

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJAM/090002			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		

Observações:

1) Não houve restrição contábil no encerramento do exercício de 2020.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJPA/090003			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		

Observações:

1) Não houve restrição contábil no encerramento do exercício de 2020.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJMA/090004			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
602	FALTA REG.CONT.DEB-CRED LANCADOS PELO BANCO	Intempestividade no envio dos extratos bancários do mês de dez/20 pelo banco.	Foi providenciada a conciliação com os registros contábeis no mês de jan2021 pela unidade de execução do órgão em vista do fechamento do exercício de 2020 no SIAFI.
606	SALDOS ALONGADOS/INDEVIDOS CONTAS TRANSITÓRIAS ATIVO CIRCULANTE	Ausência de recolhimento dos valores devidos por servidores/ex-servidores	Foram autuados pelo gestor PAe SEI específicos para tratamento das questões de forma individualizada e que se encontram relacionados ao PAe 0003402-61.2020.4.01.8007 autuado pela Setorial Contábil de UG para fins de acompanhamento e certificação no exercício de 2020.
651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	Pendências parciais de esclarecimentos e/ou regularização pela unidade de execução competente em relação a alguns saldos das contas de controle de contrato.	PAe na unidade de execução aguardando complementação dos esclarecimentos e regularizações.
653	SALDO ALONGADO/INDEVIDO CONTAS DE CONTROLE	1) Não adoção de providências pela unidade de execução referentes aos despachos do gestor autorizando o encaminhamento à PFN da multa para fins de inscrição em dívida ativa da união, com o consequente registro contábil na conta de controle específica; 2) Não efetuado pela unidade de execução o registro contábil na conta de controle específica referente ao despacho do gestor autorizando para encaminhar à PFN da multa para fins de inscrição em dívida ativa da união.	PAe na unidade de execução aguardando a implementação dos despachos do gestor pela unidade de execução.

Observações:

1)Relatórios individualizados das restrições constam do PAe SEI 0000387-50.2021.4.01.8007 referente ao registro da Conformidade Contábil de dez/2020.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJPI/090005			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
538	Saldos de imóveis especiais não confere com SpuNet	Informação enviada à SPU, mas sem resposta até o final do exercício	Em novembro foi encaminhado comunicação à SPU informando sobre a divergência: 0000941-75.2018.4.01.8011
603	Saldo contábil do almoxarifado não confere com RMA	Início dos trabalhos de inventário com início no dia 21/01/2021: 12204522	Em outubro foi aberto o processo número 0005924-49.2020.4.01.8011 solicitando a criação de Comissão Especial para o inventário dos bens; através da Portaria DIREF 11686700 houve a designação dos serviços da comissão.
634	Falta de avaliação bens imóveis	Continuidade dos trabalhos de reavaliação no exercício de 2021: 0000941-75.2018.4.01.8011	No exercício de 2018 foi aberto o processo número 0000941-75.2018.4.01.8011 para tratar sobre a reavaliação dos bens imóveis. Apenas os terrenos das Subseções das cidades de Picos e São Raimundo Nonato ainda não foram reavaliados.
640	Saldo contábil bens móveis não confere com RMB	Início dos trabalhos de inventário com início no dia 21/01/2021: 12204522	Em outubro foi aberto o processo número 0005924-49.2020.4.01.8011 solicitando a criação de comissão especial para o inventário dos bens; através da Portaria DIREF 11686700 houve a designação dos servidores da comissão.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJBA/090012			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
701	701-OUTROS - DESPESAS	O fato só foi verificado após o encerramento dos lançamentos de 2020 no SIAFI, impedindo, dessa forma, a reclassificação.	Não será necessário adotar providência para corrigir o lançamento em 2021, pois o saldo de 2020 de Ajustes de Exercício Anteriores será transferido para a conta de 237110201-SUPERAVITS OU DEFICITS EXERCICIOS ANTERIORES.
776	FALTA DE RECONHECIMENTO DE BENS IMÓVEIS	O registro no SPIUnet ainda não foi efetivado em razão de se tratar de imóvel compartilhado, o que gerou diferenças de dados quando do lançamento. A situação foi relatada à SPU/BA a qual solicitou que fosse aguardado contato.	A SEPAT/BA pretende cadastrar o imóvel até o final do primeiro semestre de 2021.
538	538-SALDOS DE IMOVEIS ESP. NAO CONFERE C/ SPIUNET	A solução do problema precisará de correção do SPIUnet, fato esse de responsabilidade da SPU.	Será solicitado à Secretaria de Patrimônio da União-SPU um posicionamento sobre quando será possível registrar imóveis cedidos com transferência de benefícios, riscos e controle em contas do Imobilizado.
776	776-FALTA DE RECONHECIMENTO DE BENS IMÓVEIS	A solução do problema precisará de correção do SPIUnet, fato esse de responsabilidade da SPU.	Será solicitado à Secretaria de Patrimônio da União-SPU um posicionamento sobre quando será possível registrar imóveis cedidos com transferência de benefícios, riscos e controle em contas do Imobilizado.
703	703-ERRO NA CLASSIFICACAO DA DESPESA	Não foi encontrada situação de ajuste que pudesse sensibilizar a conta de VPD de Material para Consumo Imediato. Tampouco seria possível reclassificar para despesa corrente devido à falta de previsão orçamentária.	Solicitar ao setor responsável pelo planejamento orçamentário que preveja adequadamente a distribuição dos valores entre as despesas correntes de capital na ação de reforma dos Datacenters, para que esse tipo erro não ocorra em 2021.

-	Os saldos das contas de controles relacionadas aos bens cedidos estão com divergências entre o SIAFI e o valor registrado no SPUUnet	Devido às mudanças ocorridas no quadro de pessoal da SECOB/BA, não foi possível ajustar as contas de controle relacionadas à cessão de bens, pois as contas de Ativo e Passivo foram priorizadas nos processos de análise e ajuste.	Os ajustes das contas de controle de bens cedidos serão feitos até o final de abril/2021.
-	Não realização do inventário de materiais de consumo dentro do exercício de 2020, conforme indicado no 12025583.	Inventário não foi realizado dentro exercício de 2020 devido à necessidade de distanciamento social imposta pela pandemia do COVID-19.	Inventário será realizado logo que as condições sanitárias permitam.

RESTRICÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJMG/090013			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		

Observações:

1) Não houve restrição contábil no encerramento do exercício de 2020.

RESTRICÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJMT/090021			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
606	sld along/indev.contas trans. At.circulante	Ausência de atendimento do Encaminhamento 11316349 - Pae 0002779-88.2020.4.01.8009	Encaminhado o Pae para a SECAD/MT para ciência e providências até o fechamento mensal de Janeiro/2021 em 09/02/2021
653	Sld.along/indev.contas controle	Ausência de atendimento do Encaminhamento 11316349 - Pae 0002779-88.2020.4.01.8009	Encaminhado o Pae para a SECAD/MT para ciência e providências até o fechamento mensal de Janeiro/2021 em 09/02/2021
748	Demais incoerências - balanço Patrimonial	Falta de controle da Seção Financeira em baixas a serem realizadas. Desconto efetuado na folha 0007504-23.2020.4.01.8009 11928541 e não baixado.	Encaminhado o Pae para a SECAD/MT para ciência e providências até o fechamento mensal de Janeiro/2021 em 09/02/2021

RESTRICÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJGO/090022			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
736	Falta Registro Conformidade Contábil	Atualmente não há profissional em contabilidade responsável pela UG090022	Administração está tomando providências para prover o cargo nesse exercício.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJDF/090023

Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		

Observações:

1) A conformidade contábil do encerramento do exercício de 2020 foi registrada sem restrições, pois esta Setorial diligenciou as unidades responsáveis para regularização dentro do prazo.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJAC/090024

Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	-	Regularização realizada em Janeiro/2021 pela SEMAP, quanto as registros no Sicam que deveriam ter ocorrido em dezembro. Quanto a diferença na Conta 123.11.04.02 - coleções e materiais bibliografico, aguardando implementação dos ajustes no Sicam, conforme Nota 2.1. No siafi as contas apresentavam a situação real da unidade.
642	FALTA/REG. INCOMP. DEPREC, AMORT, EX.-AT.IMOB	-	No siafi as contas apresentam a situação real da unidade. Aguardando implementação dos ajustes no Sicam, para adequação dos valores de depreciação acumulada, conforme Nota 2.2.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJRO/090025

Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		

Observações:

1) Não houve restrição contábil no encerramento do exercício de 2020.

RESTRICÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJAP/090037			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
550	FALTA DE RECONHECIMENTO DE PASSIVO	Devido a falta de pessoal, aumento das demandas e dificuldades na internet provocaram a não realização dos ajustes contábeis	Aguardando o retorno do supervisor da SEOFI/AP, que está em férias, para juntamente tratar do assunto.
603	SALDO CONTÁBIL DO ALMOXARIFADO NÃO CONFERE COM O RMA	Devido a falta de pessoal, aumento das demandas e dificuldades na internet provocaram a não realização dos ajustes contábeis	Aguardando o retorno do supervisor da SEOFI/AP, que está em férias, para juntamente tratar do assunto.
640	SALDO CONTÁBIL DE BENS MÓVEIS NÃO CONFERE COM RMB	Os bens foram registrados e tombados no SICAM em outubro/2020, data em que foram recebidos nesta UG. Entretanto, o pagamento desses equipamentos se deu somente em 12/2020, com valor diferente do que consta na nota fiscal recebida. Assim, ocorreu o registro e tombamento dos bens ANTES dos mesmos terem sido pagos. O fato somente foi detectado no final do exercício.	Aguardando o retorno do supervisor da CEPAT/AP, que está em férias, para juntamente tratar do assunto.
674	SALDO ALONGADO/INDEVIDO EM CONTAS TRANSITÓRIAS DO PASSIVO CIRCULANTE	Devido a falta de pessoal, aumento das demandas e dificuldades na internet provocaram a não realização dos ajustes contábeis	Aguardando o retorno do supervisor da SEOFI/AP, que está em férias, para juntamente tratar do assunto.

RESTRICÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJTO/090038			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		

Observações:

1) Não houve restrição contábil no encerramento do exercício de 2020.

RESTRICÇÕES CONTÁBEIS NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO - SJTO/090038			
Restrição		Motivo para Permanência	Providências
Código	Descrição		
603	Divergência entre RMA e Saldo Conta SIAFI	Ausência do titular da SEMAP durante recesso forense	Efetuar lançamentos de ajustes no retorno do recesso