

|  |  |
| --- | --- |
| Processo nº | |
| Data da Autuação | Fls. |
| Rubrica | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ELD 01-07 – EXAME DA LIQUIDAÇÃO DA DESPESA**  **COMPRAS, SERVIÇOS E LOCAÇÃO DE BENS** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *I – DADOS DA DESPESA* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tipo da Despesa: ( ) compras ( ) serviços ( ) locação de bens | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Unidade Orçamentária | | | | | | Instrumento Jurídico: | | | | | Natureza de Despesa | | | | | | | | | | | | | NE Coletivo? | | | |
|  | |  |  | |  | Tipo: Ano/Nº: / | | | | |  | |  |  |  | |  | |  |  | |  | | **Sim** | | | **Não** |
| *II – DOS VALORES (R$)* | | | | | | | **Valor da Despesa** | | **Valor da Liquidação** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nota Empenho (ano / nº)** | | | FR: | | | | **Nota Empenho (ano / nº)** | | | | | | | FR: | | | | |
| VALORES BRUTOS | | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| **Retenções na Liquidação** | ( - ) INSS | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( = ) VALOR APÓS INSS | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) Multa Contratual | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) ISS | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) IR | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) Desconto Condicional | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) CSLL | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) COFINS | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) PIS/PASEP | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( - ) PIS/COFINS/CSLL | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ( = ) VALORES LÍQUIDOS | | | | | | |  | | / | | |  | | | | / | | | | | | |  | | | | |
| ***III – DOS CUSTOS A APROPRIAR*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nº do Documento Comprobatório** | | | | **Data da Atestação** | | | **Período de Competência** | | | **Valor da Despesa** | | | | | | | | **Data da Emissão do Documento** | | | | | | | **Código da**  **U.A/CRESP (SICI)** | | |
| **De** | **Até** | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
|  | | | | / / | | | / / | / / | |  | | | | | | | | / / | | | | | | |  | | |
| **Valor Total da Liquidação** | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| *IV – DO EXAME* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | **Sim** | | | | | **Não Aplicável** | |
| 1. Foram preenchidos todos os campos dos Dados da Despesa (item I) e Dos Valores (item II) deste formulário? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 1.1. Nos casos em que a despesa esteja classificada em Natureza de Despesa relacionada na coluna A do Anexo I da Resolução CGM nº 1.130/2014, foi preenchido corretamente o campo “Dos Custos a Apropriar” (item III) conforme determina esse dispositivo? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 2. Foi verificado no Sistema FINCON (Acompanhamento do Empenho – FCONR02442) se o(s) empenho(s) possui(em) programação financeira para a liquidação da despesa? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 2.1. A Nota de Empenho encontra-se vinculada ao respectivo Instrumento Jurídico? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 3. A Nota de Autorização da Despesa (NAD) foi emitida antes da data de início da execução da despesa? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 4. No caso de despesa de exercício anterior, foi concluída a sindicância administrativa conforme determina o Decreto que dispõe sobre a execução orçamentária e financeira para o exercício? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 5. A despesa foi classificada na Natureza de Despesa adequada ao objeto contratado conforme Classificador Orçamentário das Receitas e Despesas da PCRJ, em vigor e divulgado no *site* da CGM: [*www.rio.rj.gov.br/web/cgm*](http://www.rio.rj.gov.br/web/cgm)? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |  | |



|  |  |
| --- | --- |
| Processo nº | |
| Data da Autuação | Fls. |
| Rubrica | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ELD 01-07 – COMPRAS, SERVIÇOS E LOCAÇÃO DE BENS**  (continuação) | **Sim** | **Não aplicável** |
| 6. O favorecido da(s) nota(s) de empenho(s) é o emitente do(s) documento(s) comprobatório(s) da despesa? No caso de empenho coletivo, preencher o item **1** das Informações Complementares. |  |  |
| 6.1. Os dados do(s) favorecido(s) da liquidação encontram-se cadastrados no Sistema SIGMA? |  |  |
| 7. O(s) documento(s) comprobatório(s) da despesa está(ão) de acordo com as diretrizes de liquidação do Manual de Normas e Procedimentos de Controle Interno em vigor e divulgado no *site* da CGM: [*www.rio.rj.gov.br/web/cgm*](http://www.rio.rj.gov.br/web/cgm)? |  |  |
| 7.1. Em se tratando de Nota Fiscal Eletrônica, a sua autenticidade, no caso de compra de material, foi verificada junto ao *site* do Portal Nacional da Nota Fiscal Eletrônica – <http://www.nfe.fazenda.gov.br/> e no caso de prestação de serviço, no *site* do respectivo Município? |  |  |
| 8. O(s) documento(s) comprobatório(s) da despesa foi(ram) atestado(s) por servidores designados por ato da autoridade competente do Órgão ou Entidade da Administração Municipal como responsáveis pelo recebimento/fiscalização do material/prestação do serviço conforme determina o Decreto nº 34.012/2011? |  |  |
| 8.1. Consta no presente processo cópia da publicação do Ato de Designação dos Fiscais/Atestadores?  (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 8.2. No transporte oficial foi observado o disposto no art. 9º do Decreto nº 40.285/2015? |  |  |
| 8.3. Na prestação de serviço de apoio operacional foi observado o disposto no art. 5º do Decreto nº 40.286/2015? |  |  |
| 8.4. Em se tratando de prestador de serviço optante pelo Simples Nacional, foi verificado no site http://www8.receita.fazenda.gov.br/simplesnacional/ se o mesmo permanece enquadrado no referido regime tributário? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 8.5. No caso de emissão de documento fiscal de outro município, foi verificado no sítio <https://notacarioca.rio.gov.br/SituacaoCadastral.aspx>, se o prestador de serviço está regularmente cadastrado no CEPOM, conforme artigos 14 e 15 da Resolução SMF nº 3.072/2019? |  |  |
| 9. Na entrega do material/prestação de serviço em desacordo com o contratado foram tomadas as medidas administrativas conforme diretrizes de penalidades aos contratados do Manual de Normas e Procedimentos de Controle Interno em vigor e divulgado no *site* da CGM: [*www.rio.rj.gov.br/web/cgm*](http://www.rio.rj.gov.br/web/cgm)? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 9.1. No caso de multa, a mesma encontra-se devidamente cadastrada no Sistema SIGMA? |  |  |
| 9.2. Para a retenção da multa na liquidação, consta requerimento do contratado para o desconto no pagamento da fatura (§2º art. 595 do RGCAF)? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 9.3 No caso de relevação de penalidade consta despacho exarado pelo Ordenador de Despesa? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 9.4. No caso de recurso deferido total ou parcialmente, em favor do contratado após o ato da aplicação da multa, consta o parecer da CODESP, conforme § 2º, do art. 12 do Decreto 34.012/2011 e Inciso XI, do Art. 3º do Decreto Rio nº 42.887, de 15/02/2017 ? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10. Na prestação de serviço com cessão de mão de obra constam as cópias das guias da GFIP (FGTS) e o DARF com as contribuições previdenciárias declaradas na DCTFWeb devidamente quitadas, com a relação de empregados ativos constantes no Registro de Eventos Trabalhistas – RET – correspondentes ao contrato, referente ao mês anterior ao período da execução do serviço? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10.1. Consta no presente processo a relação dos empregados que fazem parte do contrato referente ao mês anterior ao período da execução do serviço? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10.2. Consta no presente processo declaração da contratada de que os salários e o vale-transporte dos empregados referentes ao mês anterior ao período de execução do serviço encontram-se pagos? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10.3. Nos casos de Acordos ou dissídios coletivos de trabalho, consta no presente processo declaração da contratada de que o tíquete refeição/alimentação, referente ao mês anterior ao período de execução do serviço, foi fornecido aos empregados? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 11. O Termo de Contrato/Aditivo/Ajuste/Rescisão está cadastrado e conferido no Sistema FINCON Contratos - FCTR e está de acordo com o valor total e vigência do Instrumento Jurídico, em conformidade com o art. 3º do Decreto nº 22.319/2002? |  |  |
| 11.1 O desembolso da despesa está de acordo com o instrumento e a programação de gastos ajustada no Sistema FINCON Contratos – FCTR para o presente exercício financeiro? Cronograma do instrumento – FCTRR15900. (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 12. As prorrogações, suspensões e reinícios de contagem de prazo e garantia contratual foram devidamente autorizadas e cadastradas no Sistema FINCON Contratos - FCTR? |  |  |
| 12.1. Consta cópia da publicação do ato no presente processo? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 13. Os reajustes de preços foram calculados conforme previsão contratual, especialmente quanto ao índice e periodicidade? |  |  |
| 13.1 foi juntada cópia da publicação de autorização da autoridade competente e memória de cálculo do referido reajuste? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |



|  |  |
| --- | --- |
| Processo nº | |
| Data da Autuação | Fls. |
| Rubrica | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ELD 01-07 – COMPRAS, SERVIÇOS E LOCAÇÃO DE BENS**  (continuação) | **Sim** | **Não aplicável** |
| 14. No fornecimento de gêneros alimentícios foi feita a pré-liquidação no sistema de controle informatizado (SISGEN)? |  |  |
| 15. Na aquisição de material permanente, os bens foram cadastrados no SISBENS WEB e comprovados pela emissão do Documento de Acréscimo – DA ou justificados através da emissão dos Documentos de Não Inventariação – DNI, conforme determina o artigo 16 da Resolução CGM nº 841/2008? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_)  Preencher o item 2 das Informações Complementares. |  |  |
| ***V – INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES*** | | |
| No caso de empenho coletivo, discriminar o CNPJ/CPF do favorecido: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Na aquisição de Bens Móveis pela Adm. Direta, Fundação ou Autarquia:  Valor do Documento de Acréscimo R$ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Valor do Documento de Não Inventariação R$ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Na aquisição de Bens Móveis pela Empresa Pública ou Sociedade de Economia Mista: ( )Ativo ( )Consumo ( )Transitório | | |

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE**

Em face da análise procedida, visando à liquidação sob o aspecto contábil, **DECLARAMOS A CONFORMIDADE** da presente despesa, de acordo com o que estabelece o inciso I, artigo 120 do Decreto n.º 3.221/1981, alterado pelo Decreto nº 22.318/2002

Em \_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

assinatura/nome/matrícula do servidor