

Cogead

Comunica

Informativo Setorial Contábil (INF-Setcon)

INF-Setcon Nº 025/2022

De: Setorial Contábil da Fiocruz (Setcon)

Para: Financeiros, Almoxarifados, Administradores, Diretores e Vices das unidades gestoras da Fiocruz.

Assunto: Encerramento do exercício de 2022 – Saldo na conta de materiais de consumo em trânsito

Segundo o item 5.1 da macrofunção 020318 – Encerramento do Exercício - as contas do demonstrativo balancete deverão ter seus saldos devidamente analisados, conciliados, ajustados e corrigidos monetariamente quando previstos em lei ou contratos, **procurando eliminar pendências indevidas e /ou saldos alongados, bem como evitar a ocorrência de saldos invertidos, ainda que em nível de conta corrente, e evitando a utilização da conta corrente 999.** Assim, As Unidades Gestoras da FIOCRUZ deverão tomar medidas contábeis tempestivas ainda nesse exercício financeiro de modo que a Fiocruz cumpra os procedimentos contábeis aplicáveis à administração pública federal e tenha no encerramento do exercício financeiro de 2022 e abertura do exercício financeiro de 2023, a real composição da situação patrimonial, evitando desta forma a apresentação de restrições na Conformidade Contábil de BGU.

Diante ao exposto, orientamos a todas as unidades gestoras da Fiocruz que avaliem a **existência de saldos alongados e/ou saldos irrisórios das contas contábeis transitórias do ativo - 11.551.10.00 – Materiais de Consumo em Trânsito; das contas de controle 89.992.01.01 – Bens de Estoque a Receber e 89.992.01.02 – Bens de Estoque Enviados e procedam com a regularização e/ou recebimento do material.** Destacamos que as contas mencionadas acima não podem conter saldo de longa data e a não regularização terá impacto negativo no Demonstrativo do Balanço Patrimonial e no Balanço Geral da União.



SETCON
Setorial Contábil
Coordenação Geral de Administração - COGEAD
E-mail: setcon.cogead@fiocruz.br
Tel.: 21 3836-2082

Este informativo eletrônico é uma ação da Assessoria de Comunicação - Cogead
Fale com a Ascom-Cogead: E-mail: ascomcogead@fiocruz.br Tel: 3836-2060