



Prefeitura Municipal de Poços de Caldas

SECRETARIA MUNICIPAL DO GOVERNO

DECRETO Nº 7.046 /

INSTITUI CONTROLE DE PROCESSOS DE PAGAMENTO DE RESPONSABILIDADE DOS DIRIGENTES DAS UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS.

O Prefeito Municipal de Poços de Caldas, no uso de suas atribuições legais,

DECRETA:

ART. 1º - Fica instituído o controle de processos de pagamentos de despesas, no âmbito da Prefeitura Municipal de Poços de Caldas, de responsabilidade dos dirigentes das unidades orçamentárias.

ART. 2º - O controle de processos de pagamento tem por objetivo o cumprimento do disposto nas Leis Federais 4.320/64 e 8.666/93 e suas alterações, na Lei Orçamentária Municipal e nas exigências dos órgãos fiscalizadores, bem como o atendimento ao fluxo financeiro do Tesouro Municipal.

ART. 3º - Todo dirigente de unidade orçamentária fica responsável pela correta instrução dos processos de pagamento em sua respectiva área de atuação.

§ 1º - Todos os setores envolvidos em processos de pagamento terão conhecimento dos trâmites adotados e providenciarão a documentação cabível em cada fase dos processos e verificarão a obediência à legislação e às normas aplicáveis.

§ 2º - O encaminhamento de processo de pagamento à Secretaria da Fazenda será precedido de declaração de legalidade da documentação que o instrui, firmado pelo dirigente da unidade orçamentária pertinente mediante afirmação do Agente de Controladoria respectivo.

§ 3º - Serão observados, principalmente, os seguintes requisitos:

- I- empenho prévio das despesas orçamentárias, com identificação e assinatura do ordenador;
- II- classificação orçamentária programática, natureza e item;
- III- necessidade e modalidade de licitação conforme o valor da despesa;



Prefeitura Municipal de Poços de Caldas

SECRETARIA MUNICIPAL DO GOVERNO

- IV- homologação da licitação;
- V- contrato, se for o caso, e seus itens básicos;
- VI- identificação do credor;
- VII- valor do crédito total e/ou parcial;
- VIII- documento fiscal idôneo (validade, data, valor, histórico);
- IX- retenções tributárias incidentes (IRRF, ISSQN, etc.);
- X- declaração de recebimento e conformidade do material/serviço;
- XI- medição de obra assinada pelo gestor do contrato, se for o caso, referendada pelo Secretário Municipal respectivo;
- XII- demonstrativo de recolhimento de obrigações previstas em contrato (INSS, FGTS, atinente ao período e ao objeto do contrato);
- XIII- demonstrativo do pagamento do pessoal contratado, em caso de terceirização de mão-de-obra.

ART. 4º - Ficam aprovados os Roteiros de Conferência, constantes dos Anexos I e II, a serem aplicados em cada processo de pagamento da despesa, anteriormente à liberação do pagamento, devidamente assinados pelos Agentes de Controladoria e pelos responsáveis pela conferência na Controladoria Geral.

§ 1º - A correção na instrução de processos é prioritária, devendo ser alertado o setor responsável pelas falhas apontadas, se for o caso, com análise dos fatos determinantes, evitando-se a reincidência.

§ 2º - O dirigente de cada unidade orçamentária designará dois Agentes de Controladoria para o acompanhamento da instrução de processos de pagamento em sua respectiva área de atuação, sem prejuízo de suas atribuições legais.

§ 3º - Compete à Controladoria Geral a assistência técnica aos Agentes de Controladoria, providenciando-lhes os meios necessários ao cumprimento de suas obrigações.

ART. 5º - À Controladoria Geral incumbe a verificação da instrução dos processos de pagamento e certificará o cumprimento das disposições legais pertinentes. Quando verificada irregularidade, encaminhará o processo ao setor competente para correção.

PARÁGRAFO ÚNICO - Mensalmente a Controladoria Geral produzirá relatórios estatísticos, por área de atuação, capazes de refletir a conferência e análise dos processos, de cujo conteúdo será dado conhecimento ao Prefeito Municipal.



Prefeitura Municipal de Poços de Caldas

SECRETARIA MUNICIPAL DO GOVERNO

ART. 6º - Revogadas as disposições em contrário, este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS, 23 DE ABRIL DE 2002


Paulo Tadeu Silva D'Arcadia
PREFEITO MUNICIPAL


Cláudia Tassotti Krauss
CONTROLADORA GERAL

Publicado no jornal "Folha Popular", edição nº 1659, de 25/04/02



Prefeitura Municipal de Poços de Caldas

SECRETARIA MUNICIPAL DO GOVERNO

| ANEXO I | | | | | | | |
|--|---|----------|---------------------------------------|----------------------------|---|----------|---------------------|
| PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS - CONTROLE DO PAGAMENTO DA DESPESA | | | | | | | |
| ROTEIRO DE CONFERÊNCIA DOS DOCUMENTOS PARA PAGAMENTO | | | | | | | |
| RESPONSABILIDADE DO ÓRGÃO SOLICITANTE | | | RESPONSABILIDADE DO ÓRGÃO SOLICITANTE | | | | |
| RE/SP N°: | | S | N | DOC.FISCAL/RECIBO N°: | | S | N |
| | | | | EMPENHO OU SUB EMPENHO N°: | | | |
| 1 | Data | | | 29 | Prazo de validade | | |
| 2 | Favorecido | | | 30 | Destinatário (endereço/CNPJ da PMPC) | | |
| 3 | Dotação orçamentária | | | 31 | Especificação | | |
| 4 | Valor | | | 32 | Data de emissão | | |
| 5 | Período | | | 33 | Data de saída | | |
| 6 | Histórico | | | 34 | Valores unitários | | |
| 7 | Processo Licitatório (se for o caso) | | | 35 | Valor total | | |
| 8 | Contrato (se for o caso) | | | 36 | Período da prestação de serviços | | |
| 9 | Contrato em vigor (se for o caso) | | | 37 | Carimbo de liquidação/recebimento | | |
| 10 | CND (INSS) e CRF(FGTS) vigentes | | | 38 | Identificação/assinatura do ordenador da despesa | | |
| 11 | CND Municipal vigente (se for o caso) | | | | OUTROS | S | N |
| 12 | Demais documentos inerentes ao processo | | | 39 | Pagamento antecipado | | |
| 13 | Carimbo e assinatura do Agente de Controladoria | | | 40 | Cursos e seminários - autorização prévia | | |
| 14 | Assinatura do Secretário | | | 41 | Cursos e seminários - comprovantes da participação, conforme Art. 63, Lei 4320/64 | | |
| | Assinatura e carimbo do responsável: | | | 42 | Viagens - bilhete original de passagens - Súmula 79 do TCEMG | | |
| | | | | 43 | Nota de hospedagem - Súmula 79 do TCEMG | | |
| | | | | 44 | Emissão da ordem de fornecimento/serviço | | |
| | | | | 45 | Relatório de Desempenho do Fornecedor | | |
| | Data ____/____/____ | | | | Assinatura e carimbo do responsável: | | |
| | | | | | | | |
| RESPONSABILIDADE DA CONTABILIDADE | | | | | | | |
| EMPENHO N° | | S | N | | | | |
| 15 | Programa de trabalho (c.programática) | | | | | | Data ____/____/____ |
| 16 | Objeto do gasto (natureza/item) | | | | | | |
| 17 | Modalidade da licitação | | | | | | |
| 18 | Processo Licitatório (se for o caso) | | | | | | OBSERVAÇÕES |
| 19 | Dados do credor | | | | | | |
| 20 | Especificação/destinação | | | | | | |
| 21 | Valor | | | | | | |
| 22 | Empenho prévio | | | | | | |
| | SUB EMPENHO | S | N | | | | |
| 23 | Dados do credor | | | | | | |
| 24 | Histórico/justificativa | | | | | | |
| 25 | Número do empenho | | | | | | |
| 26 | Valor bruto | | | | | | |
| 27 | ISSQN retido na fonte | | | | | | |
| 28 | Imposto de Renda retido na fonte | | | | | | |
| | Assinatura e carimbo do responsável: | | | | Visto da Controladoria | | |
| | | | | | | | |
| | Data ____/____/____ | | | | Data ____/____/____ | | |



Prefeitura Municipal de Poços de Caldas

SECRETARIA MUNICIPAL DO GOVERNO

| ANEXO II | | | | | | | | | |
|--|---|--|----------|----------|------------------------------|---|-----------------------------------|----------|----------|
| PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS - CONTROLE DO PAGAMENTO DA DESPESA | | | | | | | | | |
| ROTEIRO DE CONFERÊNCIA DOS DOCUMENTOS PARA PAGAMENTO | | | | | | | | | |
| RESPONSABILIDADE DO ÓRGÃO SOLICITANTE | | | | | SECRETARIA DE OBRAS E VIAÇÃO | | | | |
| RE/SP Nº: | | | S | N | DOC.FISCAL/RECIBO Nº: | | | S | N |
| | | | | | | | EMPENHO OU SUB EMPENHO Nº: | | |
| 1 | Data | | | | 30 | Prazo de validade | | | |
| 2 | Favorecido | | | | 31 | Destinatário (endereço/CNPJ da PMPC) | | | |
| 3 | Dotação orçamentária | | | | 32 | Especificação | | | |
| 4 | Valor | | | | 33 | Data de emissão | | | |
| 5 | Período | | | | 34 | Data de saída | | | |
| 6 | Histórico | | | | 35 | Valores unitários | | | |
| 7 | Processo Licitatório (se for o caso) | | | | 36 | Valor total | | | |
| 8 | Contrato (se for o caso) | | | | 37 | Período da prestação de serviços | | | |
| 9 | Contrato em vigor (se for o caso) | | | | 38 | Carimbo de liquidação/recebimento | | | |
| 10 | CND (INSS) e CRF(FGTS) vigentes | | | | 39 | Identificação/assinatura do ordenador da despesa | | | |
| 11 | CND Municipal vigente (se for o caso) | | | | | OUTROS | | S | N |
| 12 | Demais documentos inerentes ao processo | | | | 40 | Pagamento antecipado | | | |
| 13 | Carimbo e assinatura do Agente de Controladoria | | | | 41 | Cursos e seminários - autorização prévia | | | |
| 14 | Assinatura do Secretário | | | | 42 | Cursos e seminários - comprovantes da participação, conforme Art. 63, Lei 4320/64 | | | |
| | Assinatura e carimbo do responsável: | | | | 43 | Viagens - bilhete original de passagens - Súmula 79 do TCEMG | | | |
| | | | | | 44 | Nota de hospedagem - Súmula 79 do TCEMG | | | |
| | | | | | 45 | Emissão da ordem de fornecimento/serviço | | | |
| | Data ____/____/____ | | | | 46 | Relatório de Desempenho do Fornecedor | | | |
| | | | | | | PLANILHAS DE MEDIÇÃO | | S | N |
| | | | | | 47 | Planilhas devidamente assinadas | | | |
| | | | | | 48 | Preços UN dos contratos conferidos | | | |
| | RESPONSABILIDADE DA CONTABILIDADE | | | | 49 | Preços UN reajustados conferidos | | | |
| | EMPENHO Nº | | S | N | 50 | Quant. contratadas conf. proposta na licitação | | | |
| 15 | Programa de trabalho (c.programática) | | | | 51 | Quant. adequadas conf. Termo Aditivo (se for o caso) | | | |
| 16 | Objeto do gasto (natureza/item) | | | | 52 | Quant. Acumuladas compatíveis com o estágio de | | | |
| 17 | Modalidade da licitação | | | | | execução da obra | | | |
| 18 | Processo Licitatório (se for o caso) | | | | 53 | Valor da medição conferido de acordo com os preços | | | |
| 19 | Dados do credor | | | | | unitários do contrato e reajustes | | | |
| 20 | Especificação/destinação | | | | | | | | |
| 21 | Valor | | | | | OUTROS ITENS DO CONTRATO | | S | N |
| 22 | Empenho prévio | | | | 54 | Contrato com apostilamento em vigor | | | |
| | SUB EMPENHO | | S | N | 55 | Contrato com aditamento em vigor | | | |
| 23 | Dados do credor | | | | 56 | Garantia contratual em vigor | | | |
| 24 | Histórico/justificativa | | | | 57 | Cópia da ART da obra | | | |
| 25 | Número do empenho | | | | 58 | Cópia da matrícula da obra no INSS (CEI) | | | |
| 26 | Valor bruto | | | | 59 | Cópia da Guia de INSS referente ao CEI da obra | | | |

