

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ELD 02-07 – EXAME DE LIQUIDAÇÃO DA DESPESA**  **OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *I – DADOS DA DESPESA* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tipo da Despesa: ( ) obras ( ) serviços de engenharia | | | | | | | | | | | | | | | | Cadastro CNO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | |  | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | |  |  |
| 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 Execução** | | | **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? | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | |



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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ELD 02-07 – OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA**  (continuação) | Sim | **Não Aplicável** |
| 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)? |  |  |
| 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 da Informação Complementar. |  |  |
| 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 foi verificada junto ao *site* do respectivo Município? |  |  |
| 8. A fatura, folha de medição e nota fiscal foram atestadas pelo(s) fiscal(is) e outro(s) servidor(es) designados, formalmente, por ato da autoridade competente do Órgão ou Entidade da Administração Municipal como responsáveis pelo acompanhamento da obra ou serviço de engenharia, 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. Foram indicados na documentação comprobatória – Fatura, Folha de Medição e Nota Fiscal – o período da medição, a etapa, o objeto, o nº do Contrato, e o nº do processo instrutivo? |  |  |
| 8.3. Consta no presente processo comprovante de que a obra foi devidamente inscrita no Cadastro Nacional de Obras (CNO) pela construtora contradada, nos termos do art. 3º, da Instrução Normativa RFB nº 1.845/2018? (Indicar Fls.\_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 8.4. Consta(m) no presente processo a(s) nota(s) fiscal(is), relativa(s) ao(s) material(is) de construção utilizado(s) e/ou a(s) ferramenta(s) e equipamento(s) alugado(s), que comprove(m) as especificações técnicas previstas no projeto aprovado e orçado, conforme art. 1º, do Decreto Rio nº 43.189/2017?  (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 8.5. Consta pronunciamento da Comissão de Fiscalização, que ateste a adequada aplicação dos materiais de construção, ferramentas e equipamentos alugados, nos termos do art. 2º, do Decreto Rio nº 43.189/2017? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 8.6 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\_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 9. O boletim de desempenho foi elaborado conforme o Decreto nº 14.574/1996? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10. Na execução da obra/serviço de engenharia 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 divulgado no *site* da CGM: [*www.rio.rj.gov.br/web/cgm*](http://www.rio.rj.gov.br/web/cgm)? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10.1 No caso de multa, a mesma encontra-se devidamente cadastrada no Sistema SIGMA? |  |  |
| 10.2 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. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10.3 No caso de relevação de penalidade consta despacho exarado pelo Ordenador de Despesa? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 10.4. . 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. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 11. 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. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 11.1. Consta no presente processo declaração da contratada de que os salários e o vale-transporte dos empregados, referentes ao mês anterior ou ao próprio período de execução da obra/serviço de engenharia, encontram-se pagos? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 11.2. Nos casos de Acordo ou Dissídio coletivo de trabalho consta no presente processo declaração da contratada de que o tíquete refeição/alimentação, referente ao mês anterior ou ao próprio período de execução da obra/serviço de engenharia, foi fornecido aos empregados? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 12. 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? |  |  |



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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ELD 02-07 – OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA**  (continuação) | Sim | **Não Aplicável** |
| 12.1 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. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_). |  |  |
| 13. As prorrogações, suspensões e reinícios de contagem de prazo e garantia contratual foram devidamente autorizadas e cadastradas no Sistema FINCON Contratos – FCTR? |  |  |
| 13.1. Consta cópia da publicação do ato no presente processo? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 14. Os reajustes de preços foram calculados conforme previsão contratual, especialmente quanto ao índice e periodicidade? |  |  |
| 14.1 foi juntada cópia da publicação de autorização da autoridade competente e memória de cálculo do referido reajuste? (Indicar Fls. \_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 15. Em caso de rescisão amigável do contrato, o faturamento das obrigações parcialmente cumpridas está respaldado por laudo de Comissão Especial designada pela autoridade competente para verificação (art. 532, combinado com o inciso I do artigo 533 do RGCAF)? (Indicar Fls.\_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| 15.1. Consta cópia da publicação do laudo e da folha de medição correspondente no presente processo? (Indicar Fls.\_\_\_\_\_\_\_) |  |  |
| ***V – INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR*** | | |
| 1 – No caso de empenho coletivo, discriminar o CNPJ do favorecido: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | |

**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