

**NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015**

Tema:	Conciliação mensal e controle analítico e contábil de bens móveis, incluindo a respectiva depreciação	
Emitente:	Secretaria de Estado da Fazenda – SEFAZ	
Sistema	Sistema de Contabilidade	Código: SCO
Aprovação:	Portaria nº 113-R/2022	Vigência: 16/12/2022
Versão:	1	Atualização: 16/12/2022

1. OBJETIVO

- 1.1 Descrever os procedimentos para a realização e o registro da conciliação mensal e de controle analítico e contábil de bens móveis, incluindo o registro e acompanhamento da respectiva depreciação.

2. ABRANGÊNCIA

- 2.1 Secretaria de Estado da Fazenda.
2.2 Órgãos e Entidades do Poder Executivo do Estado do Espírito Santo.

3. FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

- 3.1 Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964.
3.2 Lei nº 3.043, de 31 de dezembro de 1975.
3.3 Decreto nº 3.444-R, de 26 de novembro de 2013.

4. SIGLAS

- 4.1 SIGEFES – Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo.
4.2 UG – Unidade Gestora.

5. UNIDADES FUNCIONAIS ENVOLVIDAS

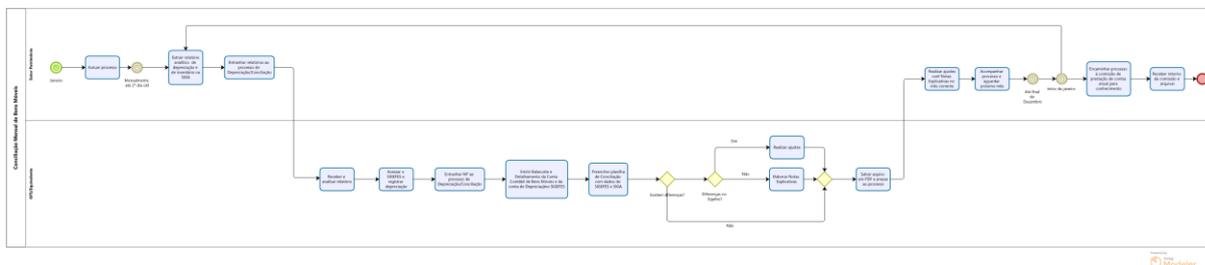
- 5.1 GFS – Grupo Financeiro Setorial.

6. PROCEDIMENTOS

- 6.1 Fluxo de Procedimentos



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015



6.2 A Cargo do Setor de Patrimônio

- 6.2.1 No início de cada ano, em janeiro, abrir processo no e-Docs, contendo todas as informações atualizadas sobre móveis e respectivos valores de depreciação.
- 6.2.2 Mensalmente (até o segundo dia do mês subsequente), gerar no SIGA o Relatório Sintético de Depreciação de Bens Móveis – RSDBM, que contém os valores mensais referentes aos bens móveis, incluindo a depreciação.
- 6.2.3 Entregar o relatório ao processo Depreciação/Conciliação e enviar, via e-Docs, para o GFS/Equivalente.
- 6.2.4 Receber o processo e verificar se existem notas explicativas.
- 6.2.5 Caso existam notas explicativas, analisar e realizar os ajustes no SIGA.
- 6.2.6 Caso não existam notas explicativas, acompanhar o processo e aguardar o próximo mês.
- 6.2.7 No início de janeiro, após recebimento do processo do GFS, encaminhar à comissão de prestação de contas anual para conhecimento.
- 6.2.8 Receber processo da comissão de prestação de contas anual e arquivar.

6.3 A Cargo do Grupo Financeiro Setorial/Equivalentes

- 6.3.1 Receber o processo Depreciação/Conciliação e analisar o Relatório Sintético de Depreciação de Bens Móveis – RSDBM.
- 6.3.2 Verificar no relatório de depreciação sintético os valores apresentados nas colunas "Depreciação no Período".



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015

RELATÓRIO SINTÉTICO DE DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS																
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA																
Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL																
Conta Contábil	Valor Bruto	(Reserva a Valor Residual)	Valor Residual	Histórico de Depreciação					Exorno de Depreciação no Período			Depreciação no Período			Valor Líquido	
				Valor Depreciável	Depre. Acum. Inicial	Acumulada no Exercício	Baixa de Depreciação no Acum.	Em Exercícios Anteriores	No Exercício Atual	Em Exercícios Anteriores	No Exercício Atual	Exercícios Anteriores	Acumulada no Exercício Atual	Exercício Atual		()Depreciação acumulada Final
01.04 APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	6.536,97	0,00	6.536,97	5.883,22	5.697,73	565,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,16	5.744,89	792,08
01.06 APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE	46.024,54	0,00	9.204,79	36.819,75	15.315,66	3.457,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,12	15.603,78	30.420,76
01.12 APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	265.432,76	0,00	26.543,09	238.889,67	94.540,14	18.256,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.628,52	96.169,06	169.263,70
01.18 COLEÇÕES E MATERIAS BIBLIOGRÁFICAS	2.602,10	0,00	0,00	2.602,10	2.229,63	107,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,51	2.238,56	363,54
01.24 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E	7.528,82	0,00	752,65	6.776,17	6.140,92	634,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,68	6.193,80	1.335,02
01.30 MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	64.003,71	0,00	4.600,18	57.603,53	15.345,58	1.897,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267,10	15.612,68	48.391,03
01.32 MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	4.463,67	0,00	446,38	4.017,29	3.626,09	276,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,34	3.632,43	831,24
01.33 EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	85.247,79	0,00	8.524,78	76.723,01	49.663,83	4.898,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495,68	50.149,51	35.998,28
01.34 MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	213.249,57	0,00	21.324,99	191.924,58	153.012,54	16.993,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.328,53	154.341,07	58.998,50
01.35 EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	21.380.647,30	0,00	2.138.065,72	19.242.581,58	13.439.852,55	1.849.841,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.466,04	13.646.318,59	7.734.328,71
01.36 MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS	667,24	0,00	66,74	600,52	422,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422,73	244,53
01.38 FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	53,04	0,00	5,30	47,76	47,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,76	5,30
01.39 EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E	5.608,12	0,00	560,82	5.047,30	1.718,98	502,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,89	1.760,87	3.847,25
01.42 MOBILIÁRIO EM GERAL	3.890.712,37	0,00	359.069,36	3.190.643,01	1.715.415,66	240.167,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.315,29	1.736.730,24	1.813.981,43
01.44 OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	2.930,00	0,00	0,00	2.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.930,00
01.46 VEÍCULOS DIVERSOS	564,15	0,00	56,41	507,74	347,22	37,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,10	356,32	213,83
01.51 PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS	591.878,15	0,00	59.187,79	532.690,40	38.327,97	29.584,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.399,31	41.727,33	550.150,81
01.52 VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.834.765,20	0,00	183.476,64	1.651.288,61	1.058.233,01	125.409,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.430,87	1.068.063,86	766.101,39
01.57 ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	10.143,43	0,00	1.014,33	9.129,10	9.129,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.129,10	1.014,33
Total do Grupo (BS)	28.973.987,00	0,00	3.811.353,68	25.261.703,34	16.808.997,00	2.291.629,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.780,12	16.854.837,28	11.218.219,74

6.3.3 Acessar o SIGEFES, aba Execução/Contabilidade e lançar os valores referentes à depreciação, da coluna “exercício atual”, em Nota Patrimonial, por Item patrimonial conforme modelo apresentado a seguir.



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015

Governo do Estado do Espírito Santo

Nota Patrimonial

Identificação				
Unidade Gestora	Número do Documento	Data de Emissão		
220101 - SEFAZ	2021NP01141	31/12/21		
Detalhamento				
UG Favorecida				
Processo	2021014445846			
Itens				
Tipo Patrimonial	Item Patrimonial	Operação Patrimonial	Classificação Complementar	Valor
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3263 - APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3263.04	47,16
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3264 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3264.06	288,12
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3267 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3267.12	1.628,92
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3270 - COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3270.18	8,93
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3274 - EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3274.24	52,88
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3277 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3277.30	267,10
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3278 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3278.32	6,34
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3279 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3279.33	495,68
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3280 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3280.34	1.328,53
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3281 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3281.35	206.466,04
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3284 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3284.39	41,89
Equipamentos e Material Permanente (Bens Móveis)	3286 - MOBILIÁRIO EM GERAL	236 - Depreciação incorrida no Exercício Atual - Grupo: Bens Móveis Em Geral	3286.42	21.315,29

- 6.3.4 Após o registro de cada depreciação, entranhar a Nota Patrimonial no processo Depreciação/Conciliação.
- 6.3.5 Emitir Balancete e Detalhamento da Conta Contábil de Bens Móveis e da conta de Depreciação no SIGEFES.

◆ Balancete - Contas 123110100 a 123110199 - Bens Móveis.



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015

Balancete

Filtro

* Tipo de Relatório Geral (todas as UGs) Poder Órgão Unidade Gestora Tipo de Administração

* Unidade Gestora 220101 SEFAZ

* Mês 12 - Dezembro

* Tipo Acumulado Trazer Saldos Zerados

Conta Inicial 123110100 Conta Final 123110199

Dados Gerais

Conta Contábil	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo	po
123110100 - BENS MÓVEIS EM GERAL	23.923.305,92	4.761.729,97	611.978,88	28.073.057,01	D
123110104 - APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	6.536,97	0,00	0,00	6.536,97	D
123110106 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNIC...	46.024,54	0,00	0,00	46.024,54	D
123110112 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	258.157,52	27.649,88	20.374,64	265.432,76	D
123110118 - COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	2.602,10	0,00	0,00	2.602,10	D
123110124 - EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA ...	7.526,82	0,00	0,00	7.526,82	D
123110130 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	28.333,52	44.999,96	9.329,77	64.003,71	D
123110132 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	6.182,93	0,00	1.719,26	4.463,67	D
123110133 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	67.224,77	24.120,00	6.096,98	85.247,79	D
123110134 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS D...	232.107,37	0,00	18.857,80	213.249,57	D
123110135 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DA...	17.651.277,57	4.059.464,13	330.094,41	21.380.647,29	D
123110136 - MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE ...	788,98	0,00	121,72	667,26	D
123110138 - MÁQUINAS, FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS DE...	53,06	0,00	0,00	53,06	D
123110139 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICO...	5.608,12	0,00	0,00	5.608,12	D
123110142 - MOBILIÁRIO EM GERAL	3.442.579,39	332.696,00	224.563,02	3.550.712,37	D
123110144 - OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	2.930,00	0,00	0,00	2.930,00	D
123110148 - VEÍCULOS DIVERSOS	564,15	0,00	0,00	564,15	D
123110151 - PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS	319.899,43	272.800,00	821,28	591.878,15	D
123110152 - VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.834.765,25	0,00	0,00	1.834.765,25	D
123110157 - ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	10.143,43	0,00	0,00	10.143,43	D

◆ Detalhamento da Conta Contábil 123810100 a 123810299 - Depreciação de Bens Móveis.

Detalhamento da Conta Contábil

Filtro

* Unidade Gestora 220101 SEFAZ

* Conta Contábil 123810101 (-) BENS MÓVEIS EM GERAL

* Mês 12 - Dezembro

Conta Corrente

Trazer Saldos Zerados

Dados Gerais

Conta Corrente	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3263.04	5.697,74	0,00	47,16	5.744,90
3264.06	15.315,65	0,00	288,12	15.603,77
3267.12	94.540,15	0,00	1.628,92	96.169,07
3270.18	2.229,63	0,00	8,93	2.238,56
3274.24	6.140,92	0,00	52,88	6.193,80
3277.30	15.345,57	0,00	267,10	15.612,67
3278.32	3.626,09	0,00	6,34	3.632,43
3279.33	49.653,83	0,00	495,68	50.149,51
3280.34	153.012,54	0,00	1.328,53	154.341,07
3281.35	13.441.430,81	1.578,26	206.466,04	13.646.318,59
3282.36	422,73	0,00	0,00	422,73
3283.38	47,75	0,00	0,00	47,75
3284.39	1.718,98	0,00	41,89	1.760,87
3286.42	1.715.415,67	0,00	21.315,29	1.736.730,96
3289.48	347,21	0,00	3,10	350,31
3291.51	38.327,97	0,00	3.399,36	41.727,33
3292.52	1.058.233,01	0,00	10.430,85	1.068.663,86
3296.57	9.129,10	0,00	0,00	9.129,10



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015

6.3.6 Com base nos relatórios extraídos do SIGEFES, fazer o preenchimento das seguintes colunas na planilha de "CONCILIAÇÃO SIGA X SIGEFES":

CONCILIAÇÃO SIGEFES X SIGA 31/12/2021 (DEZEMBRO)					
CONTAS CONTÁBEIS	SIGEFES		SIGA		DIFERENÇA (SIGEFES - SIGA)
	1231101XX - VALOR REGISTRADO NA CONTA DE BENS MÓVEIS EM GERAL 31/12/2021	123810101 - VALOR REGISTRADO NA CONTA DE DEPRECIACÃO ACUMULADA 31/12/2021	VALOR DO INVENTÁRIO SINTÉTICO (VALOR BRUTO) 31/12/2021	VALOR DA DEPRECIACÃO ACUMULADA 31/12/2021 - BENS MÓVEIS	
Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL					
DESCRIÇÃO	28.073.057,01	16.854.837,28	28.073.057,02	16.854.837,28	- 0,01
123110104 - APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	6.536,97	5.744,90	6.536,97	5.744,89	- 0,01
123110106 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	46.024,54	15.603,77	46.024,54	15.603,78	- 0,01
123110112 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	265.432,76	96.169,07	265.432,76	96.169,06	- 0,01
123110118 - COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	2.602,10	2.238,56	2.602,10	2.238,56	-
123110124 - EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	7.526,82	6.193,80	7.526,82	6.193,80	-
123110130 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	64.003,71	15.612,67	64.003,71	15.612,88	- 0,01
123110132 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	4.463,67	3.632,43	4.463,67	3.632,43	-
123110133 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	85.247,79	50.149,51	85.247,79	50.149,51	-
123110134 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	213.249,57	154.341,07	213.249,57	154.341,07	-
123110135 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	21.380.647,29	13.646.318,59	21.380.647,30	13.646.318,59	- 0,01
123110136 - MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	667,26	422,73	667,26	422,73	-
123110138 - MÁQUINAS, FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	53,06	47,76	53,06	47,76	- 0,01
123110139 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	5.608,12	1.760,87	5.608,12	1.760,87	-
123110142 - MOBILIÁRIO EM GERAL	3.550.712,37	1.736.730,96	3.550.712,37	1.736.730,94	- 0,02
123110144 - OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	2.930,00	-	2.930,00	-	-
123110148 - VEÍCULOS DIVERSOS	564,15	350,31	564,15	350,32	- 0,01
123110151 - PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS	591.878,15	41.727,33	591.878,15	41.727,33	-
123110152 - VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.834.765,25	1.068.663,86	1.834.765,25	1.068.663,86	-
123110157 - ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	10.143,43	9.129,10	10.143,43	9.129,10	-
123110930 - TRANSFERÊNCIAS DE BENS MÓVEIS ENTRE UG's	-	-	-	-	-

6.3.7 Com base nos relatórios RSDBM - Relatório Sintético de Depreciação de Bens Móveis preencher a planilha de "CONCILIAÇÃO SIGA X SIGEFES com informações relativas ao SIGA":

RELATÓRIO SINTÉTICO DE DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS																
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA																
Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL																
Conta Contábil	Valor Bruto	Depreciação a Valor recuperável	Valor Residual	Valor Depreciável	Histórico de Depreciação			Estorno de Baixa da Deprec. Acum. p/ Apurar o Valor Líquido			Depreciação no Período			Valor Líquido		
					Depre. Acum. Inicial	Acumulada no Exercício	Baixa da Depreciação Acum.	Em Exercícios Anteriores	No Exercício Atual	Em Exercícios Anteriores	No Exercício Atual	Exercícios Anteriores	Acumulada a no Exercício		Exercício Atual	(-)Depreciação Acumulada Final
01.04-APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	6.536,97	0,00	653,75	5.883,22	5.697,73	565,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,76	5.744,89	792,08
01.06-APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	46.024,54	0,00	9.204,79	36.819,75	15.315,66	3.457,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00	15.603,78	30.420,76
01.12-APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	265.432,76	0,00	26.543,03	238.889,67	94.540,14	18.256,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.628,00	96.169,06	169.263,70
01.18-COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	2.602,10	0,00	0,00	2.602,10	2.229,63	107,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	2.238,56	363,54
01.24-EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E EQUIPAMENTOS	7.526,82	0,00	752,65	6.774,17	6.140,92	634,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	6.193,80	1.333,02
01.30-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	64.003,71	0,00	6.400,18	57.603,53	15.345,58	1.897,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267,00	15.612,88	48.391,63
01.32-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	4.463,67	0,00	446,38	4.017,29	3.626,09	276,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	3.632,43	831,24
01.33-EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	85.247,79	0,00	8.524,78	76.723,01	49.653,83	4.896,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495,00	50.149,51	35.098,28
01.34-MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	213.249,57	0,00	21.324,99	191.924,58	153.012,54	15.993,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.328,00	154.341,07	58.908,50
01.35-EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	21.380.647,30	0,00	2.138.065,72	19.242.581,58	13.439.852,55	1.849.841,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.466,00	13.646.318,59	7.734.328,71
01.36-MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS	667,26	0,00	66,74	600,52	422,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422,73	244,53
01.38-MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	53,06	0,00	5,30	47,76	47,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,76	5,30
01.39 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	5.608,12	0,00	560,82	5.047,30	1.718,98	502,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,00	1.760,87	3.847,25
01.42-MOBILIÁRIO EM GERAL	3.550.712,37	0,00	355.069,36	3.195.643,01	1.715.415,65	240.167,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.315,00	1.736.730,94	1.813.981,43
01.44-OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	2.930,00	0,00	0,00	2.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.930,00
01.48-VEÍCULOS DIVERSOS	564,15	0,00	56,41	507,74	347,22	37,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	350,32	213,83
01.51-PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS	591.878,15	0,00	59.187,75	532.690,40	38.327,97	29.584,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.399,00	41.727,33	550.150,82
01.52-VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.834.765,25	0,00	183.476,64	1.651.288,61	1.058.233,01	125.409,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.430,00	1.068.663,86	766.101,39
01.57-ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	10.143,43	0,00	1.014,33	9.129,10	9.129,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.129,10	1.014,33
Total do Grupo (R\$):	28.073.057,02	0,00	2.811.353,68	25.261.703,34	16.609.057,09	2.291.629,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.780,00	16.854.837,28	11.218.219,74



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015

Planilha Conciliação SIGA x SIGEFES

CONTAS CONTÁBEIS	CONCILIAÇÃO SIGEFES X SIGA 31/12/2021 (DEZEMBRO)				DIFERENÇA (SIGEFES - SIGA)
	SIGEFES		SIGA		
	1231101XX - VALOR REGISTRADO NA CONTA DE BENS MÓVEIS EM GERAL 31/12/2021	123810101 - VALOR REGISTRADO NA CONTA DE DEPRECIACÃO ACUMULADA 31/12/2021	VALOR DO INVENTÁRIO SINTÉTICO (VALOR BRUTO) 31/12/2021	VALOR DA DEPRECIACÃO ACUMULADA 31/12/2021 - BENS MÓVEIS	
Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL					
DESCRIÇÃO	28.073.057,01	16.854.837,28	28.073.057,02	16.854.837,28	0,01
123110104 - APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	6.536,97	5.744,90	6.536,97	5.744,89	0,01
123110106 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	46.024,54	15.603,77	46.024,54	15.603,78	0,01
123110112 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	285.432,76	96.169,07	285.432,76	96.169,06	0,01
123110118 - COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	2.602,10	2.238,56	2.602,10	2.238,56	-
123110124 - EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	7.526,82	6.193,80	7.526,82	6.193,80	-
123110130 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	64.003,71	15.612,67	64.003,71	15.612,68	0,01
123110132 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	4.463,67	3.632,43	4.463,67	3.632,43	-
123110133 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	85.247,79	50.149,51	85.247,79	50.149,51	-
123110134 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	213.249,57	154.341,07	213.249,57	154.341,07	-
123110135 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	21.380.647,29	13.646.318,59	21.380.647,30	13.646.318,59	0,01
123110136 - MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	667,26	422,73	667,26	422,73	-
123110138 - MÁQUINAS, FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	53,06	47,76	53,06	47,76	0,01
123110139 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	5.608,12	1.760,87	5.608,12	1.760,87	-
123110142 - MOBILIÁRIO EM GERAL	3.550.712,37	1.736.730,96	3.550.712,37	1.736.730,94	0,02
123110144 - OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	2.930,00	-	2.930,00	-	-
123110148 - VEÍCULOS DIVERSOS	564,15	350,32	564,15	350,32	0,01
123110151 - PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A MÓVEIS	591.878,15	41.727,33	591.878,15	41.727,33	-
123110152 - VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.834.765,25	1.068.663,86	1.834.765,25	1.068.663,86	-
123110157 - ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	10.143,43	9.129,10	10.143,43	9.129,10	-
123110930 - TRANSFERÊNCIAS DE BENS MÓVEIS ENTRE UG's	-	-	-	-	-

6.3.8 Verificar se a planilha de "CONCILIAÇÃO SIGA X SIGEFES" apresenta diferenças, caso existam, averiguar o que pode ter ocasionado as mesmas".

CONTAS CONTÁBEIS	CONCILIAÇÃO SIGEFES X SIGA 31/12/2021 (DEZEMBRO)				DIFERENÇA (SIGEFES - SIGA)
	SIGEFES		SIGA		
	1231101XX - VALOR REGISTRADO NA CONTA DE BENS MÓVEIS EM GERAL 31/12/2021	123810101 - VALOR REGISTRADO NA CONTA DE DEPRECIACÃO ACUMULADA 31/12/2021	VALOR DO INVENTÁRIO SINTÉTICO (VALOR BRUTO) 31/12/2021	VALOR DA DEPRECIACÃO ACUMULADA 31/12/2021 - BENS MÓVEIS	
Grupo: 01-BENS MÓVEIS EM GERAL					
DESCRIÇÃO	28.073.057,01	16.854.837,28	28.073.057,02	16.854.837,28	0,01
123110104 - APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	6.536,97	5.744,90	6.536,97	5.744,89	0,01
123110106 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	46.024,54	15.603,77	46.024,54	15.603,78	0,01
123110112 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	285.432,76	96.169,07	285.432,76	96.169,06	0,01
123110118 - COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	2.602,10	2.238,56	2.602,10	2.238,56	-
123110124 - EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	7.526,82	6.193,80	7.526,82	6.193,80	-
123110130 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	64.003,71	15.612,67	64.003,71	15.612,68	0,01
123110132 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	4.463,67	3.632,43	4.463,67	3.632,43	-
123110133 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	85.247,79	50.149,51	85.247,79	50.149,51	-
123110134 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	213.249,57	154.341,07	213.249,57	154.341,07	-
123110135 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	21.380.647,29	13.646.318,59	21.380.647,30	13.646.318,59	0,01
123110136 - MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	667,26	422,73	667,26	422,73	-
123110138 - MÁQUINAS, FERRAMENTOS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	53,06	47,76	53,06	47,76	0,01
123110139 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	5.608,12	1.760,87	5.608,12	1.760,87	-
123110142 - MOBILIÁRIO EM GERAL	3.550.712,37	1.736.730,96	3.550.712,37	1.736.730,94	0,02
123110144 - OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	2.930,00	-	2.930,00	-	-
123110148 - VEÍCULOS DIVERSOS	564,15	350,32	564,15	350,32	0,01
123110151 - PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A MÓVEIS	591.878,15	41.727,33	591.878,15	41.727,33	-
123110152 - VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.834.765,25	1.068.663,86	1.834.765,25	1.068.663,86	-
123110157 - ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	10.143,43	9.129,10	10.143,43	9.129,10	-
123110930 - TRANSFERÊNCIAS DE BENS MÓVEIS ENTRE UG's	-	-	-	-	-
Grupo: 02-BENS MÓVEIS EM TRÂNSITO					
DESCRIÇÃO	-	-	-	-	-
02-BENS MÓVEIS EM TRÂNSITO02-42-BENS MÓVEIS EM TRÂNSITO>MOBILIÁRIO EM GERAL	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL	28.073.057,01	16.854.837,28	28.073.057,02	16.854.837,28	0,01
NOTAS EXPLICATIVAS					

6.3.9 Caso as diferenças identificadas sejam no SIGEFES, realizar os ajustes dentro do mês (até o 4º dia útil do mês subsequente).

**NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 015**

6.3.10 Caso as diferenças identificadas sejam no SIGA, elaborar nota explicativa na planilha de conciliação, para que o setor de patrimônio realize os ajustes no mês subsequente.

6.3.11 Caso não existam diferenças e/ou as mesmas tenham sido sanadas/escritas as notas explicativas, salvar a planilha em PDF, anexar ao processo e enviar por e-Docs ao setor de patrimônio.

7. ASSINATURAS

EQUIPE DE ELABORAÇÃO:	
Leonardo de Albuquerque Moreira Subgerente da SUSIF	
EQUIPE DE PADRONIZAÇÃO:	
Jessé Lago dos Santos Gerente da GEDEF	Marta Gonçalves Achiamé Supervisor de Área Fazendária
Eliane Canal Leite da Silva Subgerente da SUDOR	Carlos Eduardo Pacífico Luiz Analista do Executivo
APROVAÇÃO:	
Alan Johanson Gerente da GECOG Contador Geral do Estado	
	Aprovado 16/12/2022