARA FAZER UMA CONFERÊNCIA DETALHADA DOS SALDOS CONTÁBEIS TRANSPOSTOS;
- GARANTIR A PRESENÇA DE PESSOAS CHAVE NAS ÁREAS DE CONTABILIDADE E EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA NO PERÍODO CRÍTICO COMO: 15 DE DEZEMBRO 2014 A 15 DE JANEIRO 2015 (ATENÇÃO PARA FOLHA DE PAGAMENTO);
- EXCEPCIONALMENTE, OS COMPROMISSOS REMANESCENTES NO CPR EM 2014 NÃO SERÃO COPIADOS PARA 2015.

FONTE: "COMO CHEGAR AO DIA D" APRESENTADO NO ENCONTRO SOBRE A NORMA DE ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO DE 2014 E ABERTURA DE 2015 PELA CCONT/STN

DATA: 12/11/14

HORA: 15:47:15

USUARIO: ELIZIO

PAGINA: 2

MENSAGEM: 2014/1729480 DA EMISSORA 150003 SETORIAL DE CONTABILIDADE/MIN.DA EDUCACA
EM 12/11/14 AS 15:13: POR PAULO AUGUSTO FIDELIS ALECRIM

ASSUNTO: PROCEDIMENTO PARA ENCERRAMENTO E ABERTURA DO EXERCICIO

COM ADAPTAÇÕES.