



## **ORIENTAÇÕES AO ENCARREGADO DO SETOR FINANCEIRO**

### **EXECUÇÃO FINANCEIRA**

1. Cumprir a programação financeira descrita na NC.
2. Solicitar, por meio de Msg SIAFI, autorização de recolhimento de saldos não aplicados ( Msg SIAFI 2009/0647091, de 08 JUN 2009).
3. Cumprir rigorosamente o calendário de encerramento do exercício financeiro.
4. Após o recebimento do financeiro, efetuar o pagamento em 48 horas (Msg SIAFI 2012/0631945, de 09 MAI 12, da D Cont).
5. Atentar para a existência de RP.
6. Quando a PF for para os meses subsequentes ou RP, após a liquidação da despesa, agendar a liberação do limite de saque, por meio de Msg SIAFI à Dcont.
7. Inserir, corretamente, os dados de liquidação das despesas no CPR, para evitar inconsistências, principalmente, em relação à vinculação de pagamento.
8. Os saldos existentes não compromissados na Conta Limite de Saque por mais de 72 horas deverão ser recolhidos a Diretoria de Contabilidade mediante autorização (Msg SIAFI 2009/0647091, de 08 Jun 2009).

### **CONTROLE PATRIMONIAL**

1. Acompanhar a situação das contas patrimoniais no SIAFI, pela transação “>balancete”, assessorando o Fiscal Administrativo nas providências que se fizerem necessárias.
2. Acompanhar se foi realizada a unificação patrimonial de materiais e bens adquiridos na UG secundária.

### **ANÁLISE CONTÁBIL**

1. Consultar, diariamente no SIAFI, as transações CONCONTIR e CONINCONS, de modo a identificar possíveis impropriedades da sua UG.
2. Despachar, semanalmente com o Ordenador de Despesas (OD), os espelhos das transações CONCONTIR e CONINCONS, assim como as informações relevantes da sua UG no SIAFI.

3. Consultar o SIAFI Manual Web no Sítio do Tesouro Nacional com o propósito de regularizar tempestivamente as impropriedades apontadas pelas transações CONCONTIR e CONINCONS.
4. Proceder à regularização tempestiva dos Suprimentos de Fundo concedidos.
5. Informar ao OD o valor limite dos Suprimentos de Fundo e os procedimentos para concessão do valor acima do autorizado, conforme orientação da D Cont.
6. Solicitar orientação à ICFEx de vinculação quando tiver dúvida quanto à realização de procedimentos contábeis no SIAFI.
7. Acessar o Portal de Contabilidade da D CONT e consultar a Conformidade Contábil de ICFEx, da D CONT, do MD e do BGU com o propósito de verificar as restrições recebidas pela sua UG.

## **GESTÃO DE CUSTOS**

1. Utilizar o Sistema Gerencial de Custos (SISCUSTOS) como instrumento de apoio à tomada da decisão e de otimização dos gastos, de acordo com nº 5, letra b., item 5., da Diretriz Complementar da SEF à Ordem Fragmentária Nº 001-A/3.2, de 27 FEV 12.
2. Liquidar o serviço no SIAFI com o CC específico da atividade, inclusive diárias e passagens.
3. Liquidar de acordo com a relação de CC definidos pelo Gerente de Custos da OM e os Códigos de Rateio de Insumos.
4. Quanto as liquidações de Ajuda de Custos ( código de rateio de insumo 99007), esta diretoria esclarece e orienta as seguintes situações:
  - a. Militar transferido para outra OM: a ajuda de custo, indenização de bagagem e passagem de devem ser registrados no CC 99007 e o código da UG beneficiada será para a qual o militar está sendo transferido e não a UG que está executando a liquidação;
  - b. Militar transferido para um Órgão fora da força: os valores serão alocados no cc 999 e a UG beneficiada será a própria executora;
  - c. Militar matriculado para curso realizado em OM do Exército: o operador deve verificar o código de Centro de Custo do curso em questão, bem como o código de UG onde ele será realizado (UG beneficiada);
  - d. Integrante da OM matriculado em curso em instituição civil ou em outra força: neste caso o CC será o da atividade exercida por esta pessoa e a UG beneficiada a própria utilizar as situações “Q65”.
5. Usar o código 999 somente para liquidação de material de consumo e permanente.

6. Utilizar as situações “Q65” nas liquidações no CPR/SIAFI para material permanente e “P03” para material de consumo.
7. Preencher a(s) linha(s) da coluna SETOR, com o código 569100000 (Conta Custos de Produção), nas liquidações de custos no CPR/SIAFI, bem como utilizar o evento 540609.
8. Consultar o manual do sistema e participar do Fórum de discussão do SISCUSTOS.