



MUNICÍPIO DE PORTO SEGURO / BA

CHECKLIST DE PROCESSO DE PAGAMENTO – MERENDA ESCOLAR

(Lei Federal nº 14.133/2021, Lei nº 11.947/2009 & Instruções Normativas TCM-BA / CGM-PMPS)

1. IDENTIFICAÇÃO DO PROCESSO ADMINISTRATIVO E DADOS FINANCEIROS

ÓRGÃO / SECRETARIA:	EMPENHO Nº:	
PROCESSO ADM. / R.T. Nº:	PREGÃO/ ATA / DISPENSA / INEXIGIBILIDADE:	
	Nº CONTRATO	
CREDOR / FORNECEDOR:	CNPJ:	
VALOR TOTAL (R\$):	DATA DA ANÁLISE:	___ / ___ / 20___

2. ANÁLISE DO EMPENHO

Nº	ITEM DE VERIFICAÇÃO / DOCUMENTAÇÃO EXIGIDA	SIM	NÃO
01	Classificação Orçamentária <i>Verificação do elemento de despesa e programa de trabalho.</i>	[]	[]
02	Dados da Licitação <i>Indicação da modalidade, número e ata/contrato vinculado.</i>	[]	[]
03	Descrição e Valor <i>Detalhamento fiel do objeto e compatibilidade com a dotação.</i>	[]	[]
04	Dados do Credor <i>Razão social, CNPJ e dados bancários devidamente cadastrados.</i>	[]	[]
05	Data da Emissão <i>Conferência do envio prévio da nota de empenho antes do fornecimento.</i>	[]	[]
06	Assinaturas e carimbos de identificação <i>Assinatura do ordenador de despesas e responsável financeiro.</i>	[]	[]
07	Empenho a Posteriori <i>Verificação da não ocorrência de empenho posterior ao fornecimento (Art. 60, Lei 4.320/64).</i>	[]	[]

3. ANÁLISE DA LIQUIDAÇÃO

Nº	ITEM DE VERIFICAÇÃO / DOCUMENTAÇÃO EXIGIDA	SIM	NÃO
01	Data da Emissão <i>Data da emissão do documento fiscal no prazo de validade.</i>	[]	[]
02	Atesto da Liquidação <i>Assinatura e carimbo de recebimento do servidor/fiscal responsável.</i>	[]	[]
03	Retenções <i>Destaque e cálculo de retenções tributárias na fonte (IR, ISS, INSS).</i>	[]	[]
04	Validade da NF <i>Validação da autenticidade da NF-e na SEFAZ e prazo do documento.</i>	[]	[]
05	Descrição (NL e NF) <i>Coerência na descrição dos serviços/materiais entre Nota de Liquidação e NF.</i>	[]	[]
06	Nota Fiscal Eletrônica <i>Apresentação do DANFE e arquivo XML correspondente.</i>	[]	[]
07	Quantitativo <i>Conferência do quantitativo entregue com o pedido de compra/OS.</i>	[]	[]
08	Valor Unitário <i>Compatibilidade com os preços registrados em contrato/ata.</i>	[]	[]

09	Grafia e Tinta <i>Integridade física do documento sem rasuras ou emendas.</i>	[]	[]
10	Assinaturas e carimbo de identificação <i>Atesto formal pela comissão ou gestor contratual (Art. 140, Lei 14.133/21).</i>	[]	[]

4. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS COMPROBATÓRIOS E REGULARIDADE LEGAL

Nº	ITEM DE VERIFICAÇÃO / DOCUMENTAÇÃO EXIGIDA	SIM	NÃO
01	Contrato, Aditivos (se houver) e suas respectivas publicações no Diário Oficial <i>Conforme Art. 92 e Art. 94 da Lei nº 14.133/2021.</i>	[]	[]
02	Solicitação de Compra / Ordem de Fornecimento da Merenda devidamente datada e assinada <i>Emissão prévia autorizando a entrega dos gêneros alimentícios.</i>	[]	[]
03	Guias de Remessa / Termos de Recebimento por Escola assinados pelos diretores escolares <i>Detalhamento das entregas realizadas em cada unidade de ensino.</i>	[]	[]
04	Relatório / Parecer de Qualidade Nutricional e Sanitária com atesto da Nutricionista (RT/PNAE) <i>Verificação técnica das especificações dos alimentos e padrões de higiene.</i>	[]	[]
05	Atesto de Conformidade emitido pelo Fiscal do Contrato da Merenda Escolar <i>Aferição formal do cumprimento regular do objeto contratado.</i>	[]	[]
06	Certidões Negativas de Débitos (Federal/INSS, FGTS, CNDT, Estadual e Municipal) <i>Comprovação de regularidade fiscal e trabalhista do fornecedor (Art. 92, XVI, Lei 14.133/21).</i>	[]	[]
07	Portaria do Fiscal e Gestor do Contrato devidamente publicada no Diário Oficial <i>Designação formal do agente público responsável pela fiscalização (Art. 117, Lei 14.133/21).</i>	[]	[]
08	Relatório mensal de desempenho, execução do fornecimento e fotográfico da Merenda <i>Demonstração consolidada da execução físico-financeira das entregas efetuadas.</i>	[]	[]

5. OBSERVAÇÕES PERTINENTES DA INSTRUÇÃO PROCESSUAL

6. DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE E FIDEDIGNIDADE PROCESSUAL

"Eu, abaixo assinado, na qualidade de servidor responsável pela instrução e montagem do presente processo de pagamento de materiais e serviços, DECLARO, sob as penas da lei (com amparo nos artigos 299 do Código Penal e diretrizes da Lei nº 14.133/2021), que examinei rigorosamente os autos, e que as informações e documentos contidos no processo condizem integralmente com os dados apresentados neste formulário de verificação, encontrando-se a despesa regular e apta para a fase de liquidação e pagamento."

"A Lei nº 12.527/2011 (Lei de Acesso à Informação), ao mesmo tempo em que assegura a transparência dos atos administrativos, resguarda o caráter interno dos documentos preparatórios, nos termos do art. 7º, §3º. Assim, eventual comunicação a terceiros deve observar procedimento próprio, mediante ato formal da autoridade competente."

RESPONSÁVEL PELA MONTAGEM DO PROCESSO

Nome / Cargo / Matrícula

Porto Seguro - BA, ____ de _____ de 20__.