

RESOLUÇÃO TCE/PE – Nº 25/2017

ANEXO XIV – ITEM12

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER LEGISLATIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implantação de Sistema Contábeis Orçamentário	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2017	Implantado
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos por competência, incluindo os respectivos ajustes para perdas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
X	X	X	X	INAPLICAVEL AO PODER LEGISLATIVO
Ação	Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência			
Sub-ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos para reconhecimento e mensuração das obrigações provisões por competência	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2016	Pronto
Adequação Desenvolvimento de sistema para registro das obrigações e provisões por competência	Sistema de Contabilidade Empresa de Software Contratada	Gestor e Contador	31/12/2015	Pronto
Evidenciação contábil de todas as obrigações e provisões por competência	Sistema de Contabilidade Empresa de Software Contratada	Gestor e Contador	31/12/2015	Pronto
Ação	Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis, imóveis e intangíveis			
Sub-ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos para reconhecimento e mensuração do ativo imobilizado e do ativo intangível, além de rotinas para a depreciação, amortização e exaustão sistematizadas dos mesmos	Tombamento	Gestor	31/12/2016	Pronto
Elaboração de procedimentos para sistematização da reavaliação e do ajuste ao valor recuperável dos ativos;	Tombamento	Gestor	31/12/2016	Pronto



RESOLUÇÃO TCE/PE – Nº 25/2017

ANEXO XIV – ITEM12

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER LEGISLATIVO)

Levantamento dos bens móveis, imóveis e intangíveis da entidade;	Tombamento	Gestor	31/12/2016	Pronto
Adequação Aquisição Desenvolvimento de sistema para registro do imobilizado (móveis e imóveis) e intangível;	Tombamento	Gestor	31/12/2017	Pronto
Ação	Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos fenômenos de depreciação, amortização e exaustão			
Sub-ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Execução de rotinas de depreciação, amortização e exaustão do imobilizado;	Tombamento	Gestor	31/12/2018	Em Andamento
Execução de rotinas de reavaliação e redução ao valor recuperável para os ativos;	Tombamento	Gestor	31/12/2018	Em Andamento
Adequação/desenvolvimento de sistema informatizado aos procedimentos de ajustes patrimoniais acima apresentados;	Tombamento	Gestor		Não iniciada
Ação	Implementação do sistema de custos			
Sub-ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro de fenômenos por competência;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Registro de fenômenos econômicos, independentemente de questões orçamentárias;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Identificação de programas, serviços, etc., que terão os custos levantados;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Levantamento de variáveis físicas para estabelecimento de custos;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Levantamento de variáveis financeiras e econômicas para estabelecimento de custos;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Ajuste Aquisição de sistema informatizado para levantamento de custos;	Sistema de Contabilidade, Software Contratada	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Ação	Demais aspectos patrimoniais previstos no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público			
Sub-ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros de participações em outras entidades por meio de custo ou equivalência patrimonial;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Controle de estoque almoxarifado independente de execução e com entrada por recebimento e baixa por consumo;	Controle de Estoque	Gestor	31/12/2018	Em Andamento
Ajuste do sistema informatizado para as metodologias anteriores;	Controle de Estoque e Software Contratado	Gestor		Não Iniciada



RESOLUÇÃO TCE/PE – Nº 25/2017

ANEXO XIV – ITEM12

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER LEGISLATIVO)

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Extensão do PCASP para nível detalhado necessário ao ente;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Levantamento de todos os fenômenos relacionados à gestão contábil local;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Elaboração de eventos para registro contábil dos fenômenos levantados anteriormente;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Aquisição Desenvolvimento de sistema para que o PCASP estendido e os eventos sejam carregados;	Sistema de Contabilidade Empresa de Software Contratada	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Criar rotinas de integridade e de abertura e encerramento de exercício;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento
Adequação do sistema informatizado às rotinas de integridade, abertura e encerramento do exercício;	Sistema de Contabilidade Empresa de Software Contratada	Gestor e Contador		Não Iniciada
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Sub-ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de regra fórmulas para levantamento das DCASP a partir da contabilidade;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2016	Pronto
Ajustes das demonstrações contábeis para o novo padrão, com a inclusão das fórmulas;	Sistema de Contabilidade	Gestor e Contador	31/12/2016	Pronto
Ajuste em sistemas para inclusão do novo modelo de DCASP;	Sistema de Contabilidade Empresa de Software Contratada	Gestor e Contador	31/12/2018	Em Andamento

Condado – PE, 21 de Março de 2017

Pedro Andrade da Silva Filho
Presidente
CPF – 031.169.244-30

André Luiz de Oliveira Escorel
Contador
CRC-PB 7352-O/3

