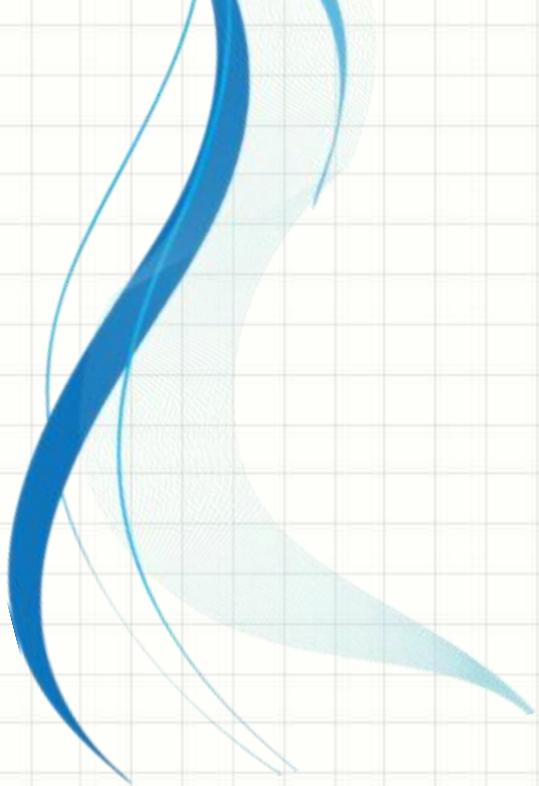




PROCESSO DE CONVERGÊNCIA CONTÁBIL NO AMAZONAS



1 - O GRUPO DE TRABALHO INICIALMENTE ESTUDARAM AS NORMAS E CONVERGIRAM O NOVO PLANO DE CONTAS

2 – ASSOCIAÇÃO DE CONTAS E TESTES SIMULANDO BALANCETES NO NOVO PADRÃO.

3 – DESENVOLVIMENTO DE TODOS OS EVENTOS CONTÁBEIS.



4 – AJUSTES PARA CONVERGÊNCIA. (RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO, MUTAÇÕES, ETC)

5 – ESTUDO E INSCRIÇÃO DE FÓRMULAS NO SISTEMA PARA ELABORAÇÃO DOS NOVOS BALANÇOS.

6 – ACOMPANHAMENTO MENSAL DOS RELATÓRIOS DO AFI/NBCASP

7 – CONTABILIZAÇÃO DE TODOS OS DOCUMENTOS NO NOVO AFI

ETAPAS

1

- FOI CRIADO UMA NOVA BASE DO SISTEMA AFI

2

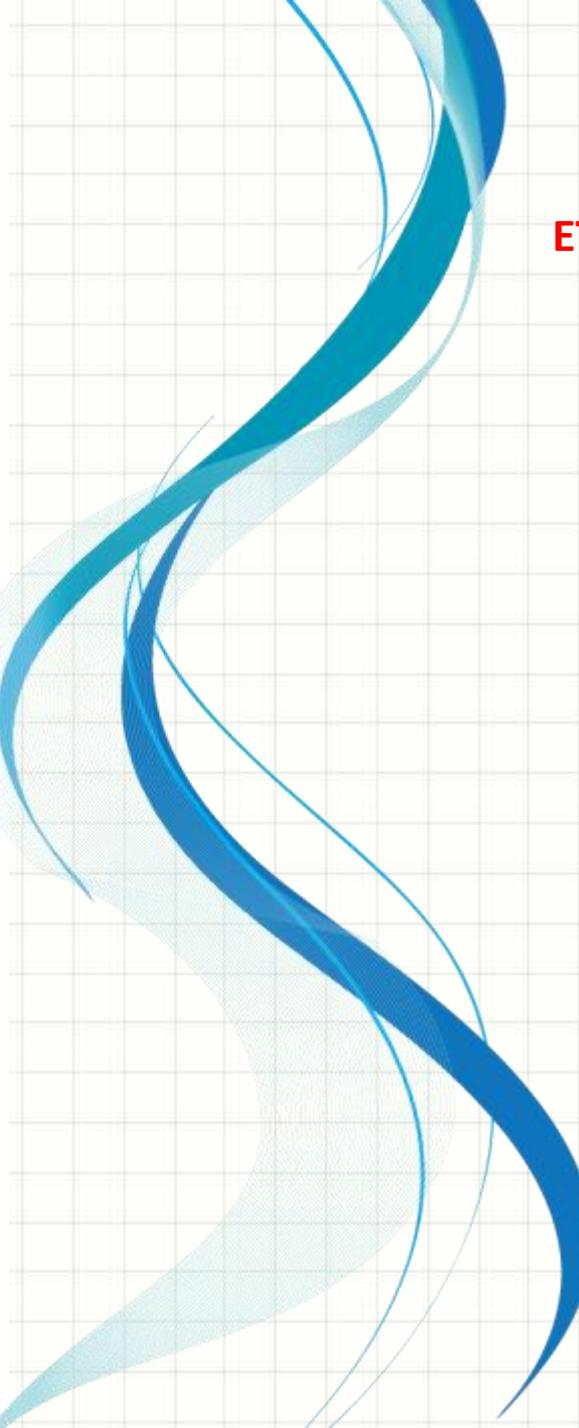
- TODO O BANCO DE DADOS FORAM TRANSFERIDOS EM TEMPO REAL PARA O AFI NBCASP

AFI

- EXECUÇÃO NORMAL VIA USUÁRIO

AFI
NBCASP

- EXECUÇÃO via AFI TRATADA CONFORME NBCASP



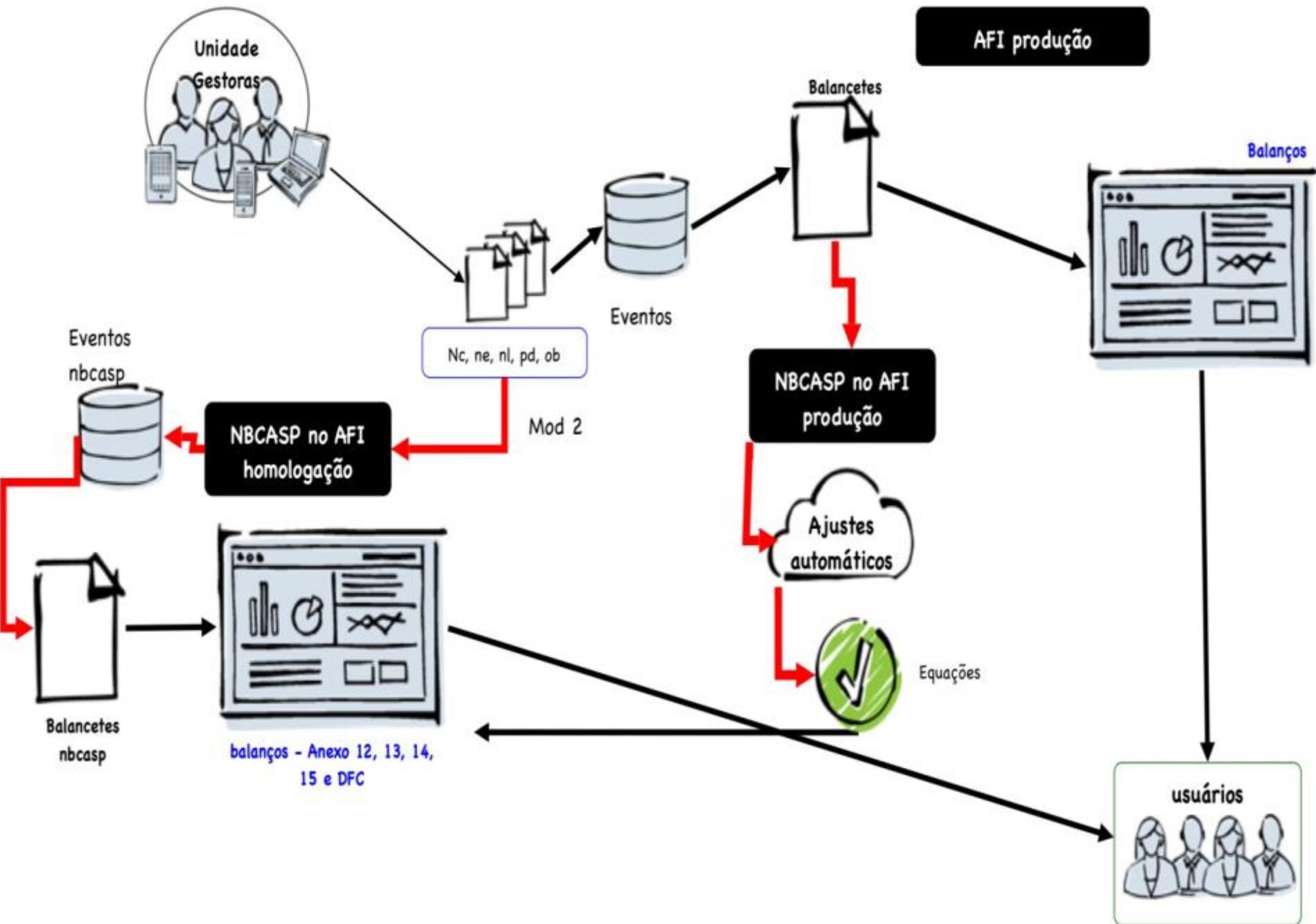
ETAPAS

3

- Recontabilização dos documentos de janeiro a julho.

Novo
AFI
NBCASP

- Conforme padrões internacionais.



1 – Ativo

- 1.1- Ativo Circulante
- 1.2 – Ativo Não Circulante

2 - Passivo

- 2.1 – Passivo Circulante
- 2.2 – Passivo Não Circulante

- 2.3 - Patrimônio Líquido

3 – Variação Patrimonial Diminutiva

- 3.1 - Pessoal e Encargos
- 3.2 – Benefícios Previdenciários e Assistenciais
- ...
- 3.9 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

4 – Variação Patrimonial Aumentativa

- 4.1 – Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria
- 4.2 - Contribuições
- ...
- 4.9 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

5 – Controles da Aprovação do Planejamento e Orçamento

- 5.1 – Planejamento Aprovado
- 5.2 – Orçamento Aprovado
- 5.3 – Inscrição de Restos a Pagar

6 – Controles da Execução do Planejamento e Orçamento

- 6.1 – Execução do Planejamento
- 6.2 – Execução do Orçamento
- 6.3 – Execução de Restos a Pagar

7 – Controles Devedores

- 7.1 – Atos Potenciais
- 7.2 – Administração Financeira
- 7.3 – Dívida Ativa
- 7.4 – Riscos Fiscais
- 7.8 – Custos
- 7.9 – Outros Controles

8 – Controles Credores

- 8.1 – Execução dos Atos Potenciais
- 8.2 – Execução da Administração Financeira
- 8.3 – Execução da Dívida Ativa
- 8.4 – Execução dos Riscos Fiscais
- 8.8 – Apuração de Custos
- 8.9 – Outros Controles

E Conta Contábil	Saldo Mês Inicial	Débito até Mês	Crédito até Mês	Saldo Atual D/C	ISF
N 1000000000000 - Ativo	13.254.173.766,78	31.379.881.984,83	30.752.261.967,49	13.881.793.784,12	D
N 1100000000000 - Ativo Circulante	4.479.925.924,89	30.825.584.191,89	30.556.613.844,39	4.748.896.272,39	D
N 1110000000000 - Caixa E Equivalentes De Caixa	2.935.939.137,32	30.008.250.643,73	29.861.983.652,09	3.082.206.128,96	D
N 1111000000000 - Caixa E Equivalentes De Caixa Em Moeda Nacional	2.935.939.137,32	30.008.250.643,73	29.861.983.652,09	3.082.206.128,96	D
N 1111100000000 - Caixa E Equivalentes De Caixa Em Moeda Nacional - Consolidação	2.935.939.137,32	30.008.250.643,73	29.861.983.652,09	3.082.206.128,96	D
N 1111102000000 - Conta Única	264.731.862,76	7.226.835.011,03	7.475.596.789,54	15.970.084,25	D
S 1111102010000 - Banco Conta Única - Tesouro Estadual	264.731.862,76	7.226.835.011,03	7.475.596.789,54	15.970.084,25	D F
N 1111106000000 - Conta Única Rpps	8.444.394,03	1.501.310.069,75	1.404.199.991,09	105.554.472,69	D
N 1111106020000 - Bancos Conta Movimento - Plano Financeiro	8.119.166,25	864.221.734,07	838.860.082,45	33.480.817,87	D
S 1111106020100 - Banco Bradesco S/A - RPPS	8.119.166,25	826.728.345,54	801.366.693,92	33.480.817,87	D F
S 1111106020500 - Banco Do Brasil S/A - RPPS	0,00	37.493.388,53	37.493.388,53	0,00	D F
N 1111106030000 - Bancos Conta Movimento - Plano Previdenciário	325.185,62	627.226.495,33	556.262.150,35	71.289.530,60	D
S 1111106030100 - Banco Bradesco S/A - RPPS	325.185,62	274.074.026,08	203.109.681,10	71.289.530,60	D F
S 1111106030300 - Caixa Economica Federal	0,00	121.096.401,78	121.096.401,78	0,00	D F
S 1111106030400 - Hsbc Bamerindus S/A	0,00	65.120.801,35	65.120.801,35	0,00	D F
S 1111106030500 - Banco Do Brasil S/A	0,00	98.521.262,09	98.521.262,09	0,00	D F
S 1111106031000 - Banco Itau S/A	0,00	23.976.642,64	23.976.642,64	0,00	D F
S 1111106033600 - Banco Votorantim S/A	0,00	22.575.139,70	22.575.139,70	0,00	D F
S 1111106034300 - Banco Btg Pactual S/A	0,00	21.862.221,69	21.862.221,69	0,00	D F
N 1111106040000 - Bancos Conta Movimento - Taxa De Administração	42,16	9.861.840,35	9.077.758,29	784.124,22	D
S 1111106040100 - Banco Bradesco S/A	42,16	9.861.840,35	9.077.758,29	784.124,22	D F
N 1111119000000 - Bancos Conta Movimento - Demais Contas	1.858.868.287,22	13.997.818.150,13	14.092.400.001,41	1.764.286.435,94	D

OBS:

As despesas e receitas orçamentárias não são mais acompanhadas pelas contas iniciadas com 3 e 4.

EXEMPLOS:

Consulta	Conta Anterior	Conta Atual	Exemplo de Eventos
Crédito Disponível classificado por Natureza da despesa detalhada	292110000	6221100000000	200031: Dotação Inicial - Lei Orçamentária
Cota a Fixar classificada por Fonte de Recurso	293110101	8221101010000	201050: Cota Financeira a Receber
Cota Solicitada classificada por Fonte de Recurso	293110102	8221101020000	541811: Solicitação de Cota Financeira para Empenhar
Cota a Empenhar classificada por Fonte de Recurso	293110300	8221103000000	541812: Liberação de Cota Financeira para Empenhar
Cota Financeira Recebida classificada por Fonte de Recurso	193990103	7229901030000	541812: Liberação de Cota Financeira para Empenhar
Cota Empenhada classificada por Fonte de Recurso	293110400	8221104000000	401091: Cotas Financeiras Utilizadas
Crédito Empenhado a Liquidar classificada por Natureza Detalhada	292130100	6221301000000	400091: Empenho de despesa
Empenhos a Liquidar classificada por credor e Nota de Empenho	292410101	6229101000000	400091: Empenho de despesa
Contratos de Fornecimentos em execução classificado por credor (CNPJ)	199710100	8123101010000	540414: Contrato de Fornecimento
Contratos de Serviços em execução classificado por credor (CNPJ)	199710200	8123102010000	540412: Contrato de serviço
Contratos de Obras em execução classificado por credor (CNPJ)	199710300	8123103010000	540413: Contrato de Obras

Suprimento de fundos

Modelo Anterior	Modelo Atual
NA LIQ. D – 3XXXX DESPESA C - 2XXXX PASSIVO	NA LIQ. D – 1XXXX A RECEBER C - 2XXXX PASSIVO
NO PAG. D – 2XXXXX PASSIVO C - 1XXXXX BANCO	NO PAG. D – 2XXXXX PASSIVO C - 1XXXXX BANCO
NA PRESTAÇÃO DE CONTAS D – 29XXXX C - 19XXXX	NA PRESTAÇÃO DE CONTAS D – 3XXXX - VPD C - 1XXXX A RECEBER

CONVÊNIOS DE ENTRADA

Modelo Anterior	Modelo Atual
REGISTRO DA ASSINATURA: Inexistente	REGISTRO DA ASSINATURA: ev. 540400 D – 71121XXXX Valores Firmados C - 81121XXXX Conv. A Receber
NO DAR: D – 1XXXXX Banco C - 4XXXXX Receita D – 19xx Receita a Realizar C – 19xx Receita Realizada	NO DAR: D – 1XXXXX Banco C - 21XXXXX Conv. a Executar D – 6211XXXX Receita a Realizar C – 6212XXXX Receita Realizada
Registro de recebimento: ev.540401 D - 1997XXXX Conv. A Realizar C - 2998XXXX Controle de conv. recebidos	Registro de recebimento: ev.540401 D - 8112101XX Conv. A Receber C - 8112102xx Conv. A Realizar

CONVÊNIOS DE ENTRADA

Modelo Anterior	Modelo Atual
<p>Prestação de Contas: ev. 540403</p> <p>D – 199740105 a aprovar C - 199740104 a comprovar</p> <p>Aprovação de Contas: ev. 540404</p> <p>D – 199740106 Aprovado C - 199740105 a aprovar</p>	<p>Prestação de Contas: ev. 540403</p> <p>D – 21XXXXX Conv. a Executar C - 4XXXX VPA D - 8112103xx Conv. A Comprovar C - 8112104xx Conv. A Aprovar</p> <p>Aprovação de Contas: ev. 540404</p> <p>D – - 8112104xx Conv. A Aprovar C - - 8112105xx Conv. Aprovado</p>

CONVÊNIOS DE SAÍDA

Modelo Anterior	Modelo Atual
REGISTRO DA ASSINATURA: Inexistente	REGISTRO DA ASSINATURA: ev. 540400 D – 71122XXXX Valores Firmados C - 8122XXXX Conv. De saída a liquidar a liberar
Na Liquidação: D – 3XXXXX Despesa C - 2XXXXX Contas a Pagar C – 19xxxxxx A Liberar D – 19xxxxxx A aprovar	Na Liquidação: D – 1XXXXX Adiantamento de transf. Voluntárias C - 21XXXXX Contas a Pagar D - 8122XXXX Conv. De saída a liquidar a liberar C - 8122XXXX Conv. De saída Liquidado a liberar
No Pagamento: D - 21xxxxxx Contas a pagar C - 1xxxxxx Banco	No Pagamento: D - 21xxxxxx Contas a pagar C - 1xxxxxx Banco D - 8122XXXX Conv. De saída Liquidado a liberar C - 8122XXXX Conv. De saída a Comprovar

CONVÊNIOS DE SAÍDA

Modelo Anterior	Modelo Atual
Na Prestação de Contas D – 199740204 Aprovado C – 199740203 A Aprovar	Na Prestação de Contas D – 3xXXXXXX VPD C – 1XXXXXX Adiantamento de transf. Voluntárias D - 8122XXXX Conv. De saída A Comprovar C - 8122XXXX Conv. De saída a Aprovar No Aprovação: D - 8122XXXX Conv. De saída A Aprovar C - 8122XXXX Conv. De saída a Aprovado

Novos rumos

