**CHECK LIST REFERENTE A FONTE 177 – FONTE DE PASSIVO.**

Informações do processo:

1. Processo nº:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
2. Vigência:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
3. Objeto:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
4. Valor:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ITEM** | **ATOS ADMINISTRATIVOS E DOCUMENTOS A SEREM VERIFICADOS** | **RESPOSTAS** | **FUNDAMENTAÇÃO LEGAL** |
| **SIM** | **NÃO** | **NÃO SE APLICA** |
| 1 | Analisar as contas que deverão ser reclassificas por meio de consulta ao SIAFI tela preta, utilizando a transação >BALANCETE. |  |  |  |  |
| 2 | A consulta deverá ser conter os seguintes parâmetros: |  |  |  |  |
| 2.1 | UG/gestão |  |  |  |  |
| 2.2 | Totais por classe = N |  |  |  |  |
| 2.3 | Mês de competência |  |  |  |  |
| 2.4 | Conta contábil sintética que será analisada |  |  |  |  |
| 2.5 | Desdobramento nível 7 |  |  |  |  |
| 2.6 | Demonstração por conta corrente  |  |  |  |  |
| 2.7 | No mês  |  |  |  |  |
| 2.8 | Somente saldos |  |  |  |  |
| 3 | APÓS VERIFICAR AS CONTAS QUE POSSUEM A FONTE 0177, FAZER PRINT DAS TELAS. |  |  |  |  |
| 4 | ACESSAR A TRANSAÇÃO >CONORIGEM NO SIAFI TELA PRETA, PARA VERIFICAR AS CONTAS ORIGINAIS CORRESPONDENTE AO PCASP (2015). |  |  |  |  |
| 5 | ACESSAR OS SISTEMAS SIAFI TELA PRETA REFERENTE AOS ANOS QUE CORRESPONDEM.  |  |  |  |  |
| 6 | VERIFICAR A APROPRIAÇÃO NA CONTA CORRESPONDENTE NO ANO A QUE COMPETEM, ATENTANDO PARA OS SEGUINTES INTENS: |  |  |  |  |
| 6.1 | TIPO DE DOCUMENTO HÁBIL  |  |  |  |  |
| 6.2 | CAMPO OBSERVAÇÃO |  |  |  |  |
| 6.3 | DATA DE EMISSÃO CONTÁBIL |  |  |  |  |
| 6.4 | FAVORECIDO  |  |  |  |  |
| 7 | EFETUAR ANÁLISE DO ESPELHO CONTABIL, DETALHANDO A CONTA POR MEIO DO F4. |  |  |  |  |
| 7.1 | VERIFICAR QUAIS CLASSES CONTÁBEIS FORAM UTILIZADAS A SABER:  |  |  |  |  |
| 7.2 | CONTAS DE ATIVO  |  |  |  |  |
| 7.3 | CONTAS DE PASSIVO  |  |  |  |  |
| 7.4 | CONTAS DE VARIAÇÃO PATRIMONIAL |  |  |  |  |
| 7.5 | CONTAS DE CONTROLE ORÇAMENTÁRIO  |  |  |  |  |
| 7.6 | CONTAS DE CONTROLE DE EXECUÇÃO. |  |  |  |  |
| 8 | VERIFICAR A CONTA CORRENTE DE CADA CONTA (ENFASE NO EMPENHO UTILIZADO). |  |  |  |  |
| 9 | ACESSAR O SIAFI WEB E CONSULTAR O DOCUMENTO HÁBIL ORIGINAL DA APROPRIAÇÃO POR MEIO DO CONDH. |  |  |  |  |
| 10 | VERIFICAR SE A APROPRIAÇÃO POSSUI DEDUÇÕES REALIZADAS. |  |  |  |  |
| 11 | INICIAR A REGULARIZAÇÃO DA FONTE POR MEIO DE INCLUSÃO DE DOCUMENTO HÁBIL CORRESPONDENTE AO DOCUMENTO DE ORIGEM UTILIZANDO AS SEGUINTES SITUAÇÃOES: |  |  |  |  |
| 12 | PPV177 – PARA PAGAMENTO COM OB OU GRU, PARA OS CASOS EM QUE A APROPRIAÇÃO ORIGINAL POSSUA DEDUÇÃO.  |  |  |  |  |
| 13 | PREEENCHER A ABA DADOS BASICOS. |  |  |  |  |
| 14 | IMPORTANTE - INFORMAR O DOCUMENTO RELACIONADO A APROPRIAÇÃO NA ABA DADOS BÁSICOS. |  |  |  |  |
| 15 | VERIFICAR SE EXISTE SALDO DE EMPENHOS NAS CONTAS DE CONTROLE ORÇAMENTARIO. (RP EM LIQUIDAÇÃO E RP LIQUIDADOS A PAGAR). |  |  |  |  |
| 16 | PREENCHER A ABA PRINCIPAL COM ORÇAMENTO COM A SITUAÇÃO INFORMADA NO ITEM 12. |  |  |  |  |
| 17 | INFORMA O NUMERO E SUBITEM UTILIZADOS NA APROPRIAÇÃO ORIGINAL.  |  |  |  |  |
| 18 | INFORMAR O NÚMERO DA CONTA CONTÁBIL PARA A OBRIGAÇÃO PRINCIPAL. |  |  |  |  |
| 19 | INCLUIR OUTRO ITEM, PARA O VALOR DA DEDUÇÃO COM O EMPENHO CORRESPONDENTE DA DEDUÇÃO VERIFICADO CONFORME ITEM 015. |  |  |  |  |
| 20 | PREENCHER A ABA DEDUÇÃO DA SEGUINTE FORMA: |  |  |  |  |
| 20.1 | INCLUIR SITUAÇÃO PDF001 – PARA IMPOSTOS RECOLHIVEIS POR DARF. |  |  |  |  |
| 20.2 | INCLUIR SITUAÇÃO PDR001 – PARA IMPOSTOS RECOLHIVEIS POR DAR SEM ACRESCIMO. |  |  |  |  |
| 20.3 | NO CASO DE IMPOSTOS RECOLHIVEIS POR DAR COM ACRÉSCIMO, INCLUIR A SITUAÇÃO PDR 002. |  |  |  |  |
| 20.4 | INCLUIR SITUAÇÃO PGP 001 – PARA IMPOSTOS RECOLHIVEIS POR GPS (INSS). |  |  |  |  |
| 20.5 | INFORMAR AS CONTAS CONTÁBEIS DE TRIBUTOS QUE ESTÃO COM SALDO NA TRANSAÇÃO >BALANCETE. |  |  |  |  |
| 20.6 | INFORMAR O VALOR DEVIDO DA TRIBUTAÇÃO. |  |  |  |  |
| 21 | PREENCHER A ABA DADOS DE PAGAMENTO COM O FAVORECIDO. |  |  |  |  |
| 22 | REGISTRAR O DOCUMENTO. |  |  |  |  |
| 23 | CASO O VALOR SEJA DEVIDO AO FORNECEDOR PREENCHER A ABA DADOS DE PAGAMENTO E PRÉ- DOC. |  |  |  |  |

(Caso haja alguma atividade que não está listada acima, fazer a inserção da atividade).

(Caso seja necessário inserir as linhas).

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Responsável

Manaus- Am, xx de xxxx de 20xx.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Aprovação

Manaus- Am, xx de xxxx de 20xx.