

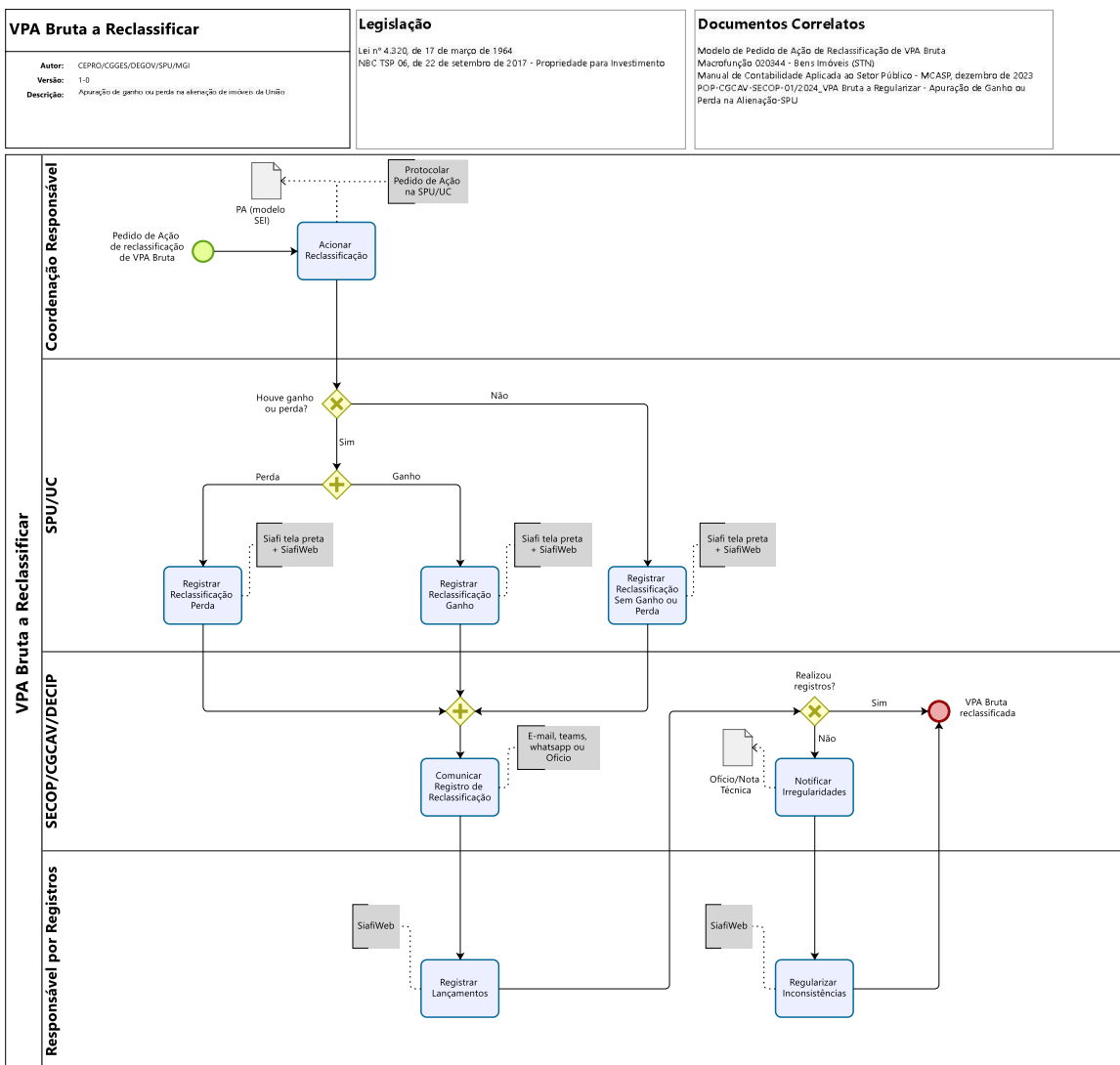
VPA Bruta a Reclassificar_V1-0

Bizagi Modeler

Índice

VPA BRUTA A RECLASSIFICAR_V1-0	1
BIZAGI MODELER.....	1
1 VPA BRUTA A RECLASSIFICAR.....	3
1.1 VPA BRUTA A RECLASSIFICAR.....	4
1.1.1 Elementos do processo.....	4
1.1.1.1 ☐ Registrar Reclassificação Perda	4
1.1.1.2 ☐ Registrar Reclassificação Ganho.....	9
1.1.1.3 ☐ Registrar Reclassificação Sem Ganho ou Perda	13
1.1.1.4 ☐ Comunicar Registro de Reclassificação	14
1.1.1.5 ☐ Registrar Lançamentos.....	14
1.1.1.6 ☐ Notificar Irregularidades.....	15
1.1.1.7 ☐ Regularizar Inconsistências.....	15
1.1.1.8 ☐ Acionar Reclassificação	16

1 VPA Bruta a Reclassificar



Descrição

Apuração de ganho ou perda na alienação de imóveis da União

Versão:

1-0

Autor:

CEPRO/CGGES/DEGOV/SPU/MGI

1.1 VPA Bruta a Reclassificar

1.1.1 Elementos do processo

1.1.1.1 Registrar Reclassificação Perda

Descrição

1. À SPU/UC (UG Emitente) responsável por reclassificar à **VPA Bruta**, por intermédio de seus servidores, realiza as seguintes ações:

1.1 Para **consultar** se existe algum valor a reclassificar referente ao **Ganho ou Perda** com alienação de imóvel:

1.1.1 Acessar **Siafi tela preta** - comando: "> **conrazao**".

1.1.2 Verificar razão contábil conta **4.9.1.1.01.06** (VPA Bruta a reclassificar).

1.2 Para **reclassificar** apuração de **PERDA** com alienação de imóvel:

1.2.1 Acessar **SiafiWeb**.

1.2.2 Incluir o documento hábil **INCDH** (Descrição: "INCDH IMB 004+IMB 036"), incluir a situação **IMB 004**, incluir a razão contábil **4.9.1.1.01.06** (VPA Bruta a reclassificar), incluir a situação **IMB 036**, incluir o código **3.6.2.2.1.02.00** (Perda com alienação de bens).

B - Perda

Registros (>confirmação)

Relatório Contábil, Conta e Fluxo de Caixa, Balanço e Demonstração

UG	Documento	Série	Data	Des. Descrição	Des. Lançada por	DT Lanço	RG	RG	RG	RG
10000	10000000000000000000	000000000000000000	21/12/2023	Registro de Lançamento de Perda decorrente da alienação de bem imóvel RIP	Administrador	10000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000
10000	10000000000000000000	000000000000000000	21/12/2023	Registro de Lançamento de Perda decorrente da alienação de bem imóvel RIP	Administrador	10000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000
10000	10000000000000000000	000000000000000000	21/12/2023	Registro de Lançamento de Perda decorrente da alienação de bem imóvel RIP	Administrador	10000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000
10000	10000000000000000000	000000000000000000	21/12/2023	Apuração de Perda no Valor de Bem Imóvel RIP XXXXXXXXXXXXX	Administrador	10000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000

SALDO DA CONTA: 0,00

RELATÓRIOS PARA RELACIONAR O DUEP AO REP DO IMÓVEL (Visualizar)

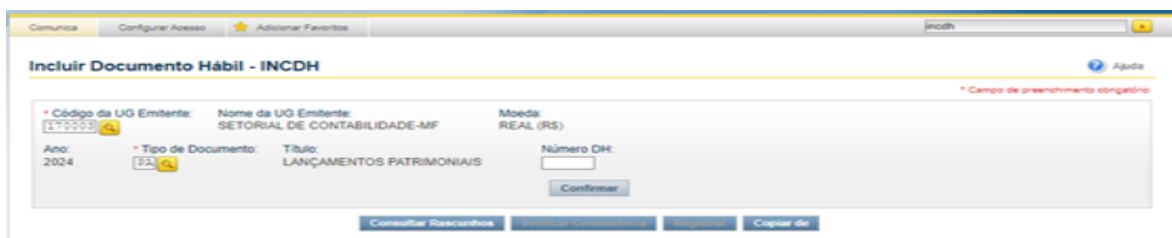
UG	Data Lançamento	Valor do Imóvel	RG	Base do DUEP	Base do DUEP	Valor do Imóvel	Saldo (Perda)	RG	RG	RG
10000	21/12/2023	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000

Relatório Contábil, Conta e Fluxo de Caixa, Balanço e Demonstração

UG	Documento	Série	Data	Des. Descrição	Des. Lançada por	DT Lanço	RG	RG	RG	RG
10000	10000000000000000000	000000000000000000	21/12/2023	Apuração de Perda no Valor de Bem Imóvel RIP XXXXXXXXXXXXX	Administrador	10000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000	10000000000000000000

1.3 Deve-se realizar os seguintes procedimentos no **SiafiWeb**:

1.3.1 Acessar **SiafiWeb** - no campo Comunica Transação: "**INCDH**" - no campo **Código da UG Emitente**: "XXXXXX" - no campo **Código da UG responsável pelo imóvel**: "XXXXXX" - no campo Tipo de Documento: "**PA**" - Clicar em **Confirmar**.



1.3.2 Na Aba **Dados Básicos** - no campo **Código da UG Pagadora**: "XXXXXX" - no campo **UG Responsável pelo imóvel**: "XXXXXX" - no campo **Data de emissão contábil**: "Dia do registro da perda" - no campo **Valor do documento**: "Valor da Perda" - No campo **Observação** (ex.: Apuração de perda decorrente da alienação de bem imóvel RIP XXXXXXXXXXXXX, da UG XXXXXX à UG XXXXXX) - Clicar em **Confirmar Dados Básicos**.

Incluir Documento Hável - INCDH

[Ajuda](#)

* Campo de preenchimento obrigatório

*Código da UG Emitente: 170003	Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF	Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2024	*Tipo de Documento: PA	Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS
		Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório ☒ Registrada ☐ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

*Código da UG Pagadora: 210003	Nome da UG Pagadora: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF	Sistema de Origem: CPR-STN
*Data de Emissão Contábil: 27/03/2024	Data de Vencimento:	Taxa de Câmbio: 0,0000
Código do Credor:	Nome do Credor:	Processo:
		Alíquota:
		*Valor do Documento: 0,01

Dados de Documentos de Origem

☐	Emite	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
--------------------------	-------	-----------------	--------------------	-------

[Incluir](#) [Alterar Selecionados](#) [Copiar Selecionados](#) [Excluir Selecionados](#)

Documentos Háveis Relacionados

☐	UG	Número Doc. Háb. Relacionado
--------------------------	----	------------------------------

[Incluir](#) [Alterar Selecionados](#) [Copiar Selecionados](#) [Excluir Selecionados](#)

[Tramite](#)

*Observação

Apução de perda decorrente da alienação de bem imóvel RIF 30000000000000, da US 3000000 a US 3000000

Informações Adicionais

[Confirmar Dados Básicos](#) [Anular](#) [Descartar](#)

1.3.3 Na Aba **Outros Lançamentos** - no campo Situação: "**IMB004**" - Clicar em **Confirmar**.

Incluir Documento Hável - INCDH

[Ajuda](#)

* Campo de preenchimento obrigatório

*Código da UG Emitente: 170003	Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF	Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2024	*Tipo de Documento: PA	Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS
		Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório ☒ Registrada ☐ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

*Situação: IMB004	Confirmar	Total da Aba 0,00
----------------------	---------------------------	-------------------

[Salvar Rascunho](#) [Verificar Consistência](#) [Cancelar](#)

1.3.3.1 No campo VPA Bruta a Regularizar - Alienação de Bens: "**4.9.1.1.1.01.06**" - no campo **Valor**: "Valor da Perda" - Clicar em **Confirmar**.

Incluir Documento Hábil - INCDH Ajuda

* Campo de preenchimento obrigatório

Código da UG Emitente: 170003	Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF	Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2024	Tipo de Documento: PA	Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS
		Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório
 ☒ Registrada
 ☐ Pendente de Registro

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba: 0,00

Situação: IMB004	Nome da Situação: REGUL. VPA DE ALIENAÇÃO BENS (4.9.1.1.1.01.06) INVERTIDA P/ ALIENAÇÃO C/ PERDA SP	Valor: 0,00
* VPA Bruta a Regularizar - Alienação de Bens 4.9.1.1.1.01.06		

Observação
Aprovação de perda decorrente da alienação de bem imóvel RIF 3000000000000000, de R\$ 3000000 a R\$ 3000000

1.3.3.2 Clicar em **Incluir**.

Incluir Documento Hábil - INCDH Ajuda

* Campo de preenchimento obrigatório

Código da UG Emitente: 170003	Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF	Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2024	Tipo de Documento: PA	Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS
		Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório
 ☒ Registrada
 ☐ Pendente de Registro

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba: 0,01

Situação: ☐ IMB004	REGUL. VPA DE ALIENAÇÃO BENS (4.9.1.1.1.01.06) INVERTIDA P/ ALIENAÇÃO C/ PERDA SP	0,01
Incluir Alterar Situação Copiar Situação Excluir Situação Selecionar Todos Excluir Selecionados		

Observação
Aprovação de perda decorrente da alienação de bem imóvel RIF 3000000000000000, de R\$ 3000000 a R\$ 3000000

1.3.3.3 No campo Situação: "IMB036" - Clicar em **Confirmar**.

Incluir Documento Hábil - INCDH

[Ajuda](#)

*Código da UG Emitente: 179003 Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF Moeda: REAL (R\$)
 Ano: 2024 *Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório ☒ Registrado ☒ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

*Situação: INCDH-34 Total da Ativa: R\$ 0,01

☒ Bem Registrado

Situação: IMB004 - REGULAÇÃO DE ALIENAÇÃO DE BENS (4.9.1.1.01.06) INVERTIDA ALIENAÇÃO CIPERDA SP 0,01

*Observação: Anulação da perda decorrente da alienação de bem imóvel RIZ 3000000000000000, de R\$ 3000000 a R\$ 3000000

1.3.3.4 No campo Perda com Alienação de Bens: "3.6.2.2.1.02.00" - no campo **Valor**: "Valor da Perda" - Clicar em **Confirmar** - Clicar em **Registrar**.

Incluir Documento Hábil - INCDH

[Ajuda](#)

*Código da UG Emitente: 179003 Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF Moeda: REAL (R\$)
 Ano: 2024 *Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório ☒ Registrado ☒ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

☒ Bem Registrado Total da Ativa: R\$ 0,01

Situação: IMB004 - REGULAÇÃO DE ALIENAÇÃO DE BENS (4.9.1.1.01.06) INVERTIDA ALIENAÇÃO CIPERDA SP 0,01

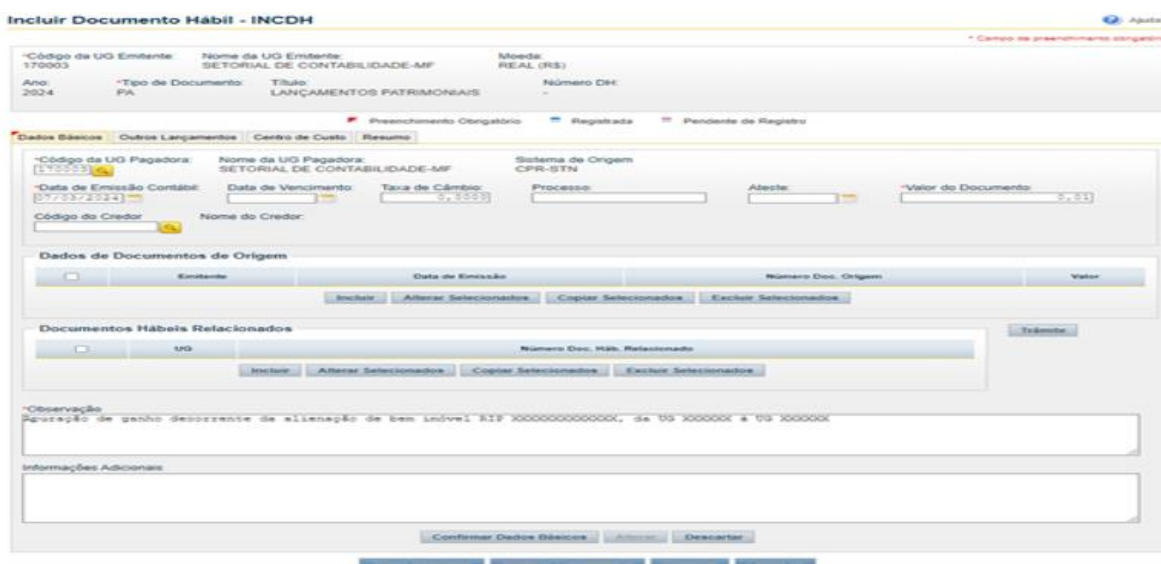
Situação: IMB005 - REGISTRO DA PERDA NA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO - USAR COM: IMB004 E IMB004

* Perda com Alienação de Bens: 3.6.2.2.1.02.00 Valor: R\$ 0,01

*Observação: Anulação da perda decorrente da alienação de bem imóvel RIZ 3000000000000000, de R\$ 3000000 a R\$ 3000000



1.3.2 Na Aba **Dados Básicos** - no campo **Código da UG Pagadora**: "XXXXXX" - no campo **UG Responsável pelo imóvel**: "XXXXXX" - no campo **Data de emissão contábil**: "Dia do registro do ganho" - no campo **Valor do documento**: "Valor do ganho" - No campo **Observação** (ex.: Apuração de ganho decorrente da alienação de bem imóvel RIP XXXXXXXXXXXX, da UG XXXXXX à UG XXXXXX) - Clicar em **Confirmar Dados Básicos**.



1.3.3 Na Aba **Outros Lançamentos** - no campo Situação: "IMB34" - Clicar em **Confirmar**.

Incluir Documento Hábil - INCDH

[Ajuda](#)

* Campo de preenchimento obrigatório

*Código da UG Emitente: 170003	Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF	Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2024	*Tipo de Documento: PA	Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS
		Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório ☒ Registrada ☒ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

*Situação:

IMB034

0

Total da Aba 0,00

1.3.3.1 No campo VPA Bruta a Regularizar - Alienação de Bens: "**4.9.1.1.1.01.06**" - no campo **Valor**: "Valor do Ganho" - Clicar em **Confirmar**.

Incluir Documento Hábil - INCDH

[Ajuda](#)

* Campo de preenchimento obrigatório

*Código da UG Emitente: 170003	Nome da UG Emitente: SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF	Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2024	*Tipo de Documento: PA	Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS
		Número DH: -

☒ Preenchimento Obrigatório ☒ Registrada ☒ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

☒ Item Registrado

0

Total da Aba 0,00

Situação:

IMB034

Nome da Situação:

BAIXA DA VPA DE ALIENAÇÃO DE BENS (4.9.1.1.1.01.06)

*Valor:

0,00

*Observação

Apuração de ganho decorrente da alienação de bem imóvel RIF XXXXXXXXXX, de US XXXXXX a US XXXXXX

1.3.3.2 Clicar em **Incluir**.

Incluir Documento Hábil - INCDH

Código da UO Emitente: 170903 **Nome da UO Emitente:** SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF **Moeda:** REAL (R\$)

Ano: 2024 **Tipo de Documento:** PA **Título:** LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS **Número DH:** -

Preenchimento Obrigatório **Registrado** **Pendente de Registro**

Dados Básicos **Outros Lançamentos** **Centro de Custo** **Resumo**

Situação: IMB034 - SAÍDA DA VIA DE ALIENAÇÃO DE BENS (4.9.1.1.1.01.00) **Total da Aba:** 0,01

Observação: Apuração de ganho decorrente da alienação de bem IMB034 R\$F 00000000000000, de R\$ 000000 0 00 000000

Botões: Incluir, Alterar Selecionados, Copiar Selecionados, Excluir Selecionados, Selecionar Todos, Expandir Selecionados

Botões de Ação: Salvar Rascunho, Verificar Consistência, Registrar

1.3.3.3 No campo Situação: "IMB035" - Clicar em **Confirmar**.

Incluir Documento Hábil - INCDH

Código da UO Emitente: 170903 **Nome da UO Emitente:** SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF **Moeda:** REAL (R\$)

Ano: 2024 **Tipo de Documento:** PA **Título:** LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS **Número DH:** -

Preenchimento Obrigatório **Registrado** **Pendente de Registro**

Dados Básicos **Outros Lançamentos** **Centro de Custo** **Resumo**

Situação: IMB035 **Confirmar** **Descartar** **Total da Aba:** 0,01

Observação: Apuração de ganho decorrente da alienação de bem IMB035 R\$F 00000000000000, de R\$ 000000 0 00 000000

Botões de Ação: Salvar Rascunho, Verificar Consistência, Registrar

1.3.3.4 No campo Bem Alienado: "4.6.2.2.1.02.00" - no campo **Valor:** "Valor do Ganho" - Clicar em **Confirmar** - Clicar em **Registrar**.

Incluir Documento Hábili - INCDH

Código da UO Emitente: 179993 **Nome da UO Emitente:** SETORIAL DE CONTABILIDADE-MF **Moeda:** REAL (RE)

Ano: 2024 **Tipo de Documento:** PA **Título:** LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS **Número DH:** --

Prescritor: Prescritor Obrigatório **Registrado:** Registrado **Prescritor de Registro:** Prescritor de Registro

Detalhes Situação **Cálculo Lançamento** **Cálculo de Custo** **Resumo**

Situação: IMB334 - BAIXA DA VPA DE ALIENAÇÃO DE BENS (4.9.1.1.1.01.06) **Total da Aba:** 0,01

Situação: IMB334 **Nome da Situação:** REGISTRO DO GANHO NA ALIENAÇÃO DE BENS - USAR COM IMB330 E IMB334

Valor: 0,01

Observação: Apuração de ganho decorrente da alienação de bem imóvel 02F 0000000000000000 de 10 000000 a 10 000000

Salvar Documento **Verificar Contabilidade** **Registrar**

1.1.1.3 ☐ Registrar Reclassificação Sem Ganho ou Perda

Descrição

1. À SPU/UC (UG Emitente) responsável por reclassificar à **VPA Bruta**, por intermédio de seus servidores, realiza as seguintes ações:

1.1 Para **consultar** se existe algum valor a reclassificar referente ao **Ganho ou Perda** com alienação de imóvel:

1.1.1 Acessar **Siafi tela preta** - comando: ">conrazao".

1.1.2 Verificar razão contábil conta **4.9.1.1.1.01.06** (VPA Bruta a regularizar).

1.2 Para **reclassificar** apuração de **SEM GANHO OU PERDA** com alienação de imóvel:

1.2.1 Acessar **SiafiWeb**.

1.2.2 Incluir o documento hábil **INCDH** (Descrição: "Não há registro").

[illegible]

1.1.1.4 **Comunicar Registro de Reclassificação**

Descrição

1. À SECOP/CGCAV/DECIP **comunica a evidência de registro de regularização da apuração de perda, ganho ou sem ganho ou perda** com a alienação do imóvel à Unidade Controle Alienação responsável pelo registro dos lançamentos, realizando as seguintes ações:

1.1 Comunicar a evidência de registro via **e-mail, teams ou whatsapp**, até o último dia do mês.

1.2 Comunicar a evidência de registro via **Ofício**, no primeiro dia útil do mês seguinte.

1.1.1.5 Registrar Lançamentos

Descrição

1. O Responsável por Registros responsável pelo **registro dos lançamentos** da apuração com a alienação do imóvel realiza as seguintes ações:

1.1 Realiza o **registro dos lançamentos** da apuração de perda, ganho ou sem ganho ou perda com a alienação do imóvel no sistema **SiafiWeb**.

1.1.1.6 *Notificar Irregularidades*

Descrição

1. À SECOP/CGCAV/DECIP **notifica irregularidades no registro de lançamento no sistema SiafiWeb** à Unidade Controle Alienação realizando as seguintes ações:

1.1 Notifica as irregularidades por meio de **Ofício/Nota Técnica** via SEI.

1.2 Aponta a continuidade das inconsistências, alertando os riscos de tais irregularidades dentro do sistema e perante os órgão de controle.

1.1.1.7 *Regularizar Inconsistências*

Descrição

1. O Responsável por Registros responsável pelo **registro dos lançamentos** da apuração com a alienação do imóvel realiza as seguintes ações:

1.1 Realiza os **ajustes dos lançamentos** da apuração de perda, ganho ou sem ganho ou perda com a alienação do imóvel no sistema **SiafiWeb**.

1.1.1.8 *Acionar Reclassificação*

Descrição

1. A Coordenação responsável pelo imóvel (UG Responsável) que vai **pedir ação** de reclassificação de VPA (Variação Patrimonial Aumentativa) Bruta, realiza as seguintes ações:

1.1 Acessar o sistema SEI.

1.2 Elaborar o documento Pedido de Ação (PA) de reclassificação de VPA Bruta.

1.3 Protocola o PA na SPU/UC (UG Emitente).

