



**GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA**  
**GRUPO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS DE RONDÔNIA – GTCON/RO**

**TERMO DE REUNIÃO N. 001/GTCON/2017**

**Título da Atividade:** Início dos Trabalhos do GTCON

**Data:** 28 de Abril de 2017 (Sexta-Feira)

**Hora:** 08h00min

**Local:** Auditório da SESAU – 2º Andar.

**Assunto e pauta**

1. Apresentação do Novo Decreto;
- 1.1 Decreto 21.527 de 17 de Dezembro de 2016;
2. Homologação dos Ordenadores dos Subgrupos;
- 2.1 Discussão sobre os Novos Subgrupos;
- 2.2 Ata da última reunião;
3. Apresentação do Plano de Contas – SIAFEM 2017;
- 3.1 Discussão e Apresentação da Nova Codificação – Matrizes de Saldos Contábeis/MDC/STN;
4. Apresentação da Resolução Conjunta SEFIN-PGE-2017;
- 4.1 Dívida Ativa;
5. Levantamento junto as Unidades Gestoras acerca das Receitas Tributárias e Não-Tributárias;
- 5.1 Ementário da Receita;
- 5.2 Discussão sobre a Codificação das Receitas com inclusão na PLDO e PLO;
6. Apresentação do Roteiro de Contabilização da Dívida Ativa Tributária;
- 6.1 Homologação do Roteiro;
- 6.2 Discussão sobre o Levantamento das Dívidas Ativas Tributárias e Não-Tributárias das Unidades Gestoras;
7. Debate sobre os Prazos para entrega de produto, conforme cronograma entregue na última reunião, que se baseia no prazo estabelecido pelo STN por meio da Portaria nº 548/2015;
- 7.1 Discussão sobre o Cronograma;
8. Produtos Finais Urgentes conforme cronograma;
- 8.1 Roteiro de Contabilização – Folha de Pagamento;
- 8.2 Roteiro de Contabilização – Regime de Competência com Fornecedores;
- 8.3 Roteiro de Contabilização – Passivo Atuarial.

**Participantes da reunião**

LISTA DE PARTICIPANTES ANEXA



**GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA**  
**GRUPO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS DE RONDÔNIA – GTCON/RO**

1. Sra. Laila Rocha recepcionou os membros e realizou os esclarecimentos iniciais, expondo os pontos que seriam debatidos na reunião;
2. Introduziu com explicações acerca do Novo Decreto, aquele de nº 21.527 de 17 de Dezembro de 2016;
3. Realizou apontamentos acerca do cronograma afirmando a necessidade de homologação da composição dos subgrupos, reafirmando a necessidade de conclusão dos trabalhos agendados para o exercício de 2017;
4. Ao Sr. Orlando Vieira, contador junto a PGE, fora indagado se o mesmo deseja compor o Subgrupo 4. Respondeu que preferia aguardar maiores deliberações, afinal, gostaria de compor o Subgrupo 1;
5. A Sra. Laila reiterou a urgência na composição dos Subgrupos 2 e 4 em razão do Manual vigente que se encontra lastreado nas disposições contidas no antigo Decreto, já revogado;
6. A Contadora Luana afirmou que o trabalho inerente ao Subgrupo 1 já se encontra parcialmente concluso, em razão das definições realizadas na última reunião do GTCON no Exercício de 2016;
7. O Sr. Etel de Souza se prontificou a auxiliar o Contador Heverton no subgrupo 4, compondo, assim, a equipe;
8. O Contador Heverton afirma que o problema reside na obtenção da informação para lançamento em Folha, uma vez que as unidades que já realizam esse lançamento, não dependem da SEGEP;
9. O Contador Heverton afirma que o problema reside na obtenção da informação para lançamento em Folha, afirmando, em acréscimo, que as unidades que já realizam esse lançamento, não dependem da SEGEP;
10. A Sra. Laila Rocha afirmou que as reuniões independem de chamamento prévio por parte desta SUPER, asseverando que os membros podem, em subgrupos, realizar as reuniões de trabalho, trazendo o exemplo do IDARON e das boas práticas empreendidos por este órgão quando da adoção de um Manual Interno que parametriza seus procedimentos;
11. O Sr. Etel de Souza replicou afirmando a necessidade da absorção de boas práticas, como estas, para o bom andamento dos trabalhos de modo que se respeite o trabalho originário;
12. O Sr. Airton Mendes, de modo pontual, afirmou a necessidade de implantação e qualificação para operacionalização do *e-social*, afirmando a necessidade de formalização deste processo que demanda urgência;
13. A Sra. Laila Rocha afirmou a necessidade de comunhão com a SEAE para adoção de condutas aptas a solucionar o problema suscitado, acrescentando que já há um diálogo com o setor de



**GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA**  
**GRUPO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS DE RONDÔNIA – GTCN/RO**

informática para a satisfação da mencionada pendência;

14. O Sr. Etel de Souza afirmou que ainda que haja discussões envolvendo a informatização de instrumentos de trabalho, finda que este acaba sendo braçal, pontuando a existência de Secretarias que automatizaram seus sistemas por conta própria. Disse que a depreciação demanda um sistema apto para a sua operacionalização, haja vista que os instrumentos de informatização são de extremo relevo para que haja a continuidade dos trabalhos manuais;

15. A Contadora Luana replicou lembrando que para a implantação de Sistemas é necessário este ser precedido de um trabalho braçal, para que o mesmo seja eficaz. Acrescentou, ainda, que a estrutura, formal e material, do sistema deve ser previamente desenhado e esquematizado para que os setores responsáveis pela implantação procedam às providências necessárias;

16. A Contadora Luana procedeu aduzindo que a alimentação do Sistema de Depreciação cabe à SUDER que cuida do Patrimônio do Estado e que este setor preferiu não descentralizar os trabalhos, ainda que tenha sido proposto tal sugestão, dizendo que esse ano será apresentado, tão somente, o sistema para bens imóveis, permanecendo estanque o sistema para bens móveis;

17. A Sra. Laila disse, ainda, que houve estudos visando a análise da estrutura organizacional do Estado para que fossem delineados as competências, estudo que culminou com o entendimento de que cabe a SUDER o trato para com o patrimônio do Estado, Superintendência que não delegou a função de registro dos bens imóveis;

18. Após as discussões, adentraram-se as definições dos membros dos novos subgrupos.

19. Os participantes então definem 5 subgrupos como urgentes, os ditos imediatos segundo a Portaria nº 548/2015 da STN, e, a partir daí, há a divisão dos membros, como veremos a seguir:

- Subgrupo 1: Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perdas, ficou sob responsabilidade da Luana (SEFIN), Orlando Vieira (PGE), Jaqueline (SEPOG), Laila (SUPER) Camila (GEAR) e André (TJ).
- Subgrupo 2: Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência, ficou sob responsabilidade do Jeferson Erpen (SEFIN), Luis Felipe (FAPERO), Jurandir (SEJUS), Bruna (SUGESP), Cássio (SUPEL), Héverton (SUPER), Geralda (IDARON) e Regina (DETRAN).
- Subgrupo 3: Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas, ficou ajustado que este subgrupo fica sob responsabilidade do Orlando Vieira (PGE), Jaqueline (SEPOG), Camila (GEAR) e André (TJ).
- Subgrupo 4: Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competências



**GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA**  
**GRUPO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS DE RONDÔNIA – GTCN/RO**

decorrentes de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, e etc), ficou definido que oEtel de Souza (SEDUC), Jonas (SUPER), Gabriela (SUPER), Daniele (SUPER), Geralda (IDARON) e Alvorino (CGE) desempenhariam as funções deste subgrupo.

- Subgrupo 9: Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas ajustas para perdas, cujo andamento ficará sob a responsabilidade do Heverton (SUPER), Luana (SUPER) e Airton (IPERON).

20. Findo os trabalhos, a reunião foi encerrada pela Srta. Laila Rocha, a qual agradeceu a presença de todos, solicitou a disseminação do Grupo com mais servidores para o fortalecimento da equipe e enalteceu a importância da participação dos mesmos no desenvolvimento e modernização da contabilidade pública estadual.



**GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA**  
**GRUPO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS DE RONDÔNIA – GTCON/RO**

 <b>RONDÔNIA</b> Governo do Estado	<b>SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS</b> <b>SUPERINTENDÊNCIA DE CONTABILIDADE</b>  <b>REUNIÃO GTCON – DIA 13/10/2016</b> <b>LISTA DE PRESENÇA</b>
---	--

ORD.	NOME	ÓRGÃO	FONE/CELULAR	E-MAIL
1	Maria Gilda Simão Passos	CBE	984720856	timkegjp@hotmail.com
2	DIOGENES FERROSIL	TJFO	992633038	pioggenesferrosil@guararom.com
3	Jonas Santos Oliveira	SUPER	99203-3494	jonasoliveira@sefin.ro.gov.br
4	Bruna Leitura Timbó de Araújo	SUGESP	99902-2889	bruna-leita@hotmail.com
5	Elielson Pinheiro de C. Gomes	SUGESP	98116-5618	Elielsonzilha@gmail.com
6	ALVORINO SOLARIN DA SILVA JUNIOR	CGE	99944-2283	ALVORINO@GMAIL.COM
7	Galvina Nascimento de Souza	SUPER	99379-7379	galvinanascimento@sefin.ro.gov.br
8	Ana Luíza Pinto do Sbo	SUPER	99210-9123	andps13@gmail.com
9	Adriana Cristina Leite	SUPER	98469-9508	acrlite@hotmail.com
10	Danielle Raiane R. da Silva	SUPER	99229-2568	danielle.raiane@sefin.ro.gov.br
11	Ana Cláudia Sales Pinheiro	DPE	98401-9211	anaclaudiasalesph@gmail.com
12	Celia Souza Maciel	Seagri	98117-1447	celinha.s.maciel@hotmail.com
13	Bruna Lathal Baus	Seduc	99264-1796	brunalahalbaus@gmail.com
14	ETEL DE SOUZA JOR	"	98130-7830	ETELDESOUZA@GMAIL.COM
15	Jessykov Farias L. G. M.	SUP	98448-1053	FURLANETO-J@HOTMAIL.COM
16	Cassio Mattos Murato	SUPEL	99224-0552	Cassiom.murato@GMAIL.COM



**GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA**  
**GRUPO DE PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS DE RONDÔNIA – GTCON/RO**

 <b>RONDÔNIA</b> Governo do Estado	<p>SECRETARIA DE ESTADO DE FINANÇAS SUPERINTENDÊNCIA DE CONTABILIDADE</p> <p>REUNIÃO GTCON – DIA 13/10/2016 LISTA DE PRESENÇA</p>
---	---

ORD.	NOME	ÓRGÃO	FONE/CELULAR	E-MAIL
17	Regina Melo A M Manab	DETRAN	999211900	reginamanab@detran.ro.gov.br
18	Geralda Gemina da Fonseca	IDARON	99443-4086	geraldaidaron@idarnet.com
19				
20				
21				
22				
23				
24				
25				
26				
27				
28				
29				
30				
31				
32				