



CONFORMIDADE DOS REGISTROS DE GESTÃO

CHECK LISTs

1) NOTA DE EMPENHO (N.E.)

ANÁLISE DO SUPORTE DOCUMENTAL:

Pergunta	Informações	Visto
Existe suporte documental?	Termo de contrato, termo de convênio ou instrumento congênere, concessão de diária ou adiantamento, autorização de empenhamento ou outro documento previsto em legislação específica.	
O suporte documental está assinado?	Com a assinatura e carimbo da autoridade máxima do órgão ou entidade ou do ordenador de despesas formalmente designado ou ainda por outro responsável definido em legislação específica.	
O suporte documental possui correlação com a Nota de Empenho?	As informações do credor (nome ou razão social, CPF ou CNPJ, endereço, etc.) correspondem às informações que constam no suporte documental, objeto do suporte documental está de acordo com o histórico da N.E. e o valor do suporte documental é compatível com o valor da N.E.	

ANÁLISE DA NOTA DE EMPENHO (N.E.):

Pergunta	Informações	Visto
A Unidade Gestora da N.E. é a mesma que consta no suporte documental?	A Unidade Gestora da N.E. deverá estar correta, principalmente quando uma mesma GEAF/C executar o orçamento de mais de uma Unidade Gestora.	
A data de referência é igual ou posterior à data do suporte documental?	A data de referência constante da N.E. deverá ser igual ou posterior à data do suporte documental.	
A N.E. foi efetuada antes da despesa incorrida?	A N.E. deverá ser prévia a execução da despesa, conforme art. 60 da Lei 4.320/1964.	
A N.E. possui a informação do tipo prestação de contas?	Caso a despesa empenhada possua obrigatoriedade de apresentação de prestação de contas deverá ser informado o campo "tipo prestação contas" com a informação condizente com o suporte documental.	
A N.E. foi emitida em conformidade com as normas vigentes?	Verificar a observância de outras normas, específica ou interna, para a emissão da Nota de Empenho – N.E.	
A nota de empenho está assinada?	Com a assinatura e carimbo da autoridade máxima do órgão ou entidade ou do ordenador de despesas formalmente designado ou ainda por outro responsável definido em legislação específica tanto para o Ordenador Primário como Ordenador Secundário.	



2) NOTA DE LANÇAMENTO (N.L.)

ANÁLISE DO SUPORTE DOCUMENTAL:

Pergunta	Informações	Visto
Existe um documento fiscal ou fatura?	Documento fiscal (cupom fiscal, nota fiscal comum, nota fiscal eletrônica) ou fatura (desobrigados de emitir documento fiscal) com base na legislação tributária federal, estadual ou municipal, contendo o detalhamento dos serviços executados ou bens fornecidos.	
O documento fiscal ou fatura é idôneo?	Documento fiscal ou fatura com todos os dados do contratado (fornecedor de bens e/ou prestador de serviços) emitido em favor da unidade gestora ou unidade administrativa contratante, não devendo conter rasuras ou emendas que comprometam a clareza das informações ali contidas.	
O documento fiscal não possui nenhuma informação relacionada a juros/multas	Caso haja algum detalhamento de juros/multas deverá ser registrada uma restrição a N.L. e enviada uma comunicação ao gestor sugerindo a apuração de responsabilidade.	
O documento fiscal ou fatura está atestado?	Com a aposição de carimbo e assinatura de servidor público gestor do contrato ou com capacidade técnica de aferir as especificações do material recebido ou do serviço tomado. O servidor que atesta o recebimento não poderá ser o mesmo que empenha ou paga.	

ANÁLISE DA NOTA DE LANÇAMENTO (N.L.):

Pergunta	Informações	Visto
A N.L. está com o valor correto?	O valor da N.L. deverá ser idêntico ao do documento fiscal ou fatura.	
A NL está com as informações do favorecido idêntico ao documento fiscal?	As informações contidas no campo favorecido da N.L. deverão ser coincidentes com as do documento fiscal ou fatura.	
A N.L. está certificada de forma correta?	A N.L. foi certificada no sistema pela mesma pessoa que atesta o recebimento do material e/ou a prestação de serviço no documento fiscal ou fatura.	
A N.L. foi emitida em conformidade com as normas vigentes?	Verificar a observância de outras normas, específica ou interna, para a emissão da Nota de Lançamento – N.L.	

PREPARAÇÃO DE PAGAMENTO (P.P.)

ANÁLISE DA PREPARAÇÃO DE PAGAMENTO (P.P.):

Pergunta	Informações	Visto
A P.P. foi realizada com a informação correta do domicílio bancário de destino?	Verificar se as informações do domicílio bancário do fornecedor estão corretas.	



ORDEM BANCÁRIA (O.B.)

ANÁLISE DA ORDEM BANCÁRIA (O.B.):

Pergunta	Informações	Visto
A O.B. foi realizada com o valor correto?	O valor constante da N.L. é o mesmo constante no documento fiscal.	
A O.B. foi realizada com a informação correta do domicílio bancário de origem?	Verificar se as informações do domicílio bancário para pagamento daquela fatura estão corretas.	
A O.B. está assinada?	Com a assinatura e carimbo da autoridade máxima do órgão ou entidade ou do ordenador de despesas formalmente designado ou ainda por outro responsável definido em legislação específica tanto para o Ordenador Primário como Ordenador Secundário.	