

Recomendações quanto a entrada de materiais de bens de consumo

"peças de reposição"

a. não solicite que se cadastre um material como padrão se o mesmo for empregado em distintos veículos/equipamentos, uma vez que o preço pode variar consideravelmente de um material para outro.

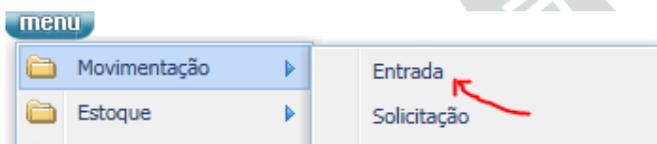
b. solicite ao fornecedor que ao emitir a nota fiscal descreva os materiais de forma que se possa identificar a qual veículo/equipamento se destina ou conforme o processo de aquisição;

b. a Gerência de Bens de consumo, quando em dúvida, deve consultar o setor que fará uso dos materiais, identificando em qual veículo/equipamento o material será utilizado, de forma a solicitar, com maior precisão, o cadastro do material ao suporte do SIGPAT.

c. em caso de peças para reposição poderia ser utilizado apenas a finalidade de consumo imediato, uma vez que o sistema registrara a entrada e saída do material não somando os valores do material novo com o que está no estoque, porem ressaltamos que devesse descrever os materiais conforme a sua aplicação, pois do contrário não há como identificar se o produto está com sobrepreço e o que dirá os órgãos de controle ao emitir relatórios e identificar um material que varia de forma significativa como no exemplo abaixo (R\$ 666,66, R\$ 1.018,49 e R\$ 7.679,21).

Exemplo de uma ocorrência, analisando os registros no SIGPAT:

a. Buscando os registros de entrada referente ao material **44963 - BOMBA DE ALTA PRESSÃO**.



b. Em entrada clicar em consulta

Nota de Recebimento

*Orgão: 001 - GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO

*U.G.: []

*Almoxarifado: []

Nota Recebimento:

*Data de Recebimento: 07/04/2018 Data de Atesto: 07/04/2018

*Tipo de Entrada: 001 - COMPRA *Finalidade: 01 - ESTOQUE

Destino da Entrada: [] *Fonte de Recurso: []

*Fornecedor: []

Documentos: + linhas

<input type="checkbox"/>	003 - NOTA FISCAL	[]	Data: []
<input type="checkbox"/>	001 - NOTA DE EMPENHO	[]	Data: []
<input type="checkbox"/>	002 - PROCESSO DE ENTRADA	[]	Data: []
<input type="checkbox"/>	028 - CONVENIO	[]	Data: []

consulta novo cancelar restaurar excluir relatórios visualizar confirmar

c. Filtrando pelo almoxarifado e material.

Consulta Resultado

Nota de Recebimento

Orgão: GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO

Almoxarifado: 0031 - ALMOXARIFADO SINFRA

U.G.: []

U.R.: []

Nota Recebimento: [] a [] Data de Inclusão: [] a []

Data de Atesto: [] a [] Data de Recebimento: [] a []

Usuário: []

Finalidade: [] Tipo de Entrada: []

Evento: []

Fornecedor: []

Destino da Entrada: [] Fonte de Recurso: []

Material: 200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSAO

Conta: []

Nº do Lote: [] Data de Validade: [] a []

Documentos

Tipo de Documento: [] Conteúdo: []

Datas: [] a []

consulta restaurar cancelar

d. O SIGPAT retornou com 3 (três) entradas onde consta esse material. Clicar em relatórios.

Consulta Resultado

Nota de Recebimento - Resultado da Consulta Consultados: 3

Almoxarifado	Nota Rec.	Data de Atesto	Tipo de Entrada	Fornecedor
ALMOXARIFADO SINFRA	2016/000667	09/04/2016	COMPRA	SAO VICENTE
ALMOXARIFADO SINFRA	2016/000424	11/04/2016	COMPRA	TRIMEC EQUIPAMENTOS LTDA
ALMOXARIFADO SINFRA	2016/000090	15/06/2016	COMPRA	TRIMEC EQUIPAMENTOS LTDA

adicionar adicionar todos relatórios

PÁGINA 1

e. *Selecionando o relatório a ser gerado.*

Impressão

Relatórios Disponíveis

Código	Descrição	Seleção/Formato
AX0027	Nota de Recebimento	<input checked="" type="checkbox"/> PDF
AX0052	Nota de Recebimento - com Observações	<input type="checkbox"/> PDF

marcar todos gerar cancelar

f. *Relatórios gerados:*

* No primeiro relatório temos que a finalidade foi consumo imediato e o valor unitário da bomba de alta pressão é de R\$ 666,66.

Neste caso não refletiria a diferença, pois o material entrou e saiu do sistema (entrada e requisição), porém não há como identificar se esse material é para um determinado veículo/equipamento ou irá atender distintos veículo/equipamento, logo o valor unitário poderia variar, mas o sistema irá soma-los e tirar uma média.

Nota de Recebimento

Órgão: 001 - GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
 U.G.: 025101 - SECRETARIA DE ESTADO DE INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA
 Almoxarifado: 0031 - ALMOXARIFADO SINFRA Tipo de Movimento: 001 - COMPRA
 Código da Nota: 2016/000667 Data de Recebimento: 09/04/2016 Data de Atesto: 09/04/2016 Finalidade: 03 - CONSUMO IMEDIATO
 Fornecedor: 02.973.182/0001-02 - SAO VICENTE
 Documentos: NOTA FISCAL 000003407 09/04/2016 NOTA DE EMPENHO 25101.0001.17.000956 09/04/2016

Item	Material	U.M.	Lote	Validade	Finalidade da Compra	Finalidade do Estoque	Endereço	Qtde.	Preço Unitário	Total
1	200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSAO	UN			NÃO ESTOCÁVEL	ESTOCÁVEL	cpa-cpa	30	666,66	20.000,00
2	200046247 - VALVULA RELE	UN			NÃO ESTOCÁVEL	ESTOCÁVEL	cpa-cpa	30	674,30	20.229,17
3	200045736 - ABRACADEIRA ESTABILIZADORA DIANTEIRA	UN			NÃO ESTOCÁVEL	ESTOCÁVEL	cpa-cpa	40	500,00	20.000,00
TOTAL:								100		60.229,17

Resumo Contábil		
Conta	Qtde.	Total
30032 - PECAS E ACESSORIOS PARA MANUTENCAO DE VEICULOS E MAGUINAS AGRICOLAS	100	60.229,17

* No segundo e terceiro relatórios a finalidade foi estoque e com valor unitário com considerável variação.

Neste caso temos entradas no período de abril e outra em junho, do mesmo fornecedor. Pela diferença de valores se concluir que o material se destina a aplicações distintas. Somando os valores da primeira entrada com a segunda, resulta no valor total de R\$ 8.697,70 e tirando a média temos R\$ 4.348,85.

Nota de Recebimento

Órgão: 001 - GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
 U.G.: 025101 - SECRETARIA DE ESTADO DE INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA
 Almoxarifado: 0031 - ALMOXARIFADO SINFRA Tipo de Movimento: 001 - COMPRA
 Código da Nota: 2018/000090 Data de Recebimento: 15/06/2018 Data de Atesto: 15/06/2018 Finalidade: 01 - ESTOQUE
 Fornecedor: 37.519.998/0001-45 - TRIMEC EQUIPAMENTOS LTDA
 Documentos: NOTA FISCAL 00000923 15/06/2018 NOTA DE EMPENHO 25101.0001.16.000309-3 07/04/2016

Item	Material	U.M.	Lote	Validade	Finalidade da Compra	Finalidade do Estoque	Endereço	Qtde.	Preço Unitário	Total
1	200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSÃO	UN			ESTOCÁVEL	ESTOCÁVEL	cpa-cpa	1	7.679,21	7.679,21
TOTAL:								1		7.679,21

Resumo Contábil		
Conta	Qtde.	Total
30032 - PECAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS E MAQUINAS AGRÍCOLAS	1	7.679,21

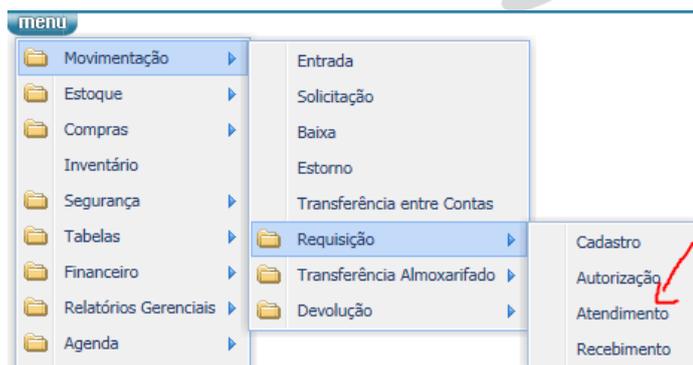
Nota de Recebimento

Órgão: 001 - GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
 U.G.: 025101 - SECRETARIA DE ESTADO DE INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA
 Almoxarifado: 0031 - ALMOXARIFADO SINFRA Tipo de Movimento: 001 - COMPRA
 Código da Nota: 2018/000424 Data de Recebimento: 11/04/2018 Data de Atesto: 11/04/2018 Finalidade: 01 - ESTOQUE
 Fornecedor: 37.519.998/0001-45 - TRIMEC EQUIPAMENTOS LTDA
 Documentos: NOTA FISCAL 00000789 11/04/2018 NOTA DE EMPENHO 25101.0001.16.000240-4

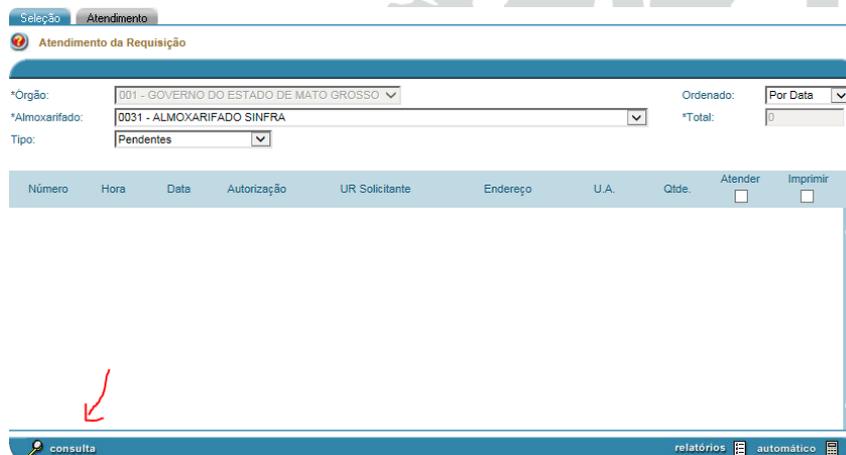
Item	Material	U.M.	Lote	Validade	Finalidade da Compra	Finalidade do Estoque	Endereço	Qtde.	Preço Unitário	Total
1	200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSÃO	UN			ESTOCÁVEL	ESTOCÁVEL	cpa-cpa	1	1.018,49	1.018,49
2	200045344 - CORREIA	UN			ESTOCÁVEL	ESTOCÁVEL	cpa-cpa	1	118,73	118,73
TOTAL:								2		1.137,22

Resumo Contábil		
Conta	Qtde.	Total
30032 - PECAS E ACESSÓRIOS PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS E MAQUINAS AGRÍCOLAS	2	1.137,22

g. Buscando os registros de atendimento referente ao material 44963 - BOMBA DE ALTA PRESSÃO.



h. Em requisição, atendimento, clicar em consulta:



i. Filtrando pelo almoxarifado, material, situação atendida e período de 01/04/2016 até a data corrente.

Consulta Resultado

Requisição

Órgão: 001 - GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO

C.C.:

Almoxarifado: 0031 - ALMOXARIFADO SINFRA

Nº da Requisição: a Código por UR: a

Origem da Requisição:

Requisitante:

UA:

Endereço:

Data de Inclusão: a Data da Requisição: 01/04/2016 a 08/04/2018

Data de Atendimento: a Data da Finalização: a

Evento:

Usuário:

Material: 200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSAO

Tipo Atendimento:

Situação: Atendidas Nº da Entrada: a

consulta restaurar cancelar

j. O SIGPAT retornou com 6 (seis) atendimentos onde consta esse material. Clicar em relatórios.

Consulta Resultado

Requisição - Resultado da Consulta Consultados: 6

U.R.	U.A.	Nº da Requisição	Dt. Requisição	Situação Atual
SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS	SAOB	2017/017357	25/07/2017	ATENDIDA
SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS	SAOB	2017/017124	21/07/2017	ATENDIDA
SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS	SAOB	2017/017117	21/07/2017	ATENDIDA
SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS	SAOB	2017/011740	22/05/2017	ATENDIDA
SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS	SAOB	2017/0110574	10/05/2017	ATENDIDA
SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS	SAOB	2016/030544	09/04/2016	ATENDIDA

adicionar adicionar todos relatórios

l. Selecionando o relatório a ser gerado.

Impressão

Relatórios Disponíveis

Código	Descrição	Seleção/Formato
AXD128	Guia de Remessa de Material - Sintético	<input checked="" type="checkbox"/> PDF
AXD031	Guia de Remessa de Material / sem Observações	<input type="checkbox"/> PDF
AXD039	Guia de Remessa de Material / com Observações	<input type="checkbox"/> PDF

marcar todos gerar cancelar

m. Relatórios gerados:

**No atendimento do dia 09/04/2016, saiu 30 unidades em um único pedido, com valor unitário de R\$ 666,66; referente a entrada 2016000667, que foi por consumo imediato (R\$ 20.000,00).*

Guia de Remessa de Material - Sintético

Nº da Requisição: 2016030544
Centro de Custo: 000003 - SINFRA
Requisitante: 001109 - SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS
Endereço: ED. SEDE-SINFRA-A ENDEREÇAR
Cadastrada por: DAIANE KUNZLER DE OLIVEIRA
Atendida por: DAIANE KUNZLER DE OLIVEIRA

Em: 09/04/2016 Ramal:
Em: 09/04/2016

Item	Material	Un.	Otd. Solicitada	Otd. Fornecida	Preço Unitário	Preço Total
1	200045736 - ABRAÇADEIRA ESTABILIZADORA DIANTEIRA	UN	40	40	500,0000	20.000,00
2	200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSAO	UN	30	30	666,6666	20.000,00
3	200046247 - VALVULA RELE	UN	30	30	674,3056	20.229,17
Total Geral:						60.229,17

** No atendimento do dia 10/05/2016 e 22/05/2016, saiu uma unidade por pedido, com valor unitário de R\$ 4.348,85; refletindo as entradas 2016000090 e 2016000424, com a finalidade de estoque, (R\$ 8.697,70).*

Guia de Remessa de Material - Sintético

Nº da Requisição: 2017010574
Centro de Custo: 000003 - SINFRA
Requisitante: 001109 - SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS
Endereço: ED. SEDE-SINFRA-A ENDEREÇAR
Cadastrada por: RUAN LUIZ MACHADO
Atendida por: RUAN LUIZ MACHADO

Em: 10/05/2017 Ramal:
Em: 10/05/2017

Item	Material	Un.	Otd. Solicitada	Otd. Fornecida	Preço Unitário	Preço Total
1	200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSAO	UN	1	1	4.348,8500	4.348,85
Total Geral:						4.348,85

Guia de Remessa de Material - Sintético

Nº da Requisição: 2017011740
Centro de Custo: 000003 - SINFRA
Requisitante: 001109 - SECRETARIA ADJUNTA DE OBRAS
Endereço: ED. SEDE-SINFRA-A ENDEREÇAR
Cadastrada por: RUAN LUIZ MACHADO
Atendida por: RUAN LUIZ MACHADO

Em: 22/05/2017 Ramal:
Em: 22/05/2017

Item	Material	Un.	Otd. Solicitada	Otd. Fornecida	Preço Unitário	Preço Total
1	200044963 - BOMBA DE ALTA PRESSAO	UN	1	1	4.348,8500	4.348,85
2	200045344 - CORREIA	UN	1	1	114,2400	114,24
Total Geral:						4.463,09

Conclusão:

Neste caso não houve falha no sistema. O SIGPAT está somando os valores referente as entradas do material e calculando uma média para apresentar o valor unitário do produto.

Conforme foi demonstrado acima, o problema está em se utilizar um material como padrão, sem levar em consideração o porte do veículo/equipamento onde esse material será empregado, ocasionando um valor unitário que não condiz com a sua aquisição.