

Ajuste de Saldo Depreciação V1-0

Bizagi Modeler

Índice

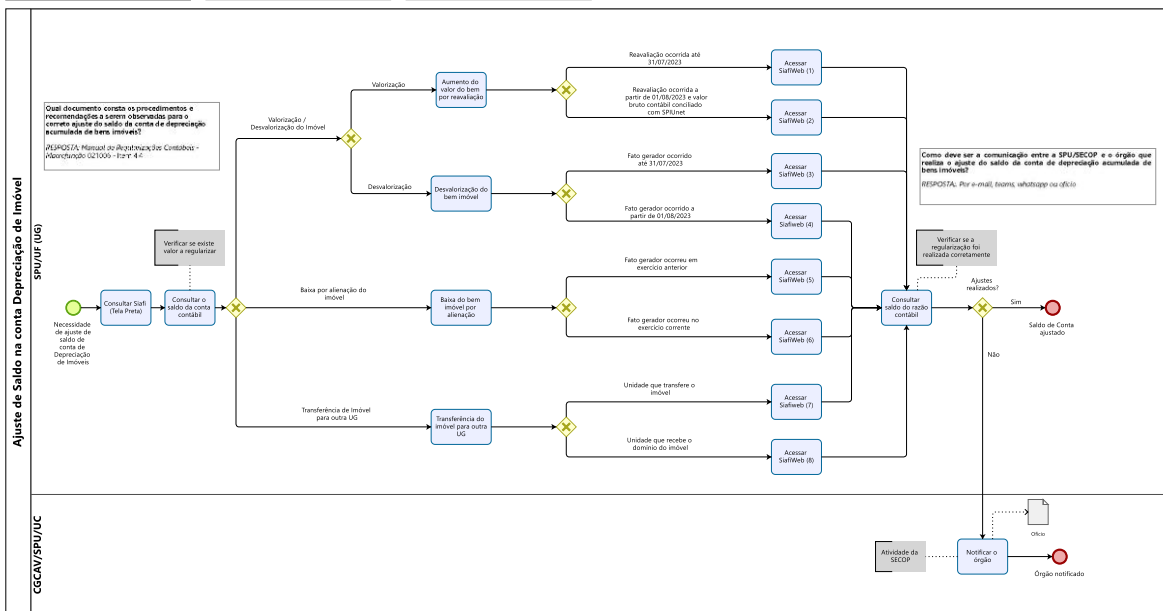
AJUSTE DE SALDO DEPRECIAÇÃO V1-0	1
BIZAGI MODELER.....	1
1 AJUSTE DE SALDO NA CONTA DEPRECIAÇÃO DE IMÓVEL	3
1.1 AJUSTE DE SALDO NA CONTA DEPRECIAÇÃO DE IMÓVEL	4
1.1.1 Elementos do processo	4
1.1.1.1 ☐ Consultar Siafi (Tela Preta)	4
1.1.1.2 ☐ Aumento do valor do bem por reavaliação	5
1.1.1.3 ☐ Acessar SiafiWeb (1).....	5
1.1.1.4 ☐ Acessar SiafiWeb (2).....	8
1.1.1.5 ☐ Desvalorização do bem imóvel	10
1.1.1.6 ☐ Acessar SiafiWeb (3).....	11
1.1.1.7 ☐ Acessar Siafiweb (4).....	13
1.1.1.8 ☐ Baixa do bem imóvel por alienação.....	15
1.1.1.9 ☐ Acessar SiafiWeb (5).....	16
1.1.1.10 ☐ Acessar SiafiWeb (6).....	19
1.1.1.11 ☐ Transferência do imóvel para outra UG.....	21
1.1.1.12 ☐ Acessar Siafiweb (7).....	21
1.1.1.13 ☐ Acessar SiafiWeb (8).....	23
1.1.1.14 ☐ Consultar saldo do razão contábil.....	26

1 Ajuste de Saldo na conta Depreciação de Imóvel

Ajuste de Saldo na conta Depreciação de Imóvel	
Autor:	CEPRO/CGES/REGOV/SPU/UGI
Versão:	1.0
Descrição:	Ajuste de Saldo na conta de Depreciação acumulada de bens imóveis - 42.980.000

Legislação	
Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964	

Documentos correlatos	
Manual de Regularizações Contábeis - Macrofunção 021006 (GTR)	



Descrição

Ajuste no lançamento da Depreciação de Imóveis - SiafiWeb

Versão:

1.0

Autor:

CEPRO/CGGES/DEGOV/SPU/MGI

1.1 Ajuste de Saldo na conta Depreciação de Imóvel

1.1.1 Elementos do processo

1.1.1.1 Consultar Siafi (Tela Preta)

Descrição

1. Acessar o Siafi Operacional.

1.1. <https://hod.serpro.gov.br/a83016cv/>

Observação: O Java deve estar atualizado para os padrões do Siafi.

[Ferramentas](#)
[Ajuda](#)

[SisrefChiefia](#)
[Outlook](#)
[SiafiOp](#)
[SiafiWeb](#)

Rede Serpro

As informações contidas nos sistemas informatizados do SERPRO - Serviço Federal de Processamento de Dados são protegidas por sigilo. As seguintes condutas constituem infrações ou ilícitos que sujeitam o usuário deste sistema à responsabilização administrativa, penal e cível:

- a) O acesso não autorizado;
- b) O acesso não motivado por necessidade de serviço;
- c) A disponibilização voluntária ou acidental da senha de acesso;
- d) A disponibilização não-autorizada de informações contidas no sistema;
- e) A quebra do sigilo relativo a informações contidas no sistema.

Todo e qualquer acesso é monitorado e controlado. Proteja sempre sua senha. Quando encerrar as operações, tenha o cuidado de desconectar sua estação de trabalho do sistema. Ao tecer a opção "Avançar", abaixo, o usuário declara-se ciente das responsabilidades acima referidas.

Fundamento legal: Constituição Federal; Código Penal; Código Tributário Nacional.

ATENÇÃO: Clique aqui para obter o Guia de Usuário do H00

Acesso Por Certificado Digital

Se você já possui Certificado Digital, clique no ícone abaixo.



Acesso Por Usuário e Senha

Preencha os campos.

Código:

Senha:



Digite os caracteres acima:

Avançar
Limpar
Alterar Senha

1.1.1.2 ☐ Aumento do valor do bem por reavaliação

Descrição

Aumento de valor do bem por reavaliação - SiafiWeb

No caso de aumento de valor do bem por reavaliação, o valor da depreciação acumulada do bem reavaliado deveria ter sido eliminado contra o respectivo valor contábil bruto. Então, caso tal procedimento não tenha sido observado, a unidade gestora deverá adotar medidas de acordo com cada caso.

1.1.1.3 ☐ Acessar SiafiWeb (1)

Descrição

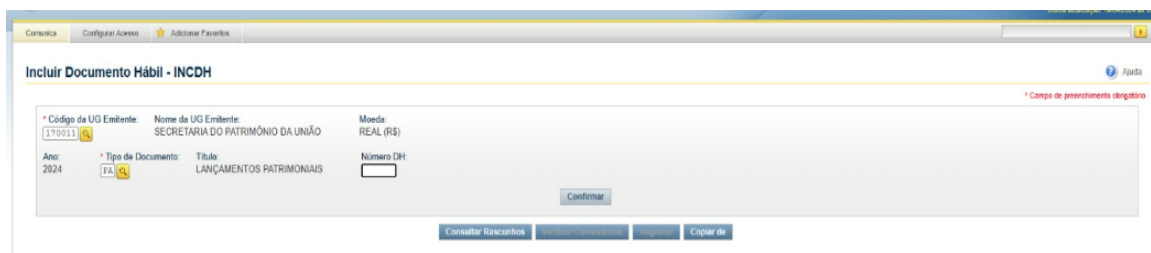
a) Se a reavaliação tiver sido feita até 31/07/2023, quando a política contábil vigente à época era de contabilização em variação patrimonial aumentativa (VPA), a unidade gestora deve utilizar a situação IMB216 - REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES, utilizando-se das seguintes contas contábeis:

Lançamento Contábil:

D – 12381.02.00 - Depreciação Acumulada – Bens Imóveis

C – 2371x.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores.

1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.



2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES – RIP XXXXXXXXXXXXXXX).

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

*Código da UG Pagadora: 170011 Nome da UG Pagadora: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO Sistema de Origem: CPR-STN

*Data de Emissão Contábil: 25/04/2024 Data de Vencimento: Taxa de Câmbio: 0,0000 Processo: Ateste: *Valor do Documento: 0,00

Código do Credor: Nome do Credor:

Dados de Documentos de Origem

☐	Emissor	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados				

Documentos Hábéis Relacionados

☐	UG	Número Doc. Háb. Relacionado
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados		

*Observação: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXX

Informações Adicionais

Confirmar Dados Básicos Alterar Descartar

3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB216 - Clicar em Confirmar.

*Código da UG Emissor: 170011 Nome da UG Emissor: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO 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: IMB216 Nome da Situação: REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.8.11.00 * Conta do Imobilizado: 1.2.3.0.00.00

Valor: 0,00

Confirmar Descartar

*Observação: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

3.1. Preencher o código da conta de depreciação (12381.02.00), a conta contábil do imobilizado correspondente ao tipo de imóvel cadastrado no SPIUnet e o valor - Clicar em Confirmar.

*Código da UG Emissor:	Nome da UG Emissor:	Moeda:
170011	SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	REAL (R\$)
Ano:	*Tipo de Documento:	Título:
2024	PA	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: IMB216 Nome da Situação: REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.8.1.02.00 * Conta do Imobilizado: 1.2.3.9.1.01.01

*Valor: 0,00

Confirmar Descartar

*Observação

Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar

3.2. Clicar em Registrar.

*Código da UG Emissor:	Nome da UG Emissor:	Moeda:
170011	SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	REAL (R\$)
Ano:	*Tipo de Documento:	Título:
2024	PA	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: IMB216 - REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES

0,01

Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados Selecionar Todos Expandir Selecionados

*Observação

Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar

1.1.1.4 Acessar SiafiWeb (2)

Descrição

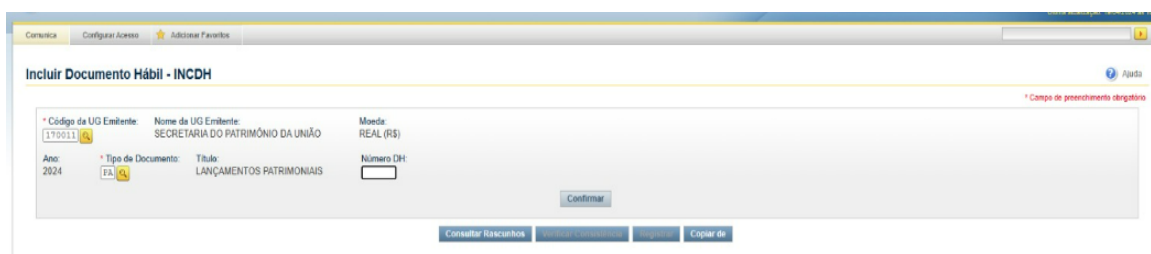
b) Se a reavaliação tiver sido feita a partir de 01/08/2023 e o valor contábil bruto do bem estiver conciliado com o SPIUnet, a unidade gestora deverá utilizar a situação IMB218 - REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO, utilizando-se das seguintes contas contábeis no SIAFI Web:

Lançamento contábil:

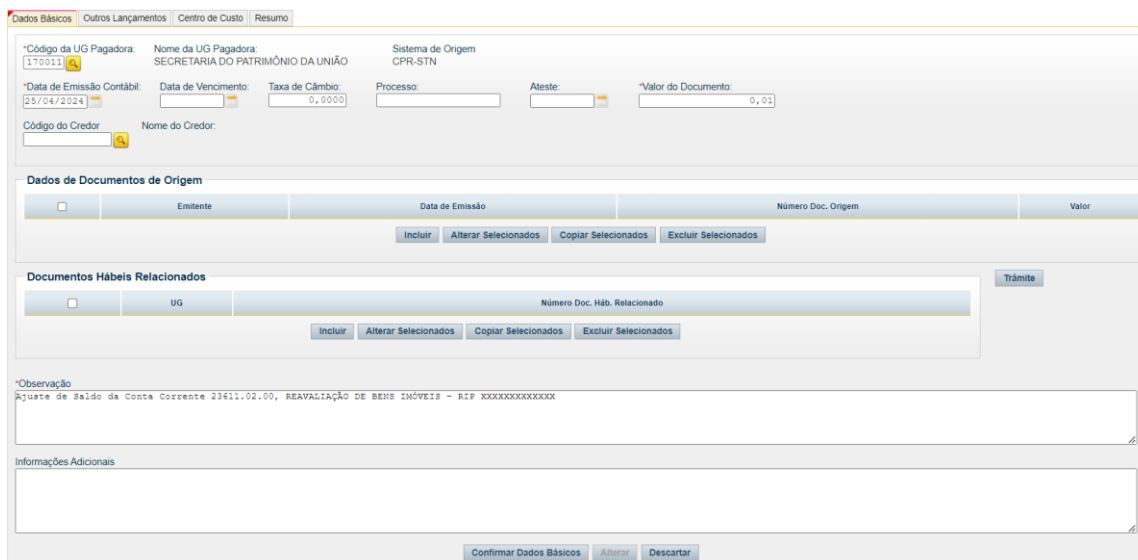
D - 12381.02.00 - Depreciação Acumulada – Bens Imóveis

C - 23611.02.00 - Reavaliação de Bens Imóveis – RIP

1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.



2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS – RIP XXXXXXXXXXXXXXXX).



3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB218 - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba 0,00

Situação: IMB218 Nome da Situação: REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO

*Normal/Estorno: *Número RIP do Imóvel: *Bem Imóvel: 1.2.3.2.1. Valor: 0,00

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - RIP XXXXXXXXXXXX

3.1. Preencher "Normal", o número RIP do Imóvel, a conta contábil do imobilizado correspondente ao tipo de imóvel cadastrado no SPIUnet e o valor - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba 0,00

Situação: IMB218 Nome da Situação: REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO

*Normal/Estorno: *Número RIP do Imóvel: XXXXXXXXXXXX *Bem Imóvel: 1.2.3.2.1. Valor: 0,01

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - RIP XXXXXXXXXXXX

3.2. Clicar em Registrar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba 0,01

☐ Situação: IMB218 - REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO 0,01

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - RIP XXXXXXXXXXXX

1.1.1.5 ☐ Desvalorização do bem imóvel

Descrição

Desvalorização do bem imóvel – SiafiWeb

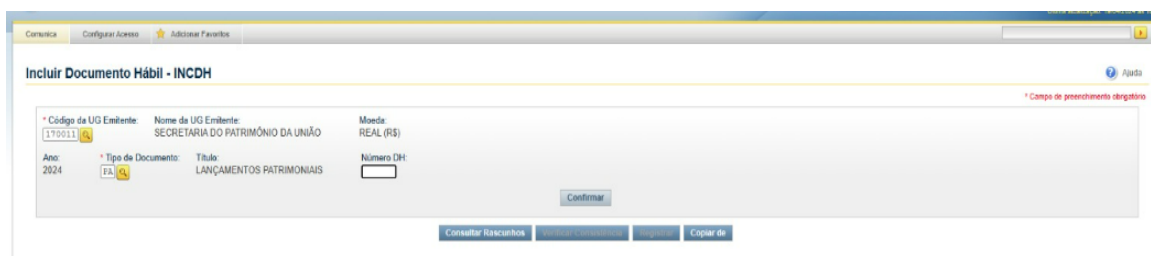
No caso de desvalorização do bem imóvel no SPIUnet, tal decréscimo não gera a baixa da depreciação acumulada no SIAFI. Assim, com o objetivo complementar a escrituração contábil do fato, a unidade gestora deve observar as hipóteses e adotar as medidas para ela previstas.

1.1.1.6 Acessar SiafiWeb (3)

Descrição

a) Se o fato gerador da desvalorização ocorreu até 31/07/2023, quando a política contábil vigente à época era de contabilização em VPD, a unidade gestora deve utilizar a situação IMB216 - REVERSÃO DA DEPRECIÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES:

1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.



2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES – RIP XXXXXXXXXXXXX).

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

*Código da UG Pagadora: 170011 Nome da UG Pagadora: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO Sistema de Origem: CPR-STN

*Data de Emissão Contábil: 25/04/2024 Data de Vencimento: Taxa de Câmbio: 0,0000 Processo: Ateste: *Valor do Documento: 0,00

Código do Credor: Nome do Credor:

Dados de Documentos de Origem

☐	Emissor	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados				

Documentos Hábéis Relacionados

☐	UG	Número Doc. Háb. Relacionado
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados		

*Observação: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXX

Informações Adicionais

3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB216 - Clicar em Confirmar.

*Código da UG Emissor: 170011 Nome da UG Emissor: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO 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: IMB216 Nome da Situação: REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.8.11.00 * Conta do Imobilizado: 1.2.3.0.00.00

*Valor: 0,00

*Observação: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXX

3.1. Preencher o código da conta de depreciação (12381.02.00), a conta contábil do imobilizado correspondente ao tipo de imóvel cadastrado no SPIUnet e o valor - Clicar em Confirmar.

*Código da UG Emissora:	Nome da UG Emissora:	Moeda:
170011	SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	REAL (R\$)
Ano:	*Tipo de Documento:	Título:
2024	PA	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: IMB216 Nome da Situação: REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.8.1.02.00 * Conta do Imobilizado: 1.2.3.9.1.01.01

*Valor: 0,00

Confirmar Descartar

*Observação: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Registrar de

3.2. Clicar em Registrar

*Código da UG Emissora:	Nome da UG Emissora:	Moeda:
170011	SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	REAL (R\$)
Ano:	*Tipo de Documento:	Título:
2024	PA	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: IMB216 - REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES 0,01

Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados Selecionar Todos Expandir Selecionados

*Observação: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - RIP XXXXXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

1.1.1.7 ☐ Acessar Siafiweb (4)

Descrição

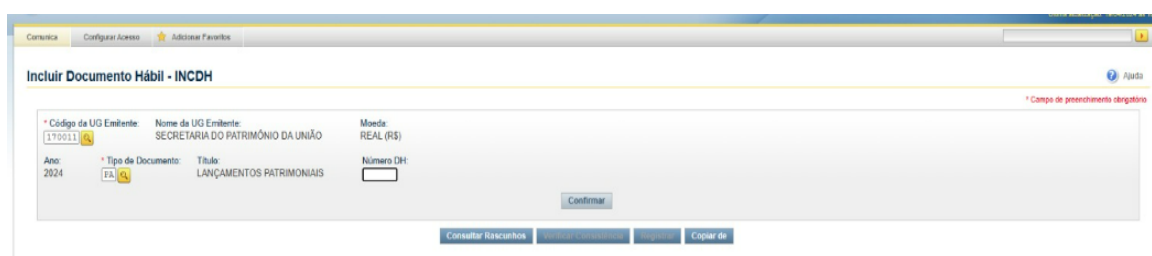
b) Se o fato gerador ocorreu a partir de 01/08/2023, a unidade gestora deverá utilizar a situação IMB218 - REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO - para registro em contrapartida à reserva de reavaliação, seguindo, portanto, o mesmo caminho de contabilização da desvalorização do bem previsto para o SPIUnet:

Lançamento Contábil:

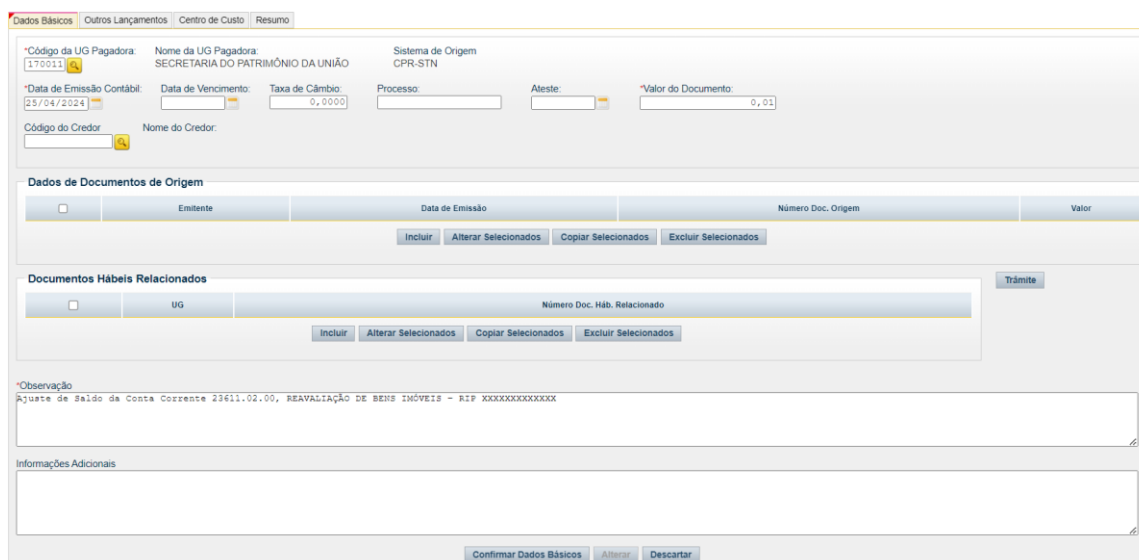
D - 12381.02.00 - Depreciação Acumulada – Bens Imóveis

C - 23611.02.00 - Reavaliação de Bens Imóveis – RIP

1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.



2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS – RIP XXXXXXXXXXXXXXXX).



3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB218 - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba 0,00

Situação: IMB218 Nome da Situação: REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO

*Normal/Estorno: *Número RIP do Imóvel: *Bem Imóvel: 1.2.3.2.1. Valor: 0,00

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - RIP XXXXXXXXXXXXX

3.1. Preencher "Normal", o número RIP do Imóvel, a conta contábil do imobilizado correspondente ao tipo de imóvel cadastrado no SPIUnet e o valor - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba 0,00

Situação: IMB218 Nome da Situação: REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO

*Normal/Estorno: *Número RIP do Imóvel: XXXXXXXXXXXX *Bem Imóvel: 1.2.3.2.1. Valor: 0,01

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - RIP XXXXXXXXXXXXX

3.2. Clicar em Registrar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado Total da Aba 0,01

☐ Situação: IMB218 - REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR REAVALIAÇÃO 0,01

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 23611.02.00, REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - RIP XXXXXXXXXXXXX

1.1.1.8 ☐ Baixa do bem imóvel por alienação

Descrição

Baixa por Alienação do imóvel – SiafiWeb

No caso de baixa de imóveis por alienação no SPIUnet, tal operação também não gera a baixa de depreciação acumulada no SIAFI. Deste modo, a unidade deve observar seguintes hipóteses e adotar as medidas nelas previstas:

1.1.1.9 **Acessar SiafiWeb (5)**

Descrição

a) Se o fato gerador ocorreu em exercício anterior, a unidade gestora deve utilizar a situação IMB216 – REVERSÃO DA DEPRECIAÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES, adotando-se o seguinte registro contábil:

Lançamento Contábil:

D – 12381.02.00 - Depreciação Acumulada – Bens Imóveis

C – 2371x.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores

1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.

Comércio Configurar Acesso Adicionar Favoritos

Incluir Documento Hábil - INCDH

* Código da UG Emitente: 170011 Nome da UG Emitente: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO Moeda: REAL (R\$)

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

Confirmar

Consultar Rascunhos Cancelar Confirmação Salvar Copiar de

2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES – RIP XXXXXXXXXXXXXXX).

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

* Código da UG Pagadora: 170011 Nome da UG Pagadora: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO Sistema de Origem: CPR-STN

* Data de Emissão Contábil: 25/04/2024 Data de Vencimento: Taxa de Câmbio: 0,0000 Processo: Ateste: * Valor do Documento: 0,00

Código do Credor: Nome do Credor:

Dados de Documentos de Origem

☐	Emissor	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados				

Documentos Hábéis Relacionados

☐	UG	Número Doc. Háb. Relacionado
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados		

* Observação: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES – RIP XXXXXXXXXXXXXXX

Informações Adicionais

Confirmar Dados Básicos Alterar Descartar

3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB216 - Clicar em Confirmar.

*Código da UG Emitente: 170011	Nome da UG Emitente: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	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: IMB216 Nome da Situação: REVERSÃO DA DEPRECIÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada 1.2.3.8.1.1.00

* Conta do Imobilizado 1.2.3.1.1.1.00

Valor: 0,00

Confirmar Descartar

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - R\$P XXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

3.1. Preencher o código da conta de depreciação (12381.02.00), a conta contábil do imobilizado correspondente ao tipo de imóvel cadastrado no SPIUnet e o valor - Clicar em Confirmar.

*Código da UG Emitente: 170011	Nome da UG Emitente: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	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: IMB216 Nome da Situação: REVERSÃO DA DEPRECIÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada 1.2.3.8.1.02.00

* Conta do Imobilizado 1.2.3.1.1.1.00

Valor: 0,00

Confirmar Descartar

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - R\$P XXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

3.2 Clicar em Registrar.

*Código da UG Emitente: 170011	Nome da UG Emitente: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	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: IMB216 - REVERSÃO DA DEPRECIÇÃO/EXAUSTÃO/AMORTIZ ACUMULADA - AJUSTE DE EXERC ANTERIORES 0,01

Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados Selecionar Todos Expandir Selecionados

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 2371x.03.00, AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - R\$P XXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

1.1.1.10 Acessar SiafiWeb (6)

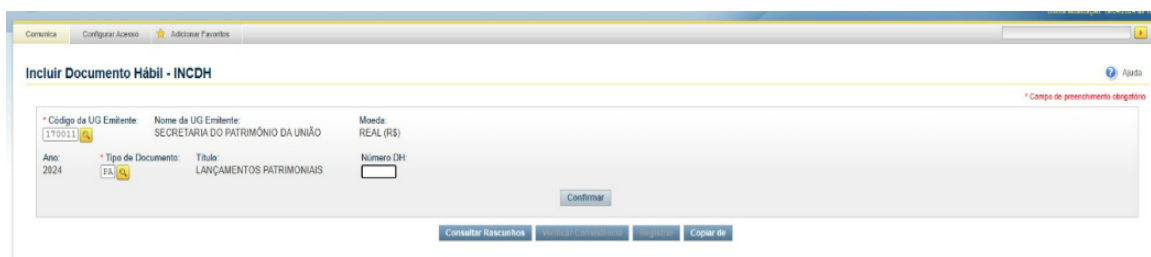
Descrição

b) Se o fato gerador ocorreu no exercício corrente, utilizar a situação IMB217 - REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR ALIENAÇÃO:

D – 12381.02.00 - Depreciação Acumulada – Bens Imóveis

C – 4622X.02.00 – Ganhos com Alienação de Bens Imóveis

1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.



2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 4622x.02.00, GANHOS COM ALIENAÇÃO DE Bens Imóveis – RIP XXXXXXXXXXXXXXXX).

*Código da UG Pagadora: 170011 Nome da UG Pagadora: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO Sistema de Origem: CPR-STN

*Data de Emissão Contábil: 25/04/2024 Data de Vencimento: Taxa de Câmbio: 0,0000 Processo: Ateste: *Valor do Documento: 0,01

Código do Credor: Nome do Credor:

Dados de Documentos de Origem

☐	Emitente	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados				

Documentos Hábeis Relacionados

☐	UG	Número Doc. Háb. Relacionado
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados		

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 4622X.02.00, Ganhos com Alienação de Bens Imóveis - RIP XXXXXXXXXXXXX

Informações Adicionais

3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB217 - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado

Situação: IMB217 Nome da Situação: REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR ALIENAÇÃO

* Bem Imóvel: 1.2.3.2.1. Valor: 0,01

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 4622X.02.00, Ganhos com Alienação de Bens Imóveis - RIP XXXXXXXXXXXXX

3.1. Preencher a classificação contábil do Imóvel cadastrado e o valor - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

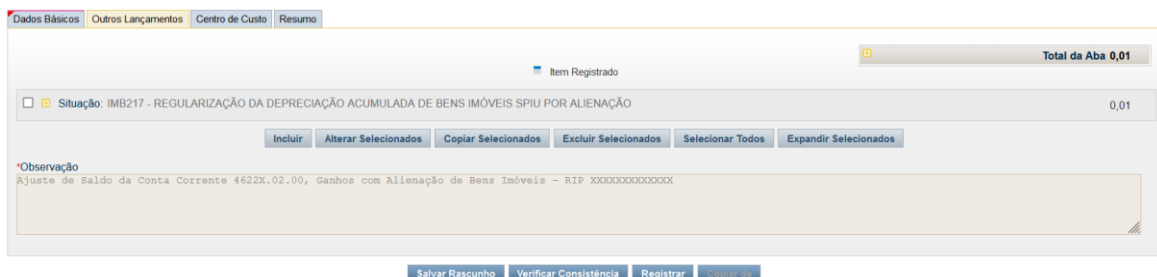
Item Registrado

Situação: IMB217 Nome da Situação: REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR ALIENAÇÃO

* Bem Imóvel: 1.2.3.2.1. Valor: 0,01

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 4622X.02.00, Ganhos com Alienação de Bens Imóveis - RIP XXXXXXXXXXXXX

3.2 Clicar em Registrar.



The screenshot shows a web application interface with a top navigation bar containing tabs: 'Dados Básicos', 'Outros Lançamentos', 'Centro de Custo', and 'Resumo'. Below the tabs, there's a section titled 'Item Registrado' with a 'Total da Aba 0,01' indicator. A table lists a situation: 'SITUAÇÃO: IMB217 - REGULARIZAÇÃO DA DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS SPIU POR ALIENAÇÃO' with a value of '0,01'. Below the table are buttons: 'Incluir', 'Alterar Selecionados', 'Copiar Selecionados', 'Excluir Selecionados', 'Selecionar Todos', and 'Expandir Selecionados'. A text area labeled '*Observação' contains the text: 'Ajuste de Saldo da Conta Corrente 4622X.02.00, Ganhos com Alienação de Bens Imóveis - RIP XXXXXXXXXXXXXXXX'. At the bottom, there are buttons: 'Salvar Rascunho', 'Verificar Consistência', 'Registrar', and 'Cancelar'.

1.1.1.11 ☐ *Transferência do imóvel para outra UG*

Descrição

Transferência de Imóvel para outra UG – SiafiWeb

No caso de transferência de imóvel para outra unidade gestora no SPIUnet, tal operação não gera automaticamente a transferência da depreciação acumulada no SIAFI. Para ajustar tal incongruência, a unidade gestora deve utilizar a situação IMB044 - TRANSF DE DEPREC/EXAUST/AMORTIZ ACUMULADA:

1.1.1.12 ☐ *Acessar Siafiweb (7)*

Descrição

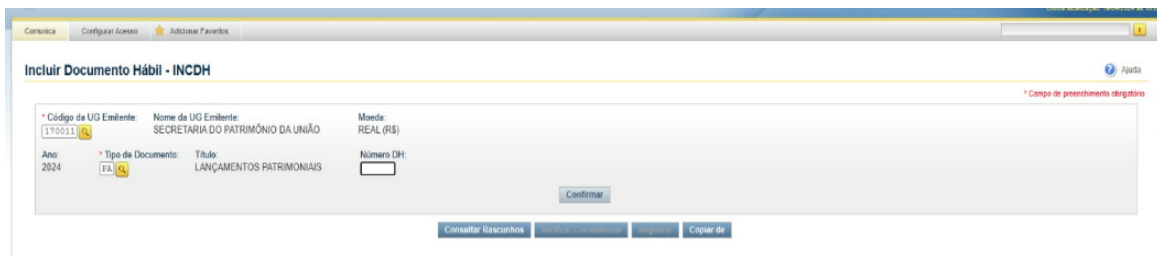
a) Na unidade que transfere o domínio do bem imóvel:

Lançamento Contábil:

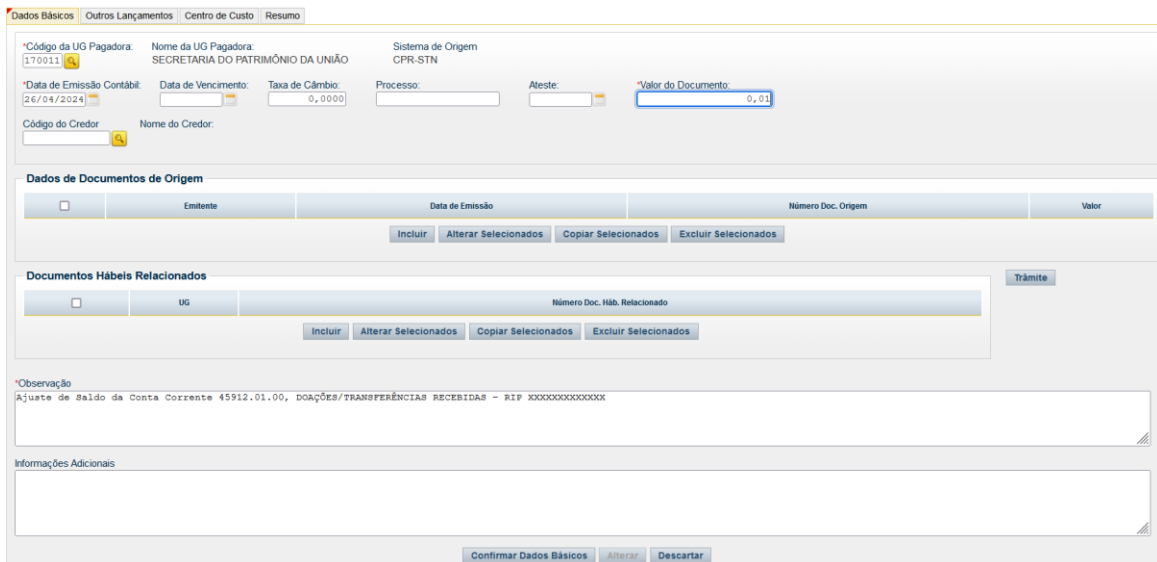
D – 12381.02.00 - Depreciação Acumulada - Bens Imóveis

C – 45912.01.00 - Doações/Transferências Recebidas

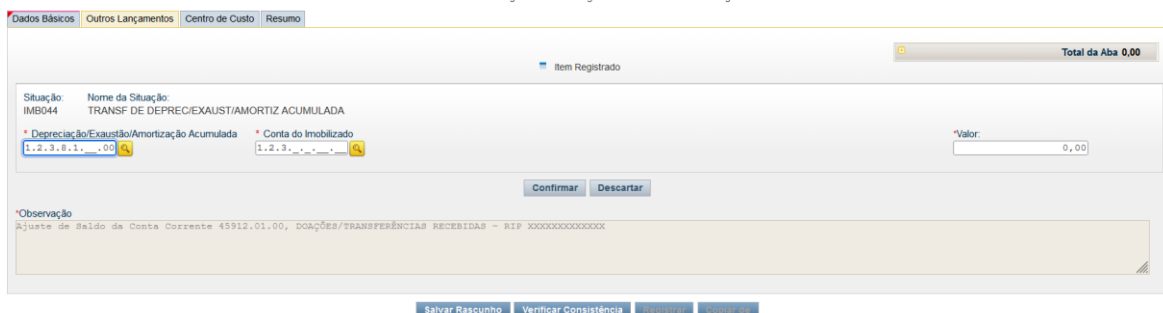
1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.



2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 45912.01.00, DOAÇÕES/TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS – RIP XXXXXXXXXXXXX).



3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB044 - Clicar em Confirmar.



Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado

Situação: IMB044 Nome da Situação: TRANSF DE DEPREC/EXAUST/AMORTIZ ACUMULADA

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.8.1.00

* Conta do Imobilizado: 1.2.3.0.0.00

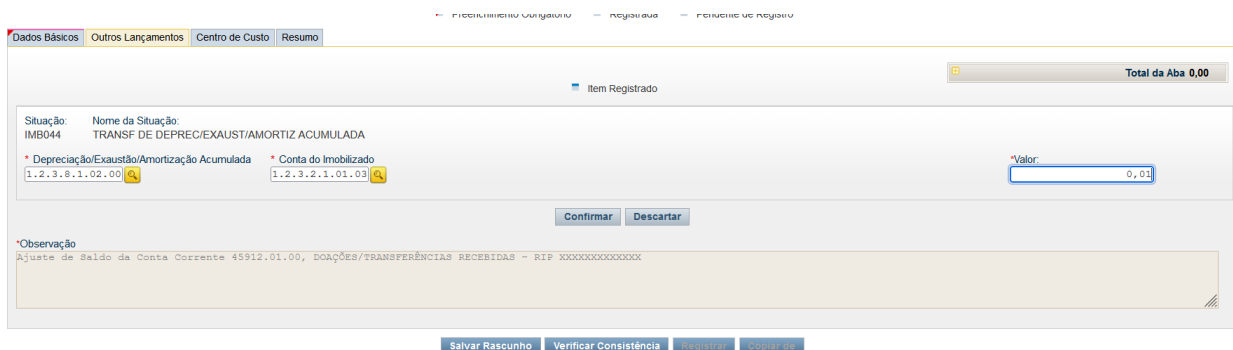
*Valor: 0,00

Confirmar Descartar

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 45912.01.00, DOAÇÕES/TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS - R/P XXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

3.1. Preencher o código da conta corrente 12381.02.00, a classificação contábil do Imóvel cadastrado e o valor - Clicar em Confirmar.



Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado

Situação: IMB044 Nome da Situação: TRANSF DE DEPREC/EXAUST/AMORTIZ ACUMULADA

* Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.8.1.02.00

* Conta do Imobilizado: 1.2.3.2.1.01.03

*Valor: 0,01

Confirmar Descartar

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 45912.01.00, DOAÇÕES/TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS - R/P XXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

3.2 Clicar em Registrar.



Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado

Situação: IMB044 - TRANSF DE DEPREC/EXAUST/AMORTIZ ACUMULADA

Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados Selecionar Todos Expandir Selecionados

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 45912.01.00, DOAÇÕES/TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS - R/P XXXXXXXXXXXX

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Copiar de

1.1.1.13 Acessar SifafiWeb (8)

Descrição

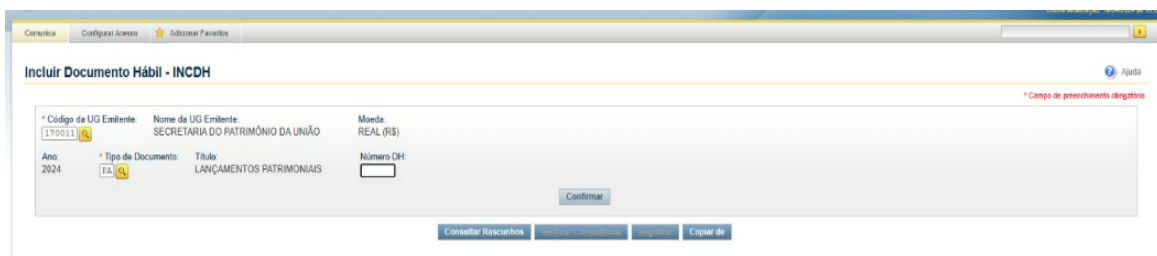
b) Na unidade que recebe o domínio do bem imóvel:

Lançamento Contábil:

D – 35912.01.00 - Doações/Transferências Concedidas - Intra OFSS

C – 12381.02.00 - Depreciação Acumulada - Bens Imóveis

1. Acessar SiafiWeb - Transação INCDH - Código da UG Emitente: código da UG responsável pelo imóvel - Tipo de documento: "PA" - Clicar em Confirmar.



2. Aba Dados Básicos - Código da UG Pagadora: UG responsável pelo imóvel - Data da emissão contábil: - dia do registro do ajuste - Preencher o campo Observação (ex.: Ajuste de Saldo da Conta Corrente 35912.01.00 - Doações/Transferências Concedidas - Intra OFSS - RIP XXXXXXXXXXXXXXXX).

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

*Código da UG Pagadora: 170011 Nome da UG Pagadora: SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO Sistema de Origem: CPR-STN

*Data de Emissão Contábil: 26/04/2024 Data de Vencimento: Taxa de Câmbio: 0,0000 Processo: Ateste: *Valor do Documento: 0,01

Código do Credor: Nome do Credor:

Dados de Documentos de Origem

☐	Entidade	Data de Emissão	Número Doc. Origem	Valor
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados				

Documentos Hábeis Relacionados

☐	UG	Número Doc. Hábil Relacionado
Incluir Alterar Selecionados Copiar Selecionados Excluir Selecionados		

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 35912.01.00 - Doações/Transferências Concedidas - Intra OFB - RLP XXXXXXXXXXXXX

Informações Adicionais

3. Clicar na Aba Outros Lançamentos - Situação: IMB044 - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado

Situação: IMB044 Nome da Situação: TRANSF DE DEPREC/EXAUST/AMORTIZ ACUMULADA

*Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.0.1.00 *Conta do Imobilizado: 1.2.3.2.1.01.03

*Valor: 0,00

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 35912.01.00 - Doações/Transferências Concedidas - Intra OFB - RLP XXXXXXXXXXXXX

3.1 Preencher o código da conta corrente 12381.02.00, a classificação contábil do Imóvel cadastrado e o valor - Clicar em Confirmar.

Dados Básicos | Outros Lançamentos | Centro de Custo | Resumo

Item Registrado

Situação: IMB044 Nome da Situação: TRANSF DE DEPREC/EXAUST/AMORTIZ ACUMULADA

*Depreciação/Exaustão/Amortização Acumulada: 1.2.3.2.1.02.00 *Conta do Imobilizado: 1.2.3.2.1.01.03

*Valor: 0,01

*Observação
Ajuste de Saldo da Conta Corrente 35912.01.00 - Doações/Transferências Concedidas - Intra OFB - RLP XXXXXXXXXXXXX

3.2 Clicar em Registrar.



1.1.1.14 Consultar saldo do razão contábil

Descrição

Após o registro, consultar o saldo do razão contábil. Consultar a conta contábil 12381.02.00 para verificar se está correto.

Caso não esteja, tomar as medidas cabíveis.