



SISCUSTOS

SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS



MANUAL DO USUÁRIO

Versão
Janeiro 2015

DIRETORIA DE CONTABILIDADE

Sistema Gerencial de Custos do Exército Brasileiro SISCUSTOS

DIRETOR DE CONTABILIDADE
Gen Div Expedito Alves de Lima

SUBDIRETOR DE CONTABILIDADE
Cel Luiz Renato Lima de Freitas Costa

ELABORAÇÃO
TC Marlos Magno Fernandes Silva
Cap Jocelito Miguel Schimitz
S Ten Wanderson Marcel Santolin
2º Sgt Abílio Barbosa dos Santos

SEÇÃO DE CUSTOS
Quartel-General do Exército – QGEx
Bloco I 4º andar Sala 096.1
Setor Militar Urbano
CEP 70.630.904 Brasília-DF
Telefone: (61) 2035-3242 / 2035-3243
RITEx: 860-3241 / 3242 / 3243 / 3249
E-mail: siscustos@dcont.eb.mil.br

Brasil. Diretoria de Contabilidade
Sistema Gerencial de Custos do Exército Brasileiro: Manual do
Usuário. Brasília, DF, 1º.sem.2015. 82p.

Diretoria de Contabilidade / Seção de Custos
É autorizada a reprodução total ou parcial deste documento desde que citada a fonte.

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO.....	4
INTRODUÇÃO	5
A GESTÃO DE CUSTOS DO EXÉRCITO BRASILEIRO.....	5
1. DISPOSIÇÕES PRELIMINARES	8
1.1. Finalidade	8
1.2. Abrangência	8
2. PRINCIPAIS OBJETIVOS DA METODOLOGIA DE APROPRIAÇÃO DE CUSTOS.....	8
3. INSTRUMENTOS LEGAIS.....	8
4. TERMINOLOGIA	9
5. IDEIA GLOBAL DO SISTEMA.....	10
6. CLASSIFICAÇÃO DOS CENTROS DE CUSTOS.....	11
7. IMPORTAÇÃO E RATEIO DE DADOS NO SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS.....	12
8. PLANEJAMENTO MACRO.....	12
9. LANÇAMENTO DOS CUSTOS NO SIAFI E NO SISCOFIS.....	13
10. DAS ATRIBUIÇÕES.....	13
10.1 - Do Órgão de Direção Geral (ODG), dos Órgãos de Direção Setorial (ODS) e dos demais órgãos gestores incumbe:.....	13
10.2 - Do Departamento-Geral do Pessoal (DGP) incumbe:.....	14
10.3 - Do Comando Logístico (COLOG) incumbe:.....	14
10.4 - Da Diretoria de Contabilidade (D Cont) incumbe:.....	14
10.5 - Do Centro de Pagamento do Exército (CPEx) incumbe:.....	14
10.6 - Das Inspetorias de Contabilidade e Finanças do Exército (ICFEx) incumbe:.....	14
10.7 - Das Organizações Militares (OM) em Geral incumbe:.....	15
11. RELATÓRIOS GERENCIAIS.....	15
11.1 - Introdução	15
11.2 - Definição.....	15
11.3 - Relatórios e gráficos gerenciais.....	16
12. ORIENTAÇÕES SOBRE AS DÚVIDAS FREQUENTES	16
13. RELEVÂNCIA DA DEPRECIAÇÃO PARA O SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS – SISCUSTOS	18
14. CONCLUSÃO	19
15. BIBLIOGRAFIA	19
Anexo A - Operação do Sistema	22
Anexo B - QUADRO DE LEVANTAMENTO DE POTÊNCIA ELÉTRICA DOS CENTROS DE CUSTOS – MODELO 1....	62
Anexo C - QUADRO DE LEVANTAMENTO DE PESSOAL DOS CENTROS DE CUSTOS – MODELO 2.....	63
Anexo D - Lançamentos dos Centros de Custos no NOVO SIAFI (CPR / SIAFI).....	66
Anexo E - Requisição de Material no SISCOFIS.....	70
Anexo F – Depreciação Material Permanente no SISCOFIS	74
Anexo G – Gerar Catálogo de Centro de Custos no SISCOFIS WEB.....	76

APRESENTAÇÃO

ESTE MANUAL VISA A ABORDAR **A GESTÃO DE CUSTOS NO COMANDO DO EXÉRCITO**, EM UM CENÁRIO DE MUDANÇAS, MOTIVADO PELA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL, DIRETRIZES DO COMANDANTE DO EXÉRCITO E PELA IMPLEMENTAÇÃO DE ESTRATÉGIAS DE MELHORIAS DE GESTÃO NO ÂMBITO DA FORÇA. ALÉM DISSO, PERMITIR QUE OS USUÁRIOS DO SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS – SISCUSTOS TENHAM UMA FONTE DE CONSULTA PARA CONCEITOS BÁSICOS DE CUSTOS, A ESTRUTURA DE DESENVOLVIMENTO DO SISTEMA E UM PASSO-A-PASSO DE COMO UTILIZAR O SISCUSTOS E OS SISTEMAS A ELE INTEGRADO.

INTRODUÇÃO

A GESTÃO DE CUSTOS DO EXÉRCITO BRASILEIRO

*“Quando os ventos de mudança sopram,
umas pessoas levantam barreiras, outras
constroem moinhos de vento.”*

(Érico Veríssimo)

Enormes são as mudanças em andamento, no Brasil, da Ciência Contábil. Um novo arcabouço legal impõe estudos e dedicação profissional para que o Exército mantenha sua excelência na gestão pública.

Os órgãos responsáveis pela contabilidade governamental falam de um “Novo Modelo de Contabilidade Aplicada ao Setor Público”, que visa resgatar a Contabilidade como ciência e seu objeto de estudo: o patrimônio público.

O setor público brasileiro tem extensa tradição na gestão das contas públicas. Iniciando-se com a Lei 4.320/64, o Decreto 93.872/86, a implantação do SIAFI e mais recentemente com a Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF (LC 101/2000). Várias ações estratégicas estão em curso, visando à implantação de um novo modelo para a Contabilidade Pública, que tem como objetivo a convergência das práticas da contabilidade para os padrões estabelecidos nas Normas Internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

Nesse sentido, o Conselho Federal de Contabilidade – CFC e a Secretaria do Tesouro Nacional – STN estão intensificando ações para que a contabilidade aplicada ao setor público, seja também, uma contabilidade que siga os princípios e normas contábeis direcionados à gestão do patrimônio de entidades, oferecendo informações úteis sobre os resultados alcançados e os aspectos orçamentários, financeiros e patrimoniais, em apoio ao processo de decisão.

O CFC, órgão regulador das práticas contábeis no Brasil, editou a Resolução 1.111/2007 que trata dos Princípios Fundamentais de Contabilidades sob a perspectiva do setor público. Esse conselho, após vários estudos, estimulando à convergência com as normas internacionais, elaborou as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP em vigor desde 2010. A NBC T SP 16, foi assim estruturada:

NBC T SP 16.1 - Conceituação, Objeto e Campo de Aplicação;

NBC T SP 16.2 - Patrimônio e Sistemas Contábeis;

NBC T SP 16.3 - Planejamento e seus Instrumentos sob o Enfoque Contábil;

NBC T SP 16.4 - Transações no Setor Público;

NBC T SP 16.5 - Registro Contábil;

NBC T SP 16.6 - Demonstrações Contábeis;

NBC T SP 16.7 - Consolidação das Demonstrações Contábeis;

NBC T SP 16.8 - Controle Interno;

NBC T SP 16.9 - Depreciação, Amortização e Exaustão;

NBC T SP 16.10 - Avaliação e Mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público; e

A NBCT 16.11 (Resolução CFC nº 1.366, de 25 de novembro de 2011 e atualizada pela Resolução CFC nº 1.437/13), estabelece a conceituação, o objeto, os objetivos e as regras básicas para mensuração e evidenciação dos custos no setor público e apresentado, nesta Norma, como Sistema de Informação de Custos do Setor Público (SICSP). Ainda, O SICSP deve estar integrado com o processo de planejamento e orçamento, devendo utilizar a mesma base conceitual se se referirem aos mesmos objetos de custos, permitindo assim o controle entre o orçado e o executado. No início do processo de implantação do SICSP, pode ser que o nível de integração entre planejamento, orçamento e execução (consequentemente custos) não esteja em nível satisfatório. O processo de mensurar e de evidenciar custos deve ser realizado sistematicamente, fazendo da informação de custos um vetor de alinhamento e aperfeiçoamento do planejamento e orçamento futuros.

A STN/MF, órgão responsável pela Contabilidade Federal, também demonstrando engajamento nesse processo, publicou a Portaria MF nº 184, de 25 de agosto de 2008, estabelecendo as diretrizes para a convergência do setor público brasileiro às normas internacionais e, ainda, desenvolve o Sistema de Informação de Custos do Governo Federal - SIC. Diante de todo esse processo, é importante estabelecer o paradigma conceitual de diferenciar Princípios da Contabilidade, de regras de orçamento e de critérios de estatísticas fiscais.

A ênfase passa a ser o patrimônio como objeto de estudo da contabilidade enquanto ciência. O orçamento deixa de ser o protagonista da história da administração pública para se tornar um coadjuvante importante que trata do fluxo de caixa do Governo com base em autorização legislativa para arrecadar receitas e realizar despesas.

“Os Contadores que ainda crêem ser o orçamento o único input da Contabilidade e que as variações patrimoniais devem refletir o que foi “resultante da execução orçamentária” precisarão ler muitas vezes os artigos da Lei 4.320/64 a partir do número 83 que trata do processo de evidenciação dos elementos patrimoniais.” _____ Prof. Lino Martins

O Exército Brasileiro, por intermédio da Secretaria de Economia e Finanças/Diretoria de Contabilidade trata do assunto como uma de suas prioridades, seguindo as Diretrizes emanadas pelo Comandante do Exército em 2003, 2007 e 2011. O Cmt Ex na última diretriz e na Ordem Fragmentária nº 001 – A/3.3, de 3 FEV 14, que trata da Diretriz Especial de Gestão Orçamentária e Financeira para o ano de 2014, reiterou a necessidade de o Exército manter e aperfeiçoar a sua gestão de custos, conforme transcrição do seu item 3 – Decisão, letra b, número 5 e letra c, número 3, que diz:

“Incentivar a redução de gastos, principalmente os referentes ao custeio, destacando diárias, passagens, energia elétrica, água, telefone e material de consumo.”

“Aperfeiçoar a contabilidade de custos no âmbito do Exército, incrementando, difundindo e fomentando a utilização do SISCUSTOS como efetiva ferramenta de planejamento administrativo.”

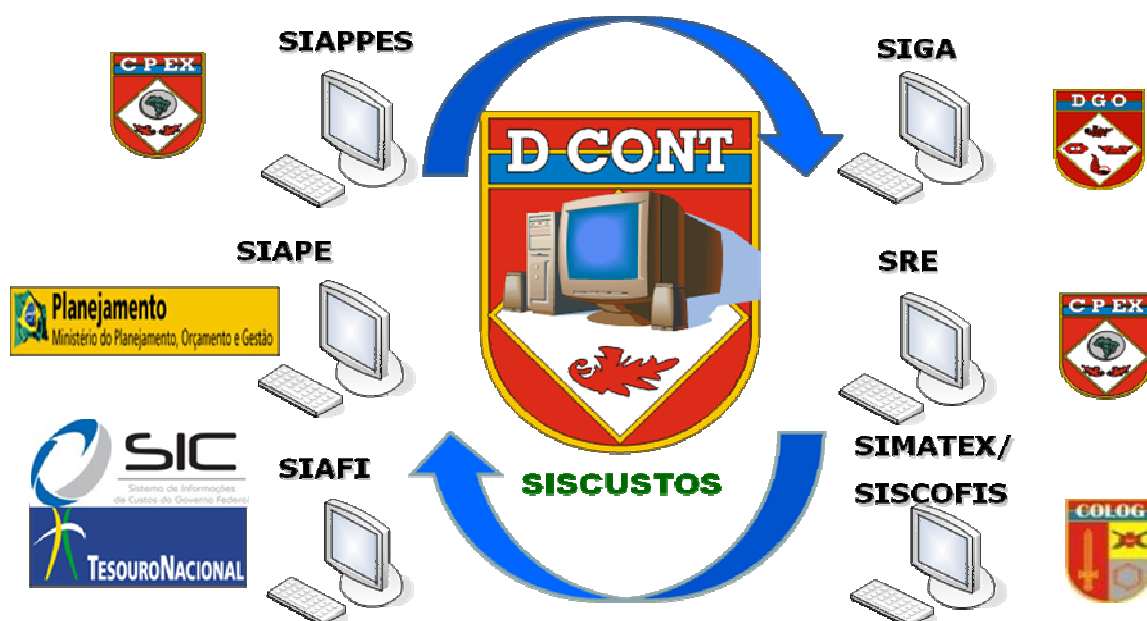
A Diretriz Complementar da SEF à Ordem Fragmentária nº 001 – A/3.2, de 27 FEV 12, no que se refere à gestão de custos, em seu item 5 – Recomendações às UGR/UGE, letra b – Gestão Financeira e de Custos, número 5, diz:

“Utilizar o Sistema Gerencial de Custos (SISCUSTOS) como instrumento de apoio à tomada de decisão e de otimização dos gastos.”

Na vanguarda da Contabilidade Pública Gerencial, o Sistema Gerencial de Custos – SISCUSTOS é uma realidade que inspira outros órgãos e troca experiências para o desenvolvimento desta contabilidade gerencial aplicada ao setor público.

O SISCUSTOS, totalmente idealizado e desenvolvido pela SEF/D Cont, segue todas as especificações trazidas por essa “nova contabilidade”, inclusive com relação à depreciação, considerando para o custo das atividades do Exército, apenas o valor exaurido dos bens permanentes. A frente de seu tempo, mesmo antes desse movimento que agora o CFC e STN tomaram como bandeira, busca dar informações para auxiliar no processo decisório e aperfeiçoar a gestão pública.

O SISCUSTOS, fundamentado nas normas já citadas neste trabalho, coleta e processa os dados que são extraídos de diversos sistemas, internos e externos à instituição. A importação de dados (carga no Sistema) é realizada pelo SISCUSTOS sob a gestão da D Cont, com os dados das apropriações dos serviços provenientes do Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI) por meio do Sistema de Informação de Custos do Governo Federal (SIC); do Sistema de Controle Físico (SISCOFIS) que é um módulo do Sistema de Material do Exército (SIMATEX) com os insumos de material e depreciação do material permanente; do Sistema Automático de Pagamento de Pessoal (SIAPPES), do Sistema Integrado de Administração de Recursos Humanos (SIAPE) e do Sistema de Retribuição no Exterior (SRE) com os valores das remunerações; objetivando assim, disponibilizar informações gerenciais às unidades do Exército em seus diversos níveis de comando.



FONTE: Seção de Custos / D Cont

A gestão de custos envolve todas as unidades do Exército no que diz respeito aos gastos com pessoal, material de consumo, depreciação do material permanente, diárias, ajuda de custo e dos serviços executados pela Força.

Agora, temos que destacar a capacidade de apurar o custo (de todas as OM) com o material (controle patrimonial), utilizando único sistema, o SISCOFIS:

1) o material de consumo, no momento de sua distribuição (saída do almoxarifado), informando o Centro de Custo (CC) no pedido de material; e

2) o material permanente, que consideramos custo somente a depreciação mensal, pós distribuição, apurada por conta contábil e por cada atividade da OM (centro de custos).

Os relatórios gerenciais de custos são gerados por meio do Flexvision que é uma ferramenta OLAP (On-line Analytical Processing), que permite a visualização dos dados armazenados em bancos relacionais, nos mais variados formatos. Todos os totais, cálculos, filtros e formatação podem rapidamente ser definidos e alterados pelo usuário.

Assim, a Diretoria de Contabilidade, Setorial de Custos do Comando do Exército, busca aperfeiçoar a Gestão de Custos e suas ferramentas para melhorar os dados dessa contabilidade e gerar informações úteis para a tomada de decisão.

1. DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

1.1.Finalidade

Este Manual tem por finalidade orientar as OM do Exército sobre os diversos procedimentos para a apropriação de custos, visando à obtenção de informações necessárias à contabilidade gerencial.

1.2. Abrangência

As instruções contidas neste Manual aplicam-se a todas as OM do Comando do Exército.

2. PRINCIPAIS OBJETIVOS DA METODOLOGIA DE APROPRIAÇÃO DE CUSTOS

- a. Registrar informações contábeis resultantes da aplicação dos recursos.
- b. Identificar o custo das atividades no âmbito do Comando do Exército, como também, dos programas do governo.
- c. Proporcionar aos dirigentes, nos seus respectivos níveis, as informações gerenciais referentes aos custos apropriados nas diferentes atividades (produtos e serviços) e programas de governo afetos ao Comando do Exército.
- d. Realizar o acompanhamento gerencial das OM.
- e. Disponibilizar informações, em tempo hábil, para auxiliar no processo decisório.
- f. Permitir ajustes no planejamento, para uma gestão eficiente, eficaz e efetiva dos recursos disponibilizados ao Comando do Exército.

3. INSTRUMENTOS LEGAIS

Estas Instruções estão fundamentadas nos seguintes instrumentos legais:

- Art 85 da Lei nº 4.320, de 17/03/64;
- Art 79 do Decreto-Lei nº 200, de 25/02/67;
- Parágrafo 1º do Art 137 e §1º do Art 142 do Decreto nº 93.872, de 23/12/86;
- Inciso V, § 3º, do Art. 50 da Lei Complementar nº 101, de 04/05/2000 - LRF;
- Inciso V, do Art 15, da Lei nº 10.180, de 06/02/2001;
- Inciso VI, do Art. 2º e inciso XIX, do Art. 7º, do Decreto 6976, de 07/10/2009;
- Leis de Diretrizes Orçamentárias, 2001-2014;
- Plano de Gestão do Governo Federal;
- Diretriz Geral do Comandante do Exército, 2003, 2007 e 2011;
- Portaria Cmt Ex nº 932, de 19/12/2007;
- Portaria STN/MF nº 184, de 25/08/08;
- Portaria STN/MF nº 157, de 09/03/11;
- Portaria STN/MF nº 716, de 24/10/11; e
- Portaria SEF nº 020, de 22/12/11.

4. TERMINOLOGIA

A seguir estão listados alguns termos relevantes para a melhor compreensão do assunto:

Atividades de Governo - São ações de governo, direcionadas para a produção de bens e serviços, que consumirão os recursos financeiros disponibilizados na Lei Orçamentária Anual (LOA).

Atividades de Custeio – São as rotinas desenvolvidas por uma organização que contribuem para a obtenção de um bem ou serviço. Caracterizam-se pela utilização efetiva dos insumos geradores do bem ou serviço.

Gasto – Compra de um produto ou serviço adquirido que geram um sacrifício financeiro para a organização (desembolso).

Despesa Pública – Conjunto de dispêndios do Estado ou de outra pessoa do direito público, destinado ao funcionamento dos serviços públicos.

Custo - É todo gasto, bem ou serviço, utilizado na elaboração de outro produto ou na execução de um serviço (consumo de recursos por atividade).

Investimento – É o gasto ativado em função da sua vida útil ou de utilização futura.

Grupo de Custos (GC) – É a agregação de Centros de Custos afins para atingir um mesmo objetivo e vincular a um programa (projeto/atividade). O GC representa uma macroatividade da organização.

Centro de Custos (CC) - É o menor nível de alocação de recursos humanos, serviços, materiais e patrimoniais, representando uma atividade (objeto de custeio) geradora de um produto (bem ou serviço).

Produtos ou Serviços - São os objetos das atividades, indicando aquilo que elas produzem.

Custo Direto - É a parcela do custo total diretamente identificada com o produto ou com o processo de trabalho.

Custo Indireto - É a parcela do custo total que não é identificada diretamente com o produto ou atividade, ainda que seja essencial para a sua produção. Depende, portanto, de critérios de rateio (entre produtos, processos ou outros objetos de custo).

Objetos de Custo: representam a razão pela qual as atividades se realizam.

Macroatividade: é a agregação de CC afins, procurando referência aos ODS. Foi criada no SISCUSTOS para facilitar a seleção de CC da OM pelo Gerente de Custos.

Gestor (Gerente) de Custos: é o responsável pela orientação, coordenação e fiscalização dos dados de custeio da OM. Produz informações gerenciais e as apresenta ao tomador de decisão da OM; cadastra operadores do Sistema. Esta função deverá ser desempenhada pelo **Fiscal Administrativo** da OM.

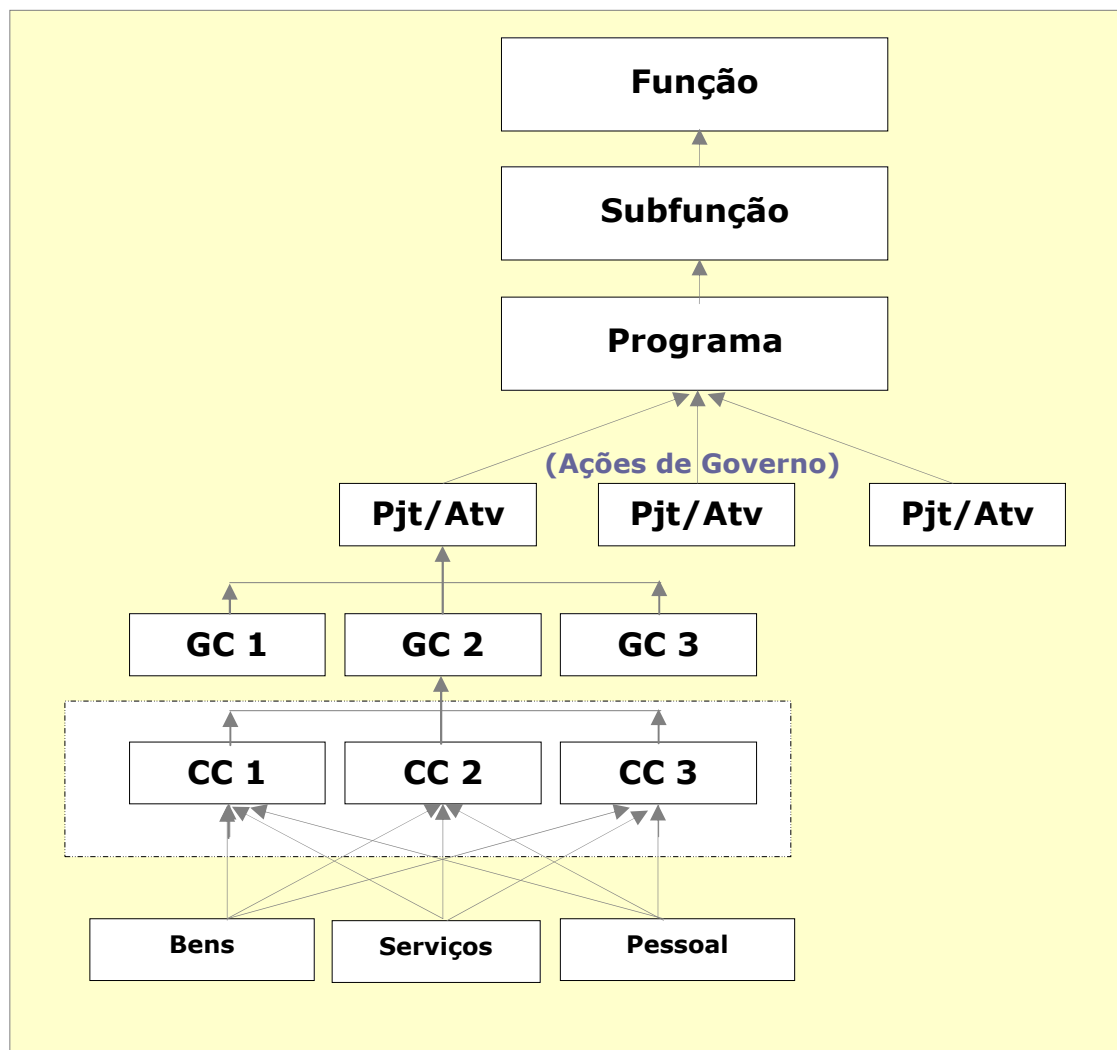
Obs.: A Mensagem SIAFI nº 2009/0318269 – S/4 D Cont, de 18 de março de 2009, orienta que o Gestor (Gerente) de Custos seja o **Fiscal Administrativo** da OM. Essa orientação está baseada nas funções inerentes ao seu cargo, pois é o Agente Executor Direto, responsável pelo assessoramento do Agente Diretor nos assuntos de Administração Patrimonial e do Ordenador de Despesas na Administração Orçamentária e, no que couber, nas administrações Financeira e Patrimonial.

Operador de Custos: é o responsável pelo lançamento e atualização dos dados de custeio no Sistema de Custos.

5. IDEIA GLOBAL DO SISTEMA

A ideia inicial do Sistema teve como base na legislação federal específica de custos, na busca de propiciar ao gestor das organizações o levantamento dos custos das atividades e dos programas de governo, podendo chegar até a função da programação orçamentária.

Os insumos são alocados aos centros de custos (CC) que estão agregados a um grupo de custos (GC) que reúne as mesmas características administrativas, finalísticas ou específicas. Esses GC são vinculados a uma ou mais ações (projeto/atividade) que estarão ligados aos programas, subfunção e função.



GC – Grupo de Custos

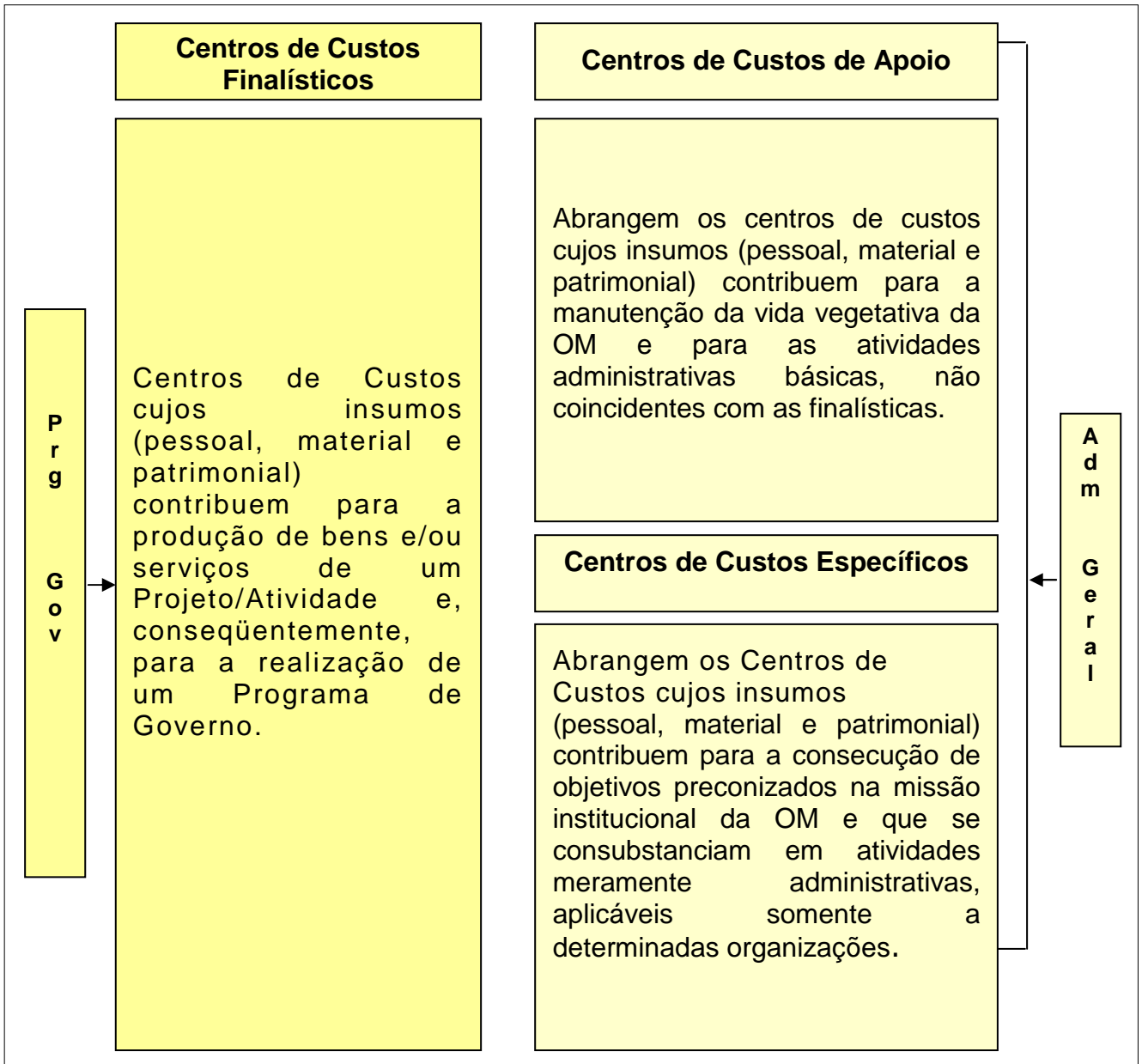
FONTE: Seção de Custos / D Cont

CC – Centro de Custos

6. CLASSIFICAÇÃO DOS CENTROS DE CUSTOS

Para facilidade de entendimento, os Centros de Custos estão divididos em 03(três) áreas de abrangência:

- Centros de Custos Finalísticos** - São aqueles que dizem respeito às atividades finalísticas de cada Órgão Gestor;
- Centros de Custos de Apoio** - São aqueles que dizem respeito à manutenção da vida vegetativa das organizações militares; e
- Centros de Custos Específicos** - São aqueles que dizem respeito à missão institucional das OM, porém limitados às suas atividades administrativas.



FONTE: Seção de Custos / D Cont

7. IMPORTAÇÃO E RATEIO DE DADOS NO SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS

A importação de dados (carga no Sistema) será realizada pelo SISCUSTOS sob a gestão da Seção de Custos da D Cont, com os dados provenientes do Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI) por meio do Sistema de Informação de Custos do Governo Federal(SIC) , do Sistema de Controle Físico (SISCOFIS) que é um módulo do Sistema de Material do Exército (SIMATEX), do Sistema Automático de Pagamento de Pessoal (SIAPPES), do Sistema Integrado de Administração de Recursos Humanos (SIAPE) e do Sistema de Retribuição no Exterior (SRE), objetivando disponibilizar informações gerenciais às UG/OM.

Essa importação de dados é parte integrante do processo de rateio realizado mensalmente pela Seção de Custos de acordo com o período disponibilizado na tabela de “datas do sistema”. Os dados importados dos diversos sistemas são rateados ou alocados da seguinte maneira:

-**Energia Elétrica** – é verificada no SIAFI a sua apropriação. Esse valor é rateado pela potência elétrica cadastrada em cada CC no SISCUSTOS da OM;

-**Água** – também é verificada no SIAFI a sua apropriação. Esse valor é rateado pela quantidade de pessoas vinculadas em cada CC no SISCUSTOS da OM;

-**Telefone** – o valor do telefone é lançado manualmente no SISCUSTOS pelo usuário;

-**Contratos de Limpeza, Outros Serviços Rateáveis e Ajuda de Custo e Indenização Bagagem/Passagem** – esses valores, também trazidos do SIAFI, são rateados pela quantidade de pessoas vinculadas em cada CC no SISCUSTOS.

8. PLANEJAMENTO MACRO

As OM inserem dados (alocação de pessoal, carga energética e telefones instalados) diretamente no SISCUSTOS. Os dados de custeio relativos aos serviços são apropriados no SIAFI, por meio da liquidação das faturas (novo CPR pela aba de custos), indicando a atividade da OM (Código do Centro de Custos). Já os dados relativos aos materiais, serão considerados no momento do seu consumo ou distribuição (saída do depósito) por meio do Sistema de Controle Físico (SISCOFIS).

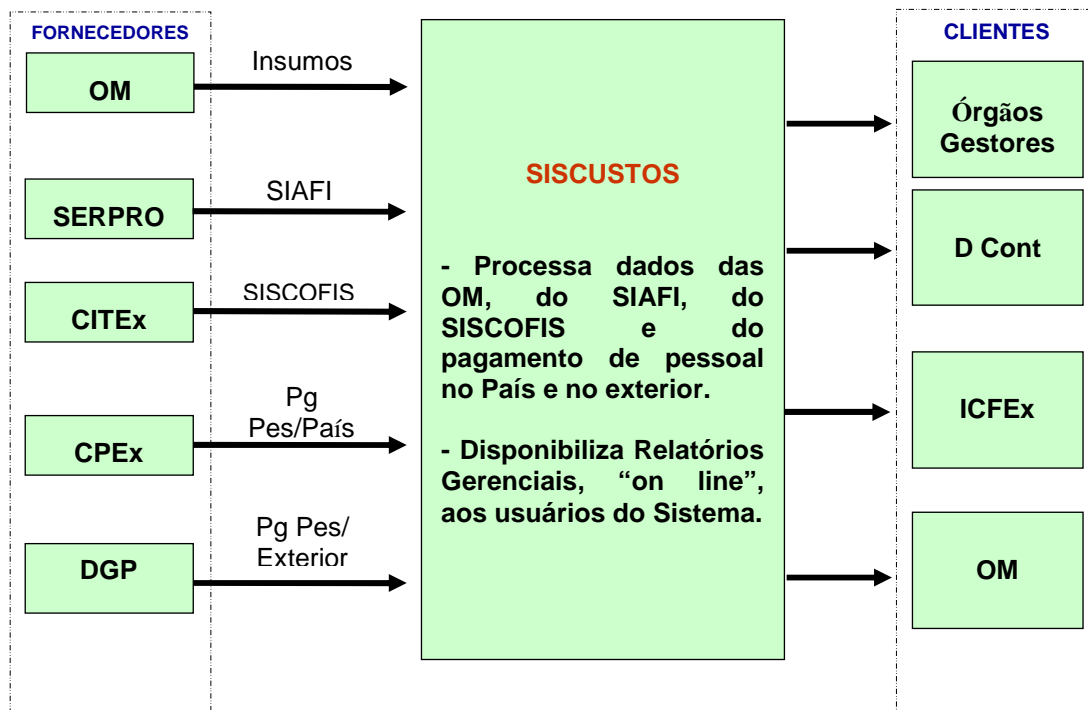
A D Cont, utilizando relatório gerado pelo SIC, fará a captura dos dados de custeio lançados no SIAFI, pelas UG, carregando-os no SISCUSTOS.

Mensalmente, o Centro de Pagamento do Exército (CPEX), por meio do SIAPPES/SIAPE, disponibiliza o arquivo do último pagamento do pessoal militar e civil do Exército efetuado, que é carregado no Sistema, caracterizando a alocação do pessoal pelos diferentes Centros de Custos.

O Centro Integrado de Telemática do Exército (CITEx) disponibilizará os dados de custos referentes ao material de consumo e ao material permanente (depreciação), através do SISCOFIS/SIMATEX que é gerenciado pelo Comando Logístico (COLOG).

O Departamento-Geral do Pessoal (DGP) disponibilizará o banco de dados do pagamento do pessoal no exterior através do SRE e o CPEX gera e disponibiliza o arquivo desse pagamento.

Inseridos todos os dados necessários, o Sistema Gerencial de Custos disponibiliza Relatórios Gerenciais “on-line” aos usuários (Clientes) por meio da ferramenta de TI Flex Vision e pelo SISCUSTOS.



FONTE: Seção de Custos / D Cont

9. LANÇAMENTO DOS CUSTOS NO SIAFI E NO SISCOFIS

- Na liquidação da despesa com **serviços** no SIAFI serão alimentados os centros de custos com seus respectivos códigos (*conforme Relação de Centros de Custos do SISCUSTOS selecionados pelo gerente de custos de cada OM*). Em regra **NÃO** deverá ser utilizado o código 999.
- Mediante o exposto acima e de acordo com os conceitos de custos na administração pública, a despesa com serviços será contabilizada como custo no momento da liquidação (novo CPR na aba de custo). Já a despesa com material tornar-se-á custo no momento de sua aplicação (distribuição do material de consumo e depreciação mensal do material permanente), na distribuição do almoxarifado. Por isso, torna-se necessário, neste momento, informar o Centro de Custos para o qual está sendo distribuído o material. Esses procedimentos serão realizados via pedido de material ou movimentação no SISCOFIS. A OM, em caso excepcional, poderá usar o pedido de material via requisição em papel, mas se faz necessário, posteriormente, registrar essa movimentação no SISCOFIS.

10. DAS ATRIBUIÇÕES (Conforme Portaria nº 932 – Cmt Ex, de 19 DEZ 07)

- Do Órgão de Direção Geral (ODG), dos Órgãos de Direção Setorial (ODS) e dos demais órgãos gestores incumbe:
 - Propor à SEF/D Cont a criação, a alteração e a exclusão de Grupos e de Centros de Custos;
 - Propor à SEF/D Cont a criação, a alteração e a exclusão de Relatórios Gerenciais;
 - Propor à SEF/D Cont procedimentos que visem ao aperfeiçoamento do SISCUSTOS;
 - Acompanhar os custos dos programas, projetos e atividades sob suas responsabilidades;

- e. identificar quais atividades agregam valor ao resultado final das ações sob suas responsabilidades;
 - f. propor atualizações nos planejamentos orçamentários dos programas, projetos e atividades, tomando por base os relatórios gerenciais produzidos pelo SISCUSTOS; e
 - g. adotar medidas de segurança orgânica, visando a proteger os procedimentos e as operações executadas no SISCUSTOS.
- 10.2 - Do Departamento-Geral do Pessoal (DGP) incumbe:
- a. fornecer, mensalmente, ao SISCUSTOS, por meio da tecnologia da informação, dados atualizados sobre o pagamento do pessoal que integra os diversos centros de custos das OM do Exército no exterior.
- 10.3 - Do Comando Logístico (COLOG) incumbe:
- a. fornecer, mensalmente, ao SISCUSTOS, por meio da tecnologia da informação, dados atualizados sobre o material de consumo e o material permanente produzidos pelo Sistema de Controle Físico (SISCOFIS/SIMATEX).
- 10.4 - Da Diretoria de Contabilidade (D Cont) incumbe:
- a. gerenciar, orientar, supervisionar, acompanhar e controlar as atividades referentes ao funcionamento do SISCUSTOS;
 - b. criar, alterar e excluir Centros de Custos, de acordo com as necessidades do usuário;
 - c. criar, alterar e excluir Relatórios Gerenciais, mediante proposta dos Órgãos Setoriais;
 - d. conceder código de UG de Custos específico às OM sem autonomia administrativa, para fins de controle dos seus custos no SIAFI;
 - e. estabelecer, quando necessário, critérios de rateio no tocante aos contratos e demais serviços;
 - f. consolidar todos os dados de custeio, disponibilizando-os aos usuários;
 - g. promover a integração entre os órgãos fornecedores de informações para o Sistema, de forma a assegurar o cumprimento destas Normas;
 - h. realizar reuniões periódicas de acompanhamento e de avaliação do funcionamento do Sistema, com a participação de representantes do ODG, dos ODS e dos demais órgãos gestores; e
 - i. adotar medidas de segurança orgânica, visando a proteger os procedimentos e as operações executadas no SISCUSTOS.
- 10.5 - Do Centro de Pagamento do Exército (CPEx) incumbe:
- a. fornecer, mensalmente, ao SISCUSTOS, por meio da tecnologia da informação, dados atualizados sobre o pagamento do pessoal militar, civil e PTTC que integra os diversos centros de custos das OM do Exército localizadas no País.
- 10.6 - Das Inspetorias de Contabilidade e Finanças do Exército (ICFEx) incumbe:
- a. orientar as OM vinculadas no que se refere às atividades de apropriação de custos;

- b. orientar as OM vinculadas para o cumprimento do calendário mensal de atividades do SISCUSTOS;
 - c. adotar medidas de segurança orgânica, visando a proteger os procedimentos e as operações executadas no SISCUSTOS;
 - d. acompanhar, através do SIAFI e do SISCOFIS, os lançamentos dos dados de custeio efetuados por suas UG vinculadas; e
 - e. cumprir o calendário mensal das atividades do SISCUSTOS.
- 10.7 - Das Organizações Militares (OM) em Geral incumbe:
- a. designar, em boletim interno, o gestor de custos e os demais usuários do Sistema;
 - b. fornecer, por intermédio do gestor de custos, senhas aos usuários do Sistema;
 - c. manter o controle dos usuários com acesso ao SISCUSTOS;
 - d. manter atualizados os dados relativos ao SISCUSTOS sob sua responsabilidade;
 - e. manter-se em dia com as atualizações do SISCUSTOS;
 - f. cumprir o calendário mensal de atividades do SISCUSTOS;
 - g. identificar quais atividades agregam valor ao resultado final das ações sob suas responsabilidades;
 - h. propor a criação, a alteração e a exclusão de centros de custos;
 - i. baixar normas internas, na esfera de suas atribuições, para utilização do Sistema;
 - j. adotar medidas de segurança orgânica, visando a proteger os procedimentos e as operações executadas no SISCUSTOS;
 - k. extrair os Relatórios Gerenciais de seu interesse;
 - l. incluir no SIAFI e no SISCOFIS os dados de custeio por elas realizados, bem como os de suas OM de vinculação (sem autonomia administrativa); e
 - m. realizar reunião mensal com a equipe de custos da OM (conforme subitem 3.3 do Anexo 10 da Portaria nº 018 – SEF, de 20 DEZ 2013 - Relatório de Prestação de Contas Mensal-RPCM).

11. RELATÓRIOS GERENCIAIS

11.1 - Introdução

Muitas vezes, ao vasculhar uma base de dados, não temos a ideia precisa de qual informação desejamos obter. Nestes momentos, necessitamos visualizar os dados em diversos formatos e permitir que os resultados obtidos nos levem a novas indagações, às vezes imprevisíveis. Esta característica torna relatórios pré-formatados inapropriados para a solução do problema.

11.2 - Definição

O Flexvision é uma ferramenta OLAP (On-line Analytical Processing), que permite a visualização dos dados armazenados em bancos relacionais, nos mais variados formatos. Todos os totais, cálculos, filtros e formatação podem rapidamente ser definidos e alterados pelo usuário.

11.3 - Relatórios e gráficos gerenciais

Metadados são criados através de um mapeamento feito sobre o esquema do banco relacional (tabelas e colunas), definindo-se os fatos que serão analisados (cubos), os aspectos relevantes para análise (dimensões), os valores que serão totalizados (métricas) e expressões lógicas que poderão restringir os registros que serão usados no cálculo de métricas ou no processamento de consultas.

Consultas podem ser criadas, permitindo a visualização dos dados na forma tabular ou gráfica, sob as mais variadas formas de totalização. As análises podem evoluir de forma dinâmica através dos mecanismos de *drill down* (expandir/detalhar), *drill up* (contrair) e *drill across* (detalhar em todas as direções). Dados podem ser gerados no formato RTF, XLS, PDF ou impressos diretamente a partir do browser, com controle de fluxo de páginas, cabeçalhos e rodapés.

12. ORIENTAÇÕES SOBRE AS DÚVIDAS FREQUENTES

- a. deverá ser atualizado mensalmente o catálogo de CC na página do SIMATEX (<http://simatex.colog.eb.mil.br>);
- b. todo material de consumo deverá ser movimentado pelo SISCOFIS, inclusive o material de **aplicação imediata** e o de **Uso Duradouro**;
- c. **não** utilizar o código **999** e **CC Inativo** no SISCOFIS durante a movimentação de material de consumo e permanente;
- d. é proibido **criar CC** no SIAFI, através das transações ATUCUSTO e CONCUSTO, de acordo com a mensagem SIAFI nº 2008/0751771;
- e. nas liquidações do SIAFI para **material de consumo e permanente** não serão utilizados códigos de CC, pois somente é considerado custo no momento do consumo de material ou na depreciação mensal do permanente;
- f. nas liquidações dos **serviços** e afins deverão ser utilizados os CC específicos de cada atividade conforme selecionada para a OM pelo gerente de custos (não utilizar o Código 999);
- g. nas liquidações das **diárias e passagens**, deve ser informado o código do CC da atividade executada;
- h. códigos de rateio de insumos para liquidações no SIAFI:

99001 – *rateio de energia elétrica* – é verificada no SIAFI a sua apropriação. Esse valor é rateado pela potência elétrica cadastrada em cada CC no SISCUSTOS pela OM;

99002 – *rateio de água* - também é verificada no SIAFI a sua apropriação. Esse valor é rateado pela quantidade de pessoas vinculadas em cada CC no SISCUSTOS pela OM;

99003 – *telefone* – utilizado para as liquidações das contas de telefone (fixo e móvel) e também lançado manualmente no SISCUSTOS pelo usuário (operador de custo);

99004 – *rateio de contrato de limpeza/conservação*– para toda liquidação dos contratos de serviços de limpeza/conservação, os valores serão rateados pela quantidade de pessoas vinculadas em cada CC no SISCUSTOS da OM.

99005 – *outros serviços rateáveis da OM* – utilizado para liquidação das despesas de outros serviços, somente da própria OM (não serão rateados para suas beneficiadas ou ainda, pode ser usado para Unidades que não tenham OM a serem beneficiadas). Esses valores, também trazidos do SIAFI, são rateados pela quantidade de pessoas vinculadas em cada CC no SISCUSTOS da OM.

99006 – *outros serviços rateáveis (própria OM e beneficiada)*-para liquidação das despesas de outros serviços da própria OM e beneficiadas (serão rateados pela quantidade de pessoas de cada CC, para ela mesma e suas beneficiadas)

99007 – *Ajuda Custo e Indenização Bagagem/Passagem* - será utilizado na liquidação no SIAFI para os militares transferidos, lembrando que, na tela de “Dados

Contábeis”, no campo “UG Beneficiada”, será preenchido com o código de UG para a qual o militar está sendo transferido, com exceção daqueles transferidos para servir fora da força, nestes casos, deve-se utilizar o CC 999. Os valores serão rateados por todos os centros de custos (quantidade de pessoas de cada CC) da nova OM do militar.

*** Outras informações sobre ajuda de custo:**

1) **militar transferido para outra organização militar- OM:** a ajuda de custo, indenização de bagagem e passagem de devem ser registrados no cc 99007 e o código da UG beneficiada será para a qual o militar está sendo transferido e não a UG que está executando a liquidação;

2) **militar transferido para um órgão fora da força:** os valores serão alocados no cc 999 e a UG Beneficiada será a própria executora;

3) **militar matriculado para curso realizado em OM do exército:** o operador deve verificar o código de centro de custo do curso em questão, bem como o código de UG onde ele será realizado (ug beneficiada);

4) **integrante da OM matriculado em curso em instituição civil ou em outra Força:** neste caso o CC será o da atividade exercida por esta pessoa e a ug beneficiada a própria OM.

- i. os Gerentes de Custos deverão atentar para a realização da **conformidade mensal** do SIGA (1ª semana de cada mês). Caso esse procedimento não seja realizado, todos os usuários da OM serão bloqueados (perderão seus perfis);
- j. nas liquidações no SIAFI, para todas as **OCS e PSA**, deverão ser utilizados o CC 04301 - ATENDIMENTO POR OCS/PSA. As OM que fizerem esse tipo de liquidação deverão selecionar o referido CC no SISCUSTOS (não será necessário alimentá-lo com pessoal, tel, energia etc);
- k. as subunidade e pelotões (**que são OM**) deverão selecionar o **CC 15102** – Atv de Instrução SU/Pel (OM). Nesse CC deverão ser alimentados com os insumos (pessoal, material e serviços) que participam da instrução/formação do soldado da OM;
- l. o encarregado pelo setor financeiro deve liquidar as faturas de serviços no SIAFI de acordo com a **lista de CC selecionados** pelo Gerente da OM, pois se assim não acontecer, os valores não serão capturados e apresentados nos relatórios gerenciais do Flex Vision;
- m. o Sistema permite que o militar/civil seja bloqueado. Se o militar/civil ficar afastado (LTSP, LTSPF, Missão de Paz, LTIP, LE etc) por mais de 30 (trinta) dias de suas atividades, esse militar/civil deverá ser bloqueado no sistema. Essa função tem por finalidade evitar a exclusão e por consequência o recadastramento desse militar/civil após o término do afastamento;
- n. durante o cadastro da potência elétrica, os operadores **não deverão** cadastrar apenas os itens que estão em carga, mas sim **todos os equipamentos em uso**.
- o. o cálculo do valor da depreciação dos bens móveis é realizado no Sistema de Controle Físico – SISCOFIS OM. Assim, será considerado **custo** somente o valor mensal da depreciação. A consulta desses dados pode ser feita por meio da ferramenta Flex Vision, utilizando os cubos “Rateio” e “SISCOFIS”.
- p. o **Fiscal Administrativo**, pelas responsabilidades inerentes ao seu cargo, será **Gerente de Custos da OM**.
- q. a partir de janeiro de 2015 os lançamentos patrimoniais (baixa de estoque e depreciação) serão realizados no NOVO SIAFI, sendo exigido o lançamento de Centro de Custos. Enquanto não forem desenvolvidas soluções de TI para que esse preenchimento seja automatizado com as informações de custos já lançadas no SISCOFIS, orientamos que seja preenchido com o código 999.

13. RELEVÂNCIA DA DEPRECIAÇÃO PARA O SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS – SISCUSTOS

O aperfeiçoamento gerencial das organizações públicas tornou-se uma exigência, não somente da legislação em vigor, como também da sociedade. Neste sentido, o Exército Brasileiro, na busca constante das melhores práticas de gestão, desenvolve vários trabalhos e estudos na área contábil para melhor cumprir as demandas que a ele são impostas.

Neste momento, a Contabilidade Governamental está vivendo um novo foco de avanços com o objetivo de convergir as práticas de contabilidade vigentes aos padrões estabelecidos nas Normas Internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

Para isso, o Governo Federal e o Conselho Federal de Contabilidade – CFC publicaram normas específicas para resgatar, no setor público, a contabilidade como ciência e seu objeto: o patrimônio público. O Ministério da Fazenda publicou a Portaria MF nº 184, de agosto de 2008, estabelecendo as diretrizes para a convergência do setor público brasileiro às normas internacionais. O CFC expediu a Resolução nº 1.111, de 2007, que estabeleceu a interpretação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade sob a perspectiva do setor público e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBC T 16, estas passando a vigorar em 2010. Cabe, aqui, destacar que a depreciação, amortização e exaustão são tratadas na Macrofunção SIAFI 020330 e na NBC T 16.9, que estabelece critérios e procedimentos para o seu registro contábil.

A depreciação, assunto de extrema relevância para qualquer sistema de custos, não está adstrito à Diretoria de Contabilidade e ao Sistema Gerencial de Custos do Exército – SISCUSTOS. A matéria não foi colocada em prática no momento da implantação do SISCUSTOS, pois, na ocasião, o Sistema de Controle Físico – SISCOFIS, sistema onde são buscados os dados de bens móveis, não contemplava a opção de calcular o valor da depreciação do material permanente por ele movimentado.

O SISCUSTOS, pelo motivo anteriormente exposto, tratava de forma generalizada o material permanente, pois alocava todo seu valor, de uma única vez, a um centro de custos. Agora, com a funcionalidade da depreciação implementada no SISCOFIS, será considerado custo somente o valor exaurido do bem. Assim, será considerado custo somente o valor mensal da depreciação. Esse novo procedimento pode ser mais bem visualizado na figura a seguir:



Fonte: Seção de Custos / D Cont

Hoje a contabilização da depreciação é uma realidade no Comando do Exército. O valor da depreciação é gerado pelo SISCOFIS e o usuário do sistema lança os valores no SIAFI. Posteriormente o SISCUSTOS resgata esses valores no SISCOFIS e o disponibiliza pelo meio do Flex Vision. Assim o Exército melhora a informação gerencial disponibilizada cumprindo com as normas de contabilidade e as melhores práticas da contabilidade de custos.

14. CONCLUSÃO

A implantação do Sistema Gerencial de Custos do Exército significa não somente o cumprimento de dispositivos legais, mas também a introdução de um importante instrumento de gestão capaz de indicar o nível de desempenho da Instituição com relação aos produtos e aos serviços gerados, às atividades desenvolvidas e aos processos executados para o atendimento às suas inúmeras demandas.

A introdução do Sistema Gerencial de Custos no âmbito do Exército representa uma inovação, pois consolida uma cultura corporativa baseada na eficiência de suas ações, medida em termos de resultados e de indicadores de desempenho, servindo também como importante subsídio para a tomada de decisão e de planejamento de suas atividades, bem como para a aferição do desempenho de suas diversas organizações militares.

O Sistema Gerencial de Custos do Exército está integrado a outros sistemas corporativos da Instituição e fornece aos tomadores de decisão informações relevantes sobre os custos do Comando do Exército.

A SEF, como Órgão Central do Sistema de Contabilidade Gerencial do Exército, incentiva o envio de sugestões para o aprimoramento deste trabalho.

15. BIBLIOGRAFIA

ALONSO, Marcos. Custos no serviço público. **Revista do Serviço Público**, Brasília: ENAP, ano 50, n. 1, jan.-mar. 1999. Disponível em: <<http://www.enap.gov.br/index>>. Acesso em: 29 set. 2009.

BRASIL. Constituição da República Federativa do Brasil. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, nº 191-A, de 05 de outubro de 1988.

_____. Decreto Lei nº 200, de 25 de fevereiro de 1967. Dispõe sobre a organização da administração federal, estabelece diretrizes para a Reforma Administrativa e da outras providências. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, Seção I, Parte I, Suplemento Nº 39, de 27 de fevereiro de 1967, retificado em 8 de março, 30 de março e 17 de julho de 1967.

_____. Decreto-lei nº 93.872, de 23 de dezembro de 1996 – Dispõe sobre a unificação dos recursos do tesouro Nacional, atualiza e consolida legislação pertinente. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, de 23 de outubro de 1998.

_____. Decreto nº 2.829, de 29 de outubro de 1998. Estabelece normas para a elaboração e execução do Plano Plurianual e dos Orçamentos da União, e dá outras providências. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, de 03 de dezembro de 1996.

_____. Decreto nº 6.976, de 7 de outubro de 2009. Dispõe sobre o Sistema de Contabilidade Federal e dá outras providências. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, de 8 de outubro de 2009.

_____. Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000. Estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, de 05 de maio de 2000.

_____. Lei 4320/64, de 17 de março de 1964 – Estatui normas gerais de direito financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, Estados, Municípios e do Distrito Federal. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, DF, de 23 de março de 1964.

BRASIL. Lei nº 10.180, de 6 de fevereiro de 2001. Organiza e disciplina os Sistemas de Planejamento e de Orçamento Federal, de Administração Financeira Federal, de Contabilidade Federal e de Controle Interno do Poder Executivo Federal, e dá outras providências. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, DF, 07 de fevereiro de 2001.

_____. Portaria MF nº 184, de 25 de agosto de 2008. Dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no setor público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. **Diário Oficial da República Federativa do Brasil**, Brasília, DF, 25 de agosto de 2008, Seção 1.

_____. Portaria Cmt Ex nº 932, de 19 de dezembro de 2007. Dispõe sobre a aprovação das normas para o funcionamento do Sistema Gerencial de Custos do Exército (SISCUSTOS).

_____. Projeto de Lei Complementar Nº 135 (PLC135) de que trata o Art. 165 § 9º, da Constituição Federal de 1988. Versa sobre normas gerais para elaboração, execução, avaliação e controle dos planos, diretrizes, orçamentos e demonstrações contábeis da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (em tramitação no Congresso Nacional).

_____. Resolução CFC nº 750, de 29 de dezembro de 1993, Dispõe sobre os Princípios Fundamentais de Contabilidade - **Conselho Federal de contabilidade**.

_____. Resolução CFC nº 774, de 16 de dezembro de 1994, Aprova o Apêndice à Resolução sobre os Princípios Fundamentais de Contabilidade - **Conselho Federal de contabilidade**.

_____. Resolução CFC nº 1.111, de 29 de novembro de 2007, Aprova o Apêndice II da Resolução CFC nº 750/93 sobre os Princípios Fundamentais de Contabilidade - **Conselho Federal de contabilidade**.

CASTRO, Domingos Poupel de; GARCIA, Leice Maria. **Contabilidade Pública no Governo Federal: guia para reformulação do ensino e implantação da lógica do SIAFI nos governos municipais e estaduais com utilização do excel**. 2ª ed. São Paulo: Atlas, 2008.

GUIMARÃES, Marcos Freire. **Contabilidade de Custos**. Brasília: Vestcon, 2000.

HORNGREN, Charles T.; DATAR, Srikant M.; FOSTER, George. **Contabilidade de Custos: uma abordagem gerencial**. Tradução de TAYLOR, Robert Brian. 11ª ed., São Paulo: Pearson Prentice Hall, 2004.

KOHAMA, Heilio. **Contabilidade Pública – Teoria e Prática**. 10ª ed. São Paulo: Atlas, 2006.

LICHTNOW, Rolf H. **Contabilidade e Administração Pública**. 2ª ed. Pelotas: Educat, 2003.

IUDÍCIBUS, Sergio de. **Contabilidade gerencial**. 6ª ed. São Paulo: Atlas, 1998.

LEONE, George Sebastião Guerra; LEONE, Rodrigo José Guerra. **Os 12 mandamentos da gestão de custos**. Rio de Janeiro: Editora FGV, 2007.

MACHADO, Nelson. **Sistema de informação de custos: diretrizes para integração ao orçamento público e a contabilidade governamental**. 2002. Tese (Doutorado em Controladoria e Contabilidade). Faculdade de Economia, Administração e Contabilidade, Universidade de São Paulo, São Paulo, 2002.

MARTINS, Eliseu. **Contabilidade de Custos**. 9ª ed. São Paulo: Atlas, 2003.

MOTA, Francisco Glauber Lima. **Curso Básico de Contabilidade Pública**. 1ª ed. Brasília – DF: Cidade, 2005.

MOURA, José Flávio de Melo. **O sistema de contabilidade do governo federal na mensuração dos custos dos programas de governo e das unidades gestoras**. 2003. 151p. Dissertação (Mestrado em Contabilidade). Universidade Federal de Brasília, Brasília, 2003.

SILVA, Lino Martins. **Contabilidade Governamental: Um enfoque administrativo**. 7ª ed. Rio de Janeiro: Atlas, 2008.

Anexos

Anexo A - Operação do Sistema

1. Acesso ao Sistema

1.1 - Links para acesso:

Os links para acesso ao Sistema encontram-se na intranet da D Cont (<http://dcont.sef.eb.mil.br>). Para efetuar o acesso direto: digite na barra de endereços do navegador <http://custos.sef.eb.mil.br> ou <http://siga.sef.eb.mil.br>.

Ministério da Defesa - Exército Brasileiro - Secretaria de Economia e Finanças

DIRETORIA DE CONTABILIDADE

FAZENDO A CONTABILIDADE DO EXÉRCITO BRASILEIRO

Início Fale Conosco Contatos Exército PQV CPEX DGO SEF ICFEX

Bem-Vindo ao Portal de Contabilidade do Exército Brasileiro
Brasília, Terça - Feira, 3 de Fevereiro de 2015

NOTÍCIAS

Regularizações de contas contábeis a partir de 1º de janeiro de 2015 (29 DEZ 14)

FOI PUBLICADO, NESTA DATA (29 DEZ 14), NO SÍTIO DA STN, DOCUMENTO DETALHANDO AS ROTINAS DE REGULARIZAÇÕES DE CONTAS CONTÁBEIS A SEREM EFETUADAS POR TODAS AS UNIDADES GESTORAS A PARTIR DE 1º DE JANEIRO DE 2015, SOB O TÍTULO "PARTE VII - REGULARIZAÇÕES DE CONTAS CONTÁBEIS - VERSÃO 26.12.2014". [SAIBA MAIS...](#)

Ambiente de Treinamento SISPATR SISCUSTOS PAINEL DE CMDO BOAS PRÁTICAS AVALIAÇÃO

GESTÃO DE CUSTOS

1. Utilizar o Sistema Gerencial de Custos (SISCUSTOS) como instrumento de apoio à tomada da decisão e de otimização dos gastos, de acordo com nº 5, letra b., item 5., da Diretriz Complementar da SEF à Ordem Fragmentária Nº 001-A/3.2, de 27 FEV 12.
2. Designar em BI a equipe de CUSTOS da OM.
3. Estimular a capacitação da equipe de CUSTOS, utilizando como ferramenta o Ambiente de Treinamento da Gestão de CUSTOS, situado na intranet da D Cont.

1.2 - Acessando o Sistema por meio do Módulo de Segurança do SIGA:

SISCUSTOS | Sistema de Custos - Windows Internet Explorer

SISCUSTOS

SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS

CLICAR PARA EFETUAR O LOGIN NO SISTEMA

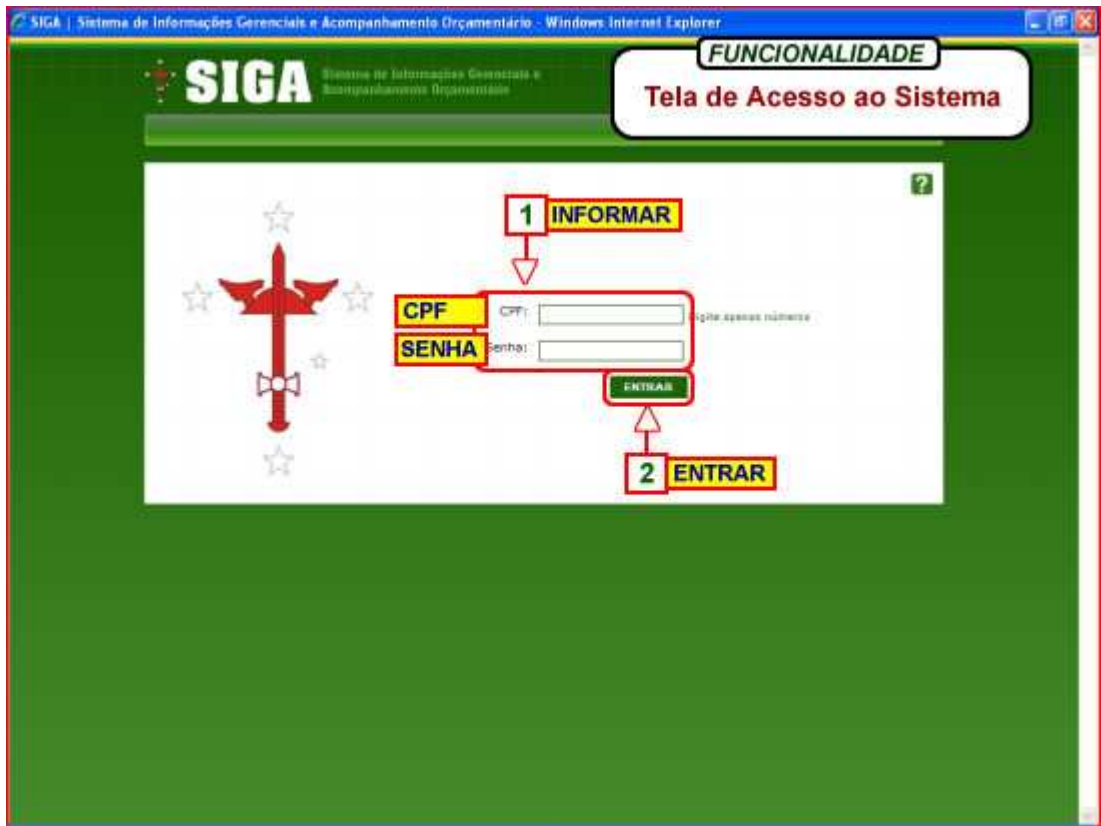
Por favor, [clique](#) aqui para efetuar o login.

Portaria 932 do Com. do Ex. de 19 Dez 2007

Manual SISCUSTOS
Manual Flexivision Parte 01
Manual Flexivision Parte 02

PORTARIA DO COMANDANTE DO EXÉRCITO

ACESSO AOS MANUAIS DO USUÁRIO

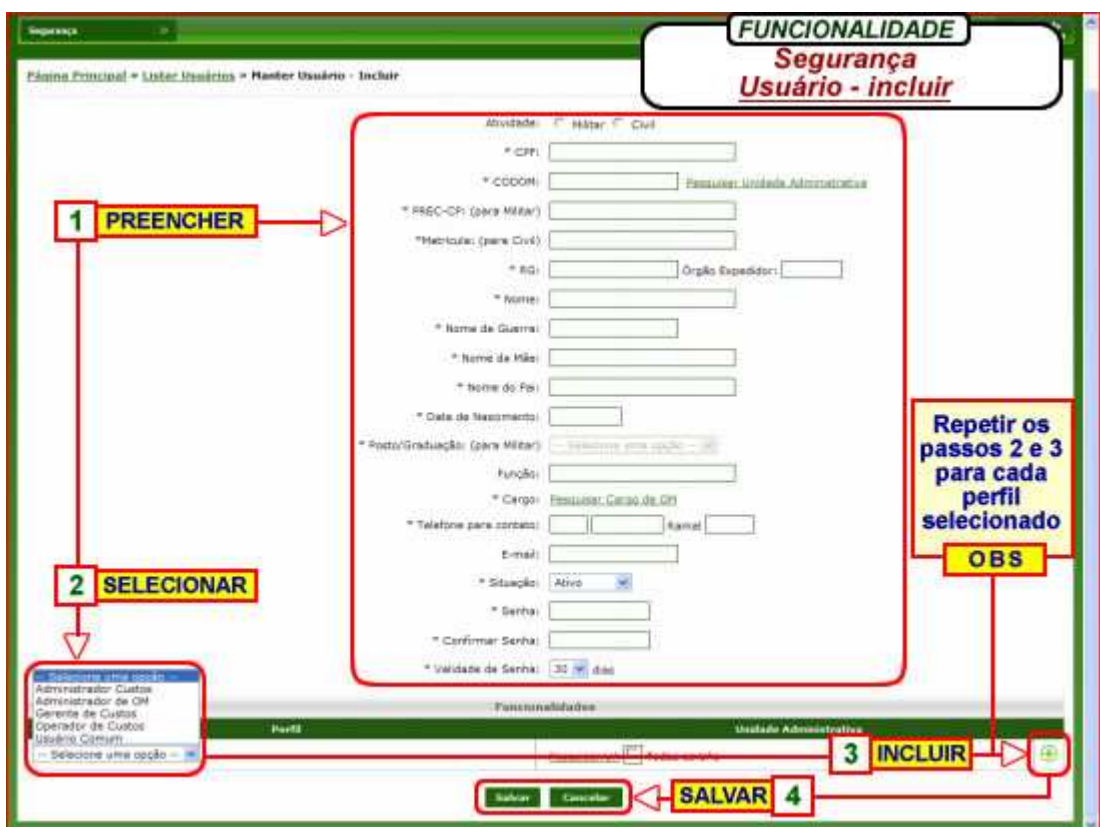


2 - Inclusão e alteração de dados do usuário:





2.1 - Inclusão de dados do usuário:



* O **Gestor de Custos** da OM terá, obrigatoriamente, os perfis: “Gerente de Custos”, “Operador de Custos” e “Usuário Comum”. Em caso de OM sem autonomia administrativa, também o perfil de “Administrador de OM”.

** O **Operador de Custos** terá, obrigatoriamente, os perfis: “Operador de Custos” e “Usuário Comum”.

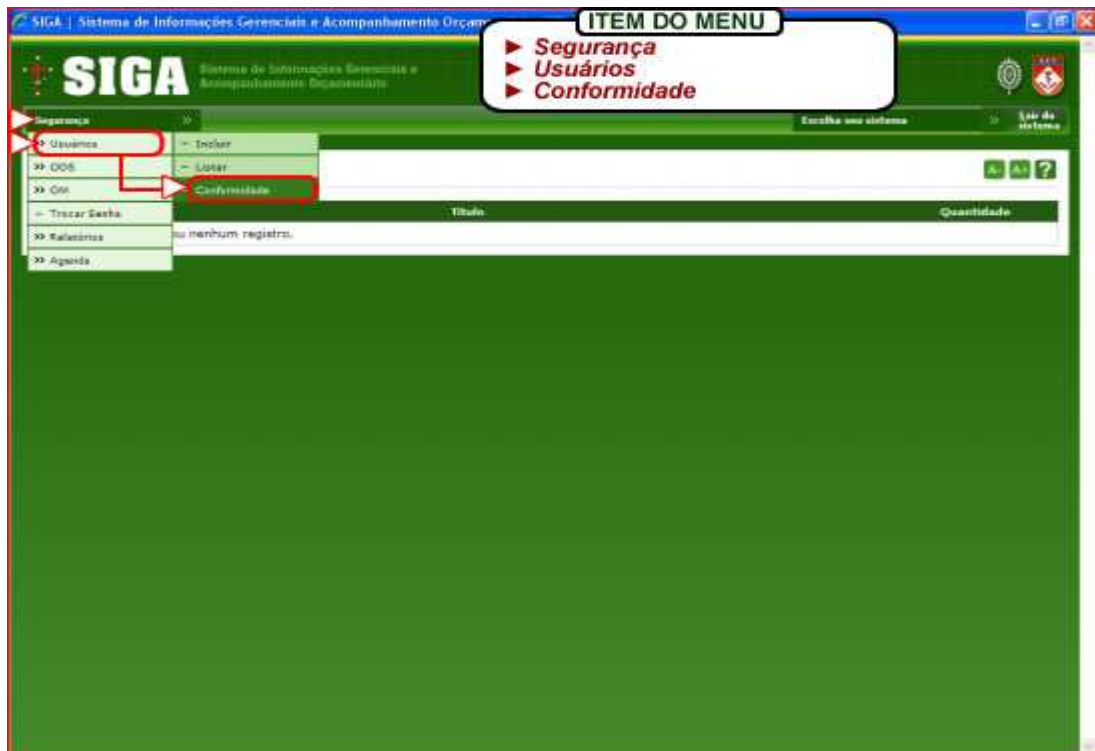
2.2 - Listagem de usuários:



3 - Conformidade:

A conformidade **mensal** de usuários, que integra o processo de gerenciamento de acesso e segurança do Sistema, tem por objetivo automatizar a rotina periódica de

confirmação ou desativação de usuários pela própria UG, através de seu Gerente representante ou substituto. Deve ser realizada na 1ª semana de cada mês.



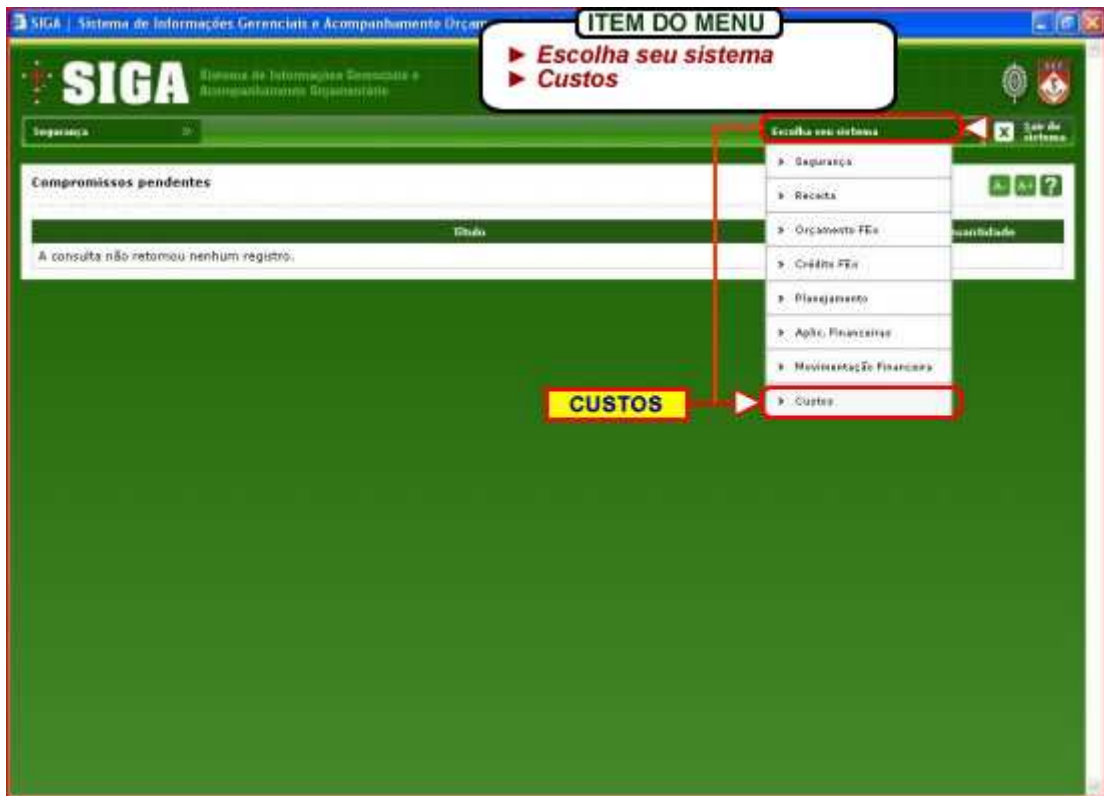
Obs.: A execução mensal da conformidade de operadores é obrigatória para todas as OM. A não execução da conformidade de gerentes e operadores na primeira semana do mês implicará perda dos perfis de acesso ao Sistema.

O responsável por essa conformidade será a pessoa que possui o perfil de "Administrador de OM", perfil do SIGA. Caso o Gerente de Custos não tenha esse perfil, deverá verificar e fiscalizar para que o responsável faça mensalmente esse procedimento.

4 - Alteração da senha de acesso:



5 - Acessando o SISCUSTOS:



Menu de funcionalidades do Sistema;

- 2** Possibilita a OM autônoma acessar e fiscalizar as suas OM vinculadas;
- 3** Menu de navegação entre o SISCUSTOS e o Módulo de Segurança do SIGA;
- 4** Opções para aumentar ou diminuir a visualização em tela;
- 5** Toda vez que o usuário sair do Sistema deverá clicar nesta opção. Se ele simplesmente fechar a janela e tentar acessar novamente, será informado que o usuário está “logado”;
- 6** Mensagem comunicada recebida pela OM. Clique em detalhar para visualizá-la;
- 7** Centros de custos desativados pelos administradores de custos (D Cont). Se essa informação aparecer para o usuário, ele deverá mover os insumos alocados (Pessoal, Telefones e Potência) para outros centros de custos ou excluí-los.

6 - Datas do Sistema:



SISCUSTOS | Sistema de Custos - Windows Internet Explorer

FUNCIONALIDADE
Dados do Sistema

Custos » Administração do Sistema » Dados do Sistema

Filtrar pelo Ano: 2009

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
OM	07	06	06	06	07	08	07	10	08	12	12	11
ICFEx	09	10	10	09	12	11	09	12	10	14	13	14
D Cont	13	12	12	13	14	14	13	13	14	16	16	15
Liberação	14	13	13	14	15	15	15	11	15	16	17	16

Obs: OM - As datas são o limite para que as OM atualizem, caso haja necessidade, os dados de pessoal, potência elétrica etc. No dia seguinte o sistema estará travado para lançamentos, sendo liberado somente após realização do processo de rateio executado pela D Cont;

ICFEx - Até esta data, as ICFEx estarão auditando suas unidades de vinculação e poderão, excepcionalmente, fazer alterações nos dados das OM;

D Cont - Nesta data, a D Cont consolidará todas as informações e realizará o processo de alocação e rateio de custos. No dia seguinte o Sistema estará novamente liberado para as OM.

7 - Relatório de Análise de OM – RAOM:

O RAOM é uma funcionalidade do SISCUSTOS que foi disponibilizada para uma análise sucinta dos dados lançados no sistema e a comunicação entre as OM, ICFeX e D Cont.





8 - Inclusão e alteração de dados do servidor de outro órgão:

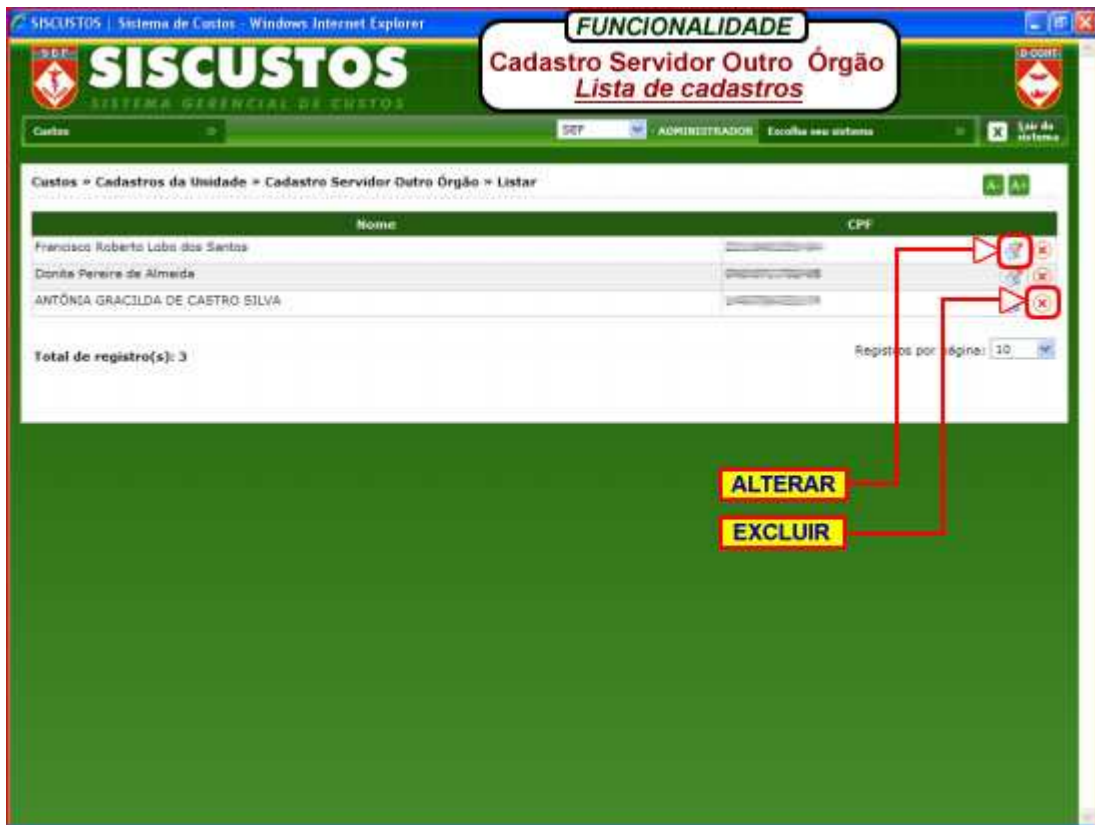
* Servidores de outros órgãos (STN, CGU, SOF, Marinha do Brasil, FAB etc).





8.1- Verificar os Servidores de Outros Órgãos cadastrados





9 - Seleção de Centro de Custos:



SISCUSTOS | Sistema de Custos - Windows Internet Explorer

FUNCIONALIDADE
Selecionar Centro de Custos

Custos > Cadastros da Unidade > Selecionar Centro de Custos

OPÇÕES DE FILTRO

Macroatividade: Administração Geral Opções: Centro de Custos não Selecionados Filtrar

Código	Nome	Macroatividade
62001	Atividade da Divisão Comercial	Administração Geral
80157	Atendimento ao Cliente	Administração Geral
80155	Inclui todos os insumos (material básico e patrimonial) destinados	Administração Geral
80117	Realiza as atividades de limpeza e conservação das instalações da OM.	Administração Geral
80125	Atividade de manutenção de equipamentos	Administração Geral
80149	Administração de Serviços de Hospedagem	Administração Geral
80124	Atividades de Planejamento e Contabilidade	Administração Geral
62003	Atividade da Seção Técnica e Pré-Processamento	Administração Geral
80156	Atividade de Cine, Vídeo, Foto e Som	Administração Geral
80134	Ativ. de mant. de estande de loja	Administração Geral

Total de registro(s): 27

Registros por página: 10

1 **MARCAR / DESMARCAR**

2 **SALVAR**

CLICAR NO NOME DO CC PARA EXIBIR A DESCRIÇÃO

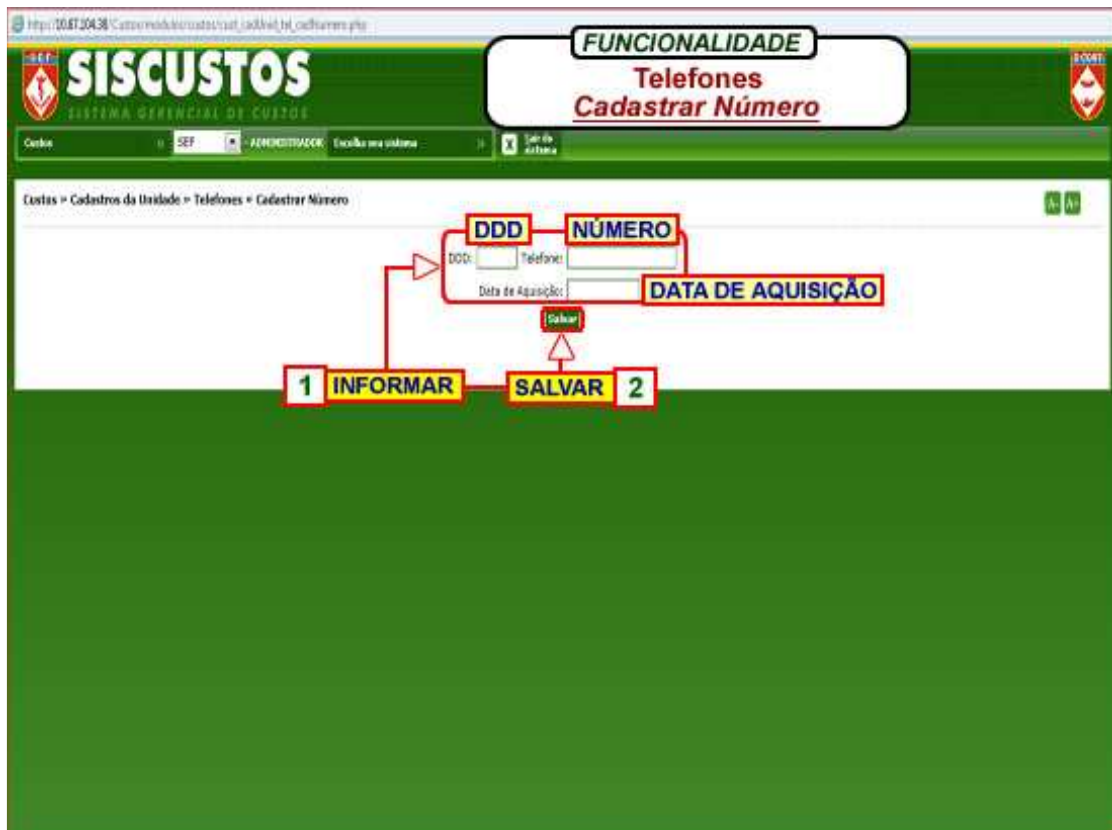
- Obs:** 1) O Gestor de Custos (Gerente) é o responsável por essa seleção.
 2) Nesta tela é possível verificar a descrição do centro de custos.
 3) É fundamental que o gerente de custos selecione todas as atividades que a OM executa. Essas atividades (centros de custos) devem estar sempre atualizadas com pessoal, potência elétrica, telefone. Assim os relatórios do Flex Vision disponibilizarão informações úteis aos gestores da Unidade.

CENTROS DE CUSTOS COMUNS ÀS ORGANIZAÇÕES MILITARES

OM COM AUTONOMIA ADMINISTRATIVA		
Adm Geral	80101	Atv de Comando, Chefia ou Direção de OM
	80102	Atv de S Cmt, S Ch ou S Dir de OM
	80106	Adm de Pessoal Militar e Civil
	80108	Atividade de Instr, Trn e Capacitação
	80109	Atv de Relações Públicas
	80110	Atv de Fiscalização Administrativa
	80112	Atividades de Almojarifado
	80113	Atividades de Setor Financeiro
	80114	Atividades de Aprovisionamento
	80118	Atividade do SE-EB
	80122	Atv Conformidade Registro de Gestão
	80125	Atv Limpeza/Conservação Instalações OM
	80139	Atividade de Informática
Econ/Fin	60203	Atividade de Custos
Log/Mob	05626	Manutenção de Viatura Operacional
	05627	Manutenção de Viatura Administrativa
	06620	Manutenção de Armamento Leve
	06621	Manutenção de Armamento Pesado
Prp/Emp	00301	Sv Caráter Secreto ou Reservado
	15109	Segurança da OM
	15110	Atv da 1ª Subunidade
	15111	Atv da 2ª Subunidade
	15112	Atv da 3ª Subunidade
	15113	Atv da 4ª Subunidade
	15114	Atv da 5ª Subunidade
	15115	Atv da 6ª Subunidade
	15116	Atv da SU Cmdo e Ap
OM SEM AUTONOMIA ADMINISTRATIVA		
Adm Geral	80101	Atv de Comando, Chefia ou Direção de OM
	80102	Atv de S Cmt, S Ch ou S Dir de OM
	80106	Adm de Pessoal Militar e Civil
	80118	Atividade do SE-EB
	80125	Atv Limpeza/Conservação Instalações OM
	80139	Atividade de Informática
Econ/Fin	60203	Atividade de Custos
Prp/Emp	00301	Sv Caráter Secreto ou Reservado
	15109	Segurança da OM

Obs.: No Fórum do SISCUSTOS, estão disponíveis algumas sugestões de Centros de Custos por "OM Tipo" para auxiliar os Gerentes de Custos na **seleção** e **revisão** de suas atividades (CC). (<http://dcont.sef.eb.mil.br/siscustos/viewtopic.php?f=10&t=67>)

10 - Cadastro de linhas telefônicas:



Obs: Repetir a operação até que todos os números dos telefones da OM estejam cadastrados, inclusive os aparelhos celulares funcionais.

Serão cadastrados apenas os telefones que fazem ligação externa, aqueles que recebem uma conta da central telefônica ou da empresa de telefonia.

11 - Cadastro dos valores das faturas das linhas telefônicas

11.1 - Cadastro de valores das linhas telefônicas:



Obs: 1) Se um telefone participar de mais de um CC, basta lançar o valor total da conta e o Sistema fará o rateio automaticamente, em partes iguais, de acordo com a quantidade de CC.

2) Caso determinado mês o valor da conta do telefone seja R\$ 0,00, lançar esse dado para que não haja pendência.

11.2 - Listagem dos telefones cadastrados:

ITEM DO MENU

- ▶ Custos
- ▶ Cadastros da Unidade
- ▶ Telefones
- ▶ Listar Números

Custos

- ▶ Administração do Sistema
- ▶ Cadastros da Unidade
- ▶ Mensagem Contextual
- ▶ Check List
- ▶ Relatórios / Relações
- ▶ Materiais
- ▶ Fluxo Visual

- ▶ Cadastro Servidor Outro Orgão
- ▶ Selecionar Centro de Custos
- ▶ Telefones
- ▶ Vinculação ao Centro de Custos
- ▶ Unidades Beneficiárias
- ▶ Pedido de Centro de Custos

- ▶ Cadastro Números
- ▶ Cadastro Valores
- ▶ Listar Números

Início	Data Final
	30/06/2009

Total de registro(s): 1

Registros por página: 10

FUNCIONALIDADE

Telefones

Listar Números

Custos » Cadastros da Unidade » Telefones » Listar Números

Telefone
(061) 3317-3109
(061) 3333-0001
(061) 3333-0002
(061) 3333-0003
(061) 3333-0006
(061) 3333-0007
(061) 3333-0009
(061) 3333-0010
(061) 3333-0011
(061) 3333-0012
(061) 3333-0013
(061) 3333-0014
(061) 3333-0333
(061) 3333-2222

ALTERAR

EXCLUIR

Total de registro(s): 14

Registros por página: Todos

12 - Gerenciamento dos insumos nos Centros de Custos

12.1 - Gerenciamento da potência elétrica:



Obs.: Caso uma atividade (CC) não seja executada nas instalações da OM, esse CC não deverá ser cadastrado com potência elétrica, pois estará participando do rateio da energia que não consome.

12.1.1 - Gerenciamento individual da potência do item selecionado:

FUNCIONALIDADE
Vinculação ao Centro de Custos
Potência Elétrica

Centro de Custos: 80101 - Atv de Comando, Chefia ou Direção de OM **CC SELECIONADO**

80101 - Atv de Comando, Chefia ou Direção de OM = Eqp Informática

Descrição do Item: Qtd Item: Horas de Uso: Frequência: Potência (Watt):

Descrição do item	Qtd Item	Horas de Uso	Frequência	Potência (Watt)	Consumo (kWh)
Assistente Sect - Impressora Jato de Tinta	1	4	Diana	30	6
Gdb Sect - Microcomputador	1	8	Diana	200	48
Aux EHP Sect - Impressora Laser	1	8	Semanal	400	12,8
Mquina Plastificadora	1	4	Mensal	300	3

Itens selecionados:

Total de registros:

1 **INFORMAR / MODIFICAR OS DADOS DO ITEM A SER CADASTRADO OU ALTERADO**

2 **SALVAR**

Para alterar os valores dos itens, clique no icone indicado e siga os passos 1 e 2.

Para excluir itens individualmente, clique no icone indicado e confirme.

12.1.2 - Gerenciamento por grupo da potência do item selecionado:

FUNCIONALIDADE
Vinculação ao Centro de Custos
Potência Elétrica

Centro de Custos: 80101 - Atv de Comando, Chefia ou Direção de OM **CC SELECIONADO**

80101 - Atv de Comando, Chefia ou Direção de OM = Eqp Informática

AÇÃO MÚLTIPLA Qtd Item: Horas de Uso: Frequência: Potência (Watt):

Descrição do item	Qtd Item	Horas de Uso	Frequência	Potência (Watt)	Consumo (kWh)
Assistente Sect - Impressora Jato de Tinta	1	4	Diana	30	6
Gdb Sect - Microcomputador	1	8	Diana	200	48
Aux EHP Sect - Impressora Laser	1	8	Semanal	400	12,8
Mquina Plastificadora	1	4	Mensal	300	3

Itens selecionados:

Total de registros:

1 **SELECIONAR OS ITENS DESEJADOS**

2 **ESCOLHER UMA AÇÃO**

3

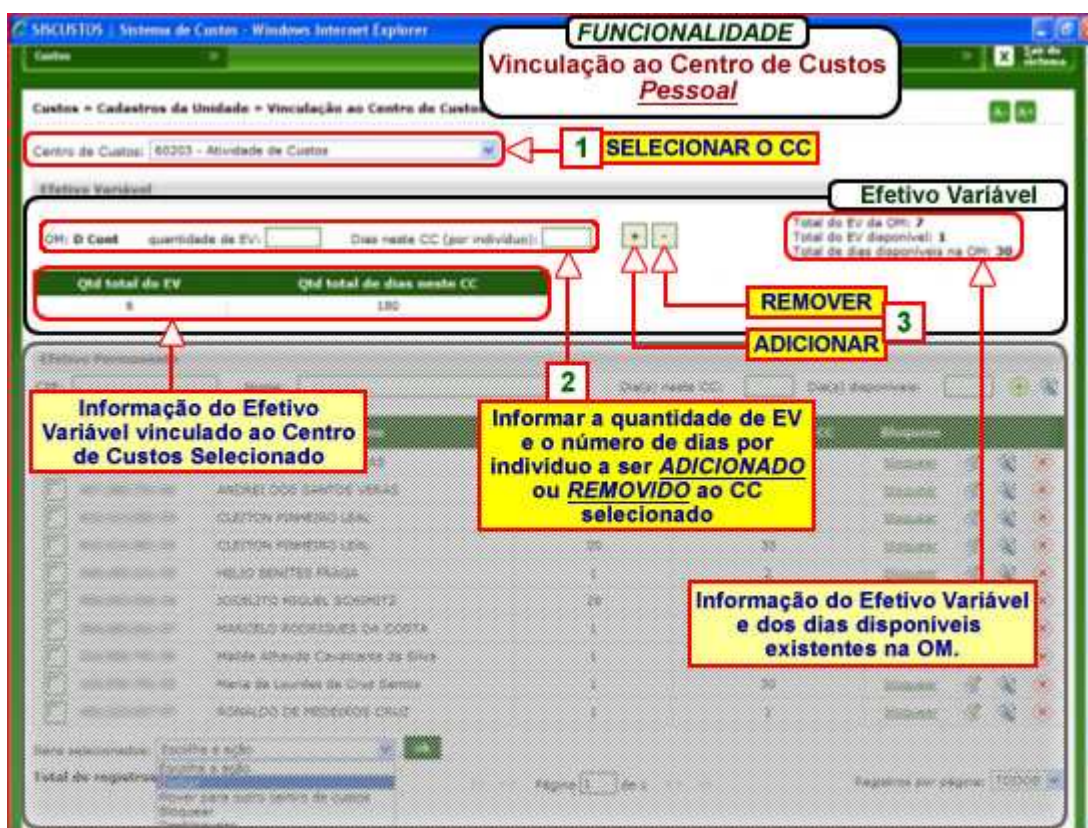
Após escolher os itens e a ação desejada, **EXCLUIR** ou **MOVER PARA OUTRO CC**, clicar no botão OK e na tela seguinte do sistema, visualizar os dados e confirmar ou cancelar a exclusão ou selecionar o CC de destino para o caso de mover e confirmar a ação.

Repetir o procedimento realizado com o Eqp Informática para cadastro dos Demais Equipamentos e Iluminação.

12.2 - Gerenciamento do pessoal nos Centros de Custos:



12.2.1 - Cadastro do Efetivo Variável e dos dias trabalhados nos Centros de Custos:



- O pessoal do **efetivo variável** é tratado de maneira a facilitar o cadastramento. Seu lançamento é realizado por quantidade, e não pelo CPF, como é feito com o pessoal permanente (Of, S Ten/Sgt, Cb e Sd engajado). Lembramos que sempre devem ser considerados **30 dias** para efeito de cadastro.
- Para cadastrar o efetivo variável, informe a quantidade de pessoal EV que será vinculado ao CC, a quantidade de dias no CC e clique no [+] adicionar.
- Se você desejar desvincular do CC, basta informar a quantidade de EV, a quantidade de dias e clique no [-] excluir.
- No lado superior direito desta tela, traz a informação do total de EV da OM (segundo base do CPEx), total de EV disponível e total de dias disponíveis. O sistema permite que seja lançado um EV 10 dias no CC "X" e 20 dias no CC "Y". É importante atentar para o total de dias disponíveis, pois se na OM existir apenas um EV, logo após o cadastro dos 10 primeiros dias do CC "X", a informação do total de EV disponível aparecerá "0", mas ainda faltarão os outros 20 dias.
- **Fique atento** quanto ao licenciamento do pessoal EV, pois isso poderá resultar um valor negativo na informação "Total de dias disponíveis na OM". Para resolver o problema: desvincule dos Centros de Custos a quantidade de EV e a quantidade de dias alocados.

12.2.2 - Gerenciamento do pessoal permanente e dos dias trabalhados nos Centros de Custos:

FUNCCIONALIDADE
Vinculação ao Centro de Custos Pessoal

1 SELECIONAR O CC

INFORMAR / ALTERAR OS DADOS DO ITEM A SER CADASTRADO OU ALTERADO

2

3 SALVAR

ALTERAR

DETALHAR

EXCLUIR

BLOQUEAR

CPF	Nome	Dia(s) neste CC	Total dias todos
000.000.000-00	ALEXANDER PEREIRA DIAS	1	30
000.000.000-00	ANDREI DOS SANTOS VERAS	1	30
000.000.000-00	CLEITON PINHEIRO LEAL	8	30
000.000.000-00	CLEITON PINHEIRO LEAL	20	30
000.000.000-00	HELJO BENITES FRAGA	1	30
000.000.000-00	JOCELITO MIGUEL SCHMITZ	29	30
000.000.000-00	MARCELO RODRIGUES DA COSTA	1	30
000.000.000-00	Raide Athayde Cavalcante da Silva	1	30
000.000.000-00	Maria de Lourdes de Cruz Santos	1	30
000.000.000-00	RONALDO DE NEIDEIROS CRUZ	1	30

Obs: O sistema considera 30 dias trabalhados (fazer proporção do tempo trabalhado em mais de uma atividade (Centro de Custos) para os 30 dias). Exemplo: se uma pessoa trabalha ½ expediente na 4ª Seção e ½ expediente na 1ª Seção, serão cadastrados 15 dias em cada Centro de Custos.

12.2.3 - Gerenciamento por grupo do pessoal permanente nos Centros de Custos:

FUNCCIONALIDADE
Vinculação ao Centro de Custos Pessoal

1 SELECIONAR O CC

2 SELECIONAR OS ITENS DESEJADOS

3 ESCOLHER UMA AÇÃO

4

Após escolher os itens e a ação desejada, **EXCLUIR, MOVER PARA OUTRO CC, BLOQUEAR** ou **DESBLOQUEAR**, clicar no botão OK e na tela seguinte do sistema, visualizar os dados e confirmar ou cancelar a exclusão, selecionar o CC de destino para o caso de mover, bloquear ou desbloquear e confirmar a ação.

CPF	Nome	Dia(s) neste CC	Total dias todos CC	Bloqueio
000.000.000-00	CLEITON PINHEIRO LEAL	1	30	Bloquear
000.000.000-00	CLEITON PINHEIRO LEAL	1	30	Bloquear
000.000.000-00	HELJO BENITES FRAGA	1	30	Bloquear
000.000.000-00	JOCELITO MIGUEL SCHMITZ	1	30	Bloquear
000.000.000-00	MARCELO RODRIGUES DA COSTA	1	30	Bloquear
000.000.000-00	Raide Athayde Cavalcante da Silva	1	30	Bloquear
000.000.000-00	Maria de Lourdes de Cruz Santos	1	30	Bloquear
000.000.000-00	RONALDO DE NEIDEIROS CRUZ	1	30	Bloquear

Obs.: Esta nova funcionalidade permite excluir, bloquear ou mover para outro CC um grupo de pessoas.

12.3.4 - Guarnição de Serviço da OM:



Obs.: 1. Nesta nova versão, o cadastramento do CC 15109 – Segurança da OM será lançado apenas pela quantidade média diária do efetivo da guarnição de serviço. Portanto, não será mais necessária a vinculação dos CPF neste CC. Os dias das pessoas que antes estavam alocados neste CC foram migrados para o seu CC principal.

2. No caso de Quartel-General (QG), somente a OM responsável pela atividade “Segurança da OM” selecionará este CC, dispensando as demais dessa seleção.

12.4 - Gerenciamento de telefones nos Centro de Custos:



FUNCIONALIDADE
Vinculação ao Centro de Custos
Telefone

SISCUSTOS | Sistema de Custos - Windows Internet Explorer

SISCUSTOS SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS

Custos » Cadastros da Unidade » Vinculação ao Centro de Custos » Telefone

Centro de Custos: 801.01 - Atv de Comando, Chefia ou Direção de OM Opções: Telefones vinculados **OPÇÃO DE FILTRO**

Telefone	Vinculado ?
(061) 3317-3335	Sim
(061) 3317-3336	Sim
(061) 3317-3337	Sim
(061) 3317-3338	Sim
(061) 3317-3339	Sim
(061) 3317-3340	Sim
(061) 3317-3341	Sim
(061) 3317-3342	Sim
(061) 3317-3343	Sim
(061) 3317-3344	Sim
(061) 3317-3345	Sim
(061) 3317-3346	Sim
(061) 3317-3347	Sim
(061) 3317-3348	Sim
(061) 3317-3349	Sim
(061) 3317-3350	Sim
(061) 3317-3351	Sim
(061) 3317-3352	Sim
(061) 3317-3353	Sim
(061) 3317-3354	Sim
(061) 3317-3355	Sim
(061) 3317-3356	Sim
(061) 3317-3357	Sim
(061) 3317-3358	Sim
(061) 3317-3359	Sim
(061) 3317-3360	Sim
(061) 3317-3361	Sim
(061) 3317-3362	Sim
(061) 3317-3363	Sim
(061) 3317-3364	Sim
(061) 3317-3365	Sim
(061) 3317-3366	Sim
(061) 3317-3367	Sim
(061) 3317-3368	Sim
(061) 3317-3369	Sim
(061) 3317-3370	Sim
(061) 3317-3371	Sim
(061) 3317-3372	Sim
(061) 3317-3373	Sim
(061) 3317-3374	Sim
(061) 3317-3375	Sim
(061) 3317-3376	Sim
(061) 3317-3377	Sim
(061) 3317-3378	Sim
(061) 3317-3379	Sim
(061) 3317-3380	Sim
(061) 3317-3381	Sim
(061) 3317-3382	Sim
(061) 3317-3383	Sim
(061) 3317-3384	Sim
(061) 3317-3385	Sim
(061) 3317-3386	Sim
(061) 3317-3387	Sim
(061) 3317-3388	Sim
(061) 3317-3389	Sim
(061) 3317-3390	Sim
(061) 3317-3391	Sim
(061) 3317-3392	Sim
(061) 3317-3393	Sim
(061) 3317-3394	Sim
(061) 3317-3395	Sim
(061) 3317-3396	Sim
(061) 3317-3397	Sim
(061) 3317-3398	Sim
(061) 3317-3399	Sim
(061) 3317-3400	Sim

Itens selecionados: Escolha a ação: Vincular, Desvincular, Mover para outro centro de custos

Total de registros: 10

1 SELECIONAR O CENTRO DE CUSTOS

2 SELECIONAR OS ITENS DESEJADOS

3 Escolher a ação VINCULAR, DESVINCLAR ou MOVER PARA OUTRO CENTRO DE CUSTOS

4 Clicar no botão OK e na tela seguinte visualizar os dados, confirmar ou cancelar a VINCULAÇÃO / DEVINCULAÇÃO ou selecionar o CC de destino para o caso de mover.

13 - Gerenciamento de OM beneficiada:

Será realizado pelas OM que têm em suas instalações outra Unidade que se beneficiam com o pagamento das faturas de energia, água, contratos de serviços etc.

ITEM DO MENU

- ▶ Custos
- ▶ Cadastros da Unidade
- ▶ Unidades Beneficiadas

SISCUSTOS | Sistema de Custos - Windows Internet Explorer

SISCUSTOS SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS

Custos » Cadastros da Unidade » Unidades Beneficiadas

Administrador Escolha seu sistema

Administração do Sistema

Cadastros da Unidade

Manutenção Contábil

Check List

Relatórios / Relações

Materiais

Plan. Orçament

Cadastro Servidor Outro Orgão

Selecionar Centro de Custos

Telefones

Vinculação ao Centro de Custos

Unidades Beneficiadas

Perfil de Centro de Custos

RENSAGEM COMUNICA

	Data Inicio	Data Final
	16/09/2009	30/09/2009

Total de registro(s): 1

Registros por página: 10

Concluído: Intranet local 100%

13.1 - Gerenciamento de OM Beneficiada e tipo de insumo:



14 - Gerenciamento de pedido de novo Centro de Custos

14.1 - Solicitação de criação de Centro de Custos:

Caso a OM desenvolva alguma atividade (Centro de Custos) que não está identificada no Sistema, o Gestor de Custos poderá solicitar o cadastro dessa atividade:



14.2 - Cadastro do pedido:

FUNCIONALIDADE

- Macroatividade
- Nome do C. de Custo
- Descrição da atividade
- DDD
- Telefone contato

1 INFORMAR OS DADOS DO PEDIDO

2 SALVAR

Concluído

14.3 - Listar, alterar e excluir o pedido:

ITEM DO MENU

- Custos
- Cadastros da Unidade
- Pedido de Centro de Custos
- Listar

Administrador do Sistema

Cadastros da Unidade

- Cadastro Servidor Outro Órgão
- Selecionar Centro de Custos
- Telefones
- Vinculação ao Centro de Custos
- Unidades Beneficiárias
- Pedido de Centro de Custos
- Incluir
- Alterar
- Excluir

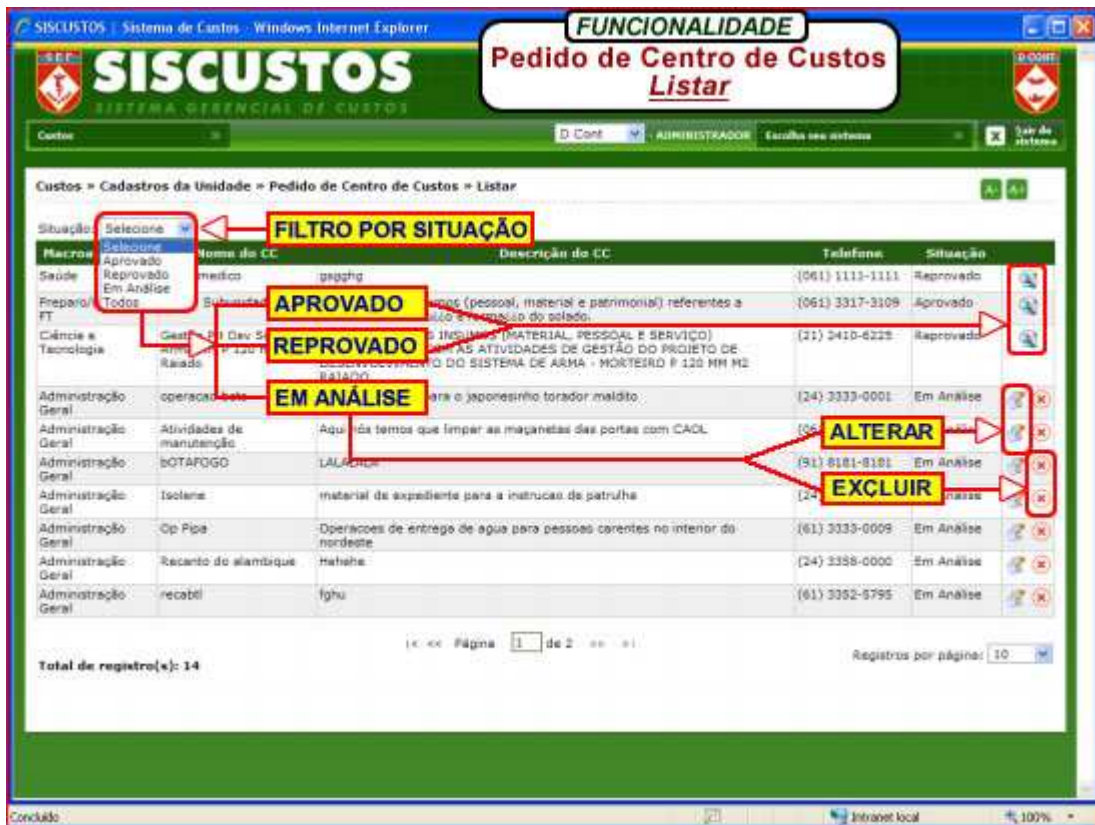
MESSAGER COMUNICA

Data Início	Data Final
16/05/2009	30/05/2009

Total de registro(s): 1

Registros por página: 10

Concluído



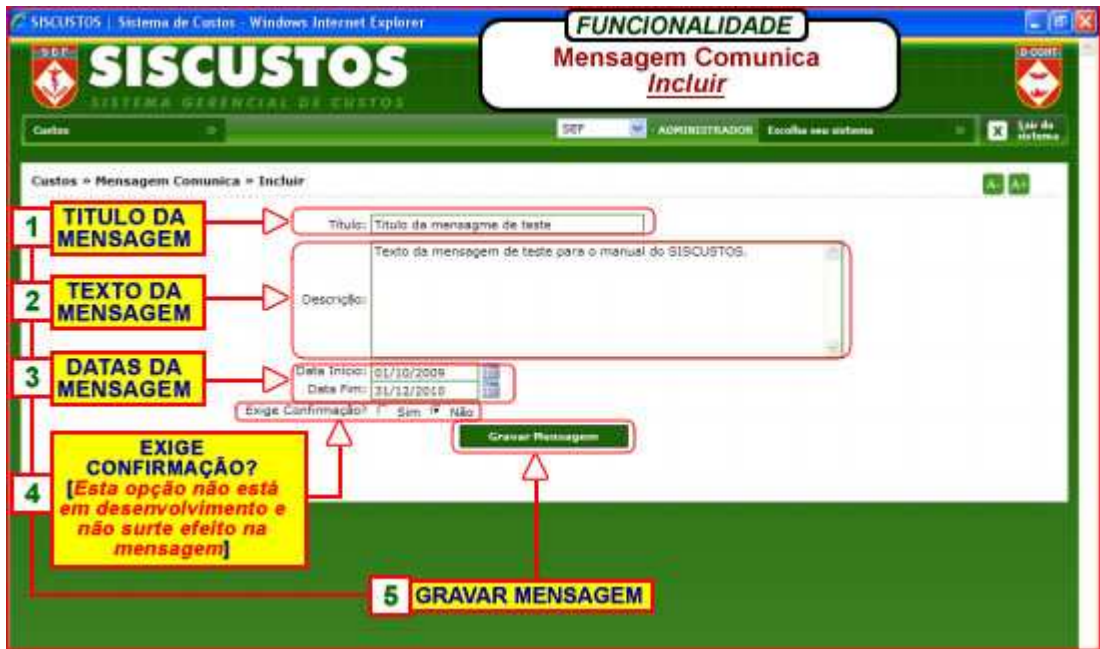
15 - Mensagem Comunica

Existem dois passos para a correta comunicação pelo SISCUSTOS: a inclusão e o posterior envio da mensagem.

15.1 - Inclusão de mensagem:

O Sistema possibilita ao Gerente de Custos enviar mensagem para outra OM.





Obs.: **Atenção!** Primeiro escreva a mensagem. Mande gravar. Somente depois desse passo escolha a OM para a qual deseja enviá-la.



15.2 - Envio da mensagem incluída:



15.3 - Gerenciamento de mensagens:





16 - Check List

O Check List serve para que os usuários verifiquem como está a OM quanto aos lançamentos dos insumos (Pessoal / Potência elétrica / Telefone).



http://10.67.204.38/Custos/mo/rel/relatos/checklist.php

SISCUSTOS

SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS

SEF ADMINISTRADOR Escolha seu sistema

Costos = Check List

CODIG	Situação	CIDCOM	Sigla	Descrição
160375	Vinculada	045000	D-Cont	Diretoria de Contabilidade
14	Centros de Custos selecionados			
	<ul style="list-style-type: none"> - Pessoal alocado nos Centros de Custos: sem alteração - Potência Elétrica cadastrado nos Centros de Custos: sem alteração - 14 Centro(s) de Custos com telefone(s) vinculado(s) 			
61 / 57	Pessoas alocadas / total existente			
	60	Eletivo Permanente existente: 57		
	0	Eletivo variável existente: 0		
24	Telefones cadastrados			
	<ul style="list-style-type: none"> - Telefone(s) vinculado(s): sem alteração - Cadastro de valor(es) do(s) telefone(s): sem alteração 			
15.181	Total da Potência elétrica (KWh) alocada.			

Observações:

- As pendências acima apresentadas não são necessariamente erro. Elas deverão ser corrigidas ou justificadas no Relatório de Análise de OM (Custos + Administração do Sistema + Relatório de Análise de OM), no campo "Providências tomadas pela OM".
- Eletivo permanente (existente) = Militar de ativo vinculado à Organização M&Z, de acordo com relação de pagamento do Centro de Pagamento do Exército - CPEs, mais os servidores de outro Órgão cadastrados pela Unidade.

17 - Relatórios e relações

Relaciona os dados cadastrados pela OM com referência a: Centros de Custos selecionados pela OM, Pessoal alocado por CC, Telefones vinculados, Equipamentos elétricos e Custo por Insumo.

http://10.67.204.38/Custos/mo/rel/relatos/relatos.php

SISCUSTOS

SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS

SEF ADMINISTRADOR Escolha seu sistema

ITEM DO MENU

- ▶ Custos
- ▶ Relatórios e Relações
- ▶ Relatórios Disponíveis

MENSAJEN COMUNICA

Registros por página: 10

RELATÓRIOS E RELAÇÕES DISPONÍVEIS

- Adm. do Sistema
- XX Cadastro de Unidade
- XX Mensagem Comunica
- XX Check List
- Relatórios / Relações**
 - XX Sobre os Centros de Custos
 - XX Centros de Custos Selecionados
 - XX Telefones Vinculados
 - XX Pessoal Alocado por CC
 - XX Equipamentos Elétricos
 - XX Custos por Insumo
- XX Manuais
- XX Plan Visual

18 - Acesso aos Manuais

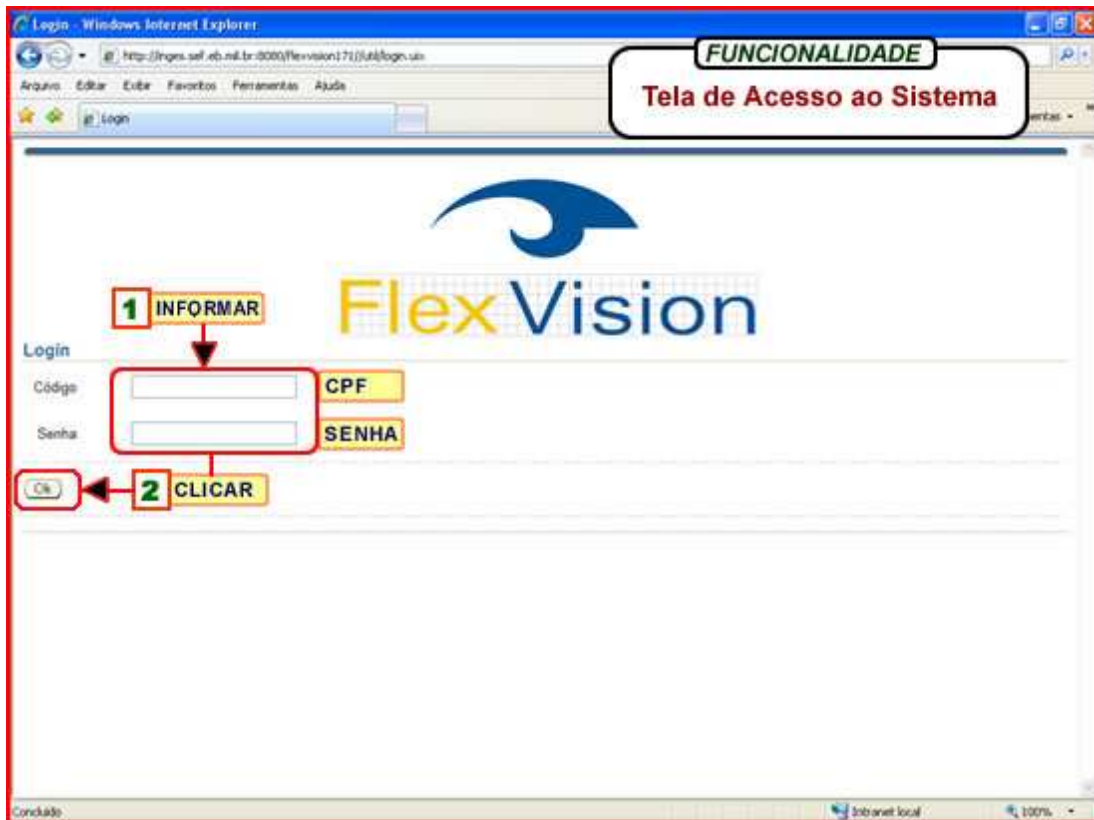


19 - Acesso ao Flex Vision (Módulo Relatório)

Para o acesso **direto** ao Flex Vision, na barra de endereços do navegador, digite <http://inges.sef.eb.mil.br:8080/flexdcont/> ou acessando conforme demonstração na tela abaixo:



19.1 - Entrando no Flex Vision

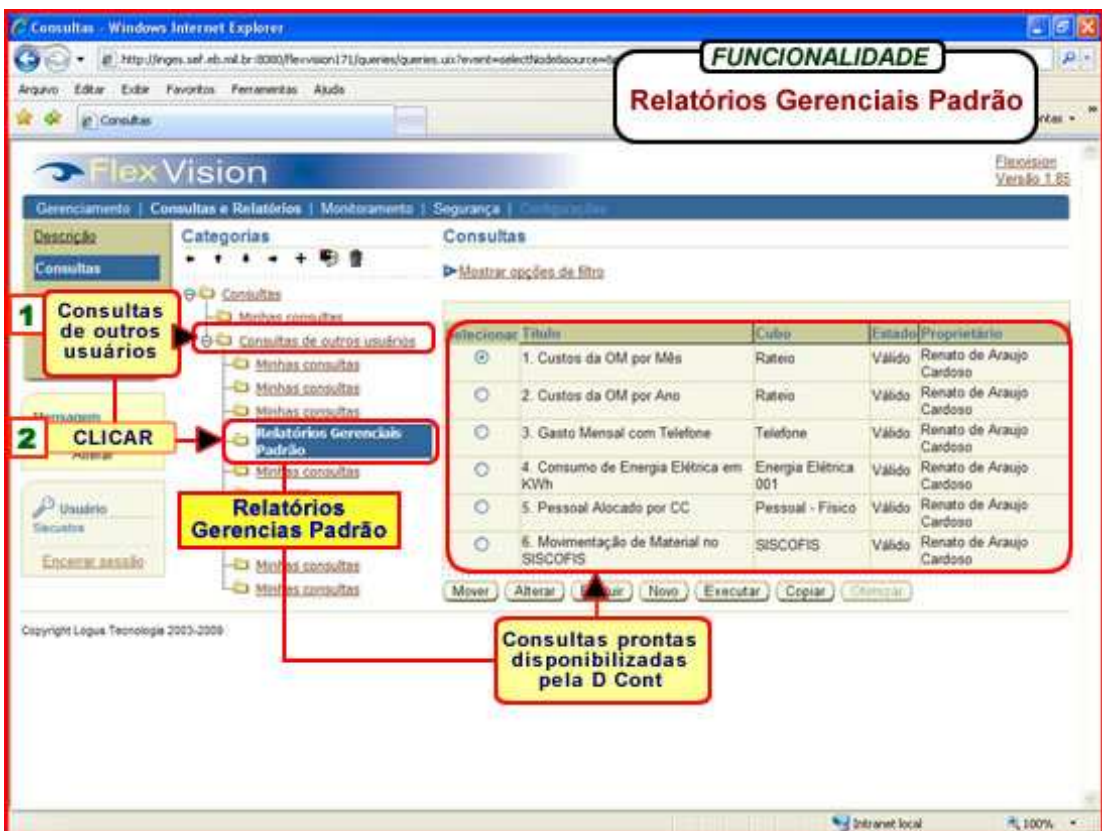


19.2 - Consultas e relatórios





19.3 - Relatórios Gerenciais Padrão



19.4 - Execução de relatórios

FUNCIÓNALIDADE
Relatórios Gerenciais Padrão

FlexVision
Versão 1.85

Gerenciamento | Consultas e Relatórios | Monitoramento | Segurança | Configurações

Descrição
Consultas
Relatórios
Documentos

Mensagem
Alterar

Usuário
Sua conta
Encerrar sessão

Copyright Legua Tecnologia 2003-2009

Selecionar	Título	Cubo	Estado	Proprietário
<input checked="" type="radio"/>	1. Custos da OM por Mês	Rateio	Válido	Renato de Araujo Cardoso
<input type="radio"/>	2. Custos da OM por Ano	Rateio	Válido	Renato de Araujo Cardoso
<input type="radio"/>	3. Gasto Mensal com Telefone	Telefone	Válido	Renato de Araujo Cardoso
<input type="radio"/>	4. Energia Elétrica em KWh	Energia Elétrica	Válido	Renato de Araujo Cardoso
<input type="radio"/>	5. Pessoal Alocado por CC	Pessoal - Fisico	Válido	Renato de Araujo Cardoso
<input type="radio"/>	6. Movimentação de Material no SISCOFIS	SISCOFIS	Válido	Renato de Araujo Cardoso

Mover Alterar Excluir Novo Executar Copiar Cancelar

FUNCIÓNALIDADE
Relatórios Gerenciais Padrão
Parâmetros

Informe os parâmetros

Parâmetro	Valor	Msg
Ano	2009	
Mês Inicial	7 - Julho	
Mês Final	9 - Setembro	
CODOM		

OK Cancelar

Opções do relatório 1

Dados do relatório 2

Informações sobre o relatório 3

OM / Grupo de Custo	Centro de Custo	Insumo	2009			Valor
			7 - Julho	8 - Agosto	9 - Setembro	
045500 - Diretoria de Contabilidade						
		99001 - Rateio de Energia Elétrica	100,77	100,82	0,00	201,59
		99002 - Rateio de Água	474,88	373,88	364,36	1.213,12
		99009 - Pessoal	26.200,58	26.224,42	26.387,29	78.812,29
		Total	26.856,23	26.899,12	26.751,65	80.507,00
A801 - Apoio Administrativo	Adm de Pessoal Militar e Civil - 80108	99001 - Rateio de Energia Elétrica	18,89	19,71	0,00	38,60
		99002 - Rateio de Água	224,74	174,84	168,56	568,14
	99009 - Pessoal	12.898,13	14.847,94	12.898,13	40.644,20	
	Total	13.141,76	14.842,49	13.066,69	41.050,94	
	Atividade do SE-EB - 80118	99001 - Rateio de Energia Elétrica	11,25	11,25	0,00	22,50

Filtro: [Ano] [Ano]= 2009 E [Mês] [Número]=+ 7 E [Mês] [Número]=+ 8 E [OM Razo Del] [Código]= 045500
 Visibilidade: (D=0)
 Linhas: Total Soma
 Total Soma

20 - Acesso ao Módulo de Segurança do Flex Vision

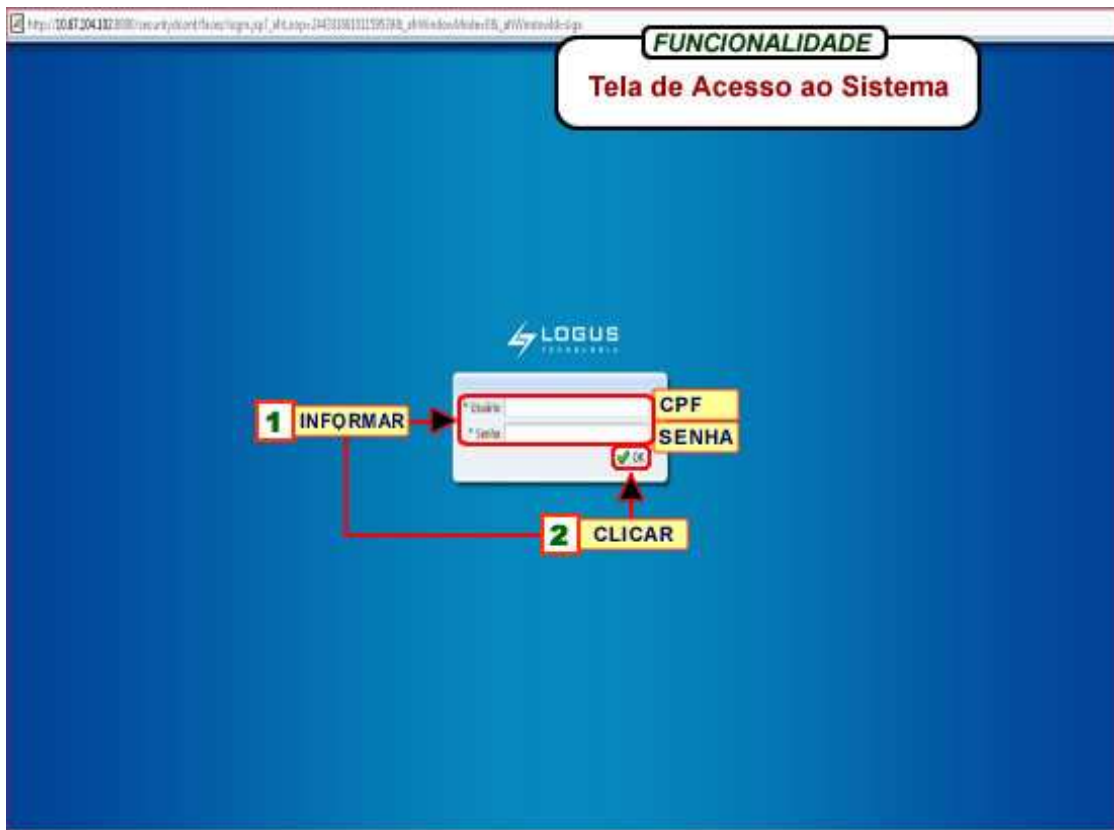
Para o acesso **direto** ao Módulo de Segurança do Flex Vision, na barra de endereços do navegador, digite <http://inges.sef.eb.mil.br:8080/securitydcont/> ou acessando conforme demonstração na tela abaixo:

ITEM DO MENU

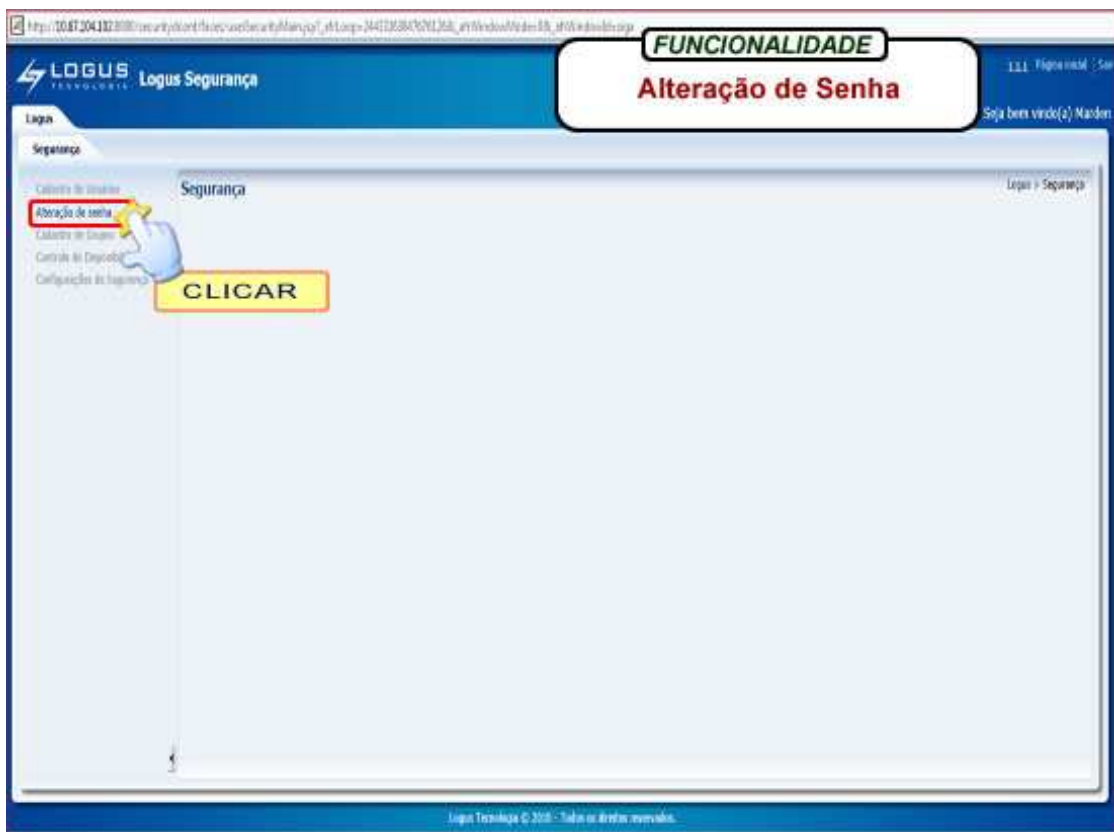
- ▶ Custos
- ▶ Flex Vision
- ▶ Cadastrar Usuário

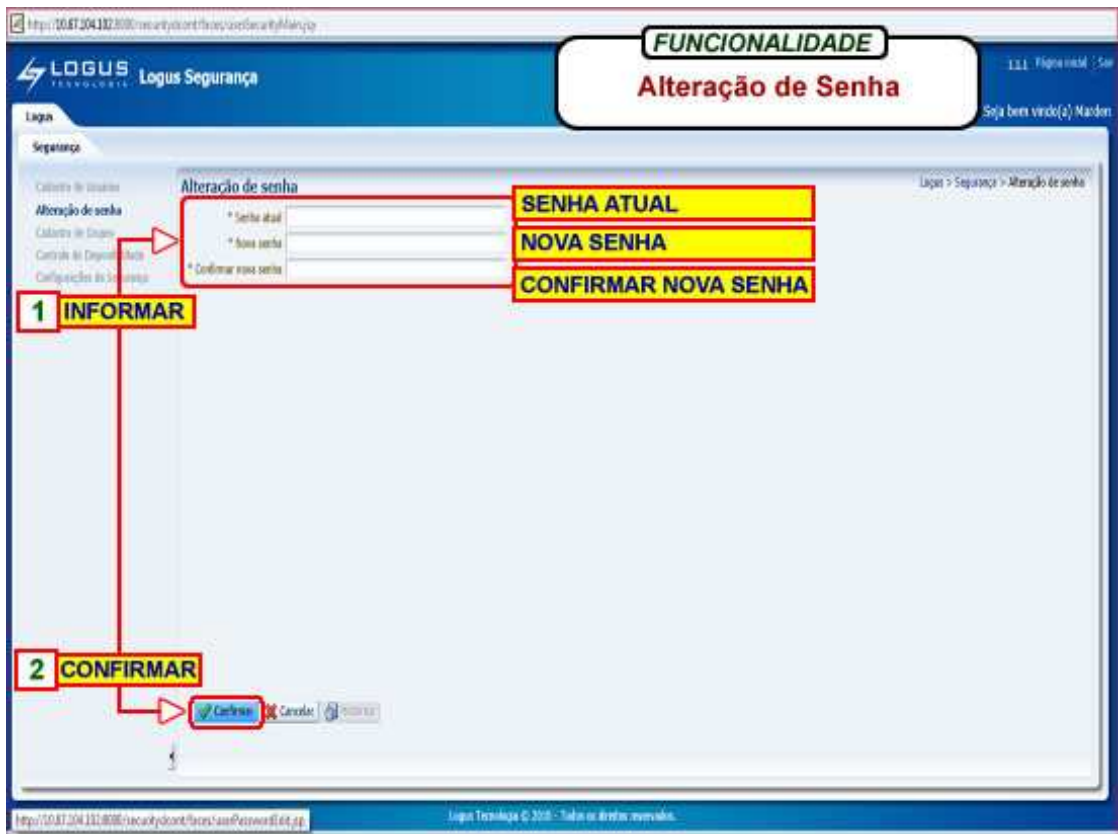
ACESSO AO MÓDULO DE SEGURANÇA DO FLEX VISION

20.1 - Entrando no Módulo de Segurança do Flex Vision



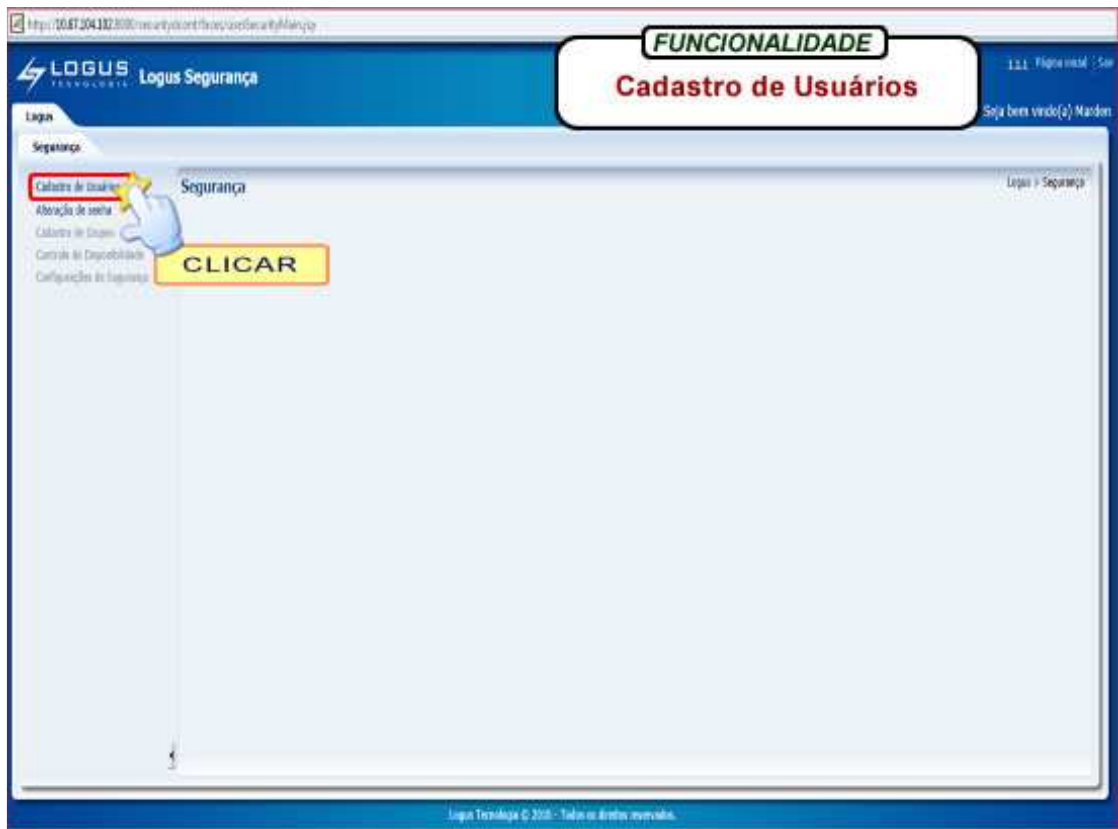
20.2 – Trocar a senha do Flex Vision





20.3 - Cadastro de usuários

Esse cadastramento será realizado pelas ICFeX de vinculação. Após o cadastro, o usuário receberá a senha pelo seu endereço eletrônico (e-mail). Com essa senha inicial poderá fazer a troca conforme orientação das telas anteriores.



LOGUS Logus Segurança

FUNCIONALIDADE
Cadastro de Usuários

1.1.1 Página inicial - Seg

Seja bem vindo(a) Marden

Logus > Segurança > Cadastro de Usuários

Cadastro de Usuários

Conteúdo

+ Descri + Alter + Excluir + Gerar Nova Senha

Código	Nome	E-mail	Matrícula	Mora
admteste	ANTONIO MARCELO COSTA DE SOUSA	marcelo@med.unilab.com.br	ccc	Sim
001	ANTONIO DOUGLAS NEVES SANTOS	00038002@WHOS.COM.BR	038701948	Sim
0103176533	Cláudio Henrique			Sim
dena	Demostrição			Sim
lry07241815	lurte			Sim
marden	Marden	marden@gmail.com		Sim
SantaLuz	Santa Luz			Sim
se779803303	seleção dos dados luz jussu			Sim
0011556005	LEI GUSTAVO DOS SANTOS LEITURANDO			Sim
0013079627	HOMERITO CLETON CELESTINO DA SILVA			Sim
0019952126	DAVID MACHADO DE AVILA			Sim
0019938730	Marcos Tarciso de Souza(SOCCO)			Sim
00194402746	MARCO ANTONIO S DE ANDREM	MARCO@SIS.COM.BR		Sim
0019346723	Carlos Alberto Silveira de Bragaça			Sim
0017436781	Benigno Ramos			Sim

CLICAR

Logus Tecnologia © 2016 - Todos os direitos reservados.

LOGUS Logus Segurança

FUNCIONALIDADE
Cadastro de Usuários

1.1.1 Página inicial - Seg

Seja bem vindo(a) Marden

Logus > Segurança > Cadastro de Usuários > Inserir Usuário

1 INFORMAR

Inserir Usuário

Dados Gerais

* Código **CÓDIGO (CPF)**

* Nome **NOME**

* E-mail **E-MAIL**

Matrícula

2 SELECIONAR O GRUPO: USUÁRIOS

Grupos

usuários

3 ADICIONAR O GRUPO SELECIONADO

4 CONFIRMAR

Confirmar Cancelar

Logus Tecnologia © 2016 - Todos os direitos reservados.

21 - Fórum de Discussão do SISCUSTOS

Browser address bar: <http://dcont.sef.eb.mil.br/siscustos>

FÓRUM DE DISCUSSÃO DO SISCUSTOS
Exército Brasileiro - SEF / D Cont

Busca Busca Avançada

Página Principal


Panel de Controle do Usuário (Mensagens Privadas Novas: 0) • Ver suas mensagens

Hoje é 03/02/15, 15:43
[Panel de Controle do Moderador]


Sua última visita foi em: 09/09/14, 10:30

Ver mensagens sem resposta • Ver novas mensagens • Ver tópicos ativos



Notícias sobre o SISCUSTOS

	TÓPICOS	MENSAGENS	ÚLTIMA MENSAGEM
VEJA AQUI AS ÚLTIMAS NOTÍCIAS Este espaço é destinado ao público, você encontrará aqui as principais novidades e as últimas informações sobre o SISCUSTOS.	7	7	por Sgt Santos  em 05/01/15, 09:28


SEPARAÇÃO POR "OM TIPO"

	TÓPICOS	MENSAGENS	ÚLTIMA MENSAGEM
CENTROS DE CUSTOS POR "OM TIPO" Iniciamos a elaboração da relação de Centros de Custos por "OM Tipo", especialmente para auxiliar os Gerentes de Custos das Organizações Militares a identificarem as suas atividades. Pedimos que quaisquer dúvidas, esclarecimentos ou sugestões sobre o tema sejam feitas através deste espaço.	7	24	por S Ten Santolin  em 09/05/14, 15:03

TIRA DÚVIDAS

	TÓPICOS	MENSAGENS	ÚLTIMA MENSAGEM
DÚVIDAS SOBRE O SISCUSTOS Neste espaço você encontrará algumas das dúvidas mais frequentes sobre o SISCUSTOS, levantadas pelas OM. Se a sua não estiver entre elas, faça uma busca no fórum, se mesmo assim, sua dúvida não foi sanada, crie um novo tópico com uma descrição detalhada para que possamos ajudá-lo.	145	342	por Sgt Santos  em 05/01/15, 10:16
DÚVIDAS SOBRE O FLEX VISION Neste espaço você encontrará algumas das dúvidas mais frequentes sobre o FLEX VISION, levantadas pelas OM. Se a sua não estiver entre elas, faça uma busca no fórum, se mesmo assim, sua dúvida não foi sanada, crie um novo tópico com uma descrição detalhada para que possamos ajudá-lo.	5	8	por Administrador  em 03/11/11, 09:57

FÓRUM

	TÓPICOS	MENSAGENS	ÚLTIMA MENSAGEM
LIXEIRA Fórum para onde devem ser remetidos os tópicos censurados.	7	31	por lucarini  em 08/07/11, 11:27

QUEM ESTÁ ONLINE
No total, temos 3 usuários online :: 2 registrados, 0 ocultos e 1 visitante (baseado em usuários ativos nos últimos 10 minutos)
O recorde de usuários online foi de 18 em 27/09/12, 09:11

Usuários Registrados: **S Ten Santolin, Sgt Santos**
Legenda: **Administradores, Usuários registrados**

Anexo B - QUADRO DE LEVANTAMENTO DE POTÊNCIA ELÉTRICA DOS CENTROS DE CUSTOS – MODELO 1

Código e nome do Centro de Custos: 80106 – Administração de Pessoal Civil e Militar

ILUMINAÇÃO	Quantidade	Horas de Uso	Frequência			Potência Watts
			D	S	M	
Lâmpada fluorescente (adequar a relação para a OM)						
Lâmpada fluorescente econômica						
Lâmpada incandescente						
Refletor						

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	Quantidade	Horas de Uso	Frequência			Potência Watts
			D	S	M	
CPU / Monitor (adequar a relação para a OM)						
Impressora (a Jato de Tinta / Matricial / Laser)						
Scanner						
NoBreak						
Projeto						

DEMAIS EQUIPAMENTOS	Quantidade	Horas de Uso	Frequência			Potência Watts
			D	S	M	
Bebedouro (adequar a relação para a OM)						
Geladeira						
Liquidificador						
Aquecedor de imersão						
Chuveiro elétrico						
Enceradeira						
Aspirador de pó						
Aparelho de som						

LINHAS TELEFÔNICAS NÚMERO	FIXA	CELULAR FUNCIONAL	OBSERVAÇÃO

Obs.: 1- Deverão ser cadastrados todos os materiais elétricos em utilização. Em caso de OM que possuam outras Unidades Beneficiadas, é necessário a padronização das potências elétricas dos equipamentos. Isso é para se evitar distorções no momento do rateio mensal realizado pela D Cont.

2- Cadastrar apenas os números dos telefones que fazem ligação externa e recebem uma conta da central telefônica ou da empresa de telefonia, inclusive os aparelhos celulares funcionais.

OBSERVAÇÕES GERAIS
(Continuação do Anexo C)

ENERGIA ELÉTRICA:

- 1ª) Caso existam equipamentos que não constem sua potência elétrica, basta multiplicar a amperagem pela voltagem ou utilizar a tabela de potência elétrica sugerida no manual.
- 2ª) **ATENÇÃO: NÃO** é necessário o levantamento do potencial de consumo de energia elétrica das áreas comuns (corredor, banheiros, sala de reunião, de lazer etc), pois o próprio SISCUSTOS fará o rateio de energia dessas áreas comuns aos demais CC da OM.

LINHAS TELEFÔNICAS:

- 1ª) O responsável pelo Centro de Custos deverá cadastrar e manter atualizado o número das linhas telefônicas (que fazem ligação externa, recebem conta) e dos aparelhos celulares funcionais que são utilizados naquele Centro de Custos.
- 2ª) O número de telefone que participe de mais de um CC deve ser selecionado por esses CC. O cadastro do valor desse número deve ser informado no seu total, pois o próprio SISCUSTOS fará o rateio dos valores.

PESSOAL:

- 1ª) O somatório dos dias trabalhados nos Centros de Custos deverá ser igual a **30 dias**.
- 2ª) Deverão ser considerados:
- a) O Centro de Custos da principal atividade do militar;
 - b) O Centro de Custos de atividade acumulada (militar respondendo por outra função).
 - c) O Centro de Custos Atividade de Segurança da OM (nº de dias em que o militar presta serviços de escala).
- 3ª) **ATENÇÃO:** No momento em que o militar/servidor civil seguir destino para realizar um curso, entrar em gozo de licença ou passar à disposição de outra OM (por período superior a 30 dias), o operador deverá eliminar o militar/servidor civil do cadastro de sua OM. No momento da reapresentação “Pronto para o Serviço”, o operador efetuará nova alocação desse militar/servidor civil ao centro de custos (não será necessário alocação desse pessoal a centro de custos “Outros Destinos”).
- 4ª) **SERVIDOR DE OUTRO ÓRGÃO:** Primeiramente, SERVIDOR DE OUTRO ÓRGÃO, é todo pessoal não remunerado pelo Exército. Exemplo: servidor da Controladoria Geral da União - CGU à disposição da Organização Militar, presta seu serviço ao Exército. Portanto, esse servidor deverá ser incluído pela OM no Cadastro Servidor Outro Órgão e posteriormente vinculado ao Centro de Custos da sua atividade, de forma idêntica aos militares.

TABELA DE POTÊNCIAS MÉDIAS DE APARELHOS ELÉTRICOS

APARELHOS ELÉTRICOS	POTÊNCIA MÉDIA (WATTS)	APARELHOS ELÉTRICOS	POTÊNCIA MÉDIA (WATTS)
Ar-Condicionado 7.500 Btu	1.000	Grill	900
Ar-Condicionado 10.000 Btu	1.350	Impressora Jato Tinta	50
Ar-Condicionado 12.000 Btu	1.450	Impressora Laser	400
Ar-Condicionado 15.000 Btu	2.000	Impressora Matricial	200
Ar-Condicionado 18.000 Btu	2.100	Lavadora de Louças	1.500
Aparelho de Som	100	Lavadora de Roupas	1.000
Aquecedor de Ambiente	1.550	Limpadora a Vapor	2.200
Aspirador de Pó	600	Liquidificador	300
Batedeira	120	Máquina de Costura	100
Bomba D'água	300	Microcomputador	200
Cafeteira Elétrica	600	Moedor de Carnes	320
Chuveiro Elétrico	4.400	Nebulizador	40
Cortador de Grama – Grande	1.140	Ozonizador	100
Cortador de Grama – Pequeno	500	Rádio Elétrico – Grande	45
DVD Player	30	Rádio Elétrico – Pequeno	10
Enceradeira	300	Secador de Cabelos – Grande	1.400
Espremedor de Frutas	65	Secador de Cabelos – Pequeno	600
Exaustor	140	Secadora de Roupa	3.500
Ferro Elétrico	1.000	Tanquinho	300
Fogão Elétrico 4 Chapas	9.120	Torradeira	800
Forno Elétrico	1.500	TV em Cores – 20"	200
Forno Microondas	1.300	TV em Cores – 29"	320
Freezer	400	TV LCD 32"	140
Frigobar	70	TV LCD 42"	225
Fritadeira Elétrica	1.000	TV Plasma 42"	260
Geladeira Simples	200	TV Plasma 50"	430
Geladeira Duplex	300	Ventilador de Teto	120

Fonte: CELG (<http://www.celg.com.br>) / Procel (www.eletronbras.com/procel).

COMO DESCOBRIR A POTÊNCIA ELÉTRICA

Notação de acordo com as unidades de potência no sistema internacional de unidades.

P → Potência do aparelho elétrico em W (watts).

I → Corrente elétrica em A (Ampères).

U → Tensão elétrica, voltagem, ou DDP (diferença de potencial elétrico) medida em V (Volts). A maioria das instalações utiliza 110V ou 220 V (Valores aproximados).

Agora que sabemos a notação, vamos responder:

Para saber a potência do aparelho elétrico em W (watts) é necessário conhecer a Tensão elétrica (U) e a corrente elétrica (I). Deve-se usar a equação:

$$P = U \cdot I$$

Exemplo:

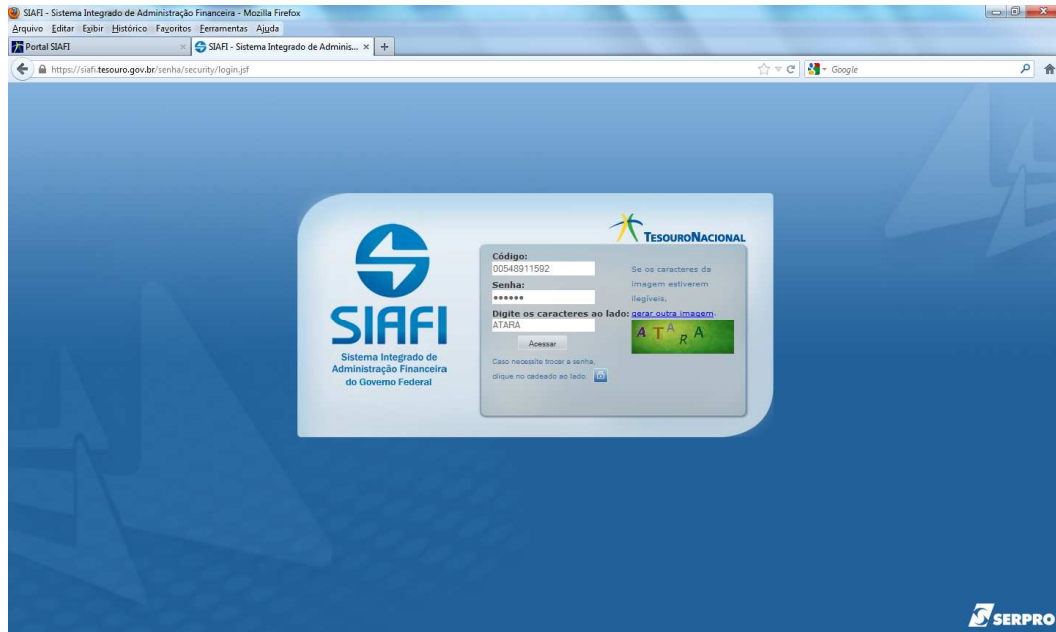
$$U = 110V$$

$$I = 3,0 A$$

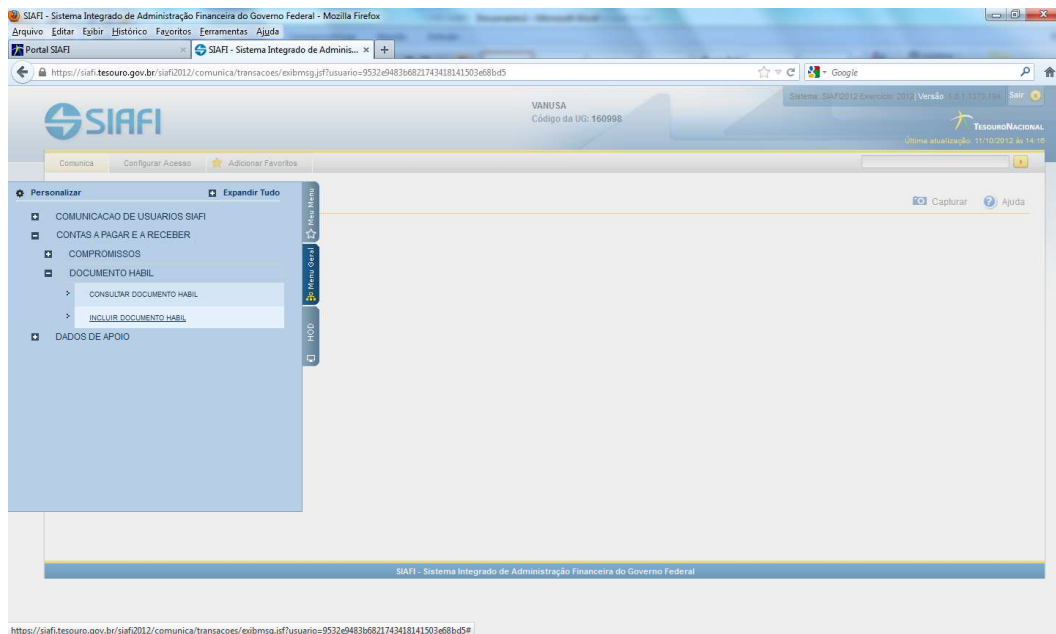
$$P = 110 \times 3,0 \rightarrow P = 330 W$$

Anexo D - Lançamentos dos Centros de Custos no NOVO SIAFI (CPR / SIAFI)

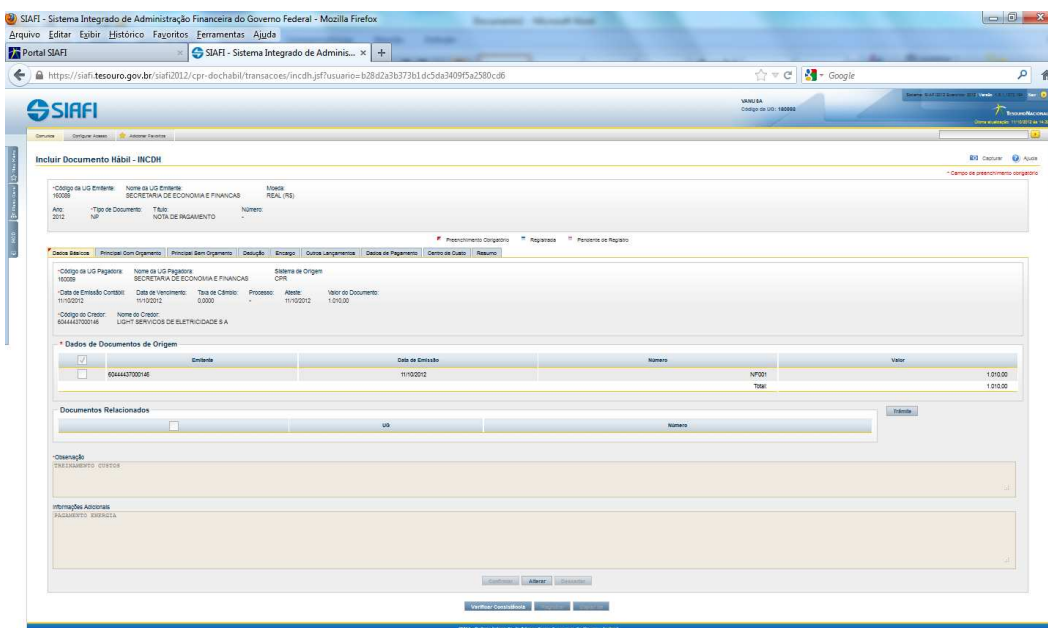
D.1 - Lançamento dos Centros de Custos no NOVO SIAFI / (Liquidação serviços e material)



- No Menu Geral, selecionar a opção “Documento Hábil” e “Incluir Documento Hábil” para realizar a liquidação de uma nota fiscal (serviços, materiais etc).



- Na aba “Dados Básicos”, lançar as informações do fornecedor, valor e data de pagamento da NF.

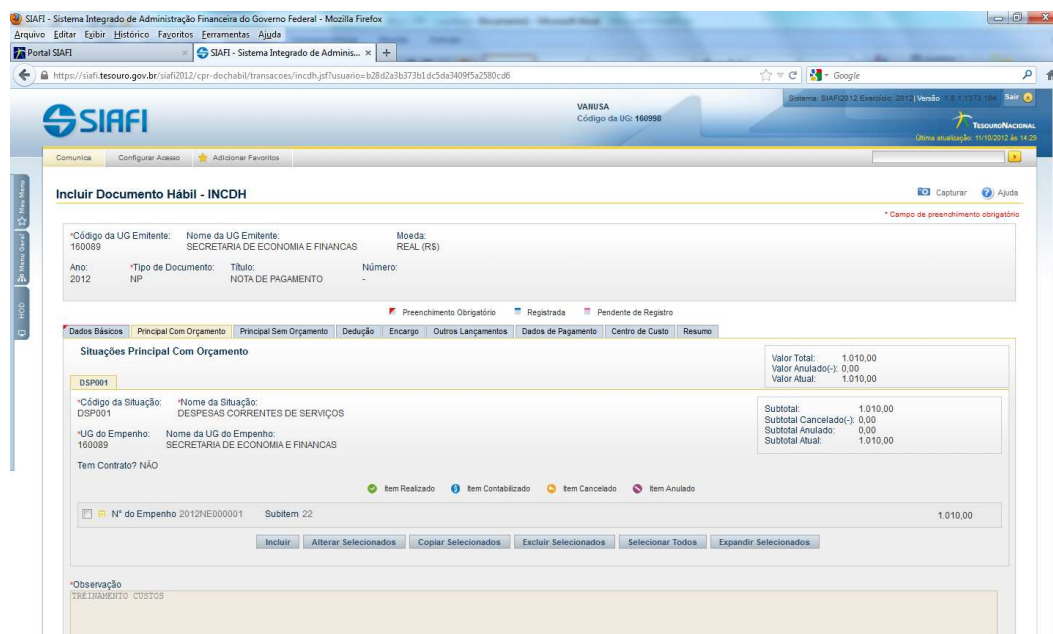


- Na aba “Principal com Orçamento”, informar os dados referentes à situação da NP, ao Empenho e ao subitem da despesa.
- Na página da STN (<http://www.tesouro.fazenda.gov.br/novosiafi/orientacoes.asp>) é possível consultar as novas situações do NOVO CPR (de/para):

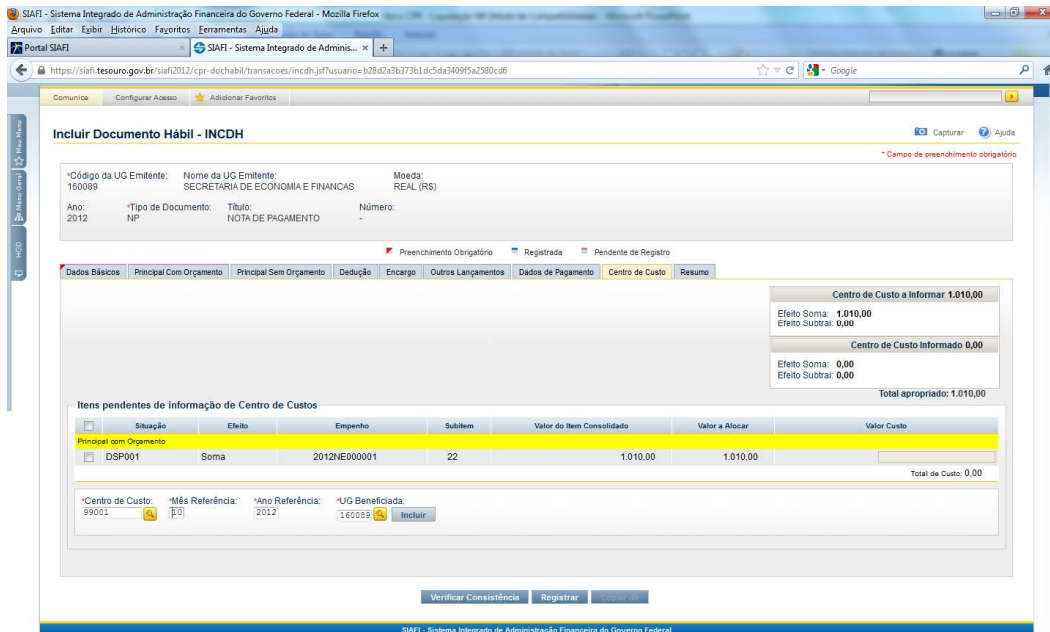
P01 – DSP001 - DESPESAS CORRENTES DE SERVIÇOS

P03 – DSP101 - DESPESAS COM MATERIAIS PARA ESTOQUE

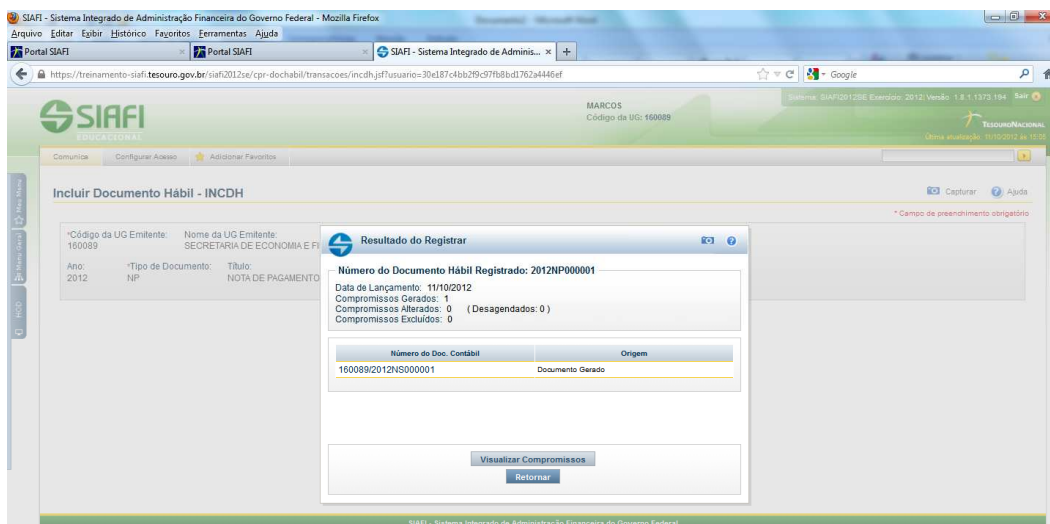
Q65 – DSP208 - DESPESAS COM AQUISIÇÃO DE EQUIP. E MATERIAL PERMANENTE EM ESTOQUE



- Na aba “Centro de Custos”, lançar os dados referentes ao Centro de Custos, Mês e Ano de Referência, UG Beneficiada e Valor conforme as situações apresentadas de cada tipo de pagamento. Esses pagamentos devem ser realizados conforme orientações consolidadas pela gestão de custos.
- Não será exigido preenchimento na “aba de custos” nas situações DSP101 e DSP208 (liquidação de material), não será exigido preenchimento na “aba de custos”.



- Esta tela confirma o documento gerado.



D.2 – Lançamento Patrimoniais com Centros de Custos no NOVO SIAFI/CPR (Baixa e Movimentação)

- A partir de JAN 2015 os lançamentos patrimoniais (baixa e movimentação) passaram a ser realizados no NOVO SIAFI.
- No menu “Incluir Documento Hábil” , selecionar “PA” – Lançamentos Patrimoniais para o Tipo de Documento. Informar os dados necessários para a realização da baixa de estoque interno ou movimentação/distribuição de material permanente na aba “Dados Básicos”.

SIAFI SANTOLINI Código da UG:160098 Sistema: SIAFI015 Exercício: 2015 | Versão: 4.0.3.2668 (932) | SIAFI Tesouro Nacional Última atualização: 02/02/2015 às 14:00

Comunicar Configurar Acesso Adicionar Favoritos

Incluir Documento Hábil - INCDH

*Campo de preenchimento obrigatório

*Código da UG Emitente: 160075 Nome da UG Emitente: D CONT - SETORIAL FINANCEIRA Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2015 *Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: 1

■ Preenchimento Obrigatório ■ Registrada ■ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

*Código da UG Pagadora: 160075 Nome da UG Pagadora: D CONT - SETORIAL FINANCEIRA Sistema de Origem: CPR-STN
*Data de Emissão Contábil: 02/02/2015 Data de Vencimento: 02/02/2015 Taxa de Câmbio: 0,0000 Processo: 1 Ateste: 02/02/2015 Valor do Documento: 100,00
Código do Credor: - Nome do Credor: -

Dados de Documentos de Origem

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

Documentos Relacionados

UG	Número Doc. Relacionado
----	-------------------------

Trâmite

*Observação
teste baixa material consumo (07) Aba Custos

- Na aba “Outros Lançamentos” selecionar a Situação (exemplo):
 - ETQ001 para Baixa de Estoque de Almoxarifado por Consumo/ Distribuição Gratuita;
 - IMB050 para Reclassificação de Bens Móveis em Almx para Bens Móveis (não pede CC);
 - IMB070 para Apropriação de Depreciação de Imobilizado – Bens Móveis.
- Preencher também os dados do Subitem da Despesa, Contas e Valor, conforme cada caso. Cabe lembrar que pode ser informado mais de um subitem com seus respectivos valores no mesmo documento.

SIAFI SANTOLINI Código da UG:160098 Sistema: SIAFI015 Exercício: 2015 | Versão: 4.0.3.2668 (932) | SIAFI Tesouro Nacional Última atualização: 02/02/2015 às 14:00

Comunicar Configurar Acesso Adicionar Favoritos

Incluir Documento Hábil - INCDH

*Campo de preenchimento obrigatório

*Código da UG Emitente: 160075 Nome da UG Emitente: D CONT - SETORIAL FINANCEIRA Moeda: REAL (R\$)
Ano: 2015 *Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: 1

■ Preenchimento Obrigatório ■ Registrada ■ Pendente de Registro

Dados Básicos Outros Lançamentos Centro de Custo Resumo

Item Registrado Total da Aba 100,00

Situação: ETQ001 Nome da Situação: BAIXA DE ESTOQUES DE ALMOXARIFADO POR CONSUMO/DISTRIBUIÇÃO GRATUITA (CIC 007)

* Subitem da Despesa: 07 * Estoque de Materiais: 1.1.8.6.1.02.00 * VPD de Consumo de Materiais/Distribuição: 3.9.1.1.1.04.00 Valor: 100,00

Confirmar Descartar

*Observação
teste

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar Cancelar

- Na aba “Centro de Custo” deve-se informar os dados obrigatórios solicitados, mas cabe destacar que o código de Centro de Custo **deverá ser o 999**. Este procedimento de informar um código genérico é devido, pois para a Gestão de Custos do Exército, o controle de custos é realizado pela movimentação do material no SISCOFIS.
- Está em estudos para que os dados de baixa de estoque e de depreciação do material permanente lançados no SISCOFIS sejam automatizados para alimentação do SIAFI. Assim não haverá mais a necessidade de o usuário fazer esses procedimentos patrimoniais no SIAFI. O próprio SISCOFIS mandará as informações para gerar as NS de baixa de estoque e depreciação.

SIAFI SANTOLIN Código da UG:1600998 Sistema SIAFI/Exercício: 2015 | Versão 4.0.3.0004 (04/07) TesouroNacional Última atualização: 02/02/2015 às

Incluir Documento Hábil - INCDH

*Código da UG Emitente: 160075 Nome da UG Emitente: D CONT - SETORIAL FINANCEIRA Moeda: REAL (R\$)
 Ano: 2015 *Tipo de Documento: PA Título: LANÇAMENTOS PATRIMONIAIS Número DH: 1

Preenchimento Obrigatório Registrada Pendente de Registro

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

Centro de Custo a Informar 100,00
 Centro de Custo Informado 0,00
 Total apropriado: 100,00

Itens pendentes de informação de Centro de Custos

Situação	Efeito	Nº do Empenho	Subitem	Valor do Item Consolidado	Valor a Alocar	Valor Custo
ETQ001	Soma			100,00	100,00	100,00

Total de Custo: 100,00

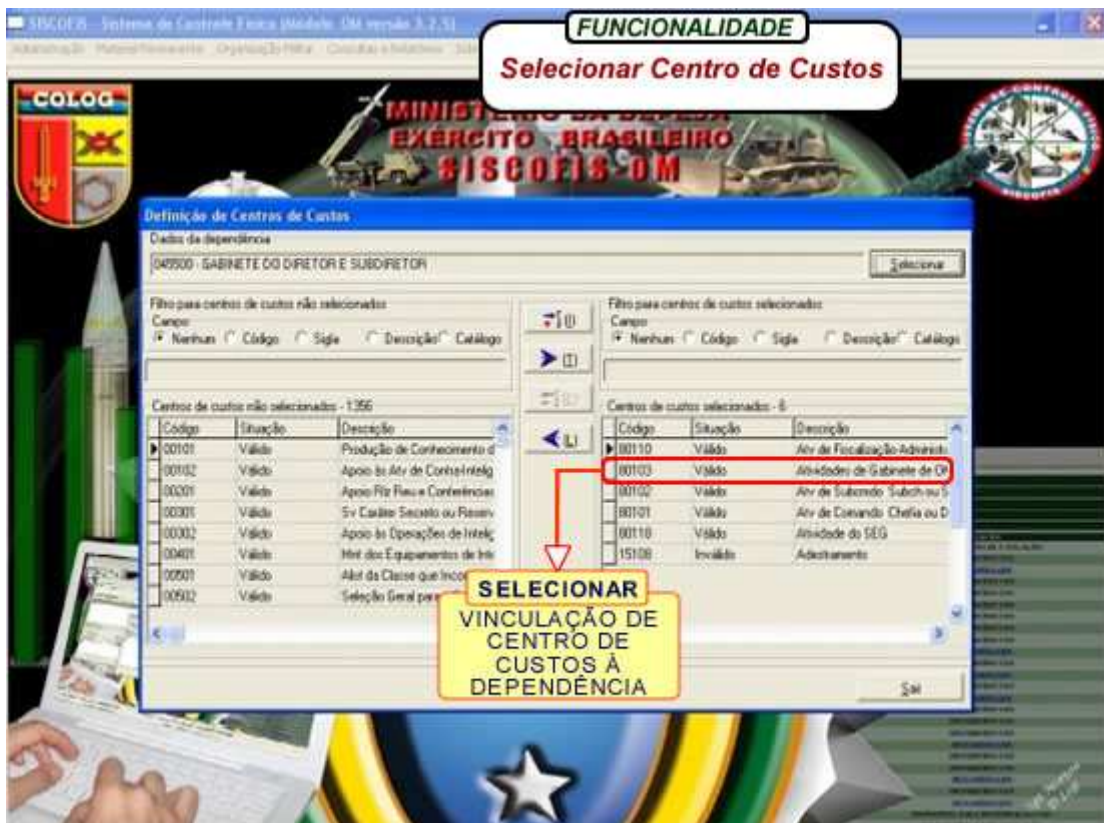
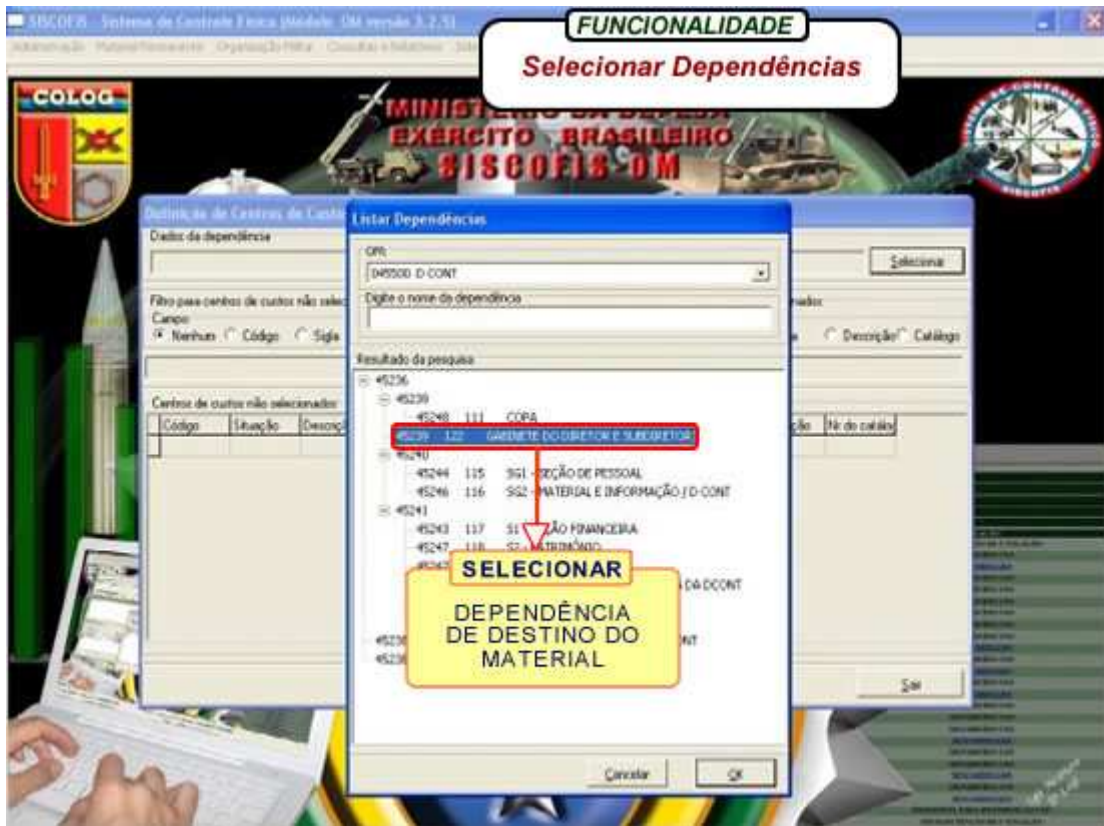
*Centro de Custo: 999 *Mês Referência: 02 *Ano Referência: 2015 *UG Beneficiada: 160075 Incluir

Salvar Rascunho Verificar Consistência Registrar

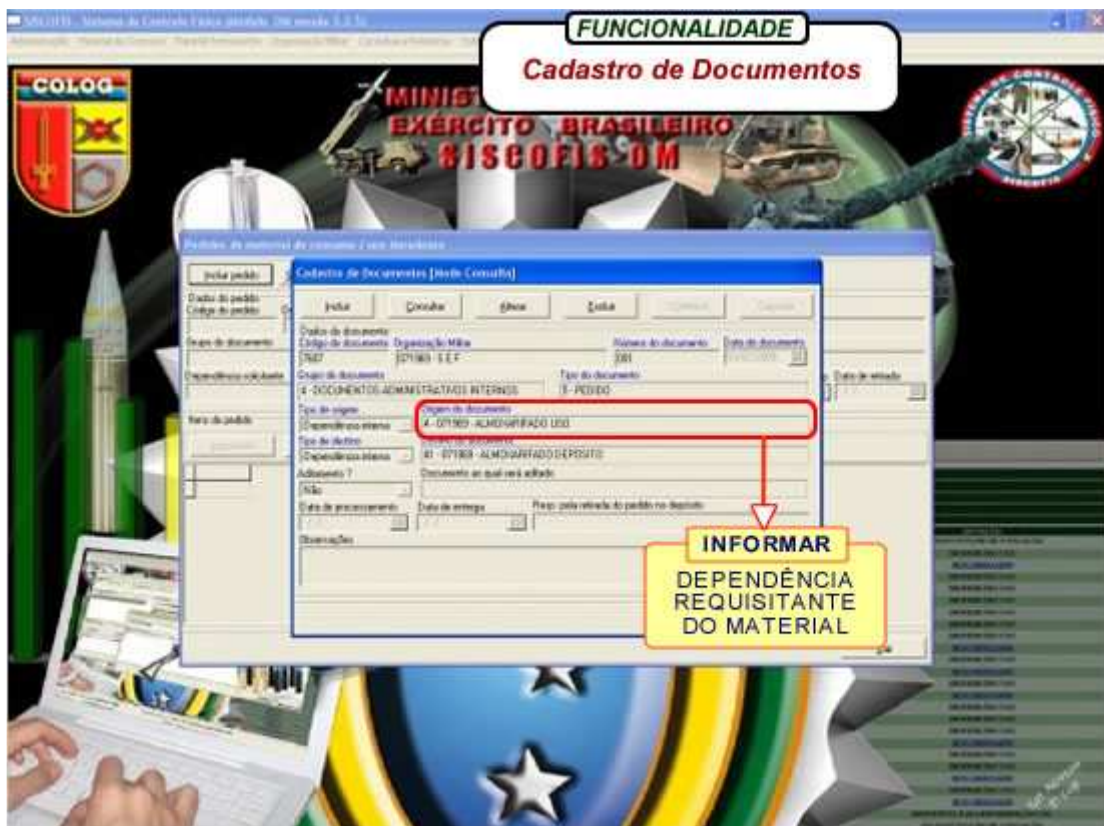
Anexo E - Requisição de Material no SISCOFIS

E.1 - Definição de Centros de Custos:





E.2 - Cadastro de pedido:



FUNCIONALIDADE
Pedido de Material de Consumo
Incluir item do pedido

INFORMAR
CÓDIGO, SIGLA E
DESCRIÇÃO DO
CENTRO DE CUSTOS

ITENS
SELECIONADOS
DO PEDIDO

Anexo F – Depreciação Material Permanente no SISCOFIS



Seleciona Conta Contábil

Fichas

Filtrar pela conta: 142125200 - VEICULOS DE TRACAO MECANICA

Nr Ficha	NEE / Proposta	Descrição da ficha	Unidade de medida	Início	Vida Útil	Residual
				Ano início	Tempo (em meses)	% Valor residual
0058	2310BR1100356	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / CHEVROLET SEDAN OPALA	Unidade	2010	180	10
0190	2310BR1101425	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / FIAT TEMPRA 16V,05 PSG.	Unidade	2010	180	10
0195	2310BR1020052	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL ONIBUS / VOLKSWAGEN B1621; 48 PSG.	Unidade	2010	180	10
0345	2310BR1049070	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / RENAULT MEGANE SEDAN	Unidade	2010	180	10
0418	2310BR1078572	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / FIAT UNO; MILLE FIRE FLEX;	Nao Cadastrado	2010	180	10
0435	2310BR1078571	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / VOLKSWAGEN SANTANA; SÉ	Nao Cadastrado	2010	180	10
0462	2310BR1100299	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / FIAT UNO S,05 PSG.	Unidade	2010	180	10
0495	2310BR1056224	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL ONIBUS / VOLKSWAGEN 17210; 48 PSG.	Unidade	2010	180	10
0506	2310BR1054891	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL MICRO-ONIBUS / DUCATO 15,15 PSG.	Unidade	2010	180	10
0507	2310BR1079171	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL MICRO-ONIBUS / VOLKSWAGEN; 8150EDD;	Nao Cadastrado	2010	180	10
0532	2310BR1081347	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / MARCA: TOYOTA; MODELO:	Nao Cadastrado	2010	180	10
0610	2310BR1100063	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / VOLKSWAGEN GOL 1000,05	Unidade	2010	180	10
0626	2310BR1100639	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL / MERCEDES BENZ MB180D; VAN,12 PSG.	Unidade	2010	180	10
0711	2310BR1082652	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / FABRICANTE: FIAT; MODELO:	Nao Cadastrado	2010	180	10
0748	2320BR1037904	VIATURA TRANSPORTE NAO ESPECIALIZADO CARGA / GMC 6-100/4.1L; 3 T,0	Unidade	2010	180	10
0806	2310BR1087348	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL VAN / DC; MARCA: CITROEN; MODELO: CIT	Nao Cadastrado	2010	180	10
0807	2310BR1086387	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / FABRICANTE: FORD; MODELO:	Nao Cadastrado	2010	180	10
0829	2310BR1087258	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL MICRO-ONIBUS / MARCOPOLLO VOLARE W5	Unidade	2010	180	10
0861	2310BR1078517	VIATURA TRANSPORTE PESSOAL AUTOMOVEL / FORD FIESTA; SEDAN,1.6;FL.	Nao Cadastrado	2010	180	10

Dados para execução da atualização dos bens móveis vinculados a ficha selecionada

Ação a ser executada: Parâmetros para depreciação: Ano para início da depreciação: Tempo duração (em meses): Porcentagem para valor residual:

Módulo de Execução da Depreciação **Execução do Relatório Mensal de Depreciação da OM**

Ano	Nr Conta	Descrição da conta	Qtde Patrimônios
2010	142120400	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	10
2010	142120600	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	754
2010	142121200	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	271
2010	142121400	ARMAMENTOS	3
2010	142122200	EQUIPAMENTOS DE MANOBRAS E PATRULHAMENTO	38
2010	142122400	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORR	144
2010	142122800	MAQUINAS E EQUIPAM DE NATUREZA INDUSTRIA	24
2010	142123000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	1.309
2010	142123200	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	253
2010	142123300	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	357
2010	142123400	MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSO	693
2010	142123500	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTOS DE DADOS	2.846
2010	142123600	MAQUINAS, INSTALACOES E UTENS DE ESCRITORI	526
2010	142123800	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICIN	144
2010	142124000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS AGRIC E RODOVIARIO	2
2010	142124200	MOBILIARIO EM GERAL	6.831
2010	142124800	VEICULOS DIVERSOS	1
2010	142125100	PECAS NAD INCORPORAVEIS A IMOVEIS	230
2010	142125200	VEICULOS DE TRACAO MECANICA	108
2010	142125700	ACESSORIOS PARA AUTOMOVEIS	2

Este módulo executa a depreciação de todos os patrimônios classificados como bens móveis (material permanente) que encontram-se em carga na situação de distribuídos (em uso), levando em consideração os seguintes aspectos:
 -> Parâmetros (menor ano de aquisição para depreciação, tempo de duração em meses e percentual de valor residual) estipulados por meio dos módulos "Parametrização Nível Conta" e "Parametrização Nível Ficha";
 -> Reavaliação e/ou Redução informados por meio do módulo "Reavaliação / Redução";
 Ao optar pela execução desta operação o usuário deverá estar ciente de que a mesma demanda de grande quantidade de tempo para ser completada e que não poderá ser interrompida.

Total Patrimônios 14.353

Relação das Fichas Não Parametrizadas

Executar

Sair

Período considerado: ABRIL / 2014 Página 1 / 1

**MINISTERIO DA DEFESA
EXÉRCITO BRASILEIRO
COMANDO LOGÍSTICO**

RELATÓRIO SINTÉTICO DE DEPRECIAÇÃO DE BENS

CÓDIGO UG: 160069 MÊS: ABRIL EXERCÍCIO: 2014 GESTÃO: 00001

CLASSIFICAÇÃO	Contas Corrente	Depreciação	Reavaliação	Redução	Depr. Acum.	V. Bal	Vir Liq Contábil
142120400	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	0,26	0,00	0,00	2,08	0,00	50,85
142120600	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	145,13	0,00	0,00	4.034,08	0,00	17.730,78
142121200	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	362,40	0,00	0,00	9.659,34	0,00	38.664,90
142122400	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORR	42,77	0,00	0,00	1.386,08	0,00	4.318,92
142122800	MAQUINAS E EQUIPAM DE NATUREZA INDUSTRIA	35,78	0,00	0,00	71,56	0,00	4.698,44
142123000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	2.216,60	0,00	0,00	49.729,04	0,00	245.700,62
142123200	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	265,17	0,00	0,00	6.316,67	0,00	46.712,52
142123300	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	813,08	0,00	0,00	25.226,73	0,00	77.844,16
142123400	MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSO	2.804,78	0,00	0,00	73.634,96	14.565,06	302.353,17
142123500	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTOS DE DADOS	66.644,31	0,00	0,00	1.475.327,35	6.272,94	2.967.596,28
142123600	MAQUINAS, INSTALACOES E UTENS DE ESCRITORI	4,55	0,00	0,00	162,87	0,00	446,23
142123800	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICIN	220,10	0,00	0,00	6.697,52	0,00	22.650,38
142124000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS AGRIC E RODOVIARIO	66,22	0,00	0,00	2.112,07	0,00	6.717,93
142124200	MOBILIARIO EM GERAL	12.357,58	0,00	0,00	378.170,40	151,67	1.269.813,09
142125200	VEICULOS DE TRACAO MECANICA	8.263,93	0,00	0,00	164.476,54	0,00	1.468.309,47
TOTAIS		94.242,66	0,00	0,00	2.197.007,29	20.989,67	6.493.607,72
VALOR TOTAL DA NL PARA SIAFI		94.242,66					

JOÃO WAYNER DA COSTA RIBAS - Cel
Ordenador de Despesas

GUSTAVO PEREIRA MASSANEIRO CERCAL - Maj
Fiscal Administrativo

Relatório emitido pelo SISCOFIS OM - Usuário : IDS0184794238 / VAGNER - Data de emissão : segunda-feira, 12 de maio de 2014

- A partir de janeiro de 2015 os lançamentos patrimoniais (baixa de estoque e depreciação) serão realizados no NOVO SIAFI, sendo exigido o lançamento de Centro de Custos nas NS (Nota de Sistema). Enquanto não forem desenvolvidas soluções de TI para que esse preenchimento seja automatizado com as informações de custos já lançadas no SISCOFIS, orientamos que seja preenchido com o código 999 o campo Centro de Custos.

Anexo G – Gerar Catálogo de Centro de Custos no SISCOFIS WEB

O catálogo de Centro de Custos encontra-se disponível online, no SISCOFIS WEB (<http://siscofisweb.eb.mil.br>). O responsável pelo gerenciamento do SISCOFIS OM da Unidade deverá gerar o Catálogo de Centro de Custos e atualizar a Base de Dados do SIMATEX.




PREENCHA OS DADOS PARA ACESSO

Usuário(CPF):

Senha:

fale conosco



Usuário: _____ Nivel: _____ Módulo: _____ IP do Usuário: _____

INÍCIO
CONSULTAS
CATÁLOGO
 ▶ Catálogo de Suprimento
 ▶ NEE/NSN Manutidos
 ▶ Gerar Catálogo
 ▶ Catálogos Gerados
ESTOQUE
VERSÃO
ADMINISTRAÇÃO
USUÁRIO
SAIR

Catálogo

- Materiais
- OM
- Frações
- Centro de Custos

Procedimentos previstos no DIEx nº 272-GPGS.1/GPGS/GPG, de 3 de setembro de 2013 - COLOG (Disponível no menu documentos expedidos do site simatex.colog.eb.mil.br - intranet)

[Catálogos Gerados](#)

fale conosco

A IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA GERENCIAL DE CUSTOS NO COMANDO DO EXÉRCITO, COMO FERRAMENTA PARA A TOMADA DE DECISÃO, POSSIBILITA AO EXÉRCITO BRASILEIRO INCREMENTAR SEU PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO-ORÇAMENTÁRIO, BEM COMO REALIZAR UMA GESTÃO EFICIENTE, EFICAZ E EFETIVA DOS RECURSOS QUE LHE SÃO DISPONIBILIZADOS.