

**NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 016**

Tema:	Conciliação mensal e controle analítico e contábil de bens imóveis, incluindo o registro da 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 imóveis, 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.
4.3 SIGA - Sistema Integrado de Gestão Administrativa do Governo do Estado do Espírito Santo.

5. UNIDADES FUNCIONAIS ENVOLVIDAS

- 5.1 GFS – Grupo Financeiro Setorial.

6. PROCEDIMENTOS

- 6.1 Fluxo de Procedimentos



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 016

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA												
RELATÓRIO ANALÍTICO DE DEPRECIÇÃO DE BENS IMÓVEIS												
Grupo: 01-IMÓVEIS DE USO ESPECIAL												
Conta: 01.02-IMÓVEIS DE USO ESPECIAL-EDIFÍCIOS												
Nº. do Registro	Inscrição Genérica	Descrição Resumida	Valor Bruto	(-)Redução a Valor	Valor Residual	Valor Depreciável	Depre. Acum. Inicial	Depreciação no Período			Valor Líquido	
								Exercícios Anteriores	Acumulado no	Exercício Atual		
1000000004	IM1000403	Agência da Receita Estadual de Cashbox do Jacomim e Subseção Fiscal	510.617,85	0,00	127.732,00	646.402,52	184.461,33	0,00	0,00	2.327,05	166.794,36	143.682,61
1000000008	IM1000050	Agência da Receita Estadual de São Mateus	686.182,19	0,00	113.310,00	573.463,19	65.421,08	0,00	0,00	686,16	66.109,24	620.672,39
1000000010	IM1000063	Posto Fiscal José Antonio Vieira	16.000,00	0,00	2.640,00	13.360,00	4.191,43	0,00	0,00	44,03	4.235,58	11.764,42
1000000012	IM1000060	Posto Fiscal Hepp Talos	21.600,00	0,00	3.564,00	18.036,00	5.160,41	0,00	0,00	36,01	5.196,48	16.403,52
1000000016	IM00000008	Agência da Receita Estadual de Conceição do Barra	36.410,00	0,00	6.007,65	30.402,35	16.726,21	0,00	0,00	118,51	16.844,84	13.555,56
1000000018	IM1000053	Posto Fiscal Zito Paes	262.861,22	0,00	43.368,60	219.512,62	114.807,26	0,00	0,00	1.207,65	116.014,91	146.546,31
1000000020	IM1000052	Posto Fiscal Ebor Teixeira Figueiredo	81.528,21	0,00	13.419,20	67.909,01	21.504,44	0,00	0,00	224,10	21.528,54	53.193,61
1000000022	IM00000006	Posto Fiscal João Rios	113.383,76	0,00	19.173,70	100.188,06	31.430,34	0,00	0,00	330,62	31.763,56	68.224,20
1000000024	IM00000012	Posto Fiscal Máximo Tursi	4.000,00	0,00	660,00	3.340,00	1.301,45	0,00	0,00	15,69	1.316,5	2.684,85
1000000026	IM1000051	Agência da Receita Estadual de Anseroz	165.000,00	0,00	27.225,00	137.775,00	15.574,31	0,00	0,00	234,22	17.808,53	147.191,47
1000000028	IM1000068	Agência da Receita Estadual de Barra do São Francisco	236.000,00	0,00	48.840,00	241.160,00	70.253,35	0,00	0,00	434,32	70.153,61	225.246,33
1000000032	IM1000066	Agência da Receita Estadual de Linhares e Subseção Fiscal	507.319,10	0,00	143.708,00	357.611,10	128.642,41	0,00	0,00	1.563,70	131.006,11	176.312,33
1000000034	IM00000013	Agência da Receita Estadual de Terra Subseção Fiscal	146.436,00	0,00	24.117,00	122.324,20	29.168,80	0,00	0,00	195,12	29.364,52	117.131,43
1000000038	IM1000045	Subseção Fiscal Metropolitana - SUFIM	1132.121,21	0,00	155.743,00	788.187,34	211.830,53	0,00	0,00	1.370,47	213.800,98	318.320,23
1000000050	IM1000128	Sede do Secretari de Estado da Fazenda - SEFAZ	29.976.766,63	0,00	4.516.730,00	22.857.334,14	2.368.646,75	0,00	0,00	92.000,35	3.020.647,10	26.959.119,59
1000000032	IM1000046	Posto Fiscal José do Carmo	517.000,00	0,00	85.305,00	431.695,00	165.951,21	0,00	0,00	1.165,58	166.176,73	350.283,21
1000000034	IM1000054	Posto Fiscal Amarillo Luz	275.374,51	0,00	45.558,80	230.438,71	72.239,45	0,00	0,00	760,43	73.059,30	202.920,61
1000000032	IM1000064	AGÊNCIA DA RECEITA ESTADUAL DE LEGIS	293.150,00	0,00	43.356,40	243.773,60	6.652,21	0,00	0,00	293,13	6.951,34	289.116,00
Total da Conta (R\$):			35.857.552,14	0,00	5.433.143,15	27.435.032,84	4.118.430,28	0,00	0,00	43.474,54	4.161.304,92	31.635.641,32

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

Governo do Estado do Espírito Santo				
Nota Patrimonial				
Identificação		Número do Documento		Data de Emissão
Unidade Gestora		220101 - SEFAZ		2021NP01142
220101 - SEFAZ				31/12/21
Detalhamento				
UG Favorecida		2021014445846		
Processo				
Item	Item Patrimonial	Operação Patrimonial	Classificação Complementar	Valor
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000045	1.970,47
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000046	1.165,58
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000050	688,16
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000051	234,22
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000052	224,10
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000053	1.207,65
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000054	760,45
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000060	36,07
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000063	44,09
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000064	299,73
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000066	1.363,70
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000068	494,32
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1000128	32.000,35
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM. IM1002403	2.327,05
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM.IM00000006	330,62
IM: Imóveis de Uso Especial	3306 - EDIFÍCIOS	301 - Depreciação Incorrida no Exercício Atual - Grupo: Imóveis de Uso Especial	IM.IM00000008	118,57

6.3.4 Após o registro de cada depreciação, entranhar a Nota Patrimonial no processo Depreciação/Conciliação.



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 016

6.3.5 Emitir Balancete e Detalhamento da Conta Contábil de Bens Imóveis e da conta de Depreciação no SIGEFES.

◆ Balancete - Contas 123210000 a 123210601 123219999 - Bens Imóveis

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 123210000 Conta Final 123219999

Dados Gerais

Conta Contábil	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo	tipo
123210000 - BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	47.674.000,10	5.021.631,85	808.744,24	51.886.887,71	D
123210100 - IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	47.674.000,10	0,00	0,00	47.674.000,10	D
123210102 - EDIFÍCIOS	35.857.552,74	0,00	0,00	35.857.552,74	D
123210103 - TERRENOS	11.816.447,36	0,00	0,00	11.816.447,36	D
123210600 - IMÓVEIS EM ANDAMENTO	0,00	5.021.631,85	808.744,24	4.212.887,61	D
123210601 - OBRAS EM ANDAMENTO - IMÓVEIS DE USO E...	0,00	5.021.631,85	808.744,24	4.212.887,61	D

◆ Detalhamento da Conta Contábil 123810200 a 123810299 - Depreciação de Bens Imóveis

Detalhamento da Conta Contábil

Filtro

* Unidade Gestora 220101 SEFAZ

* Conta Contábil 123810201 (-) IMÓVEIS DE USO ESPECIAL

* Mês 12 - Dezembro

Conta Corrente

Trazer Saldos Zerados

Dados Gerais

Conta Corrente	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3306.IM. IM1000045	211.830,51	0,00	1.970,47	213.800,98
3306.IM. IM1000046	165.551,21	0,00	1.165,58	166.716,79
3306.IM. IM1000050	65.421,08	0,00	688,16	66.109,24
3306.IM. IM1000051	17.574,31	0,00	234,22	17.808,53
3306.IM. IM1000052	21.304,44	0,00	224,10	21.528,54
3306.IM. IM1000053	114.807,26	0,00	1.207,65	116.014,91
3306.IM. IM1000054	72.293,45	0,00	760,45	73.053,90
3306.IM. IM1000060	5.160,41	0,00	36,07	5.196,48
3306.IM. IM1000063	4.191,49	0,00	44,09	4.235,58
3306.IM. IM1000064	8.652,21	0,00	299,73	8.951,94
3306.IM. IM1000066	129.642,41	0,00	1.363,70	131.006,11
3306.IM. IM1000068	70.259,35	0,00	494,32	70.753,67
3306.IM. IM1000128	2.988.646,75	0,00	32.000,35	3.020.647,10
3306.IM. IM1002403	164.467,93	0,00	2.327,05	166.794,98
3306.IM.IM000000006	31.430,94	0,00	330,62	31.761,56
3306.IM.IM000000008	16.726,27	0,00	118,57	16.844,84
3306.IM.IM000000012	1.301,46	0,00	13,69	1.315,15
3306.IM.IM000000013	29.168,80	0,00	195,72	29.364,52



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 016

6.3.6 Realizar a conciliação de bens imóveis por meio da planilha “CONCILIAÇÃO IMÓVEIS”, preenchendo as colunas marcadas em vermelho no quadro abaixo, com informações do balancete e das contas do SIGEFES. Somente a edificação sofre depreciação, enquanto a conta Terrenos não sofre depreciação.

INSC. GENÉRICA	Nº SIGA	TIPO	IMÓVEL	CONTA BENS IMÓVEIS 12321XXXXX			CONTA DEPRECIAÇÃO BENS IMÓVEIS 123810201			VALOR LÍQUIDO BENS IMÓVEIS
				SIGEFES	SIGA	DIFERENÇA	SIGEFES	SIGA	DIFERENÇA	
3306.IM. IM1002403	0000000004	Edifício	ARE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	910.677,85	910.677,85	-	166.794,98	166.794,98	-	743.882,87
3306.IM. IM1000050	0000000008	Edifício	ARE SÃO MATEUS	686.782,19	686.782,19	-	66.109,24	66.109,24	-	620.672,95
3306.IM. IM1000063	0000000010	Edifício	POSTO FISCAL - CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	16.000,00	16.000,00	-	4.235,58	4.235,58	-	11.764,42
3306.IM. IM1000060	0000000012	Edifício	POSTO FISCAL - PRESIDENTE KENNEDY	21.600,00	21.600,00	-	5.196,48	5.196,48	-	16.403,52
3306.IM. IM00000008	0000000016	Edifício	ARE CONCEIÇÃO DA BARRA	36.410,00	36.410,00	-	16.844,84	16.844,84	-	19.565,16
3306.IM. IM1000053	0000000018	Edifício	POSTO FISCAL ZITO PINEL	262.961,22	262.961,22	-	116.014,91	116.014,91	-	146.946,31
3306.IM. IM1000052	0000000020	Edifício	POSTO FISCAL ÉBER TEIXEIRA FIGUEIREDO	81.328,21	81.328,21	-	21.528,54	21.528,54	-	59.799,67
3306.IM. IM00000006	0000000022	Edifício	POSTO FISCAL JOÃO RIOS	119.985,76	119.985,76	-	31.761,56	31.761,56	-	88.224,20
3306.IM. IM00000012	0000000024	Edifício	POSTO FISCAL MALVINO TURRA	4.000,00	4.000,00	-	1.315,15	1.315,15	-	2.684,85
3306.IM. IM1000051	0000000296	Edifício	ARE ARACRUZ	165.000,00	165.000,00	-	17.808,53	17.808,53	-	147.191,47
3306.IM. IM1000068	0000000298	Edifício	ARE BARRA DE SÃO FRANCISCO	296.000,00	296.000,00	-	70.753,67	70.753,67	-	225.246,33
3306.IM. IM1000066	0000000302	Edifício	ARE LINHARES	907.319,10	907.319,10	-	131.006,11	131.006,11	-	776.312,99
3306.IM. IM00000013	0000000304	Edifício	ARE SERRA	146.496,00	146.496,00	-	29.364,52	29.364,52	-	117.131,48
3306.IM. IM1000045	0000000308	Edifício	SIFIS-M	1.132.121,21	1.132.121,21	-	213.800,98	213.800,98	-	918.320,23
3306.IM. IM1000128	0000000310	Edifício	SEDE SEFAZ - VITÓRIA	29.978.766,69	29.978.766,69	-	3.020.647,10	3.020.647,10	-	26.958.119,59
3306.IM. IM1000046	0000000312	Edifício	POSTO FISCAL JOSÉ DO CARMO	517.000,00	517.000,00	-	166.716,79	166.716,79	-	350.283,21
3306.IM. IM1000054	0000000314	Edifício	POSTO FISCAL AMARILHO LUNZ	275.974,51	275.974,51	-	73.053,90	73.053,90	-	202.920,61
3306.IM. IM1000064	0000000672	Edifício	ARE ALEGRE	299.130,00	299.130,00	-	8.951,94	8.951,94	-	290.178,06
TOTAL EDIFÍCIOS				35.857.552,74	35.857.552,74	-	4.161.904,82	4.161.904,82	-	31.695.647,92

6.3.7 Com base no relatório RADBIM - Relatório Analítico de Depreciação de Bens Imóveis, preencher a planilha de "CONCILIAÇÃO IMÓVEIS" com informações relativas ao SIGA:

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA													
RELATÓRIO ANALÍTICO DE DEPRECIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS													
Grupo: 01-IMÓVEIS DE USO ESPECIAL													
Conta: 01.02-IMÓVEIS DE USO ESPECIAL-EDIFÍCIOS													
Mº do Registro	Inscrição Ocorrida	Descrição Resumida	Valor Bruto	Prejuízo a Valor	Valor Residual	Valor Depreciado	Depre. Acum. Inicial	Depreciação no Período			(-) Depreciação Acumulada Final	Valor Líquido	
								Exercícios Anteriores	Acumulada no	Exercício Atual			
1000000004	IM1002403	Agência do Recurso Estadual de Cachoeiro de Itapemirim-Subsedição Fiscal	910.677,85	0,00	127.732,00	645.402,52	164.467,33	0,00	0,00	2.327,05	66.734,38	743.882,87	
1000000008	IM1000050	Agência do Recurso Estadual de São Mateus	686.782,19	0,00	113.319,00	573.463,19	65.421,09	0,00	0,00	66,05	66.109,24	620.672,95	
1000000010	IM1000063	Posto Fiscal José Antonio Vieira	16.000,00	0,00	2.840,00	13.160,00	4.191,43	0,00	0,00	44,03	4.235,58	11.764,42	
1000000012	IM1000060	Posto Fiscal Hugo Talon	21.600,00	0,00	3.584,00	18.016,00	5.160,41	0,00	0,00	96,01	5.196,48	16.403,52	
1000000016	IM00000008	Agência do Recurso Estadual de Barra do Rio Branco	36.410,00	0,00	6.907,65	30.402,35	16.726,27	0,00	0,00	119,51	16.844,84	19.565,16	
1000000018	IM1000053	Posto Fiscal Zito Pinel	262.961,22	0,00	43.388,60	219.572,62	114.807,26	0,00	0,00	1.202,03	116.014,91	146.946,31	
1000000020	IM1000052	Posto Fiscal Éber Teixeira Figueiredo	81.328,21	0,00	15.415,20	65.913,01	21.204,44	0,00	0,00	224,16	21.528,54	59.799,67	
1000000022	IM00000006	Posto Fiscal Malvino Turra	4.000,00	0,00	19.797,00	100.168,00	514.300,34	0,00	0,00	330,63	31.761,56	88.224,20	
1000000024	IM00000012	Posto Fiscal Máximo Turra	4.000,00	0,00	660,00	3.340,00	1.501,45	0,00	0,00	13,63	1.315,15	2.684,85	
1000000296	IM1000051	Agência do Recurso Estadual de Aracruz	165.000,00	0,00	27.225,00	137.775,00	11.574,31	0,00	0,00	234,22	17.808,53	147.191,47	
1000000298	IM1000068	Agência do Recurso Estadual de Barra do Rio Branco	296.000,00	0,00	48.440,00	247.560,00	70.255,25	0,00	0,00	494,53	70.153,67	225.246,33	
1000000302	IM1000066	Agência do Recurso Estadual de Linhares-Subsedição Fiscal	907.319,10	0,00	143.708,00	757.611,10	123.642,41	0,00	0,00	1.363,70	131.006,11	776.312,99	
1000000304	IM00000013	Agência do Recurso Estadual de Serra	146.496,00	0,00	24.171,00	122.324,20	23.968,80	0,00	0,00	155,72	29.364,52	117.131,48	
1000000308	IM1000045	Subsedição Fiscal Metropolitana - SIFIS-M	1.132.121,21	0,00	95.749,00	788.187,34	218.830,51	0,00	0,00	1.970,41	213.800,98	918.320,23	
1000000310	IM1000128	Se de Secretaria de Estado da Fazenda - SEFAZ	29.978.766,69	0,00	4.516.730,00	22.887.334,14	2.988.644,15	0,00	0,00	32.000,35	3.020.647,10	26.958.119,59	
1000000312	IM1000046	Posto Fiscal José do Carmo	517.000,00	0,00	85.395,00	431.605,00	165.552,21	0,00	0,00	1.165,58	166.716,79	350.283,21	
1000000314	IM1000054	Posto Fiscal Amarilho Lunz	275.974,51	0,00	45.555,60	230.418,91	72.293,45	0,00	0,00	760,43	73.053,90	202.920,61	
1000000672	IM1000064	AGÊNCIA DA RECEITA ESTADUAL DE ALEGRE	299.130,00	0,00	49.396,40	249.733,60	8.652,21	0,00	0,00	295,73	8.951,94	290.178,06	
Total da Conta (R\$):			35.857.552,74	0,00	5.433.149,15	27.495.932,84	4.116.430,28	0,00	0,00	43.474,54	4.161.904,82	31.695.647,92	

INSC. GENÉRICA	Nº SIGA	TIPO	IMÓVEL	CONTA BENS IMÓVEIS 12321XXXXX			CONTA DEPRECIAÇÃO BENS IMÓVEIS 123810201			VALOR LÍQUIDO BENS IMÓVEIS
				SIGEFES	SIGA	DIFERENÇA	SIGEFES	SIGA	DIFERENÇA	
3306.IM. IM1002403	0000000004	Edifício	ARE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	910.677,85	910.677,85	-	166.794,98	166.794,98	-	743.882,87
3306.IM. IM1000050	0000000008	Edifício	ARE SÃO MATEUS	686.782,19	686.782,19	-	66.109,24	66.109,24	-	620.672,95
3306.IM. IM1000063	0000000010	Edifício	POSTO FISCAL - CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	16.000,00	16.000,00	-	4.235,58	4.235,58	-	11.764,42
3306.IM. IM1000060	0000000012	Edifício	POSTO FISCAL - PRESIDENTE KENNEDY	21.600,00	21.600,00	-	5.196,48	5.196,48	-	16.403,52
3306.IM. IM00000008	0000000016	Edifício	ARE CONCEIÇÃO DA BARRA	36.410,00	36.410,00	-	16.844,84	16.844,84	-	19.565,16
3306.IM. IM1000053	0000000018	Edifício	POSTO FISCAL ZITO PINEL	262.961,22	262.961,22	-	116.014,91	116.014,91	-	146.946,31
3306.IM. IM1000052	0000000020	Edifício	POSTO FISCAL ÉBER TEIXEIRA FIGUEIREDO	81.328,21	81.328,21	-	21.528,54	21.528,54	-	59.799,67
3306.IM. IM00000006	0000000022	Edifício	POSTO FISCAL JOÃO RIOS	119.985,76	119.985,76	-	31.761,56	31.761,56	-	88.224,20
3306.IM. IM00000012	0000000024	Edifício	POSTO FISCAL MALVINO TURRA	4.000,00	4.000,00	-	1.315,15	1.315,15	-	2.684,85
3306.IM. IM1000051	0000000296	Edifício	ARE ARACRUZ	165.000,00	165.000,00	-	17.808,53	17.808,53	-	147.191,47
3306.IM. IM1000068	0000000298	Edifício	ARE BARRA DE SÃO FRANCISCO	296.000,00	296.000,00	-	70.753,67	70.753,67	-	225.246,33
3306.IM. IM1000066	0000000302	Edifício	ARE LINHARES	907.319,10	907.319,10	-	131.006,11	131.006,11	-	776.312,99
3306.IM. IM00000013	0000000304	Edifício	ARE SERRA	146.496,00	146.496,00	-	29.364,52	29.364,52	-	117.131,48
3306.IM. IM1000045	0000000308	Edifício	SIFIS-M	1.132.121,21	1.132.121,21	-	213.800,98	213.800,98	-	918.320,23
3306.IM. IM1000128	0000000310	Edifício	SEDE SEFAZ - VITÓRIA	29.978.766,69	29.978.766,69	-	3.020.647,10	3.020.647,10	-	26.958.119,59
3306.IM. IM1000046	0000000312	Edifício	POSTO FISCAL JOSÉ DO CARMO	517.000,00	517.000,00	-	166.716,79	166.716,79	-	350.283,21
3306.IM. IM1000054	0000000314	Edifício	POSTO FISCAL AMARILHO LUNZ	275.974,51	275.974,51	-	73.053,90	73.053,90	-	202.920,61
3306.IM. IM1000064	0000000672	Edifício	ARE ALEGRE	299.130,00	299.130,00	-	8.951,94	8.951,94	-	290.178,06
TOTAL EDIFÍCIOS				35.857.552,74	35.857.552,74	-	4.161.904,82	4.161.904,82	-	31.695.647,92
3307.IM. IM1000045	0000000307	Terreno	SIFIS-M	810.000,00	810.000,00	-	-	-	-	810.000,00
3307.IM. IM1000046	0000000311	Terreno	POSTO FISCAL JOSÉ DO CARMO	8.050,00	8.050,00	-	-	-	-	8.050,00



NORMA DE PROCEDIMENTO – SCO – 016

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

CONCILIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS IMÓVEIS 31/12/2021										
INSC. GENÉRICA	Nº SIGA	TIPO	IMÓVEL	CONTA BENS IMÓVEIS 12321XXXXX			CONTA DEPRECIACÃO BENS IMÓVEIS 133810301			VALOR LÍQUIDO BENS IMÓVEIS
				SIGEFES	SIGA	DIFERENÇA	SIGEFES	SIGA	DIFERENÇA	
3306.IM. IM1002403	000000004	edifício	ARE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	910.677,85	910.677,85	-	166.794,98	166.794,98	-	743.882,87
3306.IM. IM1000050	000000008	edifício	ARE SÃO MATEUS	686.782,19	686.782,19	-	66.109,24	66.109,24	-	620.672,95
3306.IM. IM1000069	000000010	edifício	POSTO FISCAL - CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	18.000,00	18.000,00	-	4.235,36	4.235,36	-	11.764,64
3306.IM. IM1000060	000000012	edifício	POSTO FISCAL - PRESIDENTE KENNEDY	21.600,00	21.600,00	-	5.195,48	5.195,48	-	16.404,52
3306.IM. IM000000008	000000016	edifício	ARE CONCEIÇÃO DA BARRA	36.410,00	36.410,00	-	16.844,84	16.844,84	-	19.565,16
3306.IM. IM1000053	000000018	edifício	POSTO FISCAL ZITO PINEL	282.961,22	282.961,22	-	116.014,91	116.014,91	-	166.946,31
3306.IM. IM1000052	000000020	edifício	POSTO FISCAL ÉBER TEIXEIRA FIGUEIREDO	81.329,21	81.329,21	-	21.528,54	21.528,54	-	59.799,67
3306.IM. IM000000006	000000022	edifício	POSTO FISCAL JOÃO RIOS	119.945,76	119.945,76	-	31.763,56	31.763,56	-	88.182,20
3306.IM. IM000000012	000000024	edifício	POSTO FISCAL MALVINO TURRA	4.000,00	4.000,00	-	1.315,15	1.315,15	-	2.684,85
3306.IM. IM1000051	000000298	edifício	ARE ARACRUZ	165.000,00	165.000,00	-	17.808,53	17.808,53	-	147.191,47
3306.IM. IM1000068	000000298	edifício	ARE BARRA DE SÃO FRANCISCO	298.000,00	298.000,00	-	70.753,87	70.753,87	-	227.246,13
3306.IM. IM1000063	000000302	edifício	ARE LINHARES	907.319,10	907.319,10	-	131.006,11	131.006,11	-	776.312,99
3306.IM. IM000000013	000000304	edifício	ARE SERRA	146.496,00	146.496,00	-	29.364,52	29.364,52	-	117.131,48
3306.IM. IM1000045	000000308	edifício	SIFIS-M	1.132.121,21	1.132.121,21	-	213.800,98	213.800,98	-	918.320,23
3306.IM. IM1000128	000000310	edifício	SEDE SEFAZ - VITÓRIA	29.978.768,68	29.978.768,68	-	3.020.647,10	3.020.647,10	-	26.958.121,58
3306.IM. IM1000048	000000312	edifício	POSTO FISCAL JOSÉ DO CARMO	517.000,00	517.000,00	-	166.716,79	166.716,79	-	350.283,21
3306.IM. IM1000054	000000314	edifício	POSTO FISCAL AMARILHO LUNZ	275.974,51	275.974,51	-	73.053,90	73.053,90	-	202.920,61
3306.IM. IM1000064	000000672	edifício	ARE ALEGRE	299.130,00	299.130,00	-	8.951,94	8.951,94	-	290.178,06
TOTAL EDIFÍCIOS				35.857.552,74	35.857.552,74	-	4.161.904,82	4.161.904,82	-	31.695.647,92
3307.IM. IM1000045	000000307	Terreno	SIFIS-M	810.000,00	810.000,00	-	-	-	-	810.000,00
3307.IM. IM1000048	000000311	Terreno	POSTO FISCAL JOSÉ DO CARMO	8.050,00	8.050,00	-	-	-	-	8.050,00
3307.IM. IM1000050	000000007	Terreno	ARE SÃO MATEUS	721.764,00	721.764,00	-	-	-	-	721.764,00
3307.IM. IM1000128	000000315	Terreno	ARE ARACRUZ	90.000,00	90.000,00	-	-	-	-	90.000,00
3307.IM. IM1000052	1000000019	Terreno	POSTO FISCAL ÉBER TEIXEIRA FIGUEIREDO	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	15.000,00
3307.IM. IM1000053	1000000017	Terreno	POSTO FISCAL ZITO PINEL	38.800,00	38.800,00	-	-	-	-	38.800,00
3307.IM. IM1000054	000000313	Terreno	POSTO FISCAL AMARILHO LUNZ	2.460,00	2.460,00	-	-	-	-	2.460,00
3307.IM. IM1000060	1000000011	Terreno	POSTO FISCAL - PRESIDENTE KENNEDY	2.600,00	2.600,00	-	-	-	-	2.600,00
3307.IM. IM1000063	1000000009	Terreno	POSTO FISCAL - CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	12.150,00	12.150,00	-	-	-	-	12.150,00
3307.IM. IM1000064	000000674	Terreno	ARE ALEGRE	205.537,50	205.537,50	-	-	-	-	205.537,50
3307.IM. IM1000066	000000901	Terreno	ARE LINHARES	992.680,94	992.680,94	-	-	-	-	992.680,94
3307.IM. IM1000069	000000197	Terreno	ARE BARRA DE SÃO FRANCISCO	420.000,00	420.000,00	-	-	-	-	420.000,00
3307.IM. IM1000128	000000309	Terreno	SEDE SEFAZ - VITÓRIA	5.843.375,00	5.843.375,00	-	-	-	-	5.843.375,00
3307.IM. IM1002403	1000000003	Terreno	ARE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	108.500,00	108.500,00	-	-	-	-	108.500,00
3307.IM. IM000000006	1000000021	Terreno	POSTO FISCAL JOÃO RIOS	18.164,92	18.164,92	-	-	-	-	18.164,92
3307.IM. IM000000008	1000000015	Terreno	ARE CONCEIÇÃO DA BARRA	13.240,00	13.240,00	-	-	-	-	13.240,00
3307.IM. IM000000012	1000000023	Terreno	POSTO FISCAL MALVINO TURRA	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00
3307.IM. IM000000013	000000303	Terreno	ARE SERRA	405.000,00	405.000,00	-	-	-	-	405.000,00
3307.IM. IM001002569	000000697	Terreno	ESTACIONAMENTO SEFAZ	2.107.125,00	2.107.125,00	-	-	-	-	2.107.125,00
TOTAL TERRENO				11.818.447,36	11.818.447,36	-	-	-	-	11.818.447,36

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

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 em 16/12/2022