



Câmara Municipal de Domingos Martins

Estado do Espírito Santo

Rua Roberto Carlos Kautsky, nº 401 – Centro - Domingos Martins – ES – CEP: 29260-000

Caixa Postal 47 – Telefax: (27) 3268-1123 - Telefone: (27) 3268-1158/3268-2396

Site: www.camaradomingosmartins.es.gov.br

e-mail: cmdmartins@camaradomingosmartins.es.gov.br

CHECK LIST APLICADO NA UNIDADE DE TESOURARIA

Nº itens	INSTRUÇÃO NORMATIVA SCO N.º 001/2012	SIM	NÃO	N A
01	Há documentos comprobatórios da realização da despesa?			
01.1	Nota fiscal?			
01.2	Fatura?			
01.3	Recibo?			
01.4	Guia de recolhimento de tributos?			
01.5	Certidões de regularidade Fiscal dos Entes Federativos?			
0 2	O Setor de tesouraria verifica se o processo foi liquidado, analisando a fonte de recurso para o pagamento e a existência de recursos financeiros disponíveis?			
0 3	Após verificar a regularidade do processo, o Setor de Tesouraria faz a programação financeira para pagamento da referida despesa, obedecendo à ordem cronológica dos pagamentos?			
0 4	No momento do pagamento emitiu-se uma Ordem de Pagamento? Que contem, no mínimo, as seguintes informações:			
04.1	Número da Ordem de Pagamento?			
04.2	Número da Nota de Empenho?			
04.3	Número da Nota de Liquidação?			
04.4	Identificação do credor?			
04.5	Valor da Ordem de Pagamento?			
04.6	Data do pagamento?			
04.7	Banco, conta e fonte dos recursos para o pagamento?			
04.8	Número do cheque do pagamento, quando for o caso?			
04.9	Banco e número da conta de depósito, quando for o caso?			
04.10	Emissão da Certidão negativa de débitos com o FGTS?			
04.11	Emissão da Certidão negativa de débitos com o INSS?			
04.12	Emissão das demais Certidões no que tange procedimentos licitatórios?			
05	Na Ordem de Pagamento consta a identificação e assinatura do responsável pela Chefia de Tesouraria e do Ordenador de Despesa?			



Câmara Municipal de Domingos Martins

Estado do Espírito Santo

Rua Roberto Carlos Kautsky, nº 401 – Centro - Domingos Martins – ES – CEP: 29260-000

Caixa Postal 47 – Telefax: (27) 3268-1123 - Telefone: (27) 3268-1158/3268-2396

Site: www.camaradomingosmartins.es.gov.br

e-mail: cmdmartins@camaradomingosmartins.es.gov.br

		SIM	NÃO	N A
06	No momento do pagamento estão sendo observados os seguintes procedimentos?			
06.1	Carimbo com a assinatura do credor dando quitação a dívida na Ordem de Pagamento e no documento comprobatório da realização de despesa (nota fiscal, recibo, etc), quando for o caso?			
06.2	Boletos bancários/comprovantes de depósitos, quando for o caso?			
06.3	Ordem de Fornecimento / Serviços expedido pelo Setor de Compras, quando for o caso?			
06.4	Cheque nominal ao credor?			
06.5	Depósito somente em conta bancária do credor, quando for o caso?			
06.6	Houve algum pagamento da despesa cancelado integralmente ou em partes, até o período, por meio da “anulação de pagamento”? Se sim, motivos? (Fazer nota)			
	INSTRUÇÃO NORMATIVA SCO N.º 002/2012	SIM	NÃO	N A
07	O Setor de Tesouraria tem enviado ao Setor de Contabilidade, até o dia 15 (quinze) do mês subsequente ao do mês de referência, ao Setor de Contabilidade, relatórios para que sejam juntados ao processo do balancete mensal? Que são os seguintes:			
07.1	Extratos bancários acompanhado das respectivas conciliações bancárias?			
07.2	Demonstrativo analítico de contas bancárias?			
	INSTRUÇÃO NORMATIVA SCO N.º 004/2012 versão II	SIM	NÃO	N A
08	As diárias estão sendo solicitadas pelo próprio servidor? E todos os campos das diárias estão:			
08.1	Estão sendo preenchidos de forma completa?			
08.2	Data e horário de saída e local de origem e previsão de retorno?			
08.3	As preenchidas incompletas estão sendo aceitas?			



Câmara Municipal de Domingos Martins

Estado do Espírito Santo

Rua Roberto Carlos Kautsky, nº 401 – Centro - Domingos Martins – ES – CEP: 29260-000

Caixa Postal 47 – Telefax: (27) 3268-1123 - Telefone: (27) 3268-1158/3268-2396

Site: www.camaradomingosmartins.es.gov.br

e-mail: cmdmartins@camaradomingosmartins.es.gov.br

08.4	Sendo preenchido de maneira clara e objetiva e sendo comprovado pela documentação e anexo, quando necessário?			
08.5	Assinadas pelo servidor e sua chefia imediata, preenchido de forma legível, com os cargos ou funções?			
08.6	Tem a autorização do Presidente?			
08.7	Possuem documentos que comprovem a necessidade da viagem, que são: convocação; ou carta de aceite e confirmação de inscrição; convite/folder, outros?			
08.8	As diárias estão sendo depositadas na conta bancária do requisitante?			
08.9	Sendo solicitações com antecedência de 02 (dois) dia úteis?			
	INSTRUÇÃO NORMATIVA SCO Nº. 5/2013	SIM	NÃO	N A
09	Mantém controle da sequência numérica dos cheques emitidos, bem como os cheques cancelados?			
10	Os pagamentos são realizados somente após: emissão de empenho; efetiva liquidação da despesa, entendida esta como a efetiva entrega do material; a prestação de serviço; a execução da obra; ou a concretização da locação; e após aprovação por autoridade competente?			
11	Mantém atualizado arquivo de documentos referente a fechamento mensal/anual: fluxo de caixa, extratos devidamente conciliados?			
12	Está arquivando, conferindo e catalogando os processos de pagamento?			
	INSTRUÇÃO NORMATIVA SCO Nº. 6/2013	SIM	NÃO	N A
13	Adota art. 8º da Lei Complementar 101/2000 como instrumento de controle e cronograma de desembolso?			
14	A execução do pagamento das despesas esta baseada dentro da programação financeira estabelecida em ordem de prioridade? Ordem a seguir:			
14.1	Despesas com pessoal e encargos sociais! Em atendimento ao §1º do artigo 100 da Constituição Federal?			
14.2	Despesas com bens de locação, serviços e obras!			
14.3	Pagamentos de restos a pagar!			



Câmara Municipal de Domingos Martins

Estado do Espírito Santo

Rua Roberto Carlos Kautsky, nº 401 – Centro - Domingos Martins – ES – CEP: 29260-000

Caixa Postal 47 – Telefax: (27) 3268-1123 - Telefone: (27) 3268-1158/3268-2396

Site: www.camaradomingosmartins.es.gov.br

e-mail: cmdmartins@camaradomingosmartins.es.gov.br

14.4	No caso de descumprimentos da ordem cronológica basearam-se em razões de interesse público previamente justificado, homologado pela autoridade competente e publicado no órgão oficial de imprensa, conforme Art. 5º da lei 8.666/93?			
15	Tem emitido cheques pré-datados?			
16	As despesas com valores dentro do limite de dispensa de licitação, de que trata o item II do artigo 24 da Lei 8.666/93, foram pagas no prazo de até cinco dias úteis contados da apresentação da fatura?			
17	As retenções tidas como consignações foram depositadas em conta bancária específica?			
18	Outros			

PAULO SÉRGIO REETZ
Secretário Geral da Controladoria
Mat. 573