



MINISTÉRIO PÚBLICO DA UNIÃO
AUDITORIA INTERNA
SECRETARIA DE ORIENTAÇÃO E AVALIAÇÃO
COORDENADORIA DE CONTROLE E ANÁLISE CONTÁBIL

DILIGÊNCIA CONTÁBIL Nº 34/2020

Unidade Gestora: 200083 - Procuradoria Regional do Trabalho 7ª Região - PRT-CE
Assunto: Saldo na conta 113810607 (Sques por cartão de pagamento a classificar)

Em análise efetuada nos demonstrativos contábeis dessa unidade gestora, constatou-se saldo na conta 113810607 (Sques por cartão de pagamento a classificar), no valor de R\$ 20,00, em nome de MILTON FERREIRA DOS SANTOS JÚNIOR (CPF: 36751650353), ocasionado pela OB de saque nº 2020OB800083, em 05/03/20. Essa impropriedade é evidenciada pela transação "CONDESAUD", nas equações 0098, 0280, 0287, 0298, 0691 e 0692 e pode ser acessado pelo >CONRAZAO no SIAFI:

UG EMITENTE	:	200083	-	PROCURADORIA REG.DO TRABALHO 7A. REGIAO- CE			
GESTAO EMITENTE	:	00001	-	TESOURO NACIONAL			
POSICAO	:	MARCO	-	ABERTO			
CONTA CONTABIL	:	113810607	-	SAQUES POR CARTAO DE PAGTO A CLASSIFICAR			
CONTA CORRENTE							SALDO EM R\$
F 0190000000 36751650353							
MILTON FERREIRA DOS SANTOS JUNIOR							20,00 D
TOTAL COM ISF F - FINANCEIRO							20,00 D
TOTAL DA CONTA							20,00 D
UG EMITENTE	:	200083	-	PROCURADORIA REG.DO TRABALHO 7A. REGIAO- CE			
GESTAO EMITENTE	:	00001	-	TESOURO NACIONAL			
CONTA CONTABIL	:	113810607	-	SAQUES POR CARTAO DE PAGTO A CLASSIFICAR			
CONTA CORRENTE	:	F 0190000000 36751650353					
MILTON FERREIRA DOS SANTOS JUNIOR							
SALDO ANTERIOR A 01MAR							0,00
DATA	UG	GESTAO	NUMERO	EVENTO	MOVIMENTO		SALDO
05Mar	200083	00001	OB800083	551527	20,00D		20,00D
DATA EMISSAO	:	05Mar20	TIPO OB:	55	NUMERO	:	20200B800083
UG/GESTAO EMITENTE	:	200083 / 00001	-	PROCURADORIA REG.DO TRABALHO 7A. REGIAO-			
BANCO	:	001	AGENCIA	: 0008	CONTA CORRENTE	:	997380632
FAVORECIDO	:	367516503-53	-	MILTON FERREIRA DOS SANTOS JUNIOR			
BANCO	:		AGENCIA	:	CONTA CORRENTE	:	SAQUECART
DOCUMENTO ORIGEM	:				SIST. ORIGEM	:	OBCARTAO
NUMERO BANCARIO	:	000812908-8			PROCESSO	:	
VALOR							20,00
IDENT. TRANSFER. :							
OBSERVACAO							
SAQUE EFETUADO POR MEIO DE CARTAO DE CREDITO PARA FINS DE REALIZACAO DE DESPES							
AS IMEDIATAS PELOS CREDENCIADOS DA UG.							

Situações Principal Com Orçamento Total da Aba 1.828,22

SPF003

*Situação: SPF003 *Nome da Situação: SUPRIMENTO DE FUNDOS - CARTÃO DE PAGAMENTO GOVERNO FEDERAL - SAQUE E FATURA Total da Situação 1.828,22

*UG do Empenho: 200083 Nome da UG do Empenho: PROCURADORIA REG.DO TRABALHO 7A. REGIAO- CE

Item Registrado

Nº do Empenho	Subitem	Liquidado	Valor	Operação
2020NE000023	96	SIM	500,00	
2020NE000024	96	SIM	500,00	
2020NE000077	96	SIM	6,22	
2020NE000078	96	SIM	822,00	

*Observação
CONCESSÃO DE SUPRIMENTO DE FUNDOS NR. 002/2020, MILTON FERREIRA DOS SANTOS JUNIOR, SEDE DA PRT 7 REGIÃO. ATENDER DESPESAS EVENTUAIS DE PEQUENO VULTO E PRONTO PAGAMENTO, SENDO O PRAZO DE APLICAÇÃO DE 16/01/20 A 16/03/20 DE COMPROVAÇÃO DE 17/03/20 A 06/04/20. PROCESSO 20.02.0700.0111/2020/10

2. Tal impropriedade foi gerada em função do saque ter sido efetuado sem saldo na conta 218913609.

UG EMITENTE	: 200083	- PROCURADORIA REG.DO TRABALHO 7A. REGIAO- CE
GESTAO EMITENTE	: 00001	- TESOUREO NACIONAL
CONTA CONTABIL	: 218913609	- SAQUE - CARTAO DE PAGAMENTO DO GOVERNO FEDERAL
CONTA CORRENTE	: F 0100000000 36751650353	
MILTON FERREIRA DOS SANTOS JUNIOR		
SALDO ANTERIOR A 02MAR		
		392,38C
DATA	UG GESTAO NUMERO EVENTO MOVIMENTO	SALDO
02Mar	200083 00001 0B800078 531302	380,00D
09Mar	200083 00001 NS000217 521233	822,00C
09Mar	200083 00001 NS000217 521233	6,22C
09Mar	200083 00001 NS000218 531313	828,02D
09Mar	200083 00001 NS000219 536313	-828,02D
09Mar	200083 00001 NS000220 531313	828,02D
		12,58C

3. Para regularizar a inconsistência acima a unidade deverá alterar o documento “2020SF000002”, por meio da transação >CONDH e em seguida inserir a situação “DED009” na aba DEDUÇÃO no valor de R\$ 20,00 e registrar a alteração conforme consta do Manual Siafi Web capítulo 02.11.21 item 16.7, subitem 16.7.3.1.

Consultar Situação - CONSIT: Detalhar



Dados Básicos Indicadores Parâmetros de Contabilização Configuração de Campos

Código: DED009
Título: REGULARIZAÇÃO DE OB SAQUE CARTÃO EMITIDA INDEVIDAMENTE (CONTA 1.1.3.8.1.06.07)
Descrição: Regularização da conta Saques - Cartão de Pagamento a Classificar (1.1.3.8.1.06.07), em virtude da realização de saque por portador de Cartão de Pagamento do Governo Federal anterior à concessão do suprimento de fundos. Utilizar em conjunto com as situações SPF003, SPF005 ou SPF006.
Tipo da situação: SIT0014 - SITUAÇÕES DE SUPRIMENTO DE FUNDOS
Estado: Ativo
Abas Permitidas: Dedução
Tipos de documento hábil: SF - SUPRIMENTO DE FUNDOS
Estado da validação: Válido

Alterado por DANIEL MATEUS BARRETO | CPF 01438048718 | UG 170999 | Data 11/08/2017 11:31:11

4. A inobservância desse procedimento ocasionará o registro de restrição, códigos 610 (Saque com Cartão de Pagamento sem Liquidação de Despesa), 316 (Falta/Atraso Cumprimento de Diligência), 318 (Não Atendimento à Orientação do Órgão de Contabilidade Setorial/Central) e 772 (Demais Incoerências – DDR) na conformidade contábil do Balanço Geral da União – BGU, do MPU e da unidade gestora.

5. A propósito, verificou-se que houve a inclusão dos valores de R\$ 6,22 (2020NE000077) e R\$ 822,00 (2020NE000078), registrados pela 2020NS000217, em 09/03/2020, na 2020SF000002, ultrapassando o valor da concessão inicial que era de R\$ 1.000,00.

6. Pelo exposto, proponho o envio da presente diligência à unidade gestora, para que sejam adotadas as providências para sua regularização imediata e justificativa do item 5, conforme disposto no artigo 7º da Instrução Normativa AUDIN-MPU nº 1, de 20/12/2017. **Esta Divisão de Análise Contábil deverá ser notificada das providências adotadas por meio de mensagem SIAFI ou do e-mail audin-conac@mpu.mp.br.**

Brasília, 24 de março de 2020.

IURI EUCLIDES DA SILVA
Chefe da Divisão de Análise Contábil

De acordo. Transmita-se ao (à) Chefe do SEOF, na Unidade Gestora.

SEBASTIÃO PEREIRA DOS SANTOS
Coordenador de Controle e Análise Contábil
Substituto



MINISTÉRIO PÚBLICO FEDERAL

Assinatura/Certificação do documento **AUDIN-MPU-00000746/2020 DILIGÊNCIA CONTÁBIL nº 34-2020**

.....
Signatário(a): **SEBASTIAO PEREIRA DOS SANTOS**

Data e Hora: **24/03/2020 14:21:04**

Assinado com login e senha

.....
Signatário(a): **IURI EUCLIDES DA SILVA**

Data e Hora: **24/03/2020 14:30:01**

Assinado com login e senha

.....
Acesse <http://www.transparencia.mpf.mp.br/validacaodocumento>. Chave 4450644D.1DEDE3B4.C37AF53E.CCB2A270