

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

SITUAÇÕES PARA REGISTROS CONTÁBEIS DE ALMOXARIFADO, ACERVO BIBLIOGRÁFICO E BENS MÓVEIS



UF**M**G



1

ÍNDICE

1.	LANÇAMENTOS DE ALMOXARIFADO – BAIXAS DE ESTOQUE
2.	LANÇAMENTOS DE ALMOXARIFADO – ENTRADAS DE ESTOQUE5
2.1.	ENTRADA POR TRANSFERÊNCIA DE OUTRA UG (RMA):5
2.2.	ENTRADA POR DOAÇÕES EM ESTOQUE (RMA):5
2.3.	ENTRADA ESTOQUE ALMOX POR TRANSFERÊNCIA ATIVO IMOBILIZADO (RMA):6
2.4.	ENTRADA POR DEVOLUÇÃO DE MATERIAL (RMA):6
2.5.	ENTRADA POR BAIXA DE IMPORTAÇÃO EM ANDAMENTO (RMA):8
2.6.	ENTRADA COM GANHOS POR INCORPORAÇÃO DE ATIVOS (RMA):8
3. PA1	LANÇAMENTOS DE PATRIMONIO E ACERVO BIBLIOGRÁFICO – BAIXAS DE RIMÔNIO
3.1.	BAIXA DE BENS MOVEIS POR DOAÇÃO (RMB):
3.2. DEF	BAIXA DE BENS MOVEIS POR TRANSFERÊNCIA (RMB), COM TRANFERÊNCIA DA PRECIAÇÃO ACUMULADA: 10
3.3.	BAIXA DE BENS MÓVEIS (OUTRAS BAIXAS) (RMB):10
3.4.	BAIXA POR RECLASSIFICACAO DE BENS MOVEIS PARA ESTOQUE INTERNO (RMB): 11
3.5. patr	BAIXA DE IMPORTAÇÕES EM ANDAMENTO (Quando já houve o registro do bem no imônio) 12
4.	LANÇAMENTOS DE PATRIMONIO E ACERVO BIBLIOGRÁFICO – ENTRADAS DE
PAT	rimônio12
4.1.	ENTRADA DE BENS MOVEIS POR DOACAO – CREDOR NACIONAL/CPF (RMB):12
4.2.	ENTRADA DE BENS MOVEIS POR OUTROS GANHOS (RMB):
4.3. DEF	ENTRADA DE BENS MOVEIS POR TRANSFERÊNCIA, COM TRANFERÊNCIA DA PRECIAÇÃO ACUMULADA (RMB): 13
4.4.	ENTRADA DE BENS MÓVEIS POR BAIXA DE IMPORTAÇÃO EM ANDAMENTO (RMB):14
4.5. INV	INCORPORAÇÃO DE BENS MOVEIS COM BAIXA DA CONTA ADIANTAMENTO PARA ERSÕES (RMB): 14
4.6.	INCORP. DE BENS MOVEIS COM BAIXA DE ESTOQUE INTERNO (RMB):14



UF *M*G

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

5.	LANÇAMENTOS DE AJUSTE - BENS MÓVEIS1	5
5.1.	RECLASSIFICAÇÃO ENTRE CONTAS DE BENS MÓVEIS1	5
6.	LANÇAMENTOS DE DEPRECIAÇÃO1	5
6.1.	APROPRIAÇÃO DE DEPRECIAÇÃO DO IMOBILIZADO:1	5
6.2.	RECLASSIFICAÇÃO DE DEPRECIAÇÃO DO IMOBILIZADO:1	6
7.	FORMA DE CONSULTA PELO BALANCETE DA CONTA DO ALMOXARIFADO1	7
8.	FORMA DE CONSULTA PELO BALANCETE DA CONTA DO ACERVO BIBLIOGRÁFICO E	
PA1	RIMÔNIO1	8
9.	FORMA DE CONSULTA PELO BALANCETE DA CONTA DE DEPRECIAÇÃO1	8
10.	VERIFICAR NA TRANSAÇÃO >CONRAZAO OU >BALANCETE1	9
11.	APURAÇÃO DO VALOR LÍQUIDO CONTÁBIL (VLC) PARA BAIXA DE BENS MÓVEIS1	9



3

1. LANÇAMENTOS DE ALMOXARIFADO – BAIXAS DE ESTOQUE

1.1.BAIXA POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor= UG e Observação – (Confirmar Dados Básicos);

Dados Básicos Outros L	ançamentos Centro de Custo Resumo							
Votor Starcom Quinos Langamentos Control de Custos Resumo Código do US Pagadora: PRO-RETIOR LDE PLANELE DE ESENVOLVIMENTO/UFMG Sistema de Origiem CPR-STN Sistema de Origiem Casto do Votor Starcom Sistema de Origiem Casto do Votor Starcom Ateste: "Valor do Documento: 2000,000 Casto do Creador Sistema de Creador Sistema de Origiem Casto do Votor Da Votor De PLANELE DE SENVOLVIMENTO/UFMG Ateste: "Valor do Documento: 2000,000								
Dados de Docum	Dados de Documentos de Origem							
	Emitente	Data de Emissão	Numero Doc. Origem	Valor				
		Incluir Alterar Selecionados Copiar Seleci	onados Excluir Selecionados					
Documentos Hab	els Relacionados			Trâmite				
	UG	Número Doc. Háb.	Relacionado					
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados								
Opervacio								
ATAN FOR CONSIMO, MATERIAIS DE EMEDIENTE E DE LIMPELA, CONFORME RUA COT.2023.								

- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ001 (Confirmar)
 - c.1) Incluir Subitem da despesa: XX
 - c.2) Incluir Conta de Estoque: 115610100
 - c.3) Incluir VPD: 33.111.01.00
 - c.4) Incluir Valor (Confirmar)

c.5) Incluir outros subitens, se necessário – (Confirmar)

Dados Básicos	Outros Lançamentos	Centro de Custo	Resumo		
			Item Registrado	æ	Total da Aba 200,00
🗌 😑 Situa	ao: ETQ001 - BAIXA	DE ESTOQUES I	DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)		100,00
Situação: ETQ001 Subitem da I 16	Nome da Situação BAIXA DE ESTOQ Despesa Estoque 1.1.5.6.1	UES DE ALMOX de Materiais V .01.00 3	ARIFADO POR CONSUMOIDISTRIBUIÇÃO GRATUITA (CIC 807) PD de Consumo de Materiais Distribuição 3.1.1.3.01.00		Valor do Item: 100,00
Situação: ETQ001 Subitem da 22	Nome da Situação BAIXA DE ESTOC Despesa	UES DE ALMOX ue de Materiais .6.1.01.00	ARFADO POR CONSUMO DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (OC 007) VPD de Consumo de Materials Distribuição 5.5.1.1.1.01.00 (G) Continuar	*Valor	r. 100,00]

d) Aba Centro de Custos: Incluir Natureza da Despesa Detalhada, Referência: Mês que está apropriando e/ou fechando, Cód. SIORG: código da própria UG – Não utilizar o cód. 423 e Valor;

- Itens	pendentes de infon	mação de Centro o	de Custos					Centro de Custo a Informar 200,00 Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 200,00
	Situação	Efeito	Nº do Empenho	Subelemento	Natureza de Despesa Detalhada	Valor do Item Consolidado	Valor a Alocar	Valor Custo
Outros	Lançamentos							
	ETQ001	Soma		22	3.3.90.30.22 0	100.00	100,00	100,00
	ETQ001	Soma		16	3.3.90.30.16 2	100,00	100,00	100,00
	Lendhara de le gra para Tatal de Cuele 200,00 ciólemento 10 00							
*Cen	college da UG entro da Custo: "Old Beneficiada: SOBURIZION 'Ano Referencial (2023) 'Old Beneficiada: (15272) Instaur							

e) Registrar

1.2. BAIXA POR PERDAS INVOLUNTÁRIAS, INSERVÍVEIS E OUTROS (RMA):

a) Incluir Tipo de DH: PA - (Confirmar);

		_
PROPLAN PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E ESENVOLVIMENTO	G DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS 4	
 b) Aba Dados Básico Credor: UG e Observentos c) Aba Outros Lançan c.1) Incluir Subitem da d c.2) Incluir Conta de Est c.3) Incluir Valor – (Conta 	s : Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, ação – (Confirmar Dados Básicos); entos : Incluir situação: ETQ002 – (Confirmar) espesa: XX oque: 115610100 rmar)	
C.4) INCIUIT OUTFOS SUDITE	is, se necessario – (Confirmar)	
	C Total da Aba 100,00	
Stausche Nome die Stausche ETC002 BANK OF ESTOULES POR PERDAS INVOLUNTÄRIAS (cm Submende Despess) Estoures Die Stausche	107) Valor: Security Descatar FROCESSO E BELATÓRIO REG. OUT.2023.	
d) Registrar		
1.3.BAIXA POR DOAÇÕ	ES (RMA):	
 a) Incluir Tipo de DH: PA - b) Aba Dados Básicos: Ir (CNPJ, CPF para qual e 	(Confirmar); cluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor: stá sendo feita a Doação) e Observação – (Confirmar Dados Básicos);	

- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ009 (Confirmar)
 - c.1) Incluir Subitem da despesa: XX
 - c.2) Incluir Conta de Estoque: 11561.01.00
 - c.3) Incluir VPD doação: 35911.01.00 (Credor Nacional/CPF)
 - c.4) Incluir Valor (Confirmar)

/	1 -	/	
Dados Básicos Out	tros Lançamentos Centro de Custo Resumo		
		Item Registrado	Total da Aba 100,00
Situação: No ETQ009 Di Subitem da Des	ome da Situação: OAÇÃO DE ESTOQUES (C/C 007) spesa (1.1.5.6.1.01.00) (3.5.9.1.1.01.00) (0.5.9.1.1.01.00) (0.5.9.1.1.01.00) (0.5.9.1.1.01.00)		Valor: 100,00
"Observação		Confirmar Descartar	

 d) Aba Centro de Custos: Incluir Natureza de Despesas, Referência: Mês que está apropriando e/ou fechando, Cód. SIORG: código da própria UG – Não utilizar o cód. 423 (UFMG) e Valor;

Dados Bá	sicos Outros Lançamento	s Centro de Custo	Resumo					
itens	pendentes de inform	ação de Centro I	de Custos					Centro de Custo a Informar 100,00 Centro de Custo Informado 0,00 Total apropriado: 100,00
	Situação	Efeito	Nº do Empenho	Subelemento	Natureza de Despesa Detalhada	Valor do Item Consolidado	Valor a Alocar	Valor Custo
Outros	Lançamentos							
	ETQ009	Soma		16	3.3.90.30.16 0	100,00	100,00	100,00
*Cer	tro de Custo: Mês R SENERICO 10	eferência 2023	Deverà ser inf código da UG rCódigo SIOR 3 23299 Q	ormado G: •UG Beneficiada: 153270	clur			Total de Custo: 100.00

e) Registrar

D

1.4. BAIXA POR TRANSFERÊNCIA PARA OUTRA UG (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número de processo, Valor, Credor (UG para qual está sendo feita a transferência) e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ010 (Confirmar)
 - c.1) Marcar opção "Normal";
 - c.2) Incluir Subitem da despesa: XX
 - c.3) Incluir Conta de Estoque: 115610100
 - c.4) Incluir Conta Material em trânsito: 115511000

Elaborado por: Divisão de Contabilidade

Atualizado em outubro/2023



ĺ	Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo		
	= Item Registrato		Total da Aba 0,00
	Nome de Stuasche TRANSF EstGOUES C.C. 007 ENTRE UG - EM TRÄNSTO NA UG QUE TRANSFERE Normal Ling * Sublem de Desperi [2] * Conta de Estoque [1.1.5.5.1.10.00] * Material em Trânste [1.1.5.5.1.10.00]	Valor:	20,00
	Obsavado TRAMEFERÈNCIA DE ESTOQUE INTERNO, MATERIAL DE LIMPERA, PARA A UN ISSZAN CONTORNE RMA OUT.2023.		

d) Registrar

2. LANÇAMENTOS DE ALMOXARIFADO – ENTRADAS DE ESTOQUE

2.1. ENTRADA POR TRANSFERÊNCIA DE OUTRA UG (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, N Valor, Credor (UG que transferiu o material) e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ011 (Confirmar)
 - c.1) Marcar opção "Normal";
 - c.2) Incluir Subitem da despesa: XX;
 - c.3) Incluir Conta de Estoque: 115610100;
 - c.4) Incluir Conta Material em trânsito: 115511000;
 - c.5) Incluir Valor (Confirmar);
 - c.6) Incluir outros subitens, se necessário (Confirmar)

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo	
Rem Registrado	© Total da Aba 0,00
Situação: Nome da Situação ETQ011 CONFIRMAÇÃO DO RECEBIMENTO POR TRANSF DE ESTOQUES (CIC 007) - EM TRÂNSITO	
NormalEstorio *Sublem da Despesal * Conta de Estoque Normal (2) 1.1.5.6.1.0.00 (1.1.5.6.1.0.00)	*Valor: 100,00
Confirmar	
UOSSAVAJAO ENTRADA DE MATERIAL DE LIMPEZA FOR MEIO DE TRANSFERÊNCIA RECEBIDA DA UG 1552xx CONFORME RMA OUT.2023.	

d) Registrar

2.2. ENTRADA POR DOAÇÕES EM ESTOQUE (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do Processo, Valor, Credor: (CNPJ, CPF do doador) e Observação (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ022 (Confirmar)
 - c.1) Incluir Subitem da despesa: XX;
 - c.2) Incluir Conta de Estoque: 11561.01.00;
 - c.3) Incluir Valor (Confirmar);
 - c.4) Incluir outros subitens, se necessário (Confirmar);

PROPLAN PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E SENVOLVIMENTO	U F <mark>M</mark> G	DEPARTAMENTO DE CONTABI	LIDADE E FINANÇAS	
Dados Básicos Outro	Lançamentos Centro de Custo Resumo			
		Item Registrado	Θ	Total da Aba 0,00
Situação Nor EFC022 * Sobiem da Despi 17 *Observação ENTRADA DE MATER	 M 48 SUMACE: Conta de Estoque de almoxarifado e estoques para distribuição Conta de Estoque L.1.5.6.1.01.00 (c) Lab de Paocessamento de bados Foi doação contoine tesno de doação ame 	- CIC 007 Confirmar Descartar NADO AO FROCESSO E RMA. COT.2023.	Vator	150,8

d) Registrar

2.3. ENTRADA ESTOQUE ALMOXARIFADO POR TRANSFERÊNCIA ATIVO IMOBILIZADO (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) **Aba Dados Básicos:** Incluir data de Emissão Contábil, Número do Processo, Valor, Credor: UG e Observação (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ037 (Confirmar)
 - c.1) Incluir Subitem da despesa: XX;
 - c.2) Incluir Conta de Estoque: 11561.01.00;
 - c.3) Incluir conta de Bens Móveis: 12311.XX.YY;
 - c.3) Incluir Valor (Confirmar);
 - c.4) Incluir outros subitens, se necessário (Confirmar);

,		
Dados Básicos	Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo	
	Item Registrado	Total da Aba 200,00
Situação: ETQ037	Nome da Situação: ENTRADA EM ESTOQUE DE ALMOX, POR TRANSF. DO ATIVO IMOBILIZADO	
* Subitem d	a Despesa T Conta de Estoque de Almovaritado 1.1.5.6.1.01.00 C	*Valor: 200,00
	Confirmer Descartar	
*Observação RECLASSIFI	CAÇÃO DE MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DACOS REGISTRADO INCEVIDAMENTE COMO BENS MÓVEIS, CONFORME JUSTIFICATIVA AMENADA AO PROCESSO.	
		h

d) Registrar

2.4. ENTRADA POR DEVOLUÇÃO DE MATERIAL (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ025 (Confirmar)
 - c.1) Incluir Subitem da despesa: XX
 - c.2) Incluir Conta de Estoque: 11561.01.00
 - c.3) Incluir VPD: 33111.01.00
 - c.3) Incluir Valor (Confirmar)
 - c.4) Incluir outros subitens, se necessário (Confirmar)

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo	
T titem Registrado	C Total da Aba 0,00
Situação E 10025 ENTRADA EM ESTOQUE POR DEVOLUÇÃO	
* Subitem da Despesa * Conta de Estoque [1] * VPD de Consumo de Materialis [3,3,1,1,1,0,1,00] [3,3,1,1,1,0,1,00]	*Valor:
Contrimat Descartar	
ENTRADA DE MATERIAL DEVIDO A DEVOLUÇÃO AO ALMORARIFADO, CONFORME RMA OUT.2023	

d) Aba Centro de Custos: Incluir Natureza da Despesa Detalhada, Referência: Mês que está apropriando e/ou fechando, Cód. SIORG: código da própria UG – Não utilizar cód. 423 e Valor;





2.5. ENTRADA POR BAIXA DE IMPORTAÇÃO EM ANDAMENTO (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Valor e Observação (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ047 (Confirmar)
 c.1) Incluir Subitem da despesa: XX
 - c.2) Incluir Conta de Estoque: 115610100
 - c.3) Incluir Valor (Confirmar)
 - c.4) Incluir outros subitens, se necessário (Confirmar)

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo	
tem Registrad	© Total da Abs 600,00
Sharping Nome dr. Sharping ET0047 ENTRADA EM ESTOQUE CIC 007 - BAXA IMP EM ANDAMENTO * Sublem da Despata * Conta de Estoque 33 [1,5,5,6,1,0,1,0]]	"Vator: €00,03
Confirme Des "Observação ENTRADA DE HAITERIAL DE LABORATÓRIO COM A RESPECTIVA BAIXA DA CONTA DE INFORTAÇÕES EM ANDAMENTO. ROM OUT.2023	atur

d) Registrar

2.6. ENTRADA COM GANHOS POR INCORPORAÇÃO DE ATIVOS (RMA):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) **Aba Dados Básicos**: Incluir data de Emissão Contábil, Valor e Observação (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: ETQ091 (Confirmar)
 c.1) Incluir Subitem da despesa: XX;
 - c.2) Incluir Conta de Estoque: 115610100;
 - c.3) Incluir VPA: 463X10100;
 - c.4) Incluir Valor (Confirmar);
 - c.5) Incluir outros subitens, se necessário (Confirmar);

Eem Registrado	Total da Aba 0,00
Stuação ETORIAL EN ESTONIE DE ALMOYADIEADO COM GANHOS POR INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	
Statken do Despesal * Conta de Estaque de Almozarifido 16 * L.1.5.6.1.0.0.00	"Valor:
Confirmar Bescartar	
Observação	
ntara de material for inconforção de ativos paterial localizado no almonalizado domante investário sem o devido registro), conforme Justificativa anexada ao processo e rma out.	2023.

d) Registrar

3. LANÇAMENTOS DE PATRIMONIO E ACERVO BIBLIOGRÁFICO – BAIXAS DE PATRIMÔNIO

3.1. BAIXA DE BENS MOVEIS POR DOAÇÃO (RMB):

Primeiramente, é necessário realizar a apuração do Valor Líquido Contábil (VLC) do bem transferido. O VLC representa o valor do bem menos a depreciação acumulada do mesmo. Ver informações mais detalhadas no item 11 deste documento.

a) Incluir Tipo de DH: **PA** - (Confirmar);



PROPLAN

DESENVOLVIMENTO

PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E

 b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor: (CNPJ, CPF para qual está sendo feita a Doação) e Observação – (Confirmar Dados Básicos);

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo						
Código de UG Pegadora: Nome de UG Pegadora: 132270 RO.REITORIA DE PLANEJ E DEL Obta de Emissão Contabili Data de Vencimento: Taxa de C 12/12/2223 Data de Vencimento: Taxa de C Código do Credor: Nome do Credor: 1216/2223 12/16/2223 Nome do Credor: 1216/2223	Sistema de Origen ENVOLVIMENTOUPIMO CPR-STN imbio: 23372.xxxxxx/2023-xx Ateste: Valor do Documento: 2.000, 23372.xxxxxx/2023-xx 2.000, DS EXCEPCIONAIS	0)				
Dados de Documentos de Origem						
Emitente	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor			
	Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Exc	luir Selecionados				
Documentos Hábeis Relacionados			Trâmite			
UG	Número Doc. Háb. Relacionado					
	Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados					
Observação Baixa de Bens múveis por doação, conforme documento:	AMEXADOS ÃO PROCESSO SEI 23072.XXXXXXX/2023-XXX e BHE OUT.2023.					
Informações Adicionais						
	Confirmar Dados Básicos Alterar Descart	ar				

c) Aba Outros Lançamentos:

- c.1) Incluir situação: IMB037
- c.1.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY;
- c.1.2) Incluir VPD Doação: 35911.01.00;
- c.1.3) Incluir Valor Líquido Contábil (Confirmar);
- c.1.4) Incluir outras contas, se necessário (Confirmar);

c.2) Incluir situação: IMB010

- c.2.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY
- c.2.2) Incluir Valor (Confirmar)
- c.2.3) Incluir outras contas, se necessário (Confirmar)

Toados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo	
Item Registrado	Total da Aba 1.000,00
Sługąto: IMB037 - BAIXA DE BENS MÓVEIS POR DOAÇÃO, CESSÃO OU COMODATO	300,00
Shuação IMB037 BAIXA DE BENS MÓVEIS POR DOAÇÃO, CESSÃO OU COMODATO	
Conta de Bern Minel VPD de Dagão, Censão ou Comodato 1.2.3.11.02.01 3.5.9.11.01.00	C Valor do Item: 300,00
Stuação INB010 Aprilação do valor contábil Líquido de BENS MÓVEIS PELA BAIXA DA DEPRECIAÇÃO	
* Bem Mövel de Referincia [*Valor:
Confirmar Descartar	
"Obsevação BAIXA DE BENS MÓVEIS FOR DOAÇÃO, CONFORME DOCUMENTOS AMEXADOS AO FROCESSO SEI 23072.xxxxxx/2023-xx e BME OUT.2023.	

d) **Aba Centro de Custos**: Incluir Natureza da Despesa, Referência: Mês que está apropriando e/ou fechando, Cód. SIORG: código da **própria UG – Não utilizar o cód. 423** e Valor;

Itens	Itens pendentes de informação de Centro de Custos							
	Situação	Efeito	Nº do Empenho	Subelemento	Natureza de Despesa Detalhada	Valor do Item Consolidado	Valor a Alocar	Valor Custo
Outros I	Lançamentos							
	IMB037	Soma			4.4.90.52.35	300,00	300,00	300,00
	Utilizar o código da Total de Custo: 300,00							
*Cent CC-G	Centro de Custo: Más Referencia: Arco Referencia: Códego SIGO 'UG Beneficiad: ICI-GREERICO I 2223 I IIII IIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIII							
e)	Re	gistra	r					



3.2. BAIXA DE BENS MOVEIS POR TRANSFERÊNCIA (RMB), COM TRANFERÊNCIA DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA:

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor (informar valor total do bem acrescido do valor da depreciação acumulada), Credor (UG para qual está sendo feito a transferência) e Observação – (Confirmar Dados Básicos):

· ·					/ -		3	\ -	//
*Código da UG Pagadora: 153270 Q *Data de Emissão Contábil: 51/10/2023 *** Código do Credor 153254 Q	Nome da UG Pagadora: PRO-REITORIA DE PLAI Data de Vencimento:	NEJ E DESENVOLVIMENTON Taxa de Câmbio: 0,0000 UFMG	Sistema de Orig JFMG CPR-STN 8550: 72.xxxxxx/2023-xx)	em leste:	Informar valor a depreciação : "Valor do Docum	lo bem mais icumulada ento: 1.400,00			
- Dados de Documentos	de Origem								
	Emitente		Data de Emissi	io				Número Doc. Origem	Valor
— Documentos Hábeis R	elacionados		Incluir At	terar Selecionados	Copiar Seleciona	tos Excluir Se	lecionados		 Tràmite
	UG				Número Doc. Háb. Rela	cionado			
		Inc	luir Alterar Selecionados	Copiar Selecionado	Excluir Selecto	nados			
Observação TRANSFERÊNCIA DE BENS :	MÓVEIS CONFORME RMB OT	UT.2023							
Informações Adicionais									
			L	Confirmar Dados	Básicos Alterar	Descartar			

c) Aba Outros Lancamentos:

- c.1) Incluir situação: IMB040 (Confirmar)
 - c.1.1) Escolher a opção "Normal"
 - c.1.2) Incluir Conta de Bens Moveis a Transferir: 12311.XX.YY
 - c.1.3) Incluir Valor do(s) bem(s);
 - c. 1.4) Confirmar

c.2) Incluir situação: IMB023 - (Confirmar)

- c.2.1) Escolher a opção "Normal"
- c.2.2) Incluir Conta de Bens Moveis a Transferir: 12311.XX.YY;
- c.2.3) Incluir Valor da Depreciação Acumulada;
- c.2.4) Confirmar

c.3) Incluir outras contas, se necessário (uma situação IMB040 e outra IMB023 para cada grupo de bens móveis);

Dedus basicus Valuis Largamenus Centro de Casia Resultio	
	Total da Aba 1.400,00
Item Registrado	
C Situação: IMB040 - TRANSFERÊNCIA/DOAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO PARA OUTRA UG - EM TRÂNSITO C/C 000	1.000,00
Situação: Nome da Situação: IMB040 TRANSFERÊNCIADOAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO PARA OUTRA UG - EM TRÂNSITO C/C 000	
Hormat/Estorne Bens Movein a Transfer/r/Doar (2.3.1.1.02.63)	Valor do Item: 1.000.00
Stauglio MB023 TRANSF DA DEPREC ACUMULADA A OUTRA UG - USAR EM CONJUNTO C/ IMB038/IMB040/IMB142	
Normal Estomo * Conta de Referência Normal •	*Valor:
Confirmar Descartar	

- d) Registrar
- 3.3. BAIXA DE BENS MÓVEIS (OUTRAS BAIXAS) (RMB):





Primeiramente, é necessário realizar a apuração do Valor Líquido Contábil **(VLC)** do bem transferido. O VLC representa o valor do bem menos a depreciação acumulada do mesmo. Ver informações mais detalhadas no item 11 deste documento.

a) Incluir Tipo de DH: PA - (Confirmar);

U F *M* G

- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos:
 - c.1) Incluir situação: IMB025
 - c.1.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY;
 - c.1.2) Incluir Valor (VLC) (Confirmar);
 - c.1.3) Incluir outras contas, se necessário (Confirmar);

c.2) Incluir situação: IMB010;

- c.2.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY ;
- c.2.2) Incluir Valor da Depreciação Acumulada (Confirmar);
- c.2.3) Incluir outras contas, se necessário (Confirmar);

	😑 Total da Aba 500,00
Item Registrado	
B Situação: IMB025 - BAIXA DE BENS MÓVEIS	500,00
Shuação: MB025 BAIXA DE BENS MÓVEIS	INFORMAR VALOR LÍQUIDO CONTÁBIL
Bens Movis 1.2.3.1.103.03	C Valor do Item: 500,00
Staução: Metrita Avruração do VALOR CONTÁBIL LÍQUIDO DE BENS MÓVEIS PELA BAIXA DA DEPRECIAÇÃO	
* Bem Movel de Referencia [1:2:5:1:1:05:05]	*Valor: 200,00
Confirmar	
"Obsevação Baixa de Bens Móveis conforme Justificativa Amexada ão Frocesso e Rom out.2023	
De sietsen	

d) Registrar

3.4. BAIXA POR RECLASSIFICACAO DE BENS MOVEIS PARA ESTOQUE INTERNO (RMB):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor: UG e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB051 (Confirmar)
 - c.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY
 - c.2) Incluir a conta de Estoque Interno: 12311.08.01 (se for o caso)
 - c.3) Incluir Valor (Confirmar) c.4) Incluir outras Contas, se necessário – (Confirmar)

	Item Registrado	Total da Aba 500,00
ituação: Nome da Situação:		
MB051 RECLASSIFICÁÇÃO DE BENS MÓVEIS PARA BENS MÓVEIS EM ALMOXARI	IFADO C/C 007	
Subitem da Despesa * Bens Móveis em Almoxarifado * Bens Móveis [7]		*Valor:
	Confirmar Descartar	
iservação		
THE DE DESIGNATION CONTRACTOR TRACTORY AND AND AND ADDRESS		

d) Registrar



d) Registrar

4. LANÇAMENTOS DE PATRIMONIO E ACERVO BIBLIOGRÁFICO – ENTRADAS DE PATRIMÔNIO

4.1. ENTRADA DE BENS MOVEIS POR DOACAO – CREDOR NACIONAL/CPF (RMB):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor: (CNPJ, CPF do Doador) e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB061 (Confirmar)
 - c.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY
 - c.2) Incluir VPA doação: 45911.01.00
 - c.3) Incluir Valor (Confirmar)

c.4)	Incluir outras contas,	se necessário –	(Confirmar))
,		Preenchimento Obrigatório	Renistrada Pendente de Renistr	ino.

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo		
	= Item Registrado	E Total da Aba 2.350,80
Situação: IMB061 Nome da Situação: INCORPORAÇÃO DE BENS MOVEIS NO IMOBILIZADO POR DOAÇÃO, CESS	SÃO OU COMODATO	
* Bens Mövels * Doações e transferências recebidas 1.2.3.1.1.02.01 2		Valor:
	Confirmar Descartar	
CUSSENAÇÃO ENTRADA DE BENS MÓVEIS POR DOAÇÃO/COMODATO CONFORME TERMO DE DOAÇÃO/TERMO	DE DEPÓSITO ANEXO AO PROCESSO 23072.xxxxxxx/2023-xx. RMB OUT.2023	
		le le
Pogistrar		

d) Registrar



- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor e Observação – (Confirmar Dados Básicos);

Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB059 – (Confirmar					
(c.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY				
(c.2) Incluir Valor – (Confirmar)				
(c.3) Incluir outras contas, se necessário – (Confirmar)				
	Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo	-			
	Item Registrado	Ð			
	Shuação: Nome da Shuação: INCORPORÇÃO DE BENS MÓVEIS NO IMOBILIZADO POR OUTOS GANHOS.				

- Continue Descatar
 Continue Descatar
 Continue Descatar
 Continue Descatar
- d) Registrar

4.3. ENTRADA DE BENS MOVEIS POR TRANSFERÊNCIA, COM TRANFERÊNCIA DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA (RMB):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir Data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor (UG que transferiu o bem) e observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos:
 - c.1) Incluir situação: IMB041 (Confirmar)
 - c.2) Incluir Conta de Bens Moveis Recebidos: 12311.XX.YY;
 - c.3) Incluir conta de VPA doações: 4.5.9.1.2.01.00;
 - c.4) Incluir Valor do bem (confirmar);

c.2) Incluir situação: IMB024 - (Confirmar);

- c.2.1) Escolher a opção "Normal";
- c.2.2) Incluir Conta de Bens Moveis a Transferir: 12311.XX.YY;
- c.2.3) Incluir Valor (apenas da depreciação neste campo);
- c.2.4) Confirmar;

c.3) Incluir outras contas, se necessário (uma situação IMB041 e outra IMB024 para cada grupo de conta);

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo	
Item Registrado	Total da Aba 1.800,00
□ 😑 Sibuação: IMB/41 - CONFIRMA RECEB. EM TRANSF/DOAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO - OUTRA UG - EM TRÂNSITO	1.800,00
Situação: Medial ConFIRMA RECEB EM TRANSFIDOAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO - OUTRA UG - EM TRÂNSITO Bens Movies Recebidos (1.2.3.1.10.2.01) VPA Doações/Transferêndas Concedidas - Intra 4.5.9.12.01.00	C Valor do Item: 1.800,00
State 20 Nome ds State	*Valor: 792,03
"Obsevação Extrada de Bens Móveis e defreciação acomulada por transferência, conforme RHB out.2023.	

d) Registrar

Elaborado por: Divisão de Contabilidade

Atualizado em outubro/2023

Total da Aba 0.00



4.4. ENTRADA DE BENS MÓVEIS POR BAIXA DE IMPORTAÇÃO EM ANDAMENTO (RMB):

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB043– (Confirmar) c.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY

ados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo		
	em Registrado	Total da Aba 50.000,0
Staação MIERAJ MER		•Valor:
Reavação Heranação Herana de Bens Móvels com Balxa da conta de Infortação da Andamento. Rub out.2023	mer Descartar	

d) Registrar

4.5. INCORPORAÇÃO DE BENS MOVEIS COM BAIXA DA CONTA ADIANTAMENTO PARA INVERSÕES (RMB):

- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB067 (Confirmar)
 - c.1) Incluir CNPJ/CPF/UG do Fornecedor (informação do conta corrente);
 - c.2) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY;
 - c.3) Incluir conta de Adiantamento p/ inversões: 12311.07.03;
 - c.4) Incluir Valor (Confirmar);
 - c.5) Incluir outras contas, se necessário (Confirmar);

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo		
E Ben Registrado	•	Total da Aba 12.500,00
Statupic Mobi/ M0507 Neore de Statur, Ex. AliantAmentos P/ Inversão DE BENS MÓVEIS * CNPU, CPC, Los 0999 * Bens Móveis * Bens Móveis * [27209300011] * Bens Móveis * Bens Móveis	*Valor:	12.500,00
Confirma: Descatar Observação Rativadas de Hens Moveis con baixa da conta de Adiantamento basa invessões conforme tenho de doação/tenho de depósito Amérido Ao Processo sei 2007.xxxxxx/2020-xx. Heb out.2020		
		ĥ

d) Registrar

4.6. INCORPORAÇÃO DE BENS MOVEIS COM BAIXA DA CONTA ESTOQUE INTERNO (RMB):

- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB050 (Confirmar)
 c.1) Incluir Conta de Bens Moveis: 12311.XX.YY
 c.2) Incluir conta de Estoque Interno: 12311.08.01 (se for o caso)

Atualizado em outubro/2023

PROPLAN PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E DESENVOLVIMENTO	UFMG departamento de contabilidade e finanças		15
c.3) c.4)	Incluir Valor – (Confirmar) Incluir outras contas, se necessário – (Confirmar);		
	Hem Registrado	Total da Aba 1.500,00	
Shanga UMBIGS Stabil 20 Observation	Nome da Shuação Necet.ASSRFICAÇÃO DE BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFADO PARA BENS MÓVEIS C.CO07 RED.EMS MÍNES em Une Teste Múnes em Minicianifado Teste Múnes em Minicianifado Confirme Descarta	Valer: 1, 500, 00)	

d) Registrar

5. LANÇAMENTOS DE AJUSTE - BENS MÓVEIS

5.1. RECLASSIFICAÇÃO ENTRE CONTAS DE BENS MÓVEIS

- a) Incluir Tipo de DH: PA (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor: (UG) e Observação – (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB158 (Confirmar);
 - c.1) Incluir nova classificação do bem móvel: 12311.XX.YY;
 - c.2) Incluir conta de bem móvel a ser baixado: 12311.XX.YY;
 - c.3) Incluir valor;
 - c.4) Incluir outras contas, se necessário (Confirmar);

		Item Registrado		Total da Aba 2.025,00
🗌 😑 Situag	ção: IMB158 - RECLA	SSIFICAÇÃO ENTRE BENS MÓVEIS	2.025,00	Operação:
Situação: IMB158	Nome da Situação: RECLASSIFICAÇÃO) ENTRE BENS MÓVEIS		
Nova Classifi	icação do Bem Móvel	Bem Móvel Baixado	Đ	Valor do Item: 2.025,00
1.2.0.1.1.02.		12.0.111.00.01		
Observação	AÇÃO DE 2022PA000	118 para acerto de conta contáb:	IL	
LCLASSIFIC				

d) Registrar

6. LANÇAMENTOS DE DEPRECIAÇÃO

6.1. APROPRIAÇÃO DE DEPRECIAÇÃO DO IMOBILIZADO:

- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Número do processo, Valor, Credor: (UG) e Observação – (Confirmar Dados Básicos);

REITORIA DE EJAMENTO E OLVIMENTO	DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE	E E FINANÇAS
 c) Aba Outros Lança c.1) Incluir: Normal (c.2) Incluir Conta de c.3) Incluir Valor – (amentos: Incluir situação: IMB070 – (Confir ou Estorno; e Bens Moveis: 12311.XX.YY; (Confirmar);	rmar)
C.4) Incluir outras co	ontas, se necessário – (Confirmar)	
		Total da Aba 1.431,00
Situação: IMB070 - APROPRIAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO	Item regatation Item regatation	150,00
Situação: Nome da Situação: IM8070 APROPRIAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO DE IMOB	DBILIZADO - BENS MÓVEIS	
*Normal/Estorno Bern Móvels de Referência Normal 1.2.3.1.1.01.01		C Valor do Item: 150,00
Situação: IMB070 - APROPRIAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO	ÃO DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS	459,00
Situação: Nome da Situação: IMB070 APROPRIAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO DE IMOR	DBILIZADO - BENS MÓVEIS	
*Normal/Estorno Bem Móveis de Referência Normal 1.2.3.1.1.01.02		C Valor do Item: 459,00
🗌 😑 Situação: IMB070 - APROPRIAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO	ÃO DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS	565,00
Situação: Nome da Situação: IMB070 APROPRIAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO DE IMOE	JBILIZADO - BENS MÓVEIS	
		Valor do Item: 565,00
*Normal/Estorno Bem Móveis de Referência Normal 1.2.3.1.1.02.01		
NormalEstorno Ben Móveis de Referência Normal 1.2.3.1.102.01		
*Normal/Eltorno Bern Molesis de Referência Normal 1.2.3.1.1.0.2.01 Stracção Norme de Sharção IMBORTO Norme de Sharção *Normal/Eltorno * Bern Movela de Referência *Normal/Eltorno * Bern Movela de Referência	XBILIZADO - BENS MÓVEIS	"Valor:
*Normal/Eltorno Bem Moreis de Referência Strucção Norma de Strucção Strucção Norma de Strucção Marco FRIAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO DE IMOE "Normal/Externo" "Normal"	JBILIZADO - BENS MÓVEIS	Velor.

d) Aba **Centro de Custos**: Incluir Referência: Mês que está apropriando e/ou fechando, Cód. SIORG: código da própria UG – Não utilizar o cód. 423 (UFMG) e Valor;

Dados	ados Balcos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo								
									Centro de Custo a Informar 1.431,00
									Centro de Custo Informado 0,00
									Total apropriado: 1.431,00
lte	tens pendentes de informação de Centro de Custos								
	2 Sit	tuação	Efeito	Nº do Empenho	Subelemento	Natureza de Despesa Detalhada	Valor do Item Consolidado	Valor a Alocar	Valor Custo
Ou	ros Lançamento	•							
	IMB070		Soma				1.431,00	1.431,00	1.431,00
	Incluir código Total de Custo: 1.431,00								
	próprio da UG								
*(entro de Cust	o: Mês R	leferência: Ano	Referência: Código SIOF	RG: UG Beneficiada				
	C-GENERICO	10	202	3 23298	153270	Incluir			

e) Registrar

6.2. RECLASSIFICAÇÃO DE DEPRECIAÇÃO DO IMOBILIZADO:

- a) Incluir Tipo de DH: **PA** (Confirmar);
- b) Aba Dados Básicos: Incluir data de Emissão Contábil, Valor, Credor: (UG) e Observação (Confirmar Dados Básicos);
- c) Aba Outros Lançamentos: Incluir situação: IMB159 (Confirmar);
 - c.1) Incluir Conta correta de Bens Moveis: 12311.XX.YY;
 - c.2) Incluir o conta corrente que deve ser reduzido: 12311.XX.YY;
 - c.3) Incluir Valor (Confirmar)
 - c.4) Incluir outras contas, se necessário (Confirmar)

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo					
Item Registrado	C Total da Aba 0,00				
Stuards/ Weitig Neme de Stuards/ RECLASSIFICAÇÃO DE C/C DE DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MOVEIS * Novo Bem Moval * Bem Moval Balando 1:0:0:11:00:01 * State * State	Valor:				
Confirmar Descartar					
Beclassificação depreciação referente ao más set/23 registrada no conta corrente errado, conforme ROB set e out.23.	<i>b</i>				

Atualizado em outubro/2023





DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

17

d) Registrar

7. FORMA DE CONSULTA PELO BALANCETE DA CONTA DO ALMOXARIFADO

		USUARIO:
ORGAO SUBORGAO UNIDADE GESTORA GESTAO TOTAIS POR CLASSE MES	: : 15XXXX : 15229 : N : XXX	SUPERIOR(S/N) _ ORCAMENTOS FISCAL E DA SEG. SOCIAL(S/N) _ (_) COMO SETORIAL CONTABIL
CONTA CONTABIL	125610100	NIVEL DE DESDOBRAMENTO: 7 ESCRITURACAO: N
CONTA CORRENTE	:	
ISF	: _	
AMPLITUDE	: 4	
DEMONSTRACAO		
(1) 1.POR CON	TA CONTABIL	2.POR CONTA CORRENTE
(1) 1.ATE O M	ES	2.NO MES
(2) 1.SALDO E	MOVIMENTO	2.SOMENTE SALDOS
MOSTRAR SALDOS		
(1) 1.DIFEREN	TE DE ZERO	2.SOMENTE OS INVERTIDOS 3.TODOS
PF1=AJUDA PF2=DETA	LHA PF3=SAI	PF10=E-MAIL



UF**M**G



18

8. FORMA DE CONSULTA PELO BALANCETE DA CONTA DO ACERVO BIBLIOGRÁFICO E PATRIMÔNIO

		USUARIO:
ORGAO SUBORGAO UNIDADE GESTORA GESTAO TOTAIS POR CLASSE MES CONTA CONTABIL	: : 15XXXX : 15229 : N : XXX : 123110000	SUPERIOR(S/N) _ ORCAMENTOS FISCAL E DA SEG. SOCIAL(S/N) _ (_) COMO SETORIAL CONTABIL NIVEL DE DESDOBRAMENTO: 7 ESCRITURACAO: N
CONTA CORRENTE	:	
ISF AMPLITUDE DEMONSTRACAO	: _ : 4	
(1) 1.POR CON (1) 1.ATE 0 M (2) 1.SALDO E	TA CONTABIL ES MOVIMENTO	2.POR CONTA CORRENTE 2.NO MES 2.SOMENTE SALDOS
MOSTRAR SALDOS (1) 1.DIFEREN	TE DE ZERO	2.SOMENTE OS INVERTIDOS 3.TODOS
PF1=AJUDA PF2=DETA	LHA PF3=SAI	PF10=E-MAIL

9. FORMA DE CONSULTA PELO BALANCETE DA CONTA DE DEPRECIAÇÃO

		USUARIO:
ORGAO SUBORGAO UNIDADE GESTORA GESTAO TOTAIS POR CLASSE MES	: : : 15XXXX : 15229 : N : XXX	SUPERIOR(S/N) _ ORCAMENTOS FISCAL E DA SEG. SOCIAL(S/N) _ (_) COMO SETORIAL CONTABIL
CONTA CONTABIL	: 123810100	NIVEL DE DESDOBRAMENTO: 7 ESCRITURACAO: N
CONTA CORRENTE	:	
ISF AMPLITUDE	: _ : 4	
(1) 1.POR CON	TA CONTABIL	2.POR CONTA CORRENTE
(1) 1.ATE 0 M	ES	2.NO MES
(2) 1.SALDO E	MOVIMENTO	2.SOMENTE SALDOS
MOSTRAR SALDOS		
(1) 1.DIFEREN	TE DE ZERO	2.SOMENTE OS INVERTIDOS 3.TODOS
PF1=AJUDA PF2=DETA	LHA PF3=SAI	PF10=E-MAIL



19

10. VERIFICAR NA TRANSAÇÃO >CONRAZAO OU >BALANCETE

U F *M* G

Os saldos das contas abaixo deverão ser verificados mensalmente:

8.9.9.9.2.01.01	-	BENS DE ESTOQUE A RECEBER
8.9.9.9.2.01.02	-	BENS DE ESTOQUE ENVIADOS
8.9.9.9.2.02.01	-	BENS MÓVEIS A RECEBER
8.9.9.9.2.02.02	-	BENS MOVEIS ENVIADOS
1.1.5.6.1.01.00	-	ALMOXARIFADO
1.2.3.1.1.XX.XX	-	BENS MÓVEIS
1.2.3.8.1.01.00	-	DEPRECIAÇAO
1.2.3.1.1.07.02	-	IMPORTACOES EM ANDAMENTO
1.2.3.1.1.07.03	-	ADIANTAMENTOS PARA INVERSÕES EM BENS MÓVEIS
1.2.3.1.1.08.01	-	ESTOQUE INTERNO

As contas 'Importações em Andamento' e 'Adiantamento para Inversões em Bens Móveis' são contas transitórias que representam valores pagos antecipadamente para aquisição de bens móveis ainda não incorporados ao patrimônio da entidade. Esses valores serão transferidos para as contas correspondentes de bens móveis quando a aquisição for efetivamente realizada. Portanto, são contas temporárias que registram um estágio intermediário na transação. Dessa forma, recomenda-se a adoção de mecanismos de controle para que as reclassificações de saldos das contas em questão ocorram no momento do tombamento do bem. Tal prática evita problemas, tais como o alongamento indevido de saldos contábeis e também o registro em duplicidade de bens móveis.

OBSERVAÇÕES:

1) Os saldos deverão ser verificados todos os dias até a data de fechamento mensal, para que os devidos registros sejam feitos dentro do mês de competência.

IMPORTANTE: Data de fechamento mensal é diferente de último dia do mês. (verificar datas dos fechamentos mensais por meio do >CONFECMES no SIAFI tela preta ou no link: https://www.ufmg.br/proplan/conformidade-no-siafi/calendario-de-fechamento-mensal-doexercicio/).

2) Após lançamentos contábeis verificar nas contas de ALMOXARIFADO, BENS MOVEIS e, DEPRECIAÇÃO, se os saldos do SIAFI conferem com os dos Relatórios (SICPAT, RMB, ACERVO BIBLIOGRAFICO). Se não estiverem em conformidade, enviar Relatório de Inconsistência contendo a justificativa e providências para acerto.

11. APURAÇÃO DO VALOR LÍQUIDO CONTÁBIL (VLC) PARA BAIXA DE BENS MÓVEIS

De acordo com a Macrofunção SIAFI 020330 - Depreciação, Amortização e Exaustão na Adm. Dir. União, Aut. e Fund., o valor líquido contábil de um bem móvel é o valor do bem registrado na contabilidade, em uma determinada data, deduzido de sua correspondente depreciação acumulada.





DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

20

O item 9 da Macrofunção supramencionada estabelece a necessidade de proceder à baixa da depreciação acumulada para evidenciar o valor líquido contábil em casos de doação de bem, transferência **para outro órgão**, desfazimento ou desmembramento, ou em outras saídas (exceto na transferência entre UG no mesmo órgão).

Para apurar o valor líquido contábil (VLC), por grupo de bens móveis, a ser utilizado nos lançamentos contábeis de desincorporação de bens móveis (itens 3.1 e 3.3 deste manual), adote os seguintes procedimentos:

- a) Identifique o total de saídas por grupo, indicado na coluna 'Saídas' do '<u>Relatório Sintético</u> <u>Patrimonial de Saídas'</u> do mês de referência (Figura 1);
- b) Identifique o total da depreciação acumulada do grupo de bens indicado no <u>'Relatório de</u> <u>Depreciação Acumulada'</u> do Exercício (Figura 2);
- c) Deduza a depreciação acumulada do grupo (item b) do total de saídas (item a) do mesmo grupo em questão.

		E SAÍDAS					
SI-	I GRUPO	ALIENAÇÃO	DOAÇÃO	ABANDONO	LANC. INDEVIDO	OUTROS	SAÍDAS
2	AERONAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	APARELHOS, EQUIP., UTENS. MED. ODONT. LAB. HOSPITALARES	0.00	0.00	0.00	711.37	0.00	711.37
24	EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	0,00	0,00	0,00	0,00	72,95	72,95
26	INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE NATUREZA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	*EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	188,38	188,38
32	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	246,99	246,99
34	MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	3.902,00	3.902,00
40	MAQ., EQUI. AGRICOLAS E RODOVIARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	MOBILIARIO EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.955,00	1.955,00
99	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
то	TAIS:	0.00	0.00	0.00	711.37	6.365,32	7.076.69

Figura 1 - Relatório Sintético Patrimonial de Saídas

Figura 2 – Relatório de Depreciação Acumulada

		RELAT	UNIVERS SICPAT - S CEN ÓRIO DE DI	SIDADE FEI ISTEMA DE ITRO AUDIO EPRECIAÇ <i>Î</i>	DERAL DE M E CONTROL DVISUAL - C ÃO ACUMUL	IINAS GER/ E PATRIMO EDECOM .ADA - EXE	AIS NIAL RCÍCIO 202	3			05/10/2 22:22:	D23 17
EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO	, SEGURA	NÇA E SOC		ARR	MAL	JUN	.0.0	460	SET	OUT	NOV	DE
SALDO INICIAL	8.327.17	8.378.72	8.430.27	8.481.36	8.532.27	8.583.18	8.634.09	8.685.00	8,735,91	8,786,82	8.786.82	8,786,8
DEPRECIAÇÃO MÊS CORRENTE	51,55	51,55	51.09	50,91	50,91	50,91	50.91	50,91	50.91	0.00	0.00	0.0
ENTRADAS (TRANSFERÊNCIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.0
SAÍDAS (TRANSFERÊNCIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
SAÍDAS (BAIXAS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
-										(*) SAI	DO ATUAL	8.786,82
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	ENERGETIC	os										
_	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DE
SALDO INICIAL	9.956,17	10.047,11	10.107,16	10.167,21	10.227,26	10.287,31	10.347,36	10.407,41	10.307,00	10.365,63	10.365,63	10.365,6
DEPRECIAÇÃO MÊS CORRENTE	90,94	60,05	60,05	60,05	60,05	60,05	60,05	58,63	58,63	0,00	0,00	0,0
ENTRADAS (TRANSFERÊNCIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
SAÍDAS (TRANSFERÊNCIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
ONÉD A DI VIDA INVA ON	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159.04	0.00	0.00	0.00	0.0





CASO 1: BAIXAS DIVERSAS DE BENS MÓVEIS (EXCETO DOAÇÃO)

Na figura 1 destacamos o Grupo 30 – Máquinas e equipamentos Energéticos, cujo Relatório Sintético Patrimonial de Saídas do mês de agosto/23 apresentou saldos de 188,38 na coluna 'OUTROS' e, na figura 2, apresentou 159,04 na linha 'SAÍDAS (BAIXAS)' do 'Relatório de Depreciação Acumulada'. Logo, a apuração do valor líquido contábil do Grupo 30 será feita da seguinte maneira:

VLC = (Saídas Relatório Sint. Pat. Saídas (fig.1)) – (Saídas do Relatório de Depreciação (fig.2)) VLC = 188,38 – 159,04 VLC = **29,34**

Para contabilização no SIAFI WEB, incluir documento hábil do tipo PA, utilizando a Situação '**IMB025** – **Baixa de Bens Móveis** (Outras Saídas) para o VLC encontrado, conjuntamente com a situação '**IMB010 - Apuração do Valor Contábil Líquido de Bens Móveis pela Baixa da Depreciação**' com o valor da depreciação acumulada, conforme a figura 3. Observe que após a realização de todos os registros no SIAFI Web o total da Aba Outros Lançamentos deverá ser igual ao total da respectiva coluna do Relatório Sintético Patrimonial de Saídas.

Figura 3 - Aba Outros Lançamentos do Documento Hábil PA

Dados Básicos Outros	Lançamentos	Centro de Custo	Resumo					
				Total da	baixa de bens m Item Registrado	nóveis 😐		Total da Aba 7.076,69
🗆 😑 Situação: IME	3025 - BAIXA D	E BENS MÓVEIS						29,34
Situação: Nome IMB025 BAIXA	e da Situação: OE BENS MO	VEIS						
Bens Móveis 1.2.3.1.1.01.07					Valor Contábil	Líquido ———		Valor do Item: 29,34
🗆 😑 Situação: IME	3010 - APURA	ÇÃO DO VALOR C	CONTÁBIL L	ÍQUIDO DE BENS	MÓVEIS PELA BAIXA DA	DEPRECIAÇÃO		159,04
Situação: Nome IMB010 APUR	e da Situação: RAÇÃO DO VAI	OR CONTÁBIL LÍ	QUIDO DE	BENS MÓVEIS PE	LA BAIXA DA DEPRECIA	ÇÃO		
Bem Móvel de Refe 1.2.3.1.1.01.07	rência				Depreciação Ac	umulada ——		Valor do Item: 159,04
🗆 🖲 Situação: IME	3025 - BAIXA E	E BENS MÓVEIS						711,37
🗆 😐 Situação: IME	3025 - BAIXA E	E BENS MÓVEIS						716,60
🗆 🙃 Situação: IME	3010 - APURA	ÇÃO DO VALOR C	ONTÁBIL L	ÍQUIDO DE BENS	MÓVEIS PELA BAIXA DA	DEPRECIAÇÃO		1.238,40
🗆 🙃 Situação: IME	3025 - BAIXA E	E BENS MÓVEIS						72,95
🗆 😐 Situação: IME	3025 - BAIXA D	E BENS MÓVEIS						56,44
🗆 🖲 Situação: IME	3010 - APURA	ÇÃO DO VALOR C	ONTÁBIL L	ÍQUIDO DE BENS	MÓVEIS PELA BAIXA DA	DEPRECIAÇÃO		190,55
🗆 🗉 Situação: IME	3025 - BAIXA E	E BENS MÓVEIS						2.574,50
🗆 🗉 Situação: IME	3010 - APURA	ÇÃO DO VALOR C	ONTÁBIL L	ÍQUIDO DE BENS	MÓVEIS PELA BAIXA DA	DEPRECIAÇÃO		1.327,50
	Incluir	Alterar Selecionad	ios Cop	oiar Selecionados	Excluir Selecionados	Selecionar Todos	Expandir Selecion	ados
Observação Baixa de bens móv	veis, confo	rme relatório	da comiss	ão de inventár	rio. Processo SEI nº	23072.XXXXX/XXXX-	XX	





CASO 2: BAIXAS POR DOAÇÃO

Na figura 4 destacamos o Grupo 35 – Equipamento de Processamento de Dados, cujo Relatório Sintético Patrimonial de Saídas do mês de maio/23 apresentou saldos de 47.061,08 na coluna 'DOAÇÃO' e, na figura 2, apresentou 15.530,24 na linha de saídas (depreciação). Logo, a apuração do valor líquido contábil será feita da seguinte maneira:

VLC = (Saídas Relatório Sint. Pat. Saídas (fig.1)) – (Saídas do Relatório de Depreciação (fig.2))
VLC = 47.061,08 – 15.530,24
VLC = 31.530,84

Para contabilização no SIAFI WEB, incluir documento hábil do tipo PA, utilizando a situação '**IMB037** – **Baixa de Bens por Doação**' para o VLC encontrado, conjuntamente com a situação '**IMB010** - **Apuração do Valor Contábil Líquido de Bens Móveis pela Baixa da Depreciação**' para o valor da depreciação acumulada, conforme a figura 6.

Figura 4 - Relatório Sintético Patrimonial de Saídas

		F	RELATÓRIO SI DE 01	NTÉTICO PA / 06/2023 A	TRIMONIAL 30/ 06/2023	DE SAÍDAS		
SI-	GRUPO	ALIENAÇÃO	DOAÇÃO	ABANDONO	LANC.	OUTROS	SAÍDA	S
30	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	00
32	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	ю
33	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	00
34	MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	00
35	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	47.061,08	0,00	0,00	0,00	47.061,0)8
36	MAQUINAS, INSTALACOES E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0

35 - EQUIPAMENTOS DE PROCES	SAMENTO D	E DADOS				_
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN
SALDO INICIAL	4.279.615,19	4.356.819,24	4.437.099,79	4.518.086,27	4.607.544,08	4.691.372,14
DEPRECIAÇÃO MÊS CORRENTE	77.204,05	80.280,55	80.986,48	82.052,05	83.828,06	85.424,48
ENTRADAS (TRANSFERÊNCIA)	0,00	0,00	0,00	7.405,76	0,00	0,00
SAÍDAS (TRANSFERÊNCIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00
SAÍDAS (BAIXAS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.530,24



Figura 6 – Aba Outros Lançamentos da PA de Baixa

ados Básicos	Outros Lançamentos	Centro de Custo Resu	imo		
	Total de Saídas Rela	tório Sint. Pat. Saídas 🗧	Item Registrado		Total da Aba 47.061,08
🗌 😑 Situaç	ão: IMB037 - BAIXA DI	E BENS MÓVEIS POR I	DOAÇÃO, CESSÃO OU CO	OMODATO	31.530,84
Situação: IMB037	Nome da Situação: BAIXA DE BENS MÓ	VEIS POR DOAÇÃO, CI	ESSÃO OU COMODATO		
Conta de Ben 1.2.3.1.1.02.0	IS Móveis VPD de D 01 3.5.9.1.1.	Doação, Cessão ou Com 01.00	odato VLC	🙂 Va	lor do Item: 31.530,84
Situação:	Nome da Situação:				15.530,24
Bem Móvel d 1.2.3.1.1.02.0	e Referência)1		ação Acumulada>		lor do Item: 15.530,24
Incluir	Alterar Selecionados	Copiar Selecionados	Excluir Selecionados	Selecionar Todos	Expandir Selecionados
Observação					
aida por D	oação, conforme l	RMB do mês jun/23,	processo XXXXX.XXX	XX/XXXX-XX.	