

DECLARAÇÃO SOBRE A CONFORMIDADE CONTÁBIL DOS ATOS E FATOS DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.

Declaro que o processo de conformidade contábil no âmbito desta UPC é feito por meio de análise das contas contábeis e acompanhamento de eventuais desequilíbrios nas Equações de Auditor no SIAFI, que evidenciam irregularidades que comprometam a qualidade das informações contábeis e observações dispostas na legislação aplicável, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Macrofunções, Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor público e demais normativos aplicáveis.

Sendo assim, os contadores responsáveis pelas setoriais contábeis de UG, mensalmente, devem consultar o rol de Equações de Auditor geradas pelos saldos dos seus respectivos balancetes mensais. Além disso, os contadores são instruídos a analisar as demais inconsistências geradas pelos registros contábeis que venham a tornar a informação contábil em desconformidade com as normas aplicáveis e a estrutura de relatório financeiro aplicável; também verificar as eventuais faltas de registro de conformidade de gestão.

No final do processo, o contador responsável de órgão registra a conformidade de órgão tomando como base as informações geradas por todas as conformidades contábeis de UG e demais inconsistências observadas.

Segue o quadro, segundo os registros de UG no SIAFI, dos contadores responsáveis em 2018:

UG	CONTADORES RESPONSÁVEIS			
158138	CONTADOR RESP	JOSIVALDO DE ALMEIDA	CPF	575478903-34
	REGISTRO CRC	UF: CE NÚMERO: 018623		
	CONTADOR SUBST	FRANCISCO PETRUCCI NETO	CPF	879029234-00
	REG CRC SUBST	UF: PB NÚMERO: 005575		
155890	CONTADOR RESP	JOSIVALDO DE ALMEIDA	CPF	575478903-34
	REGISTRO CRC	UF: CE NÚMERO: 018623		
	CONTADOR SUBST	FRANCISCO PETRUCCI NETO	CPF	879029234-00
	REG CRC SUBST	UF: PB NÚMERO: 005575		
155892	CONTADOR RESP	JOSIVALDO DE ALMEIDA	CPF	575478903-34
	REGISTRO CRC	UF: CE NÚMERO: 018623		
	CONTADOR SUBST	FRANCISCO PETRUCCI NETO	CPF	879029234-00
	REG CRC SUBST	UF: PB NÚMERO: 005575		
155893	CONTADOR RESP	FRANCISCO PETRUCCI NETO	CPF	879029234-00
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 005575		
	CONTADOR SUBST	JOSIVALDO DE ALMEIDA	CPF	575478903-34
	REG CRC SUBST	UF: CE NÚMERO: 018623		
155894	CONTADOR RESP	FRANCISCO PETRUCCI NETO	CPF	879029234-00
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 005575		
	CONTADOR SUBST	JOSIVALDO DE ALMEIDA	CPF	575478903-34
	REG CRC SUBST	UF: CE NÚMERO: 018623		
155895	CONTADOR RESP	FRANCISCO PETRUCCI NETO	CPF	879029234-00
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 005575		
	CONTADOR SUBST	JOSIVALDO DE ALMEIDA	CPF	575478903-34



	REG CRC SUBST	UF: CE NÚMERO: 018623		
158469	CONTADOR RESP	LUCIANO OLIVEIRA DE SOUSA	CPF	022360704-54
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 8369		
	CONTADOR SUBST		CPF	
	REG CRC SUBST			
158281	CONTADOR RESP	CHRIASTIANNE DA C.F.M.MEIRELES	CPF	025334814-59
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO 007638		
	CONTADOR SUBST			
	REG CRC SUBST			
158279	CONTADOR RESP	MARISTELA BARBOSA DE FIGUEIREDO	CPF	03198754402
	REGISTRO CRC	UF: - PB NÚMERO: - 011958/O-6		
	CONTADOR SUBST			
	REG CRC SUBST			
158280	CONTADOR RESP	SUELY ARRUDA DOS SANTOS	CPF	026758084-31
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 007880/O-5		
	CONTADOR SUBST	MARIA DAS GRACAS M DE ALMEIDA	CPF	031907934-17
	REG CRC SUBST	UF: PB NÚMERO: 009654/O		
158470	CONTADOR RESP	TALES FALCAO TINOCO DE LUNA	CPF	045467033-84
	REGISTRO CRC	UF: CE NÚMERO 023692/O		
	CONTADOR SUBST	QUEILA NOGUEIRA DE SOUZA	CPF	037285044-83
	REG CRC SUBST	UF: PB NÚMERO: 009730/O		
158471	CONTADOR RESP	DANIELLE C. RODRIGUES MARQUES	CPF	075778564-60
	REGISTRO CRC	UF PB NÚMERO 010912/O		
	CONTADOR SUBST			
	REG CRC SUBST			
158472	CONTADOR RESP	JOSIVAN COURAS BEZERRA		06064011483
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 009643		
	CONTADOR SUBST	GLAUCYDETE C. NEVES RAFAEL	CPF	02113099403
	REG CRC SUBST	UF: PB NÚMERO: 008489		
158473	CONTADOR RESP	WELLINGTON PESSOA DE LIMA	CPF	69089175415
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 4775		
	CONTADOR SUBST	DANIEL AMARO ROCHA COUTINHO	CPF	06996186498
	REG CRC SUBST	UF: PB NÚMERO: 11412		
158474	CONTADOR RESP	JOAO PAULO DE ARAUJO CARDOSO	CPF	05334740430
	REGISTRO CRC	UF PB NÚMERO 008685		
	CONTADOR SUBST			
	REG CRC SUBST			
154868	CONTADOR RESP	TIAGO RAMOS DA SILVA	CPF	01050212452
	REGISTRO CRC	UF: PB NÚMERO: 008624		
	CONTADOR SUBST			
	REG CRC SUBST			

Por questões de problemática estrutural referente ao pessoal envolvido no sistema contábil do IFPB e o quadro reduzido de funcionários disponível nos campi, tivemos alguns casos de não cumprimento parcial do princípio de segregação de funções, ressalva-se, porém,

que esperamos que tal situação seja transitória devido ao processo de expansão pelo qual a instituição se submeteu.

O rol de todas as restrições registradas no SIAFI em 2018 pelo contador responsável de UG encontra-se evidenciado na tabela abaixo, o registro foi baseado nos registros efetuados pelos contadores responsáveis de UG e demais inconsistências observadas pelo balancete da unidade gestora:

MES	UG	RESTRIÇÃO	DESCRIÇÃO	VALOR
FEV	158474	302	FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB	112
NOV	154868	302	FALTA E/OU ATRASO DE REMESSA DO RMA E RMB	112
ABR	154868	306	APROPRIACAO DESPESAS FORA PERIODO COMPETENCIA	162
JAN	155890	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
JAN	155894	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
JAN	158469	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
JAN	158473	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
JAN	158470	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
JAN	158474	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
JAN	155892	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
FEV	155892	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
FEV	155893	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
FEV	155890	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
FEV	158470	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
FEV	158474	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
FEV	158469	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	158469	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	158280	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	155892	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	155893	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	158470	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	158473	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	158474	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	158469	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	155893	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	158472	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	158281	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	158470	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	158471	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	158473	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
ABR	158474	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAI	158469	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199

[illegible]

NOV	158470	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
NOV	158473	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
NOV	158472	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
NOV	158469	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
NOV	155894	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	155892	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	155893	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	154868	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	155894	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	158138	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	158281	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	158469	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	158470	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	158471	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
DEZ	158473	315	FALTA/RESTRICAO CONFORM. REGISTROS DE GESTAO	199
MAR	155890	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
MAR	155892	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
ABR	154868	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
MAI	154868	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
JUN	158469	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
JUN	155890	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
JUN	154868	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
JUN	158470	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
JUL	155890	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
AGO	155890	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
AGO	158280	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
SET	154868	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
OUT	154868	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
OUT	155890	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
NOV	155890	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
NOV	154868	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
DEZ	155890	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
DEZ	158474	319	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
OUT	154868	322	FALTA REGISTRO DE REST/CONF. REGISTRO DE GESTAO	199
JAN	155890	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JAN	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JAN	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JAN	155890	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JAN	158473	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JAN	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
FEV	155895	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
FEV	155890	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
FEV	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211



FEV	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
FEV	158474	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
FEV	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAR	155895	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAR	154868	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAR	158473	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAR	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAR	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAR	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAR	158474	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
ABR	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
ABR	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
ABR	158138	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
ABR	155894	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
ABR	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
ABR	158473	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
ABR	158474	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	158138	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	154868	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	158472	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	158473	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
MAI	158474	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUN	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUN	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUN	158473	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUN	155892	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUN	155894	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUN	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUL	155890	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUL	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUL	154868	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUL	158473	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUL	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JUL	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
AGO	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
AGO	158279	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
AGO	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
AGO	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
SET	158279	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
SET	155895	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211



SET	155892	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
SET	154868	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
SET	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
SET	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
OUT	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
OUT	154868	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
OUT	155895	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
OUT	158473	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
OUT	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
NOV	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
NOV	158471	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
NOV	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
DEZ	155892	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
DEZ	155895	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
DEZ	158280	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
DEZ	154868	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
DEZ	158281	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
DEZ	158469	603	SALDO CONTABIL DO ALMOX.NAO CONFERE C/RMA	211
JAN	158469	606	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS. AT.CIRCULANTE	211
SET	155890	606	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS. AT.CIRCULANTE	211
OUT	158469	606	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS. AT.CIRCULANTE	211
NOV	158469	606	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS. AT.CIRCULANTE	211
DEZ	158469	606	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS. AT.CIRCULANTE	211
JAN	155894	609	SALDO CONTABIL ALMOX NAO CONFERE C/CONTROLE	211
ABR	155893	609	SALDO CONTABIL ALMOX NAO CONFERE C/CONTROLE	211
ABR	155895	609	SALDO CONTABIL ALMOX NAO CONFERE C/CONTROLE	211
MAI	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
JUN	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
JUL	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
AGO	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
SET	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
OUT	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
NOV	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
DEZ	158281	632	SLD ALONG/INDEV.CONTAS TRANS.AT.N.CIR-IMOBIL	212
JAN	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JUL	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JAN	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JAN	158280	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
MAR	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
FEV	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
FEV	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
MAR	158280	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
MAR	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MÓV/IMOV/INTANG/OUTROS	212

ABR	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
ABR	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
MAI	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
MAI	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JUN	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JUN	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JUL	158280	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JUL	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
AGO	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
AGO	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
AGO	158471	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
SET	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
SET	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
SET	158280	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
SET	158471	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
OUT	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
OUT	158471	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
OUT	158280	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
OUT	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
NOV	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
NOV	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
NOV	158471	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
DEZ	158281	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
DEZ	158469	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
DEZ	158471	634	FALTA AVALIACAO BENS MOV/IMOV/INTANG/OUTROS	212
JAN	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JAN	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JAN	158470	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JAN	158474	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
FEV	155895	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAR	158138	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAR	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
FEV	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
FEV	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAR	155890	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAR	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAR	158474	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
ABR	158474	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
ABR	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
ABR	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
ABR	158472	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAI	158138	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAI	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212



MAI	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
MAI	158474	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JUN	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JUN	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JUL	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JUL	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
AGO	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
AGO	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
SET	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
SET	158280	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
SET	158138	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
OUT	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
OUT	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
NOV	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
NOV	158469	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
DEZ	155895	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
DEZ	158281	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
DEZ	158280	640	SD CONTABIL BENS MOVEIS NAO CONFERE C/RMB	212
JAN	155890	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158281	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158473	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158469	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158470	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158474	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	155892	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158138	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158279	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158471	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	155892	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	158279	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	158280	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	158470	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	21
FEV	158138	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	155890	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	158281	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	158469	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	158474	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
FEV	158471	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
MAR	158138	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
MAR	158270	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
MAR	158281	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
MAR	158469	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
MAR	158472	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212



[illegible]

[illegible]

OUT	155890	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
OUT	155893	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
OUT	155894	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
OUT	155895	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158138	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158281	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158473	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158474	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158472	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	155892	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158279	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	155890	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158280	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158469	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
NOV	158471	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158279	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	155890	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	155892	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	155893	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	155894	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	155895	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158473	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158280	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158138	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158281	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158469	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158470	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158471	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
DEZ	158474	642	FALTA/EVOLUCAO INCOMPATIVEL DEP.AT.IMOBILIZ.	212
JAN	158469	643	FALTA/EVOL.INCOMPATIVEL AMORTIZ.AT.INTANGIVEL	212
FEV	158469	643	FALTA/EVOL.INCOMPATIVEL AMORTIZ.AT.INTANGIVEL	212
MAR	158469	643	FALTA/EVOL.INCOMPATIVEL AMORTIZ.AT.INTANGIVEL	212
ABR	158469	643	FALTA/EVOL.INCOMPATIVEL AMORTIZ.AT.INTANGIVEL	212
MAI	158469	643	FALTA/EVOL.INCOMPATIVEL AMORTIZ.AT.INTANGIVEL	212
JAN	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
FEV	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
MAR	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
ABR	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
MAI	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
JUN	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
JUL	158472	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
JUL	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
AGO	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270



AGO	158472	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
SET	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
SET	158472	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
OUT	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
OUT	158472	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
NOV	158472	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
NOV	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
DEZ	158472	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
DEZ	158469	651	FALTA OU INCONSISTÊNCIA NO CONTRATO	270
JAN	155894	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
JAN	158469	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
FEV	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
FEV	158469	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
MAR	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
ABR	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
MAI	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
JUN	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
JUL	158472	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
JUL	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
AGO	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
AGO	158472	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
SET	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
SET	158473	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
OUT	158469	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
OUT	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
OUT	158472	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
NOV	154868	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
NOV	158472	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
NOV	158469	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
NOV	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
DEZ	158472	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
DEZ	158281	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
DEZ	158469	653	SLD.ALONG/INDEV.CONTAS CONTROLE	280
JAN	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
FEV	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
FEV	158471	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
ABR	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
ABR	158473	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
MAI	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
MAI	158281	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
JUN	158473	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
JUN	158473	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
JUN	158472	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221



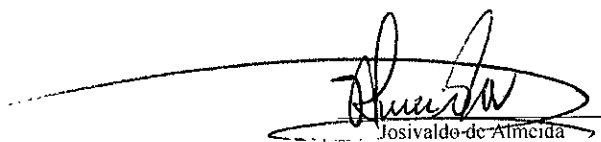
JUL	158281	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
JUL	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
AGO	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
AGO	158281	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
SET	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
SET	158281	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
SET	158474	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
OUT	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
OUT	158281	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
NOV	158281	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
NOV	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
NOV	158471	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
DEZ	158281	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
DEZ	158469	674	SLD ALONG./INDEV CTAS TRANSIT. PAS.CIRCULANTE	221
MAR	158281	677	FALTA/ATRASSO RETENÇÃO/RECOL. OBRIG E TRIBUTOS	221
ABR	158281	677	FALTA/ATRASSO RETENÇÃO/RECOL. OBRIG E TRIBUTOS	221
AGO	158281	677	FALTA/ATRASSO RETENÇÃO/RECOL. OBRIG E TRIBUTOS	221
OUT	158281	677	FALTA/ATRASSO RETENÇÃO/RECOL. OBRIG E TRIBUTOS	221
OUT	154868	677	FALTA/ATRASSO RETENÇÃO/RECOL. OBRIG E TRIBUTOS	221
NOV	158281	677	FALTA/ATRASSO RETENÇÃO/RECOL. OBRIG E TRIBUTOS	221
JAN	158474	697	FALTA/ATRASSO RETENÇÃO/RECOL. OBRIG E TRIBUTOS	221
ABR	158279	697	SALDO INVERTIDO CLASSE 6	262
OUT	158138	697	SALDO INVERTIDO CLASSE 6	262
NOV	158279	697	SALDO INVERTIDO CLASSE 6	262
JUL	158473	731	ERRO/INSUFICIENCIA DESCRIÇÃO CAMPO OBSERVAÇÃO	299
JAN	154868	736	FALTA REGISTRO CONFORMIDADE CONTABIL	299
JAN	158472	736	FALTA REGISTRO CONFORMIDADE CONTABIL	299
JAN	158473	736	FALTA REGISTRO CONFORMIDADE CONTABIL	299
JUL	158470	736	FALTA REGISTRO CONFORMIDADE CONTABIL	299
JUL	158279	736	FALTA REGISTRO CONFORMIDADE CONTABIL	299
FEV	155894	-	SEM RESTRIÇÃO	-
MAR	158472	-	SEM RESTRIÇÃO	-
MAR	155894	-	SEM RESTRIÇÃO	-
ABR	158280	-	SEM RESTRIÇÃO	-
MAI	158280	-	SEM RESTRIÇÃO	-
JUN	158280	-	SEM RESTRIÇÃO	-
JUL	155895	-	SEM RESTRIÇÃO	-
AGO	158471	-	SEM RESTRIÇÃO	-
AGO	158472	-	SEM RESTRIÇÃO	-
NOV	155893	-	SEM RESTRIÇÃO	-
NOV	155895	-	SEM RESTRIÇÃO	-



Algumas restrições apresentadas foram pontuais e regularizadas dentro do próprio exercício, porém algumas inconsistências precisam de maior cuidado ou mudanças estruturais, cuja resolução não tinha sido efetuada até o término do exercício: as restrições 634, 640 e 642 refletem um gargalo no controle do processamento dos dados referentes à movimentação patrimonial do instituto já evidenciado na declaração do contador e outros documentos emitidos pela instituição que dificulta a manutenção dos saldos das contas de bens móveis e material de consumo; no entanto a Coordenação de Contabilidade da Reitoria em trabalho conjunto com a Diretoria de Tecnologia da Informação; Diretoria de Patrimônio e Almoxarifado; Coordenação de Patrimônio e Coordenação de Almoxarifado do Campus João Pessoa regularam o sistema SUAP para início no âmbito do IFPB do cálculo da Depreciação contábil em 01.01.2019. Com a edição da Portaria 385 de 28.11.2018 do MPDG em que institui o SIADS para a administração federal esperamos sanar a restrição 634. As restrições 302, 606, 609, 653, 674, 677, 697 e 736 são inconsistências pontuais já regularizadas no decorrer do exercício. Por fim, as restrições 306, 315, 319, 603 e 651 são referentes a procedimentos de controle ainda em fase de amadurecimento num contexto institucional de expansão cujos alguns procedimentos precisam ser revisados para se adequarem à nova realidade tanto da instituição quanto do crescente nível de exigência de controle contábil empregado pelo novo PCASP. Esperamos e envidamos esforços para dirimir os problemas pontuados pelos registros contábeis.

Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração.

Local	João Pessoa – PB	Data	31/12/2018
Contador Responsável	JOSIVALDO DE ALMEIDA	CRC nº	018623/O


Josivaldo de Almeida
Contador Responsável
CRC 018623/O

Josivaldo de Almeida
CONTADOR-CRC-CE 018623/O-PE.
CPF 575.479.903-34