



ORIENTAÇÕES AO ENCARREGADO CONFORMIDADE REG GESTÃO

CONTABILIDADE PATRIMONIAL

1. Analisar o RMA, o RMB e o Relatório Sintético de Depreciação, confrontando seus saldos contábeis com as informações disponíveis no SIAFI, no SISCOFIS e no SISPATR. Informar o resultado de sua análise ao Fiscal Administrativo, que poderá utilizá-lo como subsídio para a confecção do Relatório da Reunião de Prestação de Contas Mensal (RPCM).
2. Considerar todas as orientações aos demais agentes da administração, no que for cabível, assessorando o fiscal administrativo a tomar as providências necessárias para sanar impropriedades.
3. Manter arquivado o Relatório Sintético de Depreciação do SISCOFIS, O RMA e RMB, do SISCOFIS e do SISPATR.

CONTABILIDADE DE CUSTOS

1. Conferir nas liquidações do SIAFI a utilização correta dos CC de rateio e, ainda, se está de acordo com a relação de CC selecionados pela OM.

ANÁLISE CONTÁBIL

1. Certificar-se dos registros dos atos e fatos de execução orçamentária, financeira e patrimonial incluídos no SIAFI e da existência de documentos hábeis que comprovem as operações efetuadas;
2. Consultar os seguintes roteiros para a conferência e análise da documentação:
 - Anexo A – Roteiro para Análise de NE;
 - Anexo B – Roteiro para Análise de NL;
 - Anexo C – Roteiro para Análise de OB;

- Anexo D – Roteiro para Análise de NF/Fatura;
- Anexo E – Roteiro para Análise de GPS e DARF;
- Anexo F – Roteiro para Análise de RMA, RMB e RMBI;
- Anexo G – Roteiro para Análise dos Processos de SF;
- Anexo H – Roteiro para Análise dos Processos Administrativos (Licitação, Dispensa e inexigibilidade);
- Anexo I – Roteiro para Análise de Convênio;
- Anexo J – Roteiro para Análise de Despesas de Exercícios Anteriores;
- Anexo K – Roteiro para Análise de RP;
- Anexo L – Roteiro para Análise de Processo de Diárias;
- Anexo M – Roteiro para Análise de Processo de Pagamento de Auxílio Funeral;
- Anexo N – Roteiro para Análise de Processo de Ajuda de Custo; e
- Anexo O – Roteiro para Análise de Processo de Indenização de Transporte para a Nova Sede.