

## 1. PLANO DE AÇÃO

**1ª Reunião do SGGTCON Nº 4 – Subgrupo Plano de Contas do GRUPO DE TRABALHO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO – GTCON/RJ**

**ASSUNTO: REUNIÃO INAUGURAL DO SGGTCON Nº 4 - SUBGRUPO PLANO DE CONTAS**

2. PAUTA	3. OBJETIVOS
1. Breve apresentação individual dos participantes.	a) Conhecimento dos membros.
2. Apresentação das etapas a serem realizadas até a efetiva implantação do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP.	a) Divisão das tarefas a serem executadas pelos integrantes do SGGTCON nº 4.
3. Debate	a) Perspectivas do Subgrupo para adoção inicial dos procedimentos demandados.
4. Elaboração da tabela de atendimento à Portaria STN nº 828/2011.	a) Comunicação do prazo que o grupo tem para adoção das novas regras para envio ao Tribunal de Contas do Estado.

Data	Horário		Local
16-02-2012	11h00min	12h00min	SALA DE REUNIÕES

## PARTICIPANTES

NOME	ÓRGÃOS	SETOR	ASSINATURA
------	--------	-------	------------

### I – representantes da Contadoria-Geral do Estado - CGE

David de Brito Dantas	SEFAZ/RJ	Contadoria-Geral do Estado	Presente
Márcio Alexandre Barbosa	SEFAZ/RJ	Contadoria-Geral do Estado	Presente
Marcelo Jandussi Walther de Almeida	SEFAZ/RJ	Contadoria-Geral do Estado	Presente

**II - representantes da Subsecretaria de Orçamento – SUBOR:**

Monica Maria de Sousa	SEPLAG/RJ	SUBOR	Presente
Robson Luis Barbosa	SEPLAG/RJ	SUBOR	Presente

**III – Analistas de Controle Interno lotados em Coordenadorias Setoriais de Contabilidade – COSECs ou órgãos equivalentes:**

Ana Cláudia Gomes Contarini	SEA/RJ	Secretaria de Estado do Ambiente	Presente
Mário Luiz Baggio	CASA CIVIL	Subsecretaria de Comunicação	Presente

**CONVIDADOS**

Adriana Vianna Passos Valença	TCE/RJ	Subsecretaria Adjunta de Controle Estadual – 2ª IGI	Presente
-------------------------------	--------	---	----------

**ASSUNTOS DA REUNIÃO  
DESENVOLVIMENTO E CONCLUSÃO****1. Apresentação individual dos participantes;**

A reunião iniciou com a apresentação dos participantes pelo representante David de Brito Dantas.

**2. Explicação sobre as etapas a serem realizadas**

- a) Realização do DE/PARA das contas do Plano de Contas Único para o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, em planilha do Excel, com previsão de realização em 3 (três) meses a partir de 01/03/2012.
- b) Abertura de Demanda para a ATI/SEFAZ solicitando a disponibilidade de um banco do SIAFEM/RJ para 2013.
- c) Abertura de Demanda para a ATI/SEFAZ solicitando a inclusão do PCASP no banco 2013 a partir de um arquivo texto, que somente ocorrerá após atendimento ao item anterior e obtenção do arquivo texto.
- d) Incluir as contas de nível de escrituração (sétimo nível) no PCASP, através da transação INCCONTA.
- e) Abertura de Demanda para a ATI/SEFAZ solicitando emissão de relatório demonstrando todos os eventos com seus roteiros contábeis

com as contas do Plano de Contas Único (não PCASP), antes da conversão de que trata o item seguinte, para fins de conferência da conversão.

- f) Abertura de Demanda para a ATI/SEFAZ solicitando a conversão dos roteiros de contabilização dos eventos, no banco 2013, considerando concluídos os itens anteriores.
- g) Verificar individualmente as modificações em atendimento ao item anterior (processo manual na transação CONEVENTO).
- h) Criar novos eventos para atender registros específicos.
- i) Colaborar com a SUNOT/CGE na revisão das rotinas contábeis a fim de atualizar os eventos e roteiros de contabilização.

### 3. Ações realizadas

Foi aberta a Demanda nº 1106 para a disponibilização de um banco do SIAFEM/RJ para 2013, cuja execução depende de troca do servidor para melhor funcionamento do sistema, em atendimento ao item (b) do tópico anterior.

### 4. Distribuição de tarefas para realização do DE/PARA.

ITEM	Plano de Contas Único	PCASP
1	1 – Ativo	1 – Ativo
2	2 – Passivo	2 – Passivo
3	3 – Despesas Orçamentárias	3 – Variação Patrimonial Diminutiva
4	4 – Receitas Orçamentárias	4 – Variação Patrimonial Aumentativa
5	5 – Variações Passivas	3 – Variação Patrimonial Diminutiva
6	6 – Variações Ativas	4 – Variação Patrimonial Aumentativa
7	1.9 – Ativo Compensado (Orçamentário)	5 – Controles de Aprovação do Planejamento e Orçamento
8	2.9 – Passivo Compensado (Orçamentário)	6 – Controles da Execução do Planejamento e Orçamento
9	1.9 – Ativo Compensado (Controle)	7 – Controles Devedores
10	2.9 – Passivo Compensado (Controle)	8 – Controles Credores

Considerando a organização dos dois Planos de Contas, conforme quadro comparativo acima foi feita a seguinte distribuição:

- Item 1: Ana Cláudia Gomes Contarini  
Item 2: Mário Luis Baggio  
Item 3: Monica Maria de Sousa  
Item 4: Robson Luis Barbosa  
Item 5: Márcio Alexandre Barbosa  
Item 6: Marcelo Jandussi Walther de Almeida  
Itens 7 a 10: David de Brito Dantas

O DE/PARA será realizado em planilha do Excel a ser enviada até o dia 01/03/2012 para os integrantes do subgrupo contendo orientação de preenchimento e campos pré-definidos.

#### 5. Ações paralelas ao trabalho do SGGTCON N° 4

Foi dado conhecimento aos participantes das seguintes ações:

- a) Existência de uma licitação sendo preparada para a contratação de uma consultoria para mapear todos os processos de informática para elaboração de um Termo de Referência para licitar um novo sistema em substituição ao SIAFEM/RJ.
- b) O Estado do Mato Grosso desenvolveu um sistema e o SERPRO está interessado em avalia-lo para, talvez, substituir o SIAFEM em âmbito nacional.
- c) Independentemente da ação do SERPRO, o Contador-Geral do Estado, por meio do Subsecretário-Geral da Fazenda, tenciona trazer o sistema desenvolvido pelo Estado do Mato Grosso para o Rio de Janeiro em longo prazo (2 ou 3 anos).
- d) Será renovado o contrato com o SERPRO para atualização e manutenção do SIAFEM/RJ

#### 6. Sugestões apresentadas pelos participantes

A representante do TCE/RJ, Adriana Vianna Passos Valença, propôs que o GTCO/RJ realizasse reuniões entre os coordenadores dos subgrupos com participação dos representantes do TCE/RJ objetivando o intercâmbio dos

estudos realizados. A proposta será encaminhada ao Coordenador-Geral do GTCON/RJ por meio desta ATA.

A representante da SUBOR/SEPLAG propôs que se convidasse um servidor da Subsecretaria de Planejamento da SEPLAG, pois as alterações ocorridas no PCASP refletirão no planejamento da receita e da despesa para 2013 (codificação), devendo-se fazer contato com a Subsecretária de Planejamento Cláudia Uchoa. Também sugeriu contatar os senhores Fábio Nunes e Álvaro Abrantes a fim de equacionarmos a codificação das receitas e das despesas que alimentam os sistemas SIGA – Sistema Integrado de Gestão de Aquisições e SIPLAG – Sistema de Inteligência, Planejamento e Gestão.

A representante da Secretaria de Estado do Ambiente, Ana Cláudia Gomes Contarini, propôs que se levasse ao conhecimento do Contador Geral do Estado a necessidade de se realizar uma apresentação das mudanças ocorridas na Contabilidade Pública em decorrência da convergência às normas internacionais de contabilidade, para os Gestores Públicos, enfatizando que as mudanças não se restringem à contabilidade, mas à gestão pública como um todo. A proposta será encaminhada ao Contador-Geral do Estado por meio desta ATA.

## 7. Conclusão

Decidiu-se pela realização do DE/PARA no prazo estimado, independentemente das ações paralelas, ficando sujeito a alterações decorrentes de possíveis adversidades.

As sugestões apresentadas pelos representantes, constantes do item 6, serão levadas ao conhecimento do Contador-Geral do Estado e do Coordenador-Geral do GTCON/RJ.

As comunicações entre os integrantes do SGGTCON Nº 4 – Plano de Contas dar-se-ão por e-mail, ficando a próxima reunião em aberto dependendo do andamento do trabalho do DE/PARA, podendo ser sugerida por qualquer integrante do subgrupo.