

Olá colegas Contadores, Técnicos em Contabilidade, Gestores Públicos e demais servidores lotados nos setores contábeis, a partir de agora vamos tratar do seguinte assunto:

## **CONFORMIDADE DO RELATÓRIO DE MOVIMENTAÇÃO DE ALMOXARIFADO (RMA)**

### **CONSIDERAÇÕES INICIAIS**

- a)** É importante destacar que a regularização é efetiva quando a unidade contábil efetua suas apropriações em conta geral de almoxarifado (1.1.5.6.1.01.00) gerando saldos em subitens específicos, o que segue a recomendação vigente;
- b)** Unidades contábeis que efetuam contabilizações em contas diversas da citada acima devem atentar para as regularizações cabíveis e proceder ao ajuste antes de iniciar os procedimentos constantes desse manual, caso contrário será gerada uma diferença que superestima a realidade do saldo contábil do estoque de mercadorias;
- c)** A regularização de RMA pode (por conveniência) ser providenciada entre o último dia útil do mês corrente até o dia da Conformidade Contábil, no mês posterior. Cabendo destacar que, se a unidade preferir efetuar a regularização no último dia do mês, devem ser evitadas novas saídas nesse dia, pois poderia promover desequilíbrios;
- d)** Regra geral, a conta contábil (SIAFI) deve sempre apresentar saldo superior ao apresentado no Relatório RMA (SUAP), devido às liquidações promoverem acréscimo naquela conta, não deduzidos senão pela regularização apresentada nesse manual;
- e)** Caso nunca tenha sido feita a regularização do RMA, basta fazer a do mês corrente, pois esse procedimento regulariza todo saldo anteriormente superestimado. Passando a proceder, então, a regularização mensalmente, com ajustes de saldo possivelmente menores que o inicial;

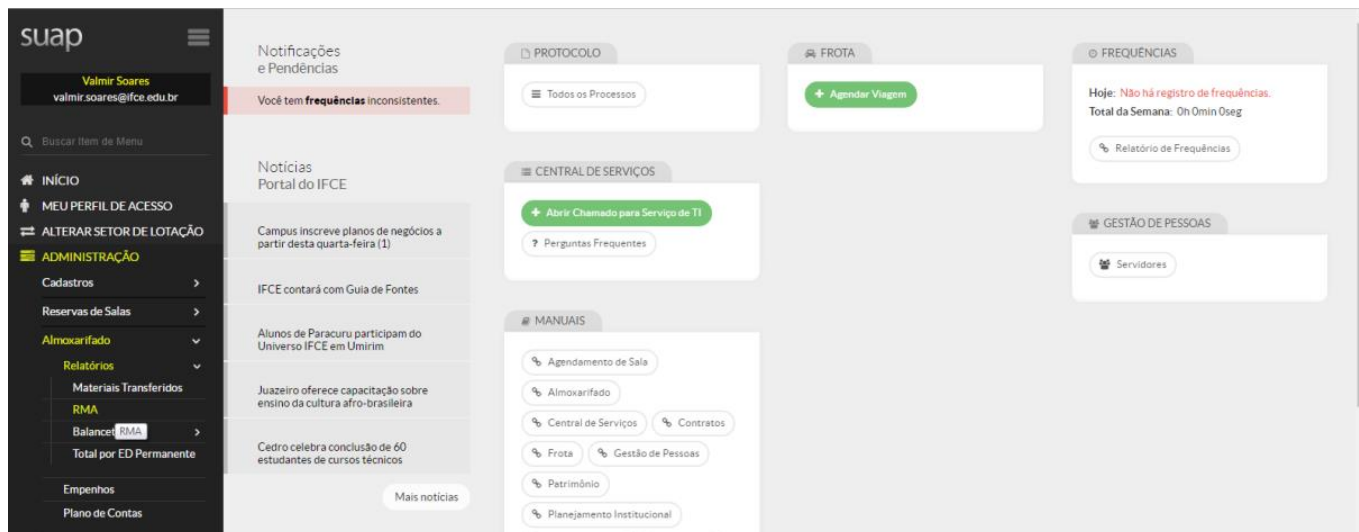
**Tudo entendido! Então vamos aos passos para efetuar essa regularização:**

## 1º EXTRAÇÃO DO SALDO DA CONTA DE ALMOXARIFADO NO SUAP (RMA)

a) Acessando o SUAP (<https://suap.ifce.edu.br/>) busque no menu lateral (à esquerda) o caminho apresentado a seguir:

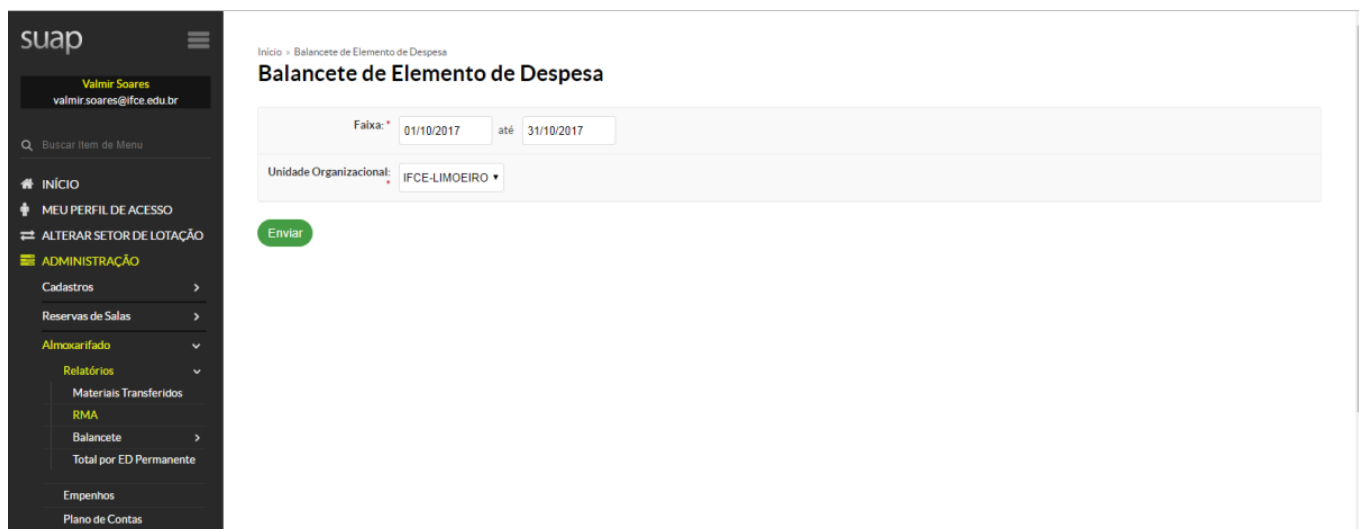
ADMINISTRAÇÃO > Almojarifado > Relatórios > RMA

Obs: Caso não encontre a opção RMA, verifique problemas de acesso (ver imagem a seguir):



b) Clicando em RMA, a tela que se apresentará é a que segue.

Obs: Lembre-se de informar na “Faixa” o período do início ao fim do mês que se pretende regularizar, e cliquem em “Enviar” (ver imagem a seguir):



c) Ao clicar em “Enviar” o relatório apresentado será como na imagem a seguir:

Balancete Elemento de Despesa de Material de Consumo

Unidade Organizacional: IFCE-LIMOEIRO  
Período: 01/10/2017 até 31/10/2017

Material		Estoque em	Entradas				Saídas				Estoque em
Cod.	Nome	Estoque 30/09/2017	Compra	Transf.	Doação	Devolução	Total	Consumo	Transf.	Total	Estoque 31/10/2017
3390.30.04	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	580,00	1.125,00	0,00	0,00	0,00	1.125,00	1.235,00	0,00	1.235,00	470,00
3390.30.10	MATERIAL ODONTOLÓGICO	256,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256,37
3390.30.11	MATERIAL QUÍMICO	189,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,19
3390.30.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	9.297,52	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	9.297,52
3390.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	23.836,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376,14	28,00	404,14	23.432,02
3390.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	9.015,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,10	0,00	12,10	9.003,79
3390.30.21	MATERIAL DE COPA E COZINHA	5.869,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.869,63
3390.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZAÇÃO	1.770,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,90	0,00	13,90	1.756,52
3390.30.23	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	1.236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.236,00
3390.30.24	MATERIAL P/ MANUT. DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	47.055,09	2.295,32	0,00	0,00	0,00	2.295,32	2.204,21	410,00	2.614,21	46.736,20
3390.30.25	MATERIAL P/ MANUTENCAO DE BENS MOVEIS	2.340,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340,15
3390.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	3.679,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.679,45
3390.30.28	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	1.444,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,04	0,00	109,04	1.335,89
3390.30.35	MATERIAL LABORATORIAL	3.798,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066,07	0,00	1.066,07	2.731,97

Obs: Não é necessário imprimir esse relatório (imprima se desejar ter as informações de conciliação), mas sim verificar os “Saldos Finais” ao final de cada mês, das contas “3390.30”, pois é através da confrontação desses saldos finais no SUAP e no SIAFI que se procederá a regularização.

d) Usando a Planilha sugerida no Anexo I desse Manual, elaborada especialmente para esse fim, a análise se inicia como se apresenta na imagem a seguir:

CONTAS DE ALMOXARIFADO		CONTÁBIL (SIAFI)	RMA (SUAP)	DIFERENÇA (INCDH -> PA)
4	GAS E OUTROS		R\$ 470,00	R\$ 470,00
7	GENEROS DE ALIMENTAÇÃO		R\$ -	R\$ -
10	MATERIAL ODONTOLÓGICO		R\$ 256,37	R\$ 256,37
11	MAT QUÍMICO		R\$ 189,19	R\$ 189,19
14	MAT EDUCATIVO		R\$ 9.297,52	R\$ 9.297,52
16	MAT DE EXPEDIENTE		R\$ 23.462,20	R\$ 23.462,20
17	MAT DE PROC DE DADOS		R\$ 9.003,79	R\$ 9.003,79
21	MAT DE COPA E COZINHA		R\$ 5.869,63	R\$ 5.869,63
22	MAT DE LIMPEZA E HIGIEN		R\$ 1.756,52	R\$ 1.756,52
23	UNIFORMES E TECIDOS		R\$ 1.236,00	R\$ 1.236,00
24	MAT DE MANUT BENS IMOV		R\$ 46.736,20	R\$ 46.736,20
25	MAT DE MANUT BENS MOV		R\$ 2.340,15	R\$ 2.340,15
26	MAT ELÉTRICO E ELETRÔNICO		R\$ 3.679,45	R\$ 3.679,45
28	MAT DE PROTEÇÃO E SEG		R\$ 1.335,89	R\$ 1.335,89
35	MAT LABORATORIAL		R\$ 2.731,97	R\$ 2.731,97
39	MAT DE MANUT DE VEICULOS		R\$ 86.414,46	R\$ 86.414,46
41	MAT DE UTIL EM GRÁFICA		R\$ 534,00	R\$ 534,00
44	MAT DE SINALIZAÇÃO VISUAL		R\$ 181,09	R\$ 181,09
<b>TOTAL</b>		R\$ -	R\$ 195.494,43	R\$ 195.494,43

Obs: Cada unidade terá um grupo de contas comuns para informar na coluna “CONTAS DE ALMOXARIFADO” (Subitem / Nome da Conta) e essas informações servirão por meses seguidos. Lembre-se de extrair inicialmente o RMA do SUAP, pois nele já constam os nomes das contas.

## 2º EXTRAÇÃO DO SALDO DA CONTA DE ALMOXARIFADO NO SIAFI (1.1.5.6.1.01.00)

a) Acesse o SIAFI HOD (<https://acesso.serpro.gov.br/>) e execute o aplicativo >CONRAZO, solicitando o saldo da Conta Contábil 115610100 para o mês a ser regularizado (ver imagem a seguir):

```
___ SIAFI2017-CONTABIL-DEMONSTRA-CONRAZO (CONSULTA RAZAO POR C. CONTABIL)___
31/10/17 12:12                                USUARIO : VALMIR

UG EMITENTE      : 158314
GESTAO EMITENTE : 26405
CONTA CONTABIL  : 115610100
CONTA CORRENTE  :

-----
MES              : OUT OU DIA/MES INICIAL: __ / __
                  DIA/MES FINAL   : __ / __

ISF              : _
OPCAO           : 1
```

b) Ao clicar em “ENTER” a tela que apresentará será a que segue:

```

__ SIAFI2017-CONTABIL-DEMONSTRA-CONRAZAO (CONSULTA RAZAO POR C. CONTABIL) __
31/10/17 12:13                                USUARIO : VALMIR
                                                PAGINA : 1

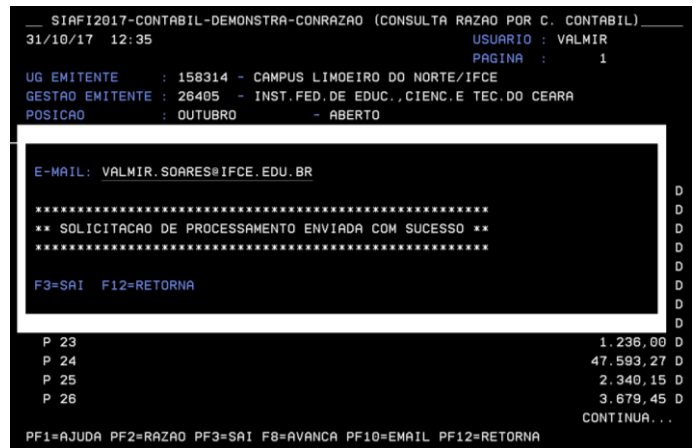
UG EMITENTE      : 158314 - CAMPUS LIMOEIRO DO NORTE/IFCE
GESTAO EMITENTE  : 26405  - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO CEARA
POSICAO          : OUTUBRO   - ABERTO
CONTA CONTABIL   : 115610100 - MATERIAIS DE CONSUMO

CONTA CORRENTE                                SALDO EM R$
- P 04                                           1.050,00 D
P 10                                           256,37 D
P 11                                           189,19 D
P 14                                           9.297,52 D
P 16                                           23.836,17 D
P 17                                           9.015,89 D
P 21                                           5.869,63 D
P 22                                           1.770,42 D
P 23                                           1.236,00 D
P 24                                           47.593,27 D
P 25                                           2.340,15 D
P 26                                           3.679,45 D
                                                CONTINUA ...

PF1=AJUDA PF2=RAZAO PF3=SAI F8=AVANCA PF10=EMAIL PF12=RETORNA
  
```

Obs: Perceba que deve existir grande coincidência entre os SUBITENS constantes do RMA extraído do SUAP (3390.30.XX) e os SUBITENS “P” na conta corrente 1.1.5.6.1.01.00 no SIAFI, mas essa coincidência não necessariamente deve ser total.

c) Para os que desejarem imprimir esse extrato para conciliação de arquivo, sugiro clicar em “PF10=EMAIL” e receber o extrato completo em arquivo .txt (ver imagem a seguir):



d) Usando novamente a Planilha sugerida no Anexo I desse Manual, elaborada especialmente para esse fim, a análise se continua como se apresenta na imagem a seguir:

REGULARIZAÇÃO POR PA ETQ001 e ETQ025 (OUT/2017)	CONTAS DE ALMOXARIFADO		CONTÁBIL (SIAFI)	RMA (SUAP)	DIFERENÇA (INCDH -> PA)	2017 PA
	4	GAS E OUTROS	R\$	1.050,00	R\$	
7	GENEROS DE ALIMENTAÇÃO	R\$	-	R\$	-	R\$ -
10	MATERIAL ODONTOLÓGICO	R\$	256,37	R\$	256,37	R\$ -
11	MAT QUIMICO	R\$	189,19	R\$	189,19	R\$ -
14	MAT EDUCATIVO	R\$	9.297,52	R\$	9.297,52	R\$ -
16	MAT DE EXPEDIENTE	R\$	23.836,17	R\$	23.462,20	-R\$ 373,97
17	MAT DE PROC DE DADOS	R\$	9.015,89	R\$	9.003,79	-R\$ 12,10
21	MAT DE COPA E COZINHA	R\$	5.869,63	R\$	5.869,63	R\$ -
22	MAT DE LIMPEZA E HIGIEN	R\$	1.770,42	R\$	1.756,52	-R\$ 13,90
23	UNIFORMES E TECIDOS	R\$	1.236,00	R\$	1.236,00	R\$ -
24	MAT DE MANUT BENS IMOV	R\$	47.593,27	R\$	46.736,20	-R\$ 857,07
25	MAT DE MANUT BENS MOV	R\$	2.340,15	R\$	2.340,15	R\$ -
26	MAT ELETRICO E ELETRONICO	R\$	3.679,45	R\$	3.679,45	R\$ -
28	MAT DE PROTEÇÃO E SEG	R\$	1.444,93	R\$	1.335,89	-R\$ 109,04
35	MAT LABORATORIAL	R\$	3.798,04	R\$	2.731,97	-R\$ 1.066,07
39	MAT DE MANUT DE VEICULOS	R\$	87.170,19	R\$	86.414,46	-R\$ 755,73
41	MAT DE UTIL EM GRÁFICA	R\$	534,00	R\$	534,00	R\$ -
44	MAT DE SINALIZAÇÃO VISUAL	R\$	278,57	R\$	181,09	-R\$ 97,48
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>199.359,79</b>	<b>R\$</b>	<b>195.494,43</b>	<b>-R\$ 3.865,36</b>

Obs: Com o preenchimento das informações do SUAP e SIAFI, a planilha deve apresentar na coluna DIFERENÇA valores em vermelho (que devem ser baixados) e células sem valor em amarelo (pois não há nada a fazer). A regularização se concentra nos SUBITENS com DIFERENÇA.

### 3º CONFRONTAÇÃO DOS SALDOS DAS CONTAS (PLANILHA – ANEXO I)

1	2	3	4	5	6	
REGULARIZAÇÃO POR PA ETQ001 e ETQ025 (OUT/2017)	CONTAS DE ALMOXARIFADO	CONTÁBIL (SIAFI)	RMA (SUAP)	DIFERENÇA (INCDH -> PA)	2017 PA	
4	GAS E OUTROS	R\$	1.050,00	R\$	470,00	-R\$ 580,00
7	GENEROS DE ALIMENTAÇÃO	R\$	-	R\$	-	R\$ -
10	MATERIAL ODONTOLÓGICO	R\$	256,37	R\$	256,37	R\$ -
11	MAT QUIMICO	R\$	189,19	R\$	189,19	R\$ -
14	MAT EDUCATIVO	R\$	9.297,52	R\$	9.297,52	R\$ -
16	MAT DE EXPEDIENTE	R\$	23.836,17	R\$	23.462,20	-R\$ 373,97
17	MAT DE PROC DE DADOS	R\$	9.015,89	R\$	9.003,79	-R\$ 12,10
21	MAT DE COPA E COZINHA	R\$	5.869,63	R\$	5.869,63	R\$ -
22	MAT DE LIMPEZA E HIGIEN	R\$	1.770,42	R\$	1.756,52	-R\$ 13,90
23	UNIFORMES E TECIDOS	R\$	1.236,00	R\$	1.236,00	R\$ -
24	MAT DE MANUT BENS IMOV	R\$	47.593,27	R\$	46.736,20	-R\$ 857,07
25	MAT DE MANUT BENS MOV	R\$	2.340,15	R\$	2.340,15	R\$ -
26	MAT ELETRICO E ELETRONICO	R\$	3.679,45	R\$	3.679,45	R\$ -
28	MAT DE PROTEÇÃO E SEG	R\$	1.444,93	R\$	1.335,89	-R\$ 109,04
35	MAT LABORATORIAL	R\$	3.798,04	R\$	2.731,97	-R\$ 1.066,07
39	MAT DE MANUT DE VEICULOS	R\$	87.170,19	R\$	86.414,46	-R\$ 755,73
41	MAT DE UTIL EM GRÁFICA	R\$	534,00	R\$	534,00	R\$ -
44	MAT DE SINALIZAÇÃO VISUAL	R\$	278,57	R\$	181,09	-R\$ 97,48
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>199.359,79</b>	<b>R\$</b>	<b>195.494,43</b>	<b>-R\$ 3.865,36</b>

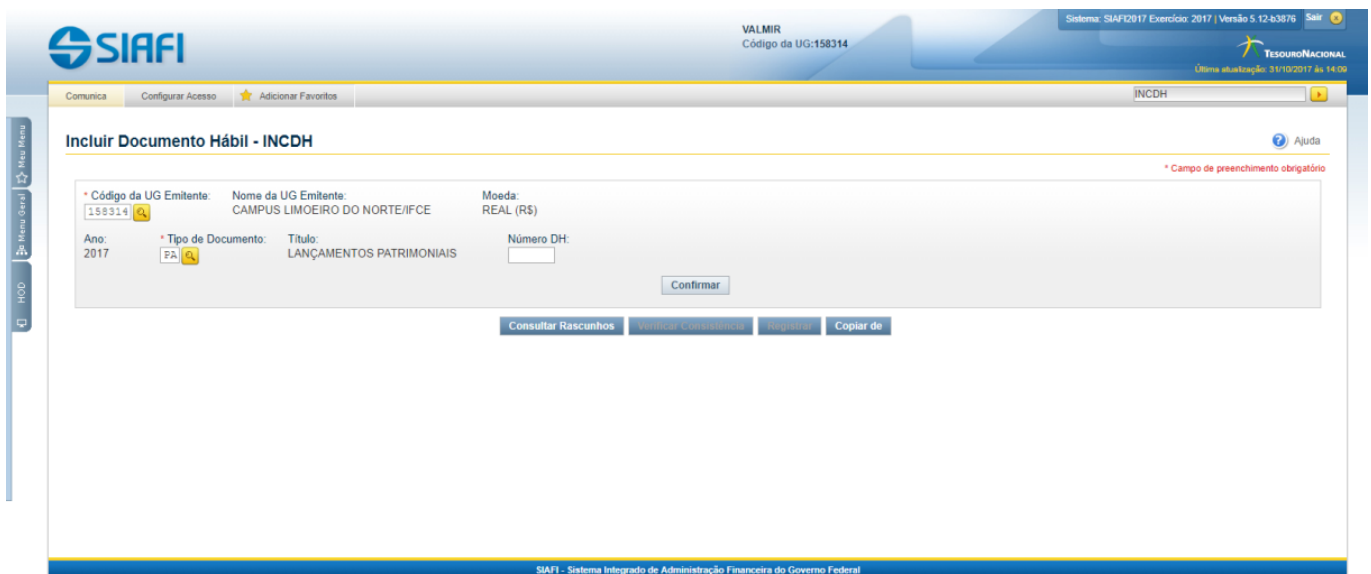
LEGENDAS:



- 1) Registro do MÊS/ANO da realização da Conformidade. De forma complementar, a informação das situações que usualmente serão utilizadas no processo de Lançamento Patrimonial (PA)
  - a. ETQ001 = Baixa de estoques de almoxarifado por consumo/distribuição gratuita (C/C 007).
  - b. ETQ025 = Entrada em estoque por devolução (Usado excepcionalmente em situações de devolução de itens que possam provocar saldo SUAP maior que saldo SIAFI).
- 2) Informação das Contas de Almoxarifado e/ou Contas Contábeis do grupo 33.90.30.XX, ordenadas por SUBITEM / NOME DA CONTA (de acordo com os dados do SUAP e SIAFI)
- 3) Saldos das contas contábeis do SIAFI, extraídas do >CONRAZAO (1.1.5.6.1.01.00)
- 4) Saldos das contas de almoxarifado do SUAP, extraídos do RMA.
- 5) Diferença percebida entre os Saldos SIAFI X SUAP, correspondente ao valor que deve ser baixado no PA (Situação ETQ001)
- 6) Numero do PA realizado no Novo SIAFI – INCDH.
- 7) Valor total do Lançamento no Novo SIAFI (PA).

#### 4º BAIXA DOS SALDOS ATRAVÉS DE LANÇAMENTO PATRIMONIAL NO SIAFI (PA)

- a) Acesse o Novo SIAFI (<https://siafi.tesouro.gov.br/>), informe no campo atalhos (janela superior à direita) a aplicação “INCDH” e clique em “ENTER”. Na tela que se apresentar informe o Tipo de Documento “PA” e clique em “CONFIRMAR” (ver imagem a seguir).



The screenshot displays the SIAFI web interface. At the top, the SIAFI logo is on the left, and the user's name 'VALMIR' and 'Código da UG:158314' are on the right. The system version 'Sistema: SIAFI2017 Exercício: 2017 | Versão 5.12.63676' is also visible. The main content area is titled 'Incluir Documento Hábil - INCDH'. Below the title, there are several input fields: 'Código da UG Emitente' (158314), 'Nome da UG Emitente' (CAMPUS LIMOEIRO DO NORTE/IFCE), 'Moeda' (REAL (R\$)), 'Ano' (2017), 'Tipo de Documento' (PA), 'Título' (LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS), and 'Número DH'. A 'Confirmar' button is located below the form fields. At the bottom of the page, there are links for 'Consultar Rascunhos', 'Registrar Lançamentos', 'Registrar', and 'Copiar de'.

- b) Na aba de “Dados Básicos” informe os dados como a seguir:

**Incluir Documento Hábil - INCDH** Ajuda

\* Campo de preenchimento obrigatório

\*Código da UG Emitente: 158314    Nome da UG Emitente: CAMPUS LIMOEIRO DO NORTE/IFCE    Moeda: REAL (R\$)  
 Ano: 2017    \*Tipo de Documento: PA    Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS    Número DH: -

Preenchimento Obrigatório     Registrada     Pendente de Registro

**Dados Básicos**    Outros Lançamentos    Resumo

\*Código da UG Pagadora: 158314    Nome da UG Pagadora: CAMPUS LIMOEIRO DO NORTE/IFCE    Sistema de Origem: CPR-STN  
 \*Data de Emissão Contábil: 31/10/2017    Data de Vencimento: 31/10/2017    Taxa de Câmbio: 0,0000    Processo:    Ateste: 31/10/2017    \*Valor do Documento: 3.865,36  
 Código do Credor: 158314    Nome do Credor: CAMPUS LIMOEIRO DO NORTE/IFCE

**Dados de Documentos de Origem**

<input type="checkbox"/>	Emitente	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
<input type="button" value="Incluir"/> <input type="button" value="Alterar Selecionados"/> <input type="button" value="Copiar Selecionados"/> <input type="button" value="Excluir Selecionados"/>				

**Documentos Hábeis Relacionados** Trâmite

<input type="checkbox"/>	UG	Número Doc. Háb. Relacionado
<input type="button" value="Incluir"/> <input type="button" value="Alterar Selecionados"/> <input type="button" value="Copiar Selecionados"/> <input type="button" value="Excluir Selecionados"/>		

\*Observação  
REGULARIZAÇÃO CONTÁBIL DE RMA - CONCILIAÇÃO DE CONTAS DO SUAP COM SALDOS EM CONTAS SIAFI - OUTUBRO/2017

**DATA DE EMISSÃO CONTÁBIL / VENCIMENTO e ATESTE:** Último dia útil do mês de referência;

**VALOR DO DOCUMENTO:** Valor Total da Diferença calculada na Planilha (Anexo I)

**CÓDIGO DO CREDOR:** UG do Campus

**OBSERVAÇÃO:** Informações que retratem o real motivo do lançamento (ex: REGULARIZAÇÃO CONTÁBIL DE RMA - CONCILIAÇÃO DE CONTAS DO SUAP COM SALDOS EM CONTAS SIAFI - OUTUBRO/2017)

c) Na aba “Outros lançamentos” informe a situação “ETQ001” para registrar as baixas dos saldos das contas contábeis.

- i. Na janela “Subitem da Despesa” informe o SUBITEM que terá seu saldo baixado;
- ii. Informe em “Estoque de Materiais” a conta 1.1.5.6.1.01.00;
- iii. Em “VPD de Consumo de Materiais/Distribuição” informe a conta “3.3.1.1.1.01.00” (Consumo de materiais estocados – Almojarifado); e
- iv. Informe ainda o valor da baixa do SUBITEM (diferença verificada na Planilha Anexa I).

A imagem abaixo retrata a baixa de R\$ 580,00, no Subitem 04, conforme nosso exemplo:



**SIAFI** VALMIR  
Código da UG:158314 Sistema: SIAFI2017 Exercício: 2017 | Versão 5.12-b3876 Sair

Comunicar Configurar Acesso Adicionar Favoritos

### Incluir Documento Hábil - INCDH

\* Campo de preenchimento obrigatório

\*Código da UG Emitente: 158314 Nome da UG Emitente: CAMPUS LIMOEIRO DO NORTE/IFCE Moeda: REAL (R\$)

Ano: 2017 \*Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

Preenchimento Obrigatório  Registrada  Pendente de Registro

**Dados Básicos** Outros Lançamentos **Resumo**

Item Registrado **Total da Aba 0,00**

Situação: ETQ001 Nome da Situação: BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)

\* Subitem da Despesa: 04 \* Estoque de Materiais: 1.1.5.6.1.01.00 \* VPD de Consumo de Materiais/Distribuição: 3.3.1.1.1.01.00

\*Valor: 580,00

**Observação**  
REGULARIZAÇÃO CONTÁBIL DE RMA - CONCILIAÇÃO DE CONTAS DO SUAP COM SALDOS EM CONTAS SIAFI - OUTUBRO/2017

SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal

Feitos os passos acima, clique então em “Confirmar”.

Agora, será preciso repetir os passos acima para cada SUBITEM das contas contábeis com diferença! Concluído o lançamento de todas as Diferenças constatadas entre SUAP e SIAFI, tem-se o valor total da aba “Outros Lançamentos” de valor igual ao total da Planilha Anexa I. A imagem abaixo retrata essa situação descrita:

Sistema: SIAFI2017 Exercício: 2017 | Versão 5.12-b3876 Sair

VALMIR  
Código da UG:158314

TESOURO NACIONAL  
Última atualização: 31/10/2017 às 16:18

Comunica Configurar Acesso Adicionar Favoritos

### Incluir Documento Hábil - INCDH

\*Campo de preenchimento obrigatório

\*Código da UG Emitente: 158314 Nome da UG Emitente: CAMPUS LIMOEIRO DO NORTE/IFCE Moeda: REAL (R\$)

Ano: 2017 \*Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

Preenchimento Obrigatório  Registrada  Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Resumo

Item Registrado **Total da Aba 3.865,36**

<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	580,00
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	373,97
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	12,10
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	13,90
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	857,07
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	109,04
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	1.066,07
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	755,73
<input type="checkbox"/>	Situação: ETQ001 - BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (C/C 007)	97,48

Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados Selecionar Todos Expandir Selecionados

\*Observação  
REGULARIZAÇÃO CONTÁBIL DE RMA - CONCILIAÇÃO DE CONTAS DO SUAP COM SALDOS EM CONTAS SIAFI - OUTUBRO/2017

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal

Feita a inclusão de todas as Diferenças de todos os SUBITENS, basta clicar em “Registrar”

Obs: O Documento Hábil gerado (PA) não requer “Realização”.

## CONSIDERAÇÕES FINAIS

- Atente sempre para as datas de Contabilização, sendo informado o Último dia Útil do mês corrente (que está sendo conciliado);

- II. Caso deseje compor um arquivo impresso, recomenda-se a impressão do RMA do SUAP, o Extrato da conta 1.1.5.6.1.01.00 do SIAFI, e a Planilha Anexo I devidamente preenchida;
- III. Consulte o Coordenador de Almojarifado e Patrimônio para impressão do RMA, caso tenha dificuldades de acesso no SUAP;
- IV. Caso o saldo da conta SUAP esteja maior que o saldo da conta contábil SIAFI, deve ser verificado o possível fato gerador desse desequilíbrio, podendo ser (em regra):
  - a. contabilização de liquidações de material de consumo (DSP101) em conta diferente da recomendada (1.1.5.6.1.01.01); e
  - b. devolução de itens ao almoxarifado em mês diferente do da requisição;
- V. Para solucionar a situação descrita em “a.” cabe ajuste por Nota de Lançamento – NL, utilizando o Evento 54.0.397 para transferir os saldos das contas contábeis diversas para a conta contábil 1.1.5.6.1.01.00, ou utilizando o Evento 54.0.079 para ajustar os subitens que foram classificados de forma inadequada;
- VI. Para solucionar a situação descrita em “b.” cabe ajuste por Lançamento Patrimonial (PA), utilizando a situação ETQ025 = Entrada em estoque por devolução, no valor dos itens devolvidos, constante do Relatório de Movimentação de Almojarifado (RMA).

Sem mais pelo momento, atenciosamente

Francisco Valmir Dias Soares Junior  
Contador  
2017

