Empenho

Este livro detém informações a respeito do Módulo Empenho do E-Cidade

- Manuais
  - Manual Geral de Empenho
- Procedimentos
  - Altera Item do Empenho para Serviço
  - Vinculação de Natureza de Despesa

Manuais

Este capítulo detém informações a respeito de chamados solucionada do módulo Empenho.

Manual Geral de Empenho

Contexto

Este manual tem como objetivo orientar o usuário sobre as funcionalidades do Sistema e-Cidade no módulo Empenho, abordando desde a autorização até a emissão e liquidação de empenhos.

Autorização de Empenho - Autorização no Módulo Compras e Licitação

No caso de autorizações de empenho provenientes dos módulos de Compras e Licitação, elas estarão vinculadas ao material e sua liquidação será feita através do caminho: Módulo Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Liquidar Empenho.

Durante a autorização de empenho, os seguintes dados são informados:

- CGM do fornecedor (campo Nome/Razão Social);
- Itens (quantidade, valores e desdobramentos);
- Complementação da descrição dos itens;
- Dotação orçamentária.

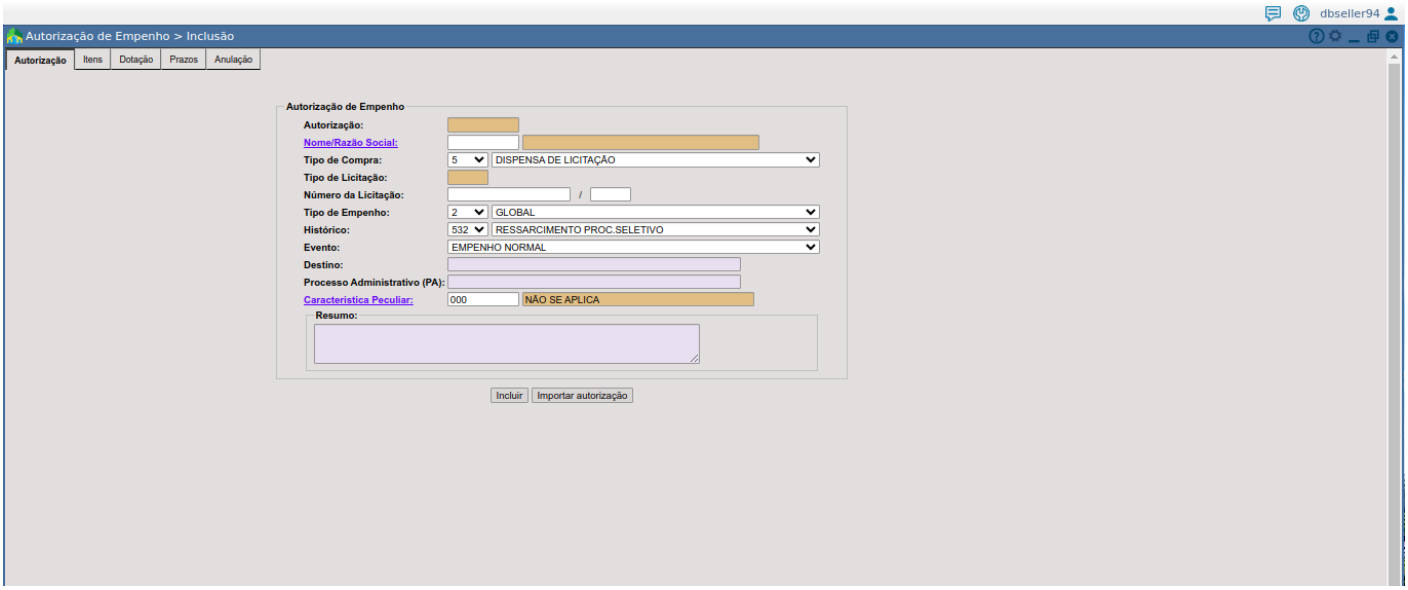
Por exemplo, se um setor desejar adquirir um computador, deve:

1. Definir um valor aproximado da compra. Esse valor servirá como base para a reserva de saldo da dotação orçamentária.
2. Definir a dotação que será utilizada e verificar se há saldo disponível na dotação, de acordo com o valor aproximado.
3. Definir o desdobramento que será utilizado.

Autorização de Empenho - Autorização Manual

Aba Autorização

Para autorizações que não vêm dos módulos de Compras ou Licitações, todos os dados devem ser preenchidos manualmente no sistema. O caminho é: Módulo Empenho > Procedimentos > Autorização de Empenho > Inclusão.



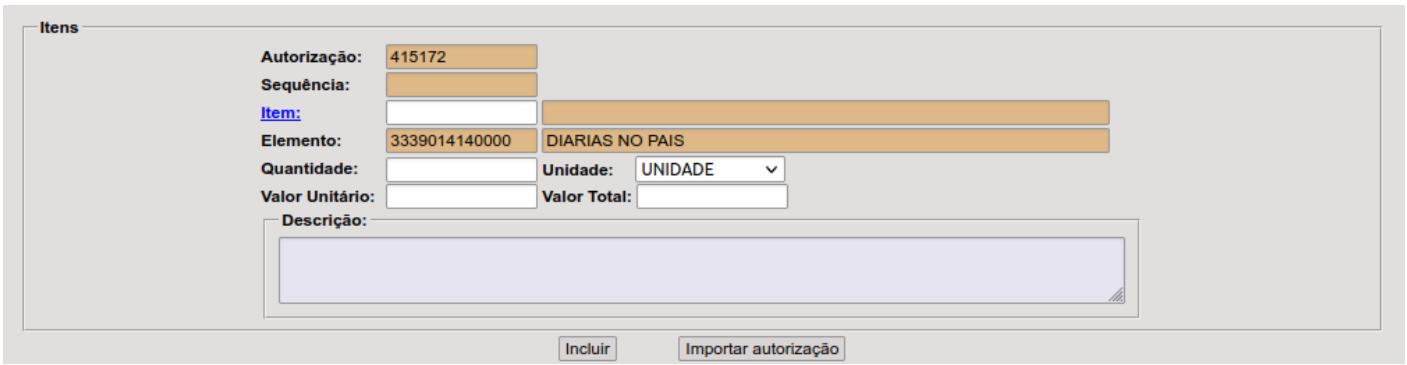
Passos para Preenchimento:

1. Fornecedor: Informe o CGM ou busque o fornecedor pelo nome, CPF ou CNPJ.
2. Tipo de Compra: Selecione a modalidade (Concorrência, Dispensa de Licitação, Pregão, etc.).
3. Tipo de Licitação: Conforme o tipo de compra, irá listar o tipo de Licitação.
4. Tipo de Empenho: Escolha entre Ordinário, Global ou Estimativa.
5. Histórico: Escolher o histórico dentre os cadastrados.
6. Evento: Normal, Adiantamento, Diárias ou Passagens.
7. Destino: Digitar o destino que será dado ao objeto de aquisição do empenho.
8. Característica Peculiar: Digitar o número da característica peculiar ou clicar na âncora e escolher a característica
9. Resumo: Insira um resumo ou observação relevante.

Depois de preencher, clique em "Incluir" e prossiga para a aba de itens.

Aba Itens

Na aba de itens, selecione o material a ser empenhado.

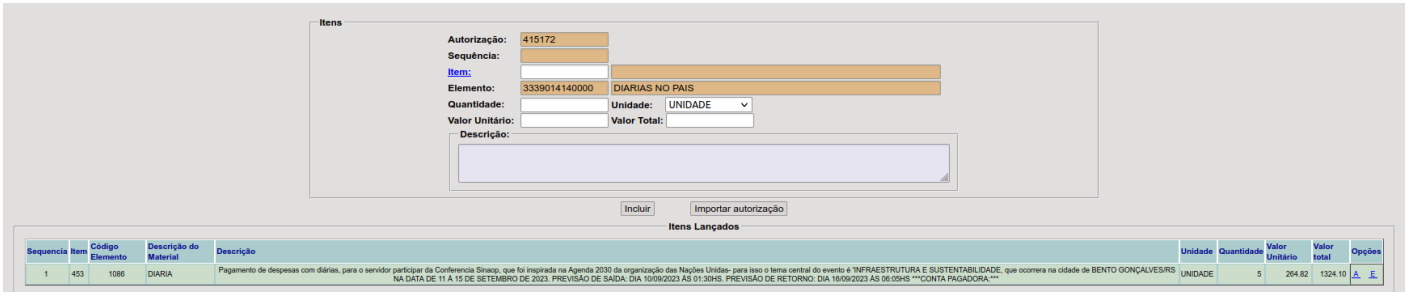


O item pode ser escolhido pelo código ou através de uma busca pelo nome do material.



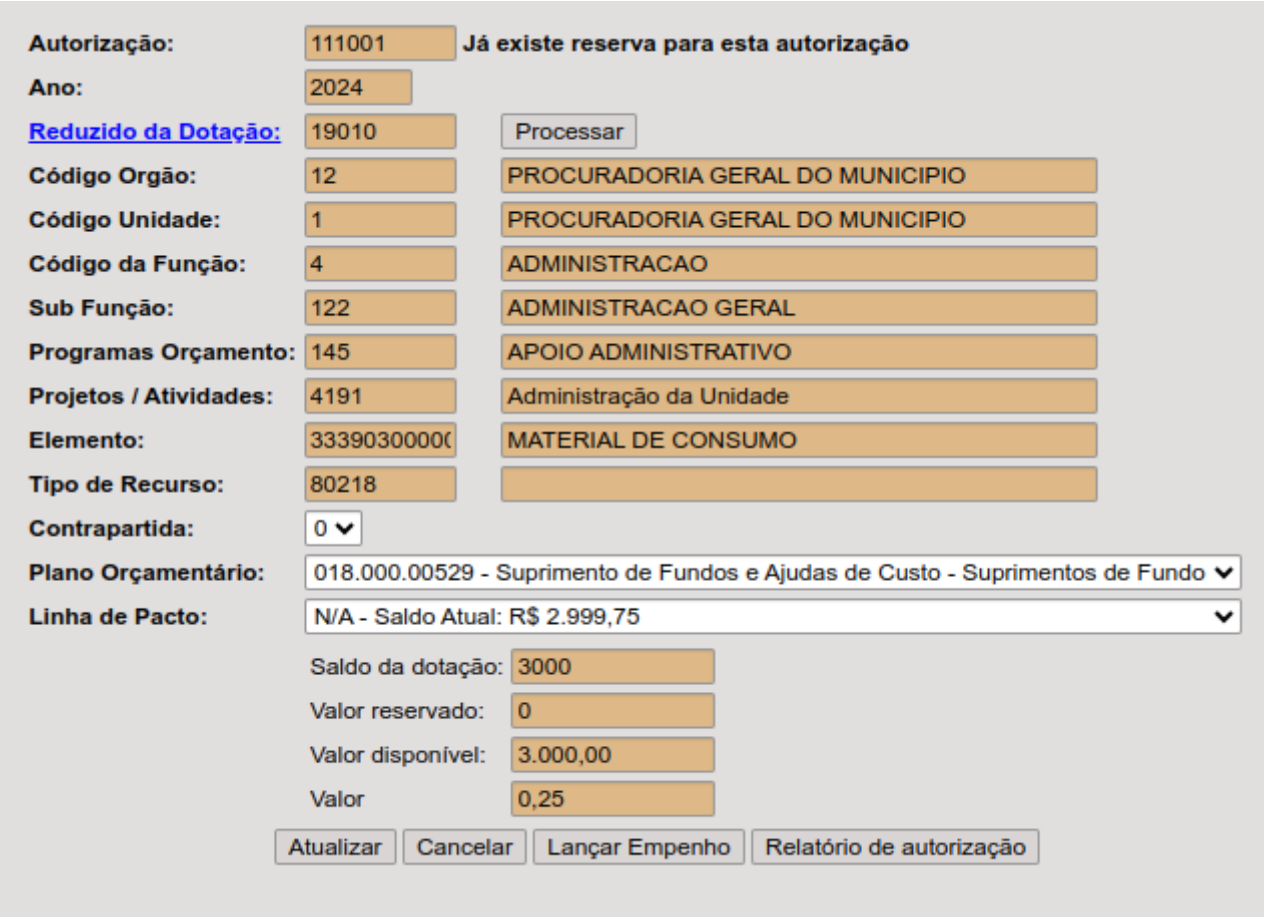
Código do Material	Descrição do Material	Complemento Material	Elemento	Descrição	Código Elemento	Serviço
5	ESTIMATIVA PARA DIARIA	ESTIMATIVA...	3339014140000	DIARIAS NO PAIS	1086	Sim
5	ESTIMATIVA PARA DIARIA	ESTIMATIVA...	3339014990000	OUTRAS DIARIAS	1088	Sim
211	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - CIVIL	OUTRAS DES...	3339014990100	DIARIAS DE CAMPANHA	5372	Não
453	DIARIA	...	3339014140000	DIARIAS NO PAIS	1086	Sim
453	DIARIA	...	3339014990100	DIARIAS DE CAMPANHA	5372	Sim
586	DIARIAS DE CAMPANHA	DIARIAS DE...	3339014990100	DIARIAS DE CAMPANHA	5372	Não
667	DIARIAS A CONSELHEIROS	...	3339014140000	DIARIAS NO PAIS	1086	Sim
695	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	...	3339014990100	DIARIAS DE CAMPANHA	5372	Não
3383	DIARIAS NO PAIS	VEREADORES...	3339014140000	DIARIAS NO PAIS	1086	Sim
3400	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO - PAGAMENTO ANTECIPADO	...	3339014140000	DIARIAS NO PAIS	1086	Sim
3400	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO - PAGAMENTO ANTECIPADO	...	3339014990100	DIARIAS DE CAMPANHA	5372	Sim
17923	ENCARGOS DA DIVIDA	...	3339014140000	DIARIAS NO PAIS	1086	Sim

Após a seleção, informe a quantidade e o valor unitário.



Aba Dotação

Nesta aba, escolha a dotação orçamentária vinculada ao empenho.



É possível pesquisar a dotação pelo código reduzido. Finalize clicando em "Incluir".

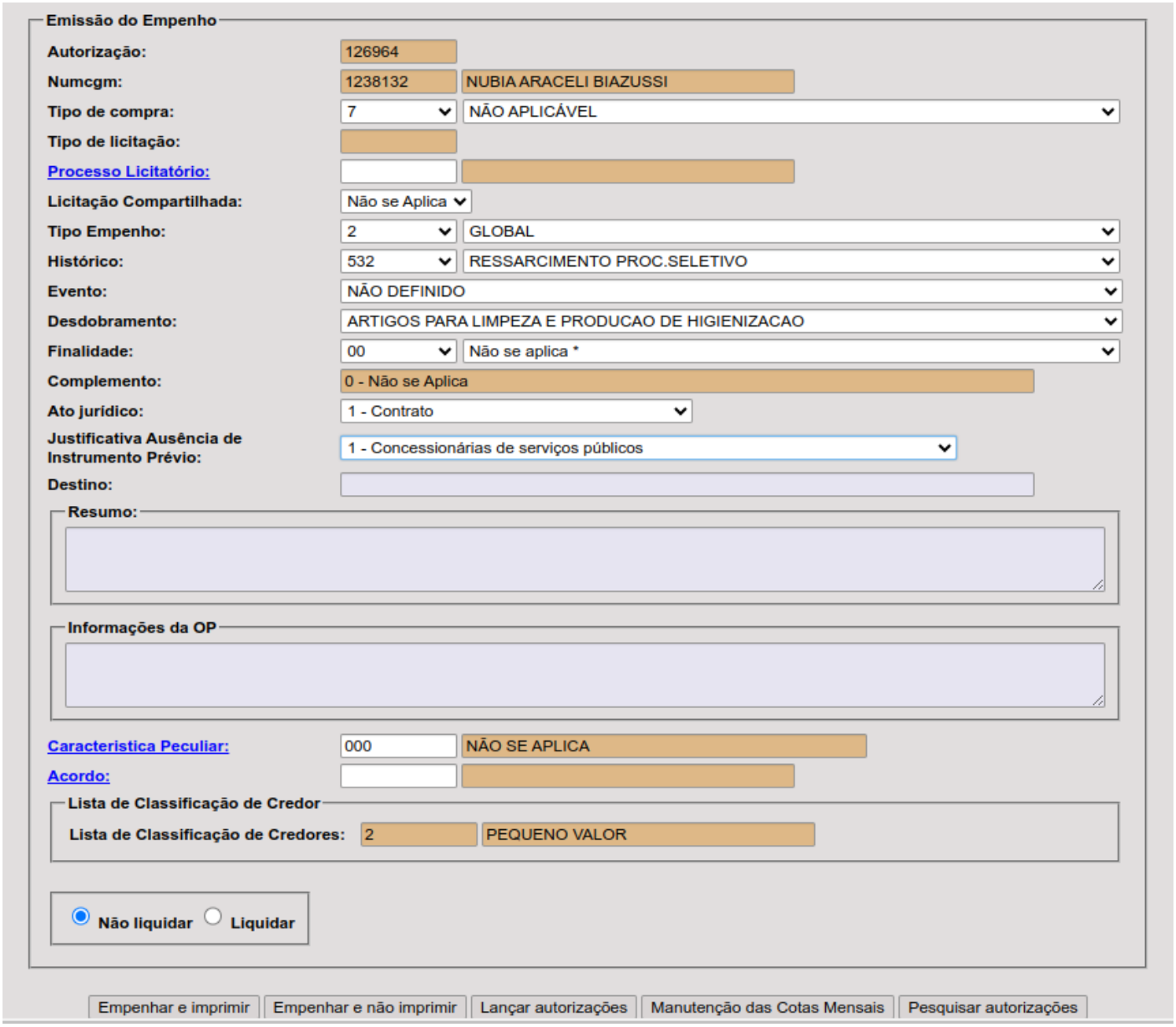
Importante: somente aparecerão dotações as quais:

- O usuário tiver permissão do órgão;
- Correspondam ao desdobramento do item selecionado na tela anterior (aba itens, para verificação, acessar: Patrimonial > Compras > Cadastro > Materiais/serviços > Alteração);
- O departamento logado na sessão, seja do mesmo órgão/unidade que a dotação (para verificação, acessar Configuração > Cadastro > Cadastro de departamentos > Alteração).

Emissão do Empenho

Após a autorização, a emissão da nota de empenho é feita em: Módulo Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Emissão de Empenho.

O sistema importará todos os dados da autorização previamente cadastrada. O usuário apenas seleciona a autorização desejada e clica em "Empenhar". É possível optar por imprimir ou não o empenho clicando em "Empenhar e Imprimir" ou "Empenhar e não Imprimir".



Nota de empenho emitida



ONTEM-MUNICIPIO DE NITEROI
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987
NITEROI
21 26200403
prefeitura@niteroi.rj.gov.br
28.521.748/0001-59

NOTA DE EMPENHO Nº: 002210
DATA DE EMISSÃO : 30/07/2024
TIPO : ORDINARIO

Órgão : 26 - SEC MUNICIPAL DE CONSERVACAO E SERVICOS PÚBLIC
Unidade : 01 - SEC MUNICIPAL DE CONSERVACAO E SERVICOS PÚBLICOS
Função : 15 - URBANISMO
Subfunção : 122 - ADMINISTRACAO GERAL
Programa : 0145 - APOIO ADMINISTRATIVO
Proj/Ativ : 4191 - ADMINISTRAÇÃO DA UNIDADE
Rubrica : 3.4.4.9.0.52.00.00.00
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE
Recurso : 1.501.02 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS

Reduzido : 20499 **C.O:** 0000 - NÃO SE APLICA
Licitação : **Modalidade:** DISPENSA DE LICITAÇÃO
Característica Peculiar: : 000 - NÃO SE APLICA
Emissor : PREFEITURA DBSELLER

Dados do Credor:
Nº Credor : 1349232 **CNPJ** : 14.908.231/0001-02
Nome : ANA ROSA SAMPAIO DE MELO SOUSA
Endereço : Z, 13
Município : FORMOSA-GO CEP : 73808280
Telefone : (61)8451-1293 **Fax** :
Banco/Ag./Conta : / - / -

PROCESSO DE COMPRA Nº 115394 SEQ. DO EMPENHO Nº 133138
AUTORIZAÇÃO Nº 126956 PROC. ADMIN (P.A.) : 9900058864/2023

Valor Orçado	0,00	Saldo Anterior	20.142,15
Valor Empenhado	4.832,00	Saldo Atual	15.310,15

QUANT	MATERIAL OU SERVIÇO	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL
2,00	**3.4.4.9.0.52.06.00.00 - OUTROS EQUIPAMENTOS** BEBEDOURO (Bebedouro Água Tipo: Industrial , Voltagem: 127/220 V, Material Gabinete: Aço Inoxidável , Capacidade Água: 200 L, Material Corpo: Aço Inoxidáve) - (Unidade: UNIDADE) SOLICITAÇÃO: 129115	2.416,00	4.832,00
	RESUMO : PA: 9900058864/2023. DISPENSA / Valor inferior ao previsto para tomada de preço, substituído por nota de empenho/carta contrato ou ordem deserviço (Art. 95 da Lei 14.133/21). Nesse caso, não há celebração contratual.. NT: N/A. ID: N/A. PERÍODO DE REFERÊNCIA: 07/24.. AQUISIÇÃO DE BEBEDOURO INDUSTRIAL PARA SEREM USADOS POR ESTA SECONSER..		
	DESTINO :	TOTAL	4.832,00

Documento de Empenho

O documento de empenho deve conter as seguintes informações:

- Identificação do Ente: Nome, Endereço e CNPJ;
- Dotação Orçamentária: Secretaria, Unidade, Atividade, Elemento de Despesa e Desdobramento;
- Identificação do Fornecedor: Nome, Endereço e CNPJ/CPF;
- Descrição Resumida: Histórico sobre a aquisição e seu destino;
- Descrição Completa: Itens adquiridos, quantidades, valores unitários e totais;
- Valores: Valor da dotação, total empenhado e saldo disponível;
- Responsáveis: Nome e cargo do responsável pela contabilidade, prefeito e secretário da fazenda.

Liquidação e Estorno de Empenho

A liquidação da despesa pode ser feita pelo caminho:

• Integrada ao almoxarifado: Módulo Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Liquidar Empenho.

• Não integrada ao almoxarifado pode ser feita pelo caminho: Módulo Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Liquidar Empenho Sem Ordem de Compra

Após a liquidação, o sistema gera automaticamente uma ordem de pagamento.

Caso seja necessário estornar uma liquidação, o processo é feito em: Módulo Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Estornar Liquidação.

Nota de Liquidação - Desconto

Esta rotina possibilita realizar um desconto concedido pelo fornecedor à instituição. É preciso ter muita atenção nesse processo pois é irreversível. No momento do desconto o sistema anula automaticamente o valor estabelecido da liquidação e do empenho.

Caminho da rotina: Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Nota de Liquidação - Desconto

Retenções

Em determinados tipos de empenhos, pode ser necessário aplicar retenções, como INSS, IRPF ou ISSQN, que são valores referentes a impostos que a instituição retém automaticamente do valor a ser pago ao fornecedor.

Existem três maneiras de lançar retenções no sistema:

1 - Lançar Retenção Manualmente No menu Empenho > Procedimentos > Manutenção do Empenho > Lançar Retenções, o usuário pode aplicar a retenção ao valor do empenho. Vamos a um exemplo prático:

Empenho no valor de R$ 1.000,00 com retenção de IRPF de 1,5%:

Passo 1: Registrar o valor total do empenho no sistema (R$ 1.000,00);

Passo 2: Emitir um recibo avulso para o valor da retenção (R$ 15,00);

Passo 3: Pagar o valor final de R$ 985,00 ao fornecedor.

Se uma retenção for lançada de maneira incorreta, basta localizar a retenção no quadro "Retenções Lançadas", clicar duas vezes sobre ela e selecionar a opção "Excluir".

2 - Lançar Retenção na Liquidação Sem Ordem de Compra

No menu Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Liquidação Sem Ordem de Compra, após a liquidação do empenho, o botão "Retenções" ficará disponível.

Ao clicar neste botão, a janela de retenções será aberta, permitindo o lançamento da retenção conforme o procedimento descrito anteriormente.

3 - Lançar Retenção no Pagamento

Ao acessar o menu Tesouraria > Procedimentos > Agenda > Manutenção de Pagamentos, o usuário pode lançar a retenção durante o processo de pagamento do empenho, utilizando o botão "Retenção", conforme explicado nos menus anteriores.

Cadastro de Retenções

Para cadastrar uma nova retenção no sistema, acesse o menu: Módulo Empenho > Cadastro > Cadastro de Retenção > Inclusão.

Por exemplo, para cadastrar uma retenção de PIS/COFINS:

Tipo de Cálculo: Selecione o tipo de cálculo (INSS, IRRF, ISSQN ou outros);

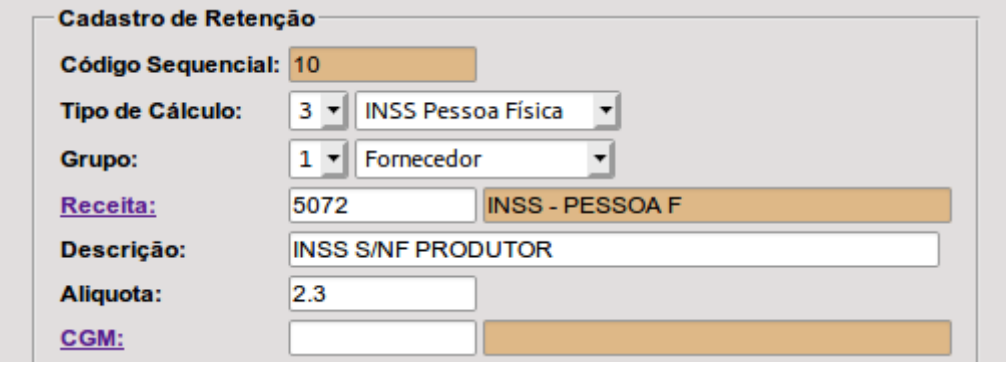
Grupo: Escolha o grupo (Fornecedor ou Folha de Pagamento);

Receita: Escolha a receita vinculada à retenção;

Descrição: Insira o nome da retenção;

Alíquota: Informe a porcentagem da retenção;

CGM: Cadastre o CGM que será utilizado para o pagamento da retenção.



Relatórios de Empenho

Para consultar ou emitir relatórios de empenhos, o caminho é: Módulo Empenho > Relatórios.

Existem diversas opções de filtros, como credor, tipo de compra e características específicas.

Exemplos de Relatórios:

1. Relatório de Empenho: Lista todos os empenhos realizados em um período.

2. Movimentação de Empenho: Mostra a movimentação dos empenhos com filtros avançados.

						MOVIMENTAÇÃO				SALDO A PAGAR		
Nº	EMP.	EMISSÃO	NOME	DOTAçãO	CP	EMPENHADO	ANULADO	LIQUIDADO	PAGO	LIQUIDADO	NAO LIQUID	GERAL
24434956	1	11/01/2019	FUNDO APOSENT E PENS	11871 - 06.01.28.846.0000.0004.3469171000000.0001	000	224.367,67	0,00	224.367,67	224.367,67	0,00	0,00	0,00
24434957	2	11/01/2019	FOLHA DE PAGAMENTO	12121 - 07.02.04.122.1029.2437.3319011000000.0001	000	80,95	0,00	80,95	80,95	0,00	0,00	0,00
24434958	3	11/01/2019	PRESIDIO ESTADUAL DE	11896 - 07.01.15.451.2010.2265.3339092000000.0001	000	23.296,68	0,00	23.296,68	23.296,68	0,00	0,00	0,00
24434959	4	11/01/2019	INSTITUTO NACIONAL D	12417 - 08.02.12.122.1046.2015.3319092000000.0001	000	828,00	0,00	828,00	828,00	0,00	0,00	0,00
24434960	5	11/01/2019	COM BUFFON COMB E TR	11346 - 08.02.12.361.1046.2341.3339030000000.1021	000	19.650,00	0,00	10.081,00	10.081,00	0,00	9.569,00	9.569,00
24434961	6	11/01/2019	INSTITUTO NACIONAL D	12181 - 04.01.04.122.1020.2306.3319013000000.0001	000	3.374,00	0,00	3.374,00	3.374,00	0,00	0,00	0,00
24434962	7	11/01/2019	INSTITUTO NACIONAL D	12417 - 08.02.12.122.1046.2015.3319092000000.0001	000	171,31	0,00	171,31	171,31	0,00	0,00	0,00
24434963	8	11/01/2019	INSTITUTO NACIONAL D	11862 - 07.01.04.122.1026.2436.3319092000000.0001	000	1.146,81	0,00	1.146,81	1.146,81	0,00	0,00	0,00
24434964	9	11/01/2019	CLARO S.A.	11866 - 07.01.04.122.2008.2254.3339092000000.0001	000	521,61	0,00	521,61	521,61	0,00	0,00	0,00
24434965	10	11/01/2019	CLARO S.A.	11866 - 07.01.04.122.2008.2254.3339092000000.0001	000	1.899,05	0,00	1.899,05	1.899,05	0,00	0,00	0,00
24434966	11	11/01/2019	MULTI SUGESTOES EMBA	13017 - 12.02.08.122.1045.2375.3339030000000.0001	000	3.990,00	0,00	2.793,00	2.793,00	0,00	1.197,00	1.197,00
24434967	12	11/01/2019	ER COMERCIO E REPRES	13017 - 12.02.08.122.1045.2375.3339030000000.0001	000	340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340,00	340,00
24434968	13	11/01/2019	PALAORO PALAORO & CI	13017 - 12.02.08.122.1045.2375.3339030000000.0001	000	499,50	0,00	0,00	0,00	0,00	499,50	499,50
24434969	14	14/01/2019	FUNDO APOSENT E PENS	11871 - 06.01.28.846.0000.0004.3469171000000.0001	000	77.792,33	0,00	77.792,33	77.792,33	0,00	0,00	0,00
24434970	15	14/01/2019	FUNDO APOSENT E PENS	11871 - 06.01.28.846.0000.0004.3469171000000.0001	000	76.968,11	0,00	76.968,11	76.968,11	0,00	0,00	0,00
24434971	16	14/01/2019	FUNDO APOSENT E PENS	11871 - 06.01.28.846.0000.0004.3469171000000.0001	000	74.357,36	0,00	74.357,36	74.357,36	0,00	0,00	0,00

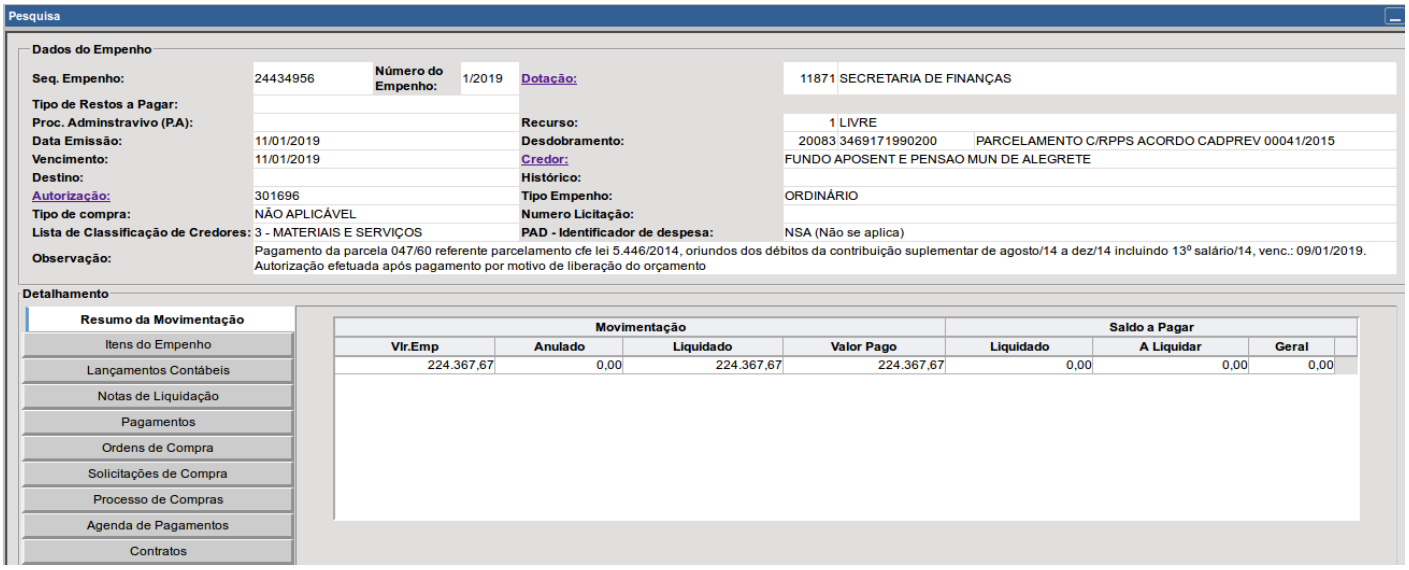
3. Restos a Pagar: Exibe a execução de restos a pagar de exercícios anteriores.

Dados cadastrais dos empenhos			Saldos a pagar anteriores		Movimentação dos restos a pagar no período					Saldo a pagar finais		
					Anulação		Liquidação	Pagamento				
Empenho	Emissão	Credor	RP não proc	RP proc	RP não proc	RP proc		RP não proc	RP proc	A liquidar	Liquidados	Geral
Exercício: 2012												
8643/2012	22/06/2012	INBRAPE INST. BRAS. DE ES	0,00	9.806,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.806,02	9.806,02
Subtotal			0,00	9.806,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.806,02	9.806,02
Exercício: 2014												
15937/2014	21/10/2014	GEO CONSULTORES ENGEN MEI	48.514,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.514,34	0,00	48.514,34
Subtotal			48.514,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.514,34	0,00	48.514,34
Exercício: 2015												
3913/2015	25/03/2015	GEO CONSULTORES ENGEN MEI	30.516,79	33.520,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.516,79	33.520,79	64.037,58
6159/2015	29/04/2015	TAREK CONSTRUCOES E INCOR	804.682,58	29.032,75	0,00	0,00	0,00	0,00	29.032,72	804.682,58	0,03	804.682,61
9146/2015	19/06/2015	JOAO PEDRO MIRANDA & CIA	189.040,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.040,39	0,00	189.040,39
11134/2015	21/07/2015	CONSORCIO REVITALIZACAO R	54.342,08	373.764,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.342,08	373.764,36	428.106,44
14574/2015	16/09/2015	JOAO PEDRO MIRANDA & CIA	2.265,91	21.281,73	0,00	0,00	0,00	0,00	21.281,73	2.265,91	0,00	2.265,91
Subtotal			1.080.847,75	457.599,63	0,00	0,00	0,00	0,00	50.314,45	1.080.847,75	407.285,18	1.488.132,93
Exercício: 2016												
17294/2016	21/11/2016	DPM EDUCAÇAO LTDA	838,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838,80	0,00	838,80
17442/2016	24/11/2016	DPM EDUCAÇAO LTDA	347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	347,00
18324/2016	07/12/2016	COMPANHIA RIOGRANDENSE SA	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,03

Consulta de Empenho

No menu de consulta, é possível verificar toda a movimentação de um empenho, incluindo itens, ordens de compra, pagamentos e lançamentos contábeis.

O caminho é: Módulo Empenho > Consulta > Consulta Empenho.


Pesquisa
Dados do Empenho
Seq. Empenho: 24434956
Número do Empenho: 1/2019
Dotação: 11871 SECRETARIA DE FINANÇAS
Tipo de Restos a Pagar:
Proc. Adminstravivo (P.A):
Recurso: 1 LIVRE
Data Emissão: 11/01/2019
Desdobramento: 20083 3469171990200 PARCELAMENTO C/RPPS ACORDO CADPREV 00041/2015
Vencimento: 11/01/2019
Credor: FUNDO APOSENT E PENSAO MUN DE ALEGRETE
Destino:
Histórico:
Autorização: 301696
Tipo Empenho: ORDINÁRIO
Tipo de compra: NÃO APLICÁVEL
Numero Licitação:
Lista de Classificação de Credores: 3 - MATERIAIS E SERVIÇOS
PAD - Identificador de despesa: NSA (Não se aplica)
Observação: Pagamento da parcela 047/60 referente parcelamento cfe lei 5.446/2014, oriundos dos débitos da contribuição suplementar de agosto/14 a dez/14 incluindo 13º salário/14, venc.: 09/01/2019. Autorização efetuada após pagamento por motivo de liberação do orçamento
Detalhamento
Resumo da Movimentação
Itens do Empenho
Lançamentos Contábeis
Notas de Liquidação
Pagamentos
Ordens de Compra
Solicitações de Compra
Processo de Compras
Agenda de Pagamentos
Contratos
Movimentação
Saldo a Pagar
Vlr.Emp
Anulado
Liquidado
Valor Pago
Liquidado
A Liquidar
Geral
224.367,67
0,00
224.367,67
224.367,67
0,00
0,00
0,00

Procedimentos

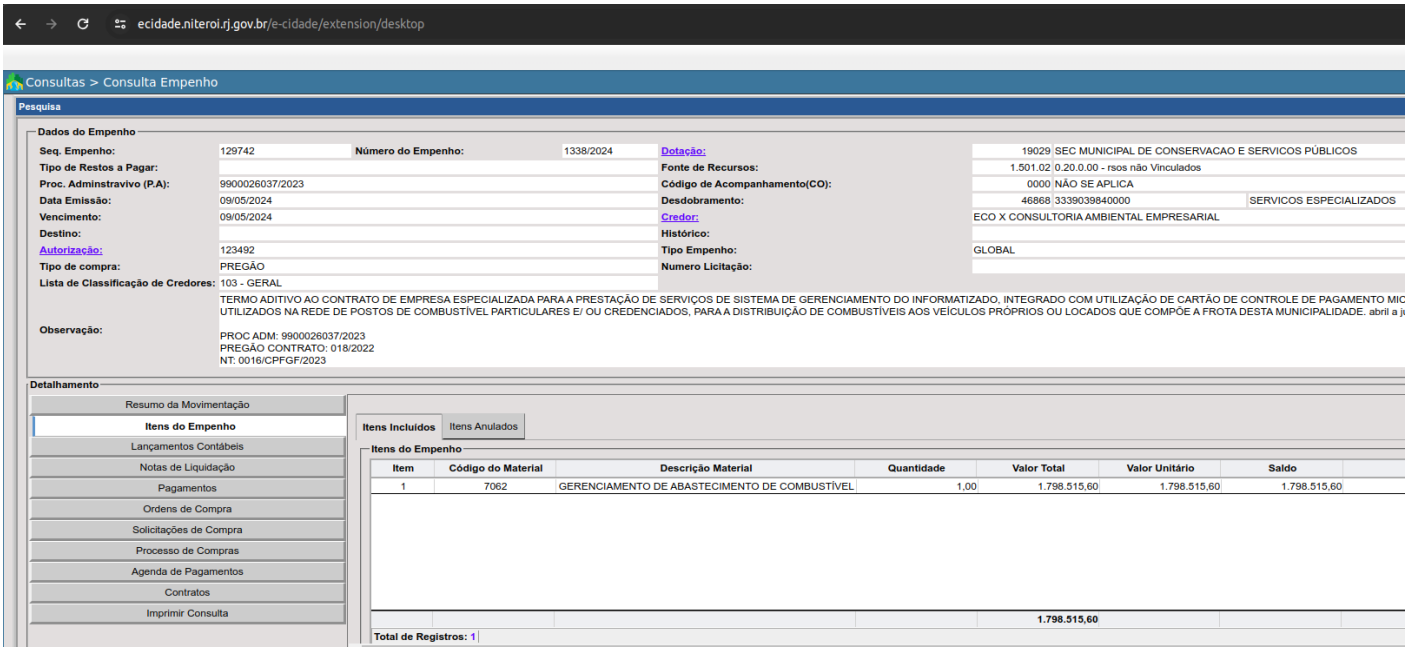
Este capítulo possui procedimentos para solucionar chamados relacionados ao Módulo Empenho.

Procedimentos

Altera Item do Empenho para Serviço

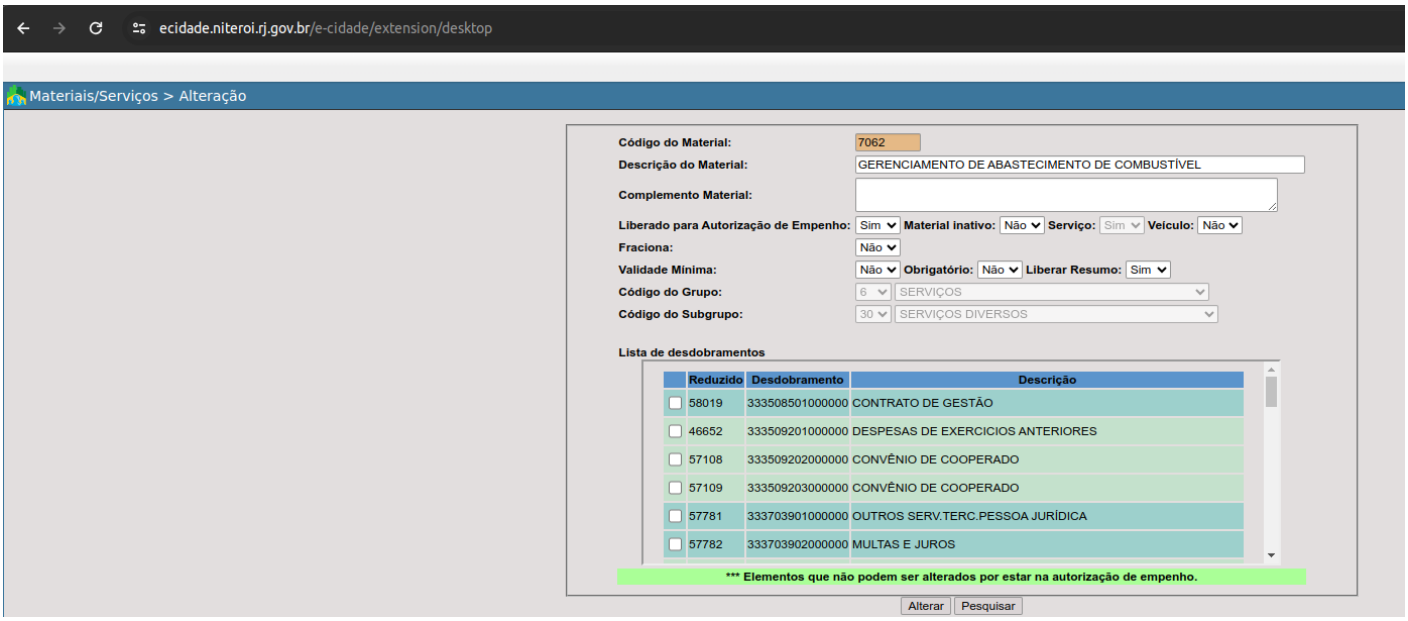
Chamado de referência: #2024051339

1 - MUNICIPIO DE NITEROI > DB:FINANCEIRO > Empenho > Consultas > Consulta Empenho



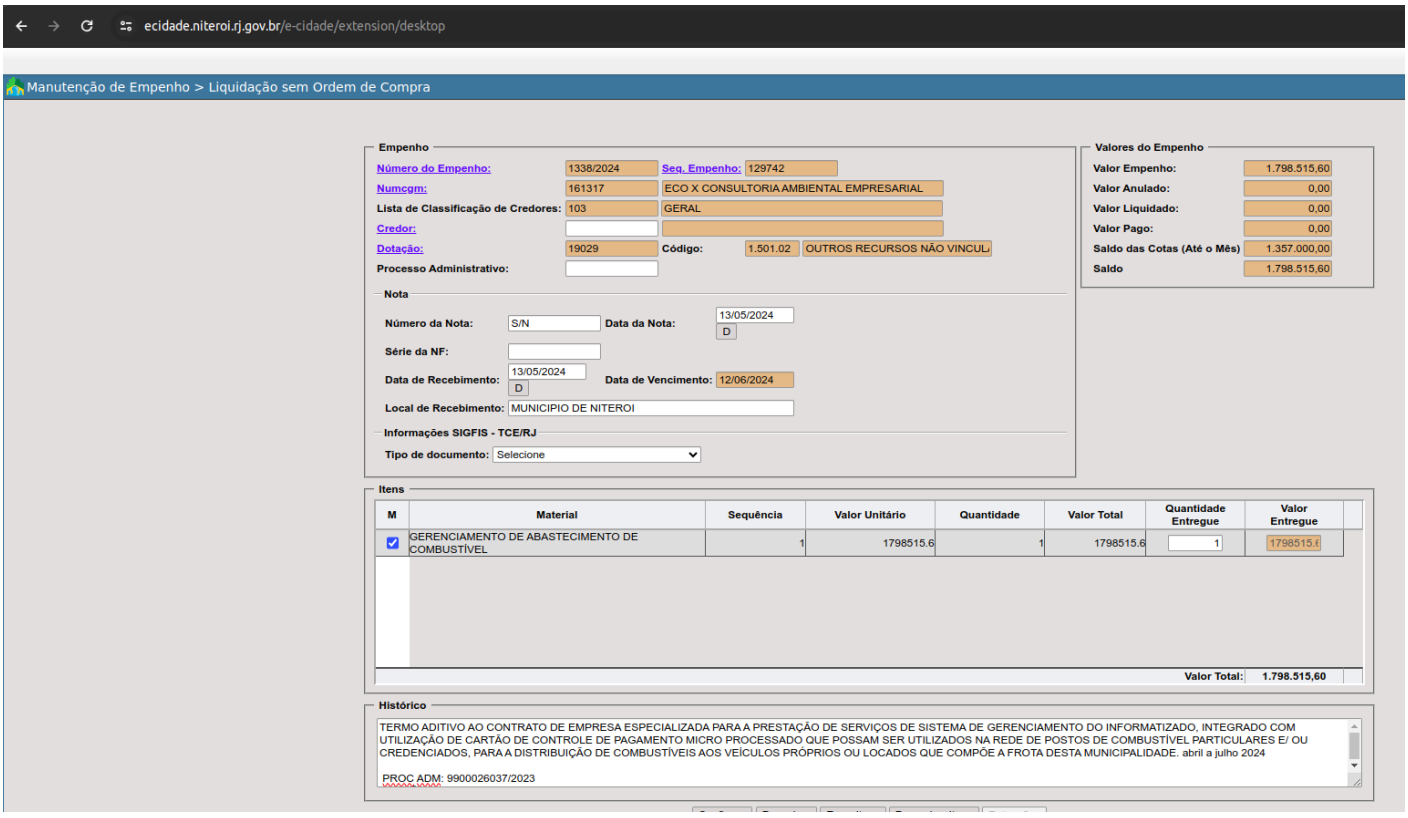
> Verificar o código do material na aba "Itens do Empenho"

1 - MUNICIPIO DE NITEROI > DB:PATRIMONIAL > Compras > Cadastros > Materiais/Serviços > Alteração



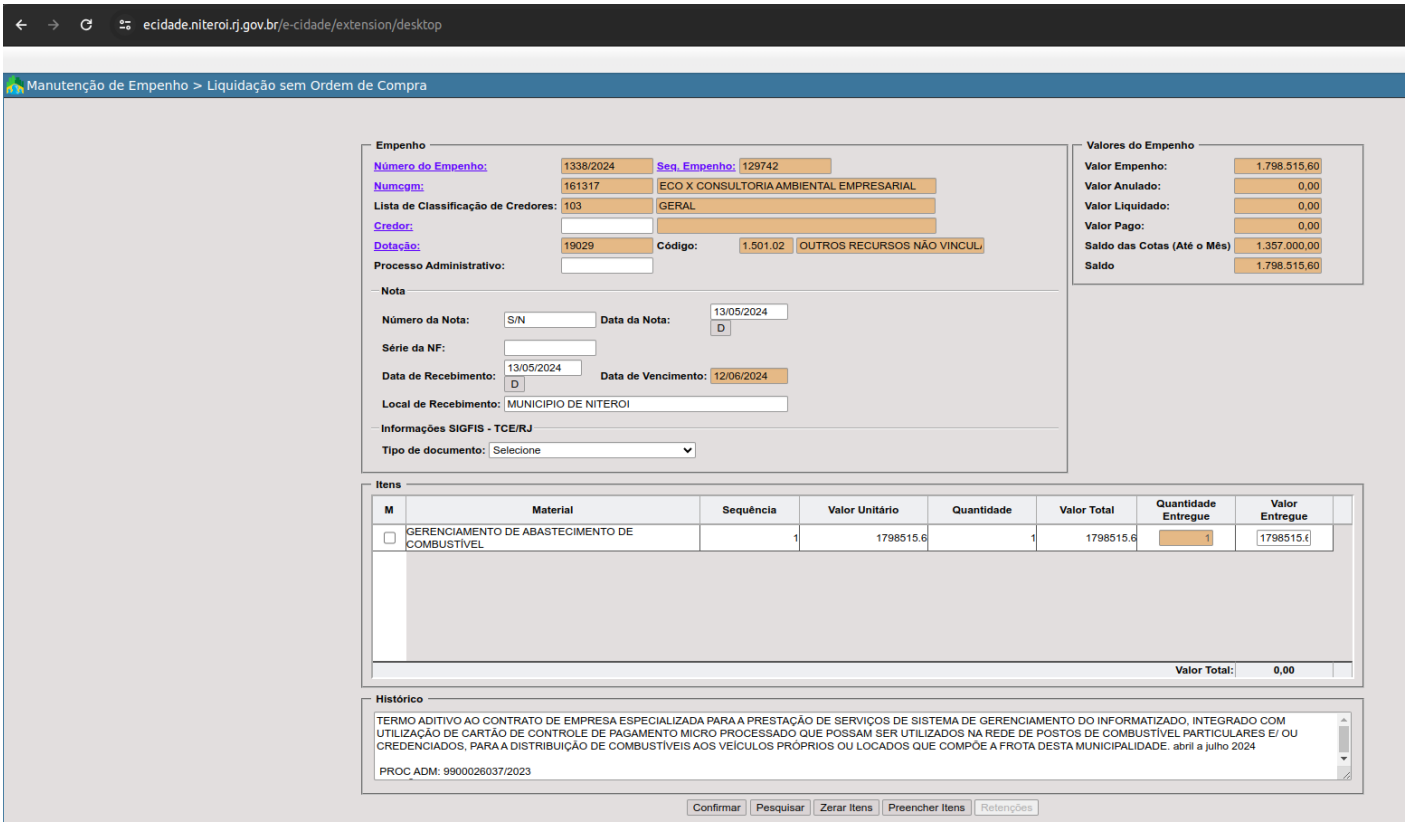
> Rotina de conferência, observando-se que o campo "Serviço" está como "Sim".

1 - MUNICIPIO DE NITEROI > DB:FINANCEIRO > Empenho > Procedimentos > Manutenção de Empenho > Liquidação sem Ordem de Compra



> Campo quantidade entregue em aberto, mesmo sendo um serviço

1 - MUNICIPIO DE NITEROI > DB:FINANCEIRO > Empenho > Procedimentos > Altera Item do Empenho para Serviço



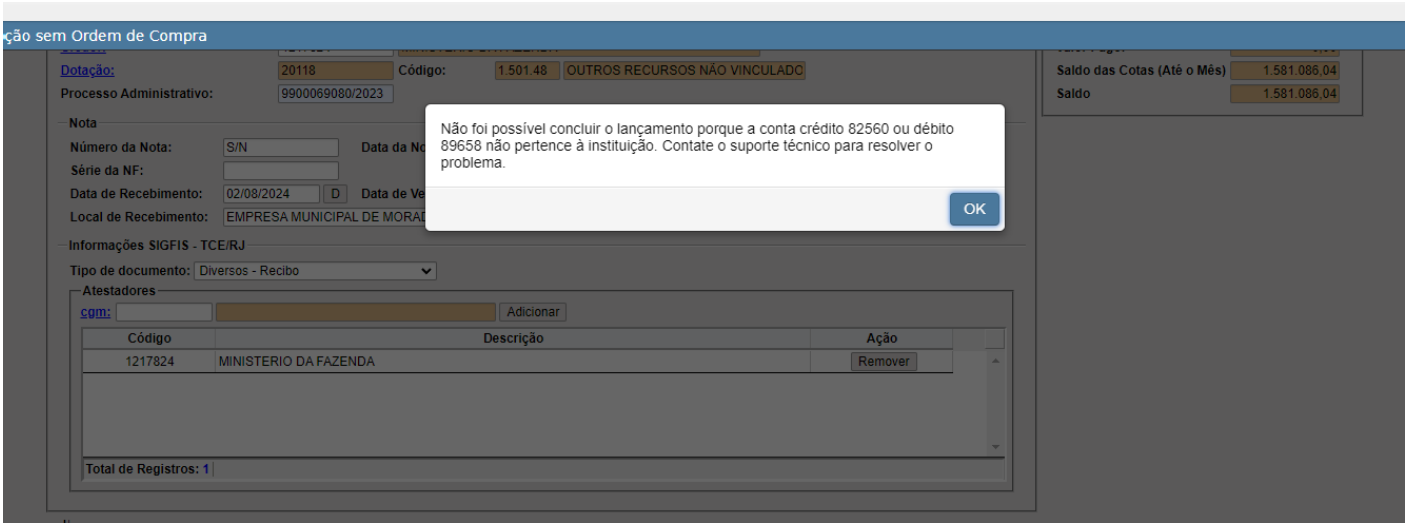
> Processar essa rotina para que o sistema considere o controle por "Valor Entregue", bloqueando o campo "Quantidade entregue".

Procedimentos

Vinculação de Natureza de Despesa

Chamado referência: #2024061713

Aviso que aparece ao usuário:



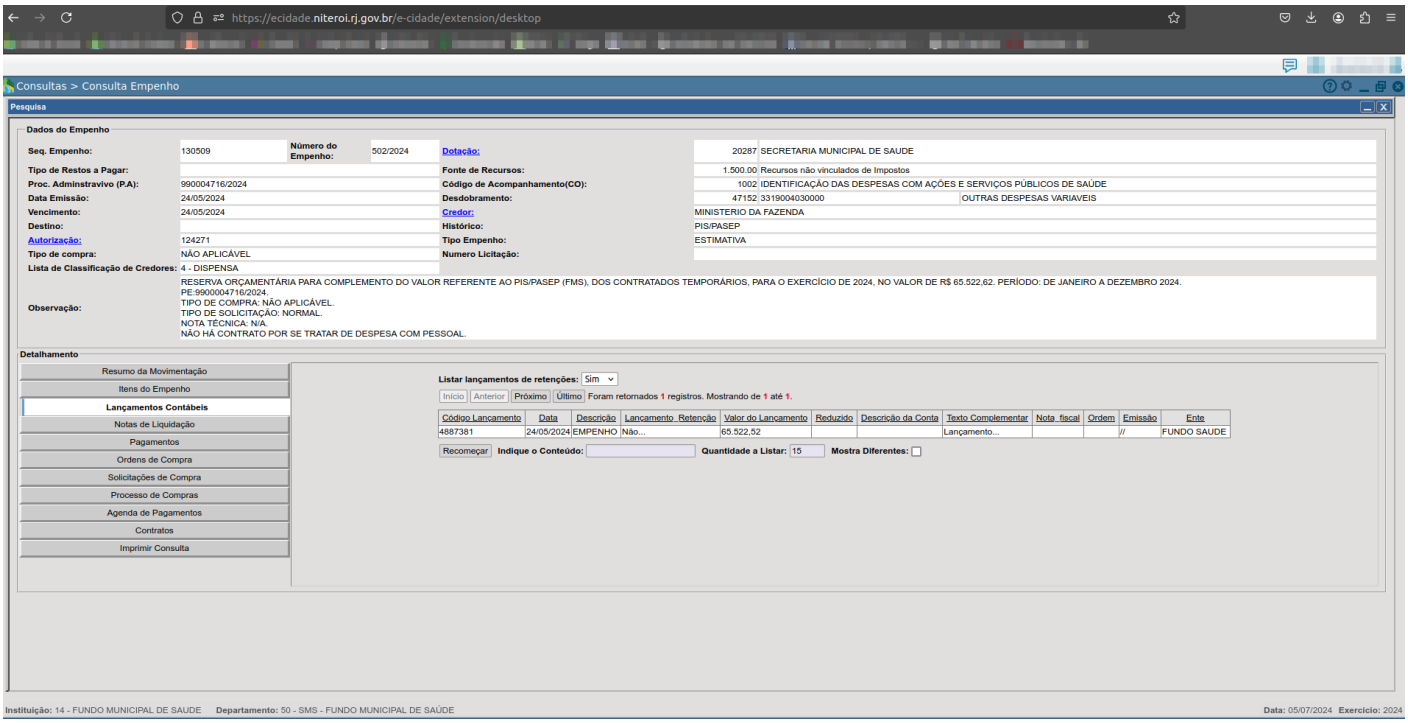
O caso em questão não trata-se de erro sistêmico, mas sim de uma questão de configuração.

Plano de Contas Orçamentário - nesse caso, não havia cadastro na Instituição 4 e reduzido 89658.

Dessa forma, a solução é corrigir o cadastro faltante no Plano de Contas Orçamentário afim, de vincular a conta PCASP ao Plano de Contas.

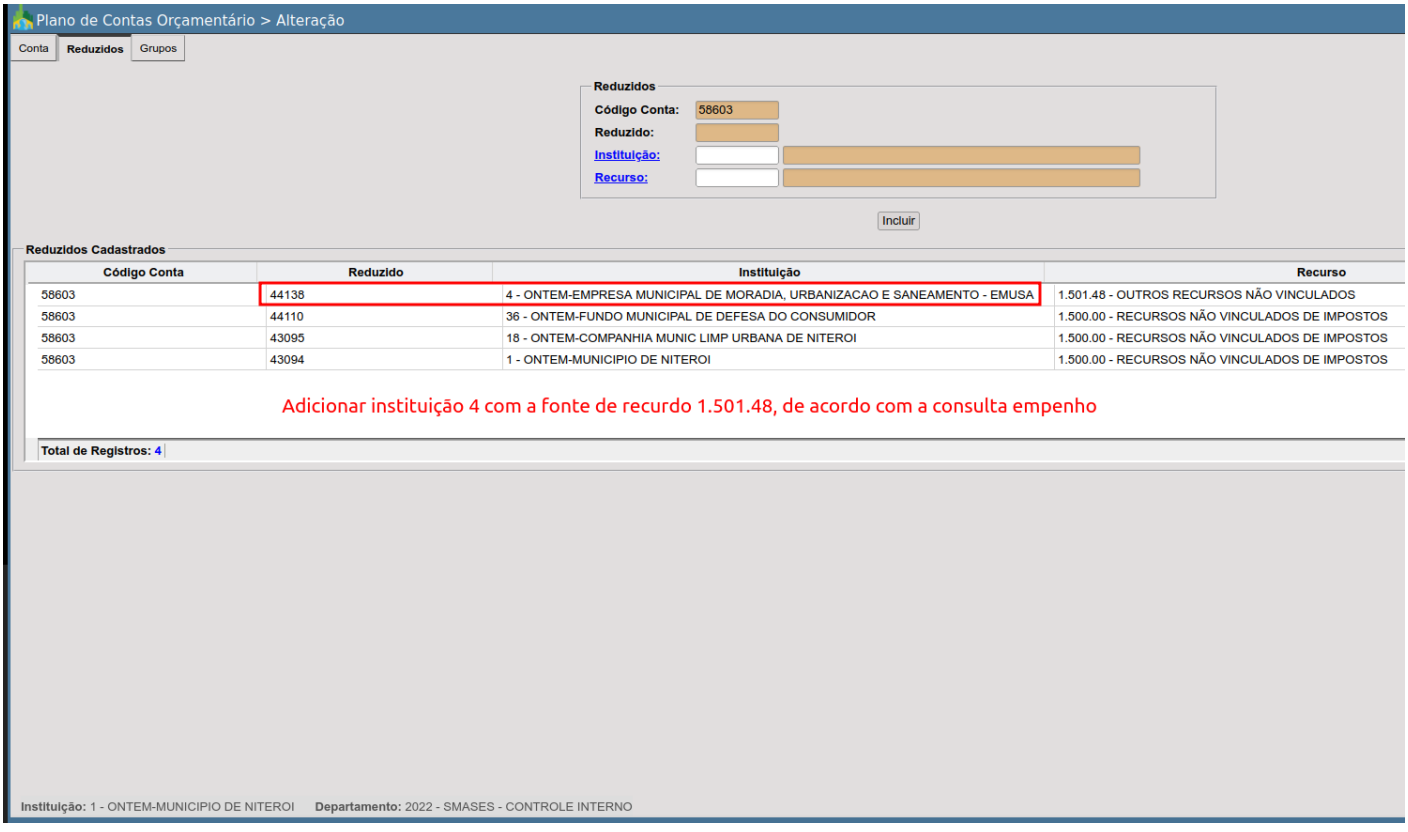
Procedimento:

DB:FINANCEIRO > Empenho > Consultas > Consulta Empenho



> Pegar o desdobramento e Fonte de Recurso

1 - ONTEM-MUNICIPIO DE NITEROI > DB:FINANCEIRO > Contabilidade > Cadastros > Plano de Contas Orçamentário > Alteração



> Adicionar ao Plano de Contas a instituição em questão com a fonte de recurso referida

Após esta alteração o sistema permite a liquidação do empenho sem mais complicações.