

Ordem de Serviço 005/2023

Fiscalização de contratos de Obras

Mais **cidade**. Mais **vida**.

Ordem de Serviço 005/2023

Dispõe sobre as normas e os procedimentos a serem adotados pelos **Gestores de Contratos, Fiscais de Contratos e pelos Fiscais de Serviços** nos contratos firmados pela Administração Centralizada, Autarquias e Fundação do Município de Porto Alegre.

Ordem de Serviço 005/2023

Gestor de
Contratos

Fiscal de
Contratos

Fiscal de
Serviços

Gestor de Contratos

Representante da Administração, especialmente designado, para exercer a **coordenação** das atividades relacionadas à fiscalização técnica, administrativa e o desempenho dos contratos firmados pelo órgão.



Fiscal de Contratos

Representante da Administração, especialmente designado, para exercer o **acompanhamento da execução contratual**, devendo ser o **interlocutor** entre a contratada e a Administração para **aplicar as sanções** que entender cabível para regularização das faltas e defeitos observados.



Fiscal de Serviços

Representante da Administração, especialmente designado, para exercer a **fiscalização da execução contratual**, devendo informar ao fiscal do contrato sobre eventuais vícios ou irregularidades ou baixa qualidade na entrega dos bens/serviços contratados e **propor soluções** cabíveis para a efetiva execução do objeto contratado.



Designações/nomeações

Gestor de Contratos

Um gestor de Contratos, no mínimo

Nomeação pelo titular da pasta.
Anualmente, até 1º dia útil de fevereiro de cada ano.

Fiscal de Contratos

UM fiscal de contrato titular e suplente

Designação por autoridade competente

Fiscal de Serviços

Um fiscal de serviços e suplente, no **mínimo**

Designação por autoridade competente

Designações/nomeações

Designação

- Portaria, cfe modelo do [Anexo II](#) desta OS;
- anexada ao SEI da contratação;
- lançada no Sistema de Contratos Oficial da Administração ou encaminhar à Equipe de Gestão de Contratos (EGC/DLC).

Quando a fiscalização da contratação requerer atividades e diligências diárias, o ato de designação poderá, se for o caso, estabelecer que os servidores terão dedicação integral.

Preferencialmente, servidores de cargo efetivo

Na impossibilidade de designação de servidor efetivo, será facultada a nomeação de outro – servidor de cargo de livre nomeação, desde que expressamente justificado, motivado e fundamentado no SEI da contratação

Com compatibilidade entre as atribuições do cargo e a complexidade da fiscalização

Observação do quantitativo de contratos por servidor e a sua capacidade para o desempenho das atividades

Anexo II

ANEXO II

MODELO DE DESIGNAÇÃO DE GESTOR DE CONTRATOS, FISCAL DE CONTRATO E FISCAL DE SERVIÇO

(utilizar formulário SEI denominado “Formulário – Designação de Gestor de Contratos, de Fiscal de Contrato e Fiscal de Serviço”)

GESTOR DE CONTRATOS

O (Secretário/Diretor-Geral/Presidente do órgão/entidade X), no uso de suas atribuições legais,
DESIGNA, a contar de XX/XX/20XX ou pelo período de XX/XX/20XX a XX/XX/20XX, o servidor _____, matrícula _____, cargo _____, como Gestor de Contratos do (a) órgão/entidade, por meio da Portaria _____, de __ de _____ de 20__ (Processo _____).

E

FISCAL DE CONTRATO E FISCAL DE SERVIÇO

O (Secretário/Diretor-Geral/Presidente do órgão/entidade X), no uso de suas atribuições legais,
DESIGNA, a contar de XX/XX/20XX ou pelo período de XX/XX/20XX a XX/XX/20XX, o servidor _____, matrícula _____, como (Fiscal de Contrato/Fiscal de Serviço), para acompanhar e fiscalizar a execução e o adequado cumprimento das cláusulas estabelecidas no Contrato nº _____, firmado no processo SEI nº _____, com a empresa _____, CNPJ _____, para (informar objeto do contrato), com vigência a partir de _____, prazo de _____ e valor global de R\$ _____, através da Portaria _____, de __ de _____ de 20__ (Processo _____).

Ou

FISCAL DE CONTRATO E FISCAL DE SERVIÇO

O (Secretário/Diretor-Geral/Presidente do órgão/entidade X), no uso de suas atribuições legais,
DESIGNA, a contar de XX/XX/20XX ou pelo período de XX/XX/20XX a XX/XX/20XX, o servidores abaixo relacionados, para acompanhar e fiscalizar a execução e o adequado cumprimento das cláusulas estabelecidas nº Contrato nº _____, firmado no processo SEI nº _____, com a empresa _____, CNPJ _____, para (informar objeto do contrato), com vigência a partir de _____, prazo de _____ e valor global de R\$ _____, através da Portaria _____, de __ de _____ de 20__ (Processo _____).

FUNÇÃO	TITULAR	Matr.	SUBSTITUTO	Matr.
Fiscal contrato				
Fiscal Serviço				

Este documento deve ser assinado eletronicamente pelo titular da pasta



Designações/nomeações

O encargo de Gestor de Contratos, Fiscal de Contratos e Fiscal de Serviços é **inescusável**.

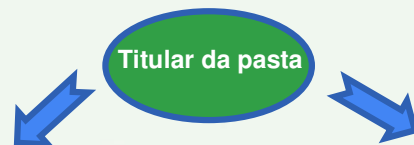
Exceções:

- na hipótese de suspeição ou impedimento:



Servidor é obrigado a comunicar aos seus superiores imediatamente, a fim de que seja providenciada a designação de outro.

- manifestação formal fundamentada do servidor, na qual reste demonstrada a deficiência ou limitação técnica que o impeça de exercê-lo:



deverá providenciar a qualificação do servidor para o desempenho das atribuições, conforme a natureza e complexidade do objeto.

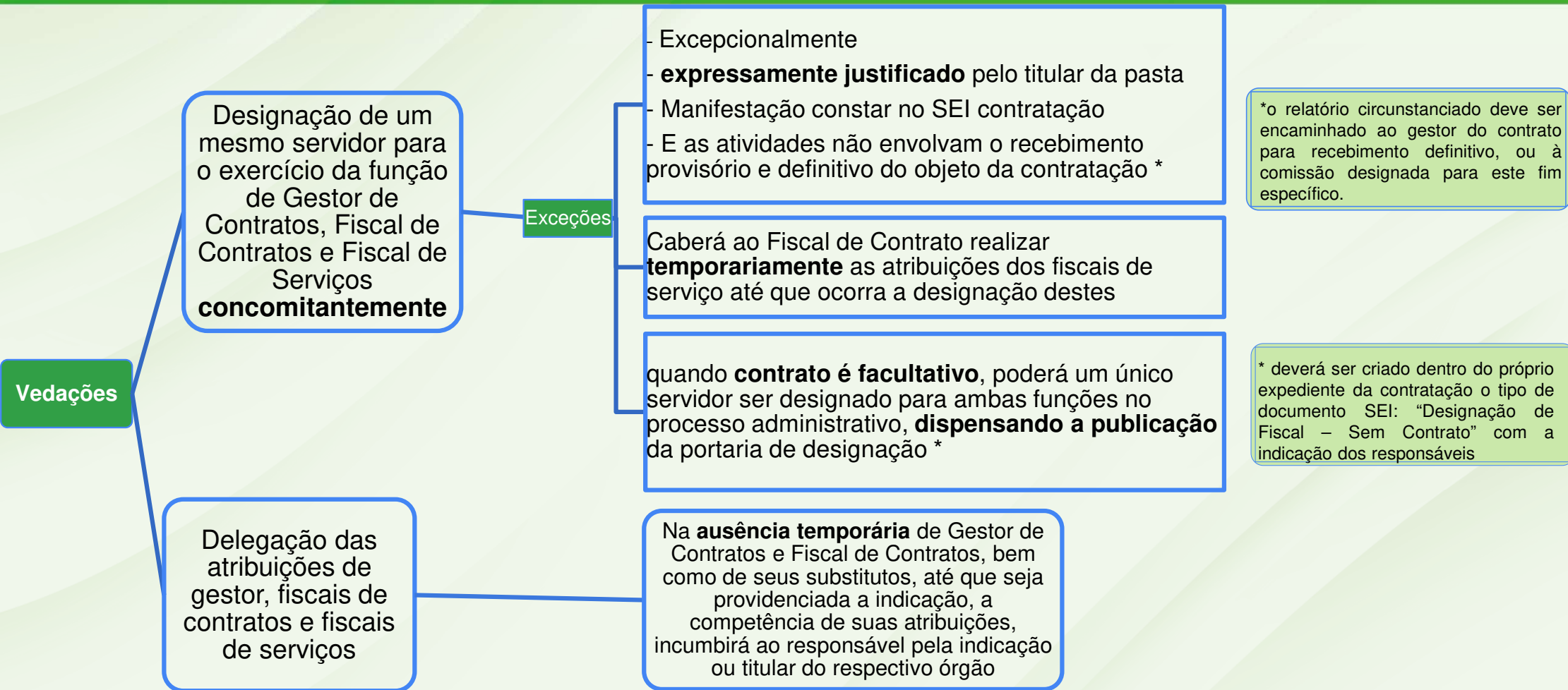
OU

designar outro servidor com a competência requerida.



Art. 6 da OS 005/2023

Designações: vedações/exceções



Designações: Exercício da função

Exercício da função

deverão ser **cientificados**, expressamente, da indicação e respectivas atribuições **antes da formalização do ato de designação**.

fiscalização de contratos de **obras e/ou de serviço com cessão de mão de obra**, fica condicionada a designação dos fiscais à apresentação de comprovação de participação em curso próprio de fiscalização no âmbito do Município.

substituto atuará nas **ausências e nos impedimentos** eventuais e regulamentares do titular.

Exercício da função



Exercício da função

- acesso aos documentos essenciais da contratação
- adoção das providências necessárias ao fiel cumprimento das cláusulas contratuais
- situações que exigirem decisões e providências que ultrapassem a competência do fiscal deverão ser registradas, formalizadas e encaminhadas ao **gestor do contrato** ou ao **titular da pasta** que deliberará sobre a demanda para a adoção de medidas saneadoras.
- incumbirá aos gestores e fiscais notificarem à CGM, por processo SEI, de quaisquer ocorrências ou incidentes que afetem a regular execução dos contratos tais como, o descumprimento de prazos ou compromissos que resultem em dano material, lesividade ao erário ou aos serviços públicos



Art. 10 da OS 005/2023

Exercício da função



Ocorrências

- registradas durante toda a vigência da prestação dos serviços
- registro conforme [Anexo III](#) desta OS
- comunicações entre as partes e demais documentos relacionados à execução do objeto deverão ser organizados em processo de fiscalização, no SEI e **obrigatoriamente relacionado ou vinculado ao processo administrativo de contratação**, preferencialmente no tipo de processo denominado “CONTRATAÇÃO – SERVIÇOS: Ordem de Início / Acompanhamento de Execução



Art. 10 da OS 005/2023

Anexo III

ANEXO III

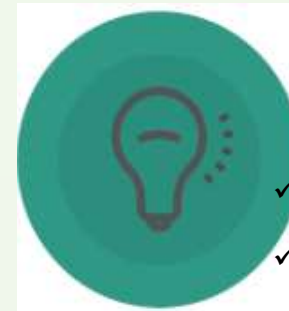
MODELO DE FORMULÁRIO DE ACOMPANHAMENTO DE EXECUÇÃO CONTRATUAL

(utilizar formulário SEI denominado “Formulário – Acompanhamento de Execução Contratual”)

ÓRGÃO:				
CONTRATO N°:		VIGÊNCIA DO CONTRATO:		
CONTRATADO:				
OBJETO CONTRATO:				
PREPOSTO DO CONTRATADO:		MÊS/ANO DA AVALIAÇÃO:		
Informe o seu grau de satisfação para o referido serviço:				
Ótimo ()	Bom ()	Regular ()	Ruim ()	Péssimo ()

Ocorrências	
DATA	EXECUÇÃO CONTRATUAL (deverá ser relatada a forma que vem sendo prestado o serviço, conforme pactuado no Contrato, e cada problema detectado)
DATA	PROVIDÊNCIAS / DOCUMENTOS EXPEDIDOS (deverão ser relatadas as providências adotadas para solução de cada problema detectado na execução, bem como os documentos expedidos à contratada e anexadas cópias)
DATA	RESULTADOS (informar se os problemas foram sanados ou não e quais as consequências e encaminhamentos)

Este documento deve ser assinado eletronicamente pelo fiscal de contrato.



Pontos de atenção

Registro das ocorrências

Periodicidade: no mínimo, mensal, podendo ser dilatado o prazo para bimestral com o aceite do titular do órgão e ciência da CGM

- ✓ Deverão ser organizados em processo de fiscalização, no SEI e **obrigatoriamente relacionado** ou vinculado ao processo administrativo de contratação, preferencialmente no tipo de processo denominado “CONTRATAÇÃO – SERVIÇOS: Ordem de Início / Acompanhamento de Execução”.



ART. 10 e 22





Gestor de Contrato

Gestor de Contrato



Funções

- coordenar as atividades relacionadas à fiscalização técnica e administrativa dos contratos;
- centralizar as informações sobre o desempenho dos contratos firmados pelo órgão, criando e atualizando indicadores;
- realizar as diligências necessárias para o andamento administrativo dos processos relacionados aos contratos, inclusive de pagamentos, de forma que todos os encaminhamentos tenham razoável duração;
- diligenciar, de forma proativa, junto a outros órgãos da Administração Pública Municipal, o andamento dos processos administrativos relacionados aos contratos;



Art. 16 da OS 005/2023

Gestor de Contrato



Funções

- coordenar as reuniões dos fornecedores com os fiscais de contrato e de serviços para melhorar o desempenho do objeto do contrato;
- indicar os fiscais de contratos e fiscais de serviços e seus respectivos substitutos, conforme [Anexo I](#) desta Ordem de Serviço, encaminhando ao titular da pasta para apreciação e posterior publicação de portaria de designação;
- auxiliar o fiscal de contrato no âmbito das suas competências; e
- realizar o recebimento definitivo do objeto contratado.



Art. 16 da OS 005/2023

Anexo I

ANEXO I

MODELO DE INDICAÇÃO DE FISCAL DE CONTRATO E DE SERVIÇO

(utilizar formulário SEI denominado "Formulário – Indicação de Fiscal de Contrato e de Serviço")

Indico os servidores abaixo relacionados, para acompanhar e fiscalizar a execução e o adequado cumprimento das cláusulas estabelecidas no contrato nº _____/20_____, celebrado entre o (indicar o órgão ou entidade) e a empresa _____, CNPJ nº _____. A contar de XX/XX/20XX ou pelo período de XX/XX/20XX a XX/XX/20XX.

Processo SEI da contratação nº: _____

Objeto: _____

Endereço: _____

FUNÇÃO	TITULAR	Matr.	SUBSTITUTO	Matr.
Fiscal contrato				
Fiscal Serviço				

Porto Alegre, ____ de ____ de ____.



Pontos de atenção

- ✓ Gestor de contratos indica os fiscais de contratos e fiscais de serviços e seus respectivos substitutos, conforme Anexo I
- ✓ Gestor encaminha ao titular da pasta para apreciação e posterior publicação de portaria de designação



Art. 16





Fiscal de Contrato

Funções Fiscal de Contrato



Fiscal de Contrato



Funções

- dar [Ordem de Início](#) da Obra
- analisar a documentação comprobatória do cumprimento das obrigações trabalhistas e previdenciária que acompanham as faturas da empresa executora da obra, das subcontratadas e do consórcio, se for o caso, conforme [Anexo V](#) desta Ordem de Serviço
- controlar a documentação relativa à regularidade fiscal da empresa, bem como as [declarações](#) previstas no edital
- exigir da empresa contratada, juntamente com a última fatura, a apresentação da Certidão Negativa de Débito ([CND](#)) do Cadastro Nacional de Obras ([CNO](#)), nos casos em que houver o referido cadastro, podendo ser solicitada a CND em medição preliminar



Art. 17 da OS 005/2023

Ordem de início

ORDEM DE INÍCIO

NÚMERO DA ORDEM DE INÍCIO:

LICITAÇÃO

MODALIDADE

NÚMERO

EMPRESA/FIRMA/PESSOA FÍSICA:

AUTORIZAMOS O INÍCIO DOS SERVIÇOS DE:

O PRAZO PARA EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS SERÁ DE: () DIAS CONSECUTIVOS A CONTAR DE:

SERVIDOR FISCAL SERÁ O SR. , MATRÍCULA Nº

Este formulário deve ser assinado eletronicamente por:

- Servidor
- Contratado



Anexo V

LISTA DE VERIFICAÇÕES				
Município de Porto Alegre				
Secretaria:				
Contratada:				
Contrato N°:		Contato:		
Funcionários N°:		Período Execução do Serviço:		
Nota Fiscal N°:		Valor Bruto Devido:		
Mês de Referência:		Valor Bruto Faturado:		
ORD.	ITENS	SIM	NAO	OBSERVAÇÃO
1	Nota Fiscal			
2	Folha de Pagamento (ou Listagem dos Funcionários que prestaram serviço, conforme anexo VII)			
3	Comprovante bancário do pagamento de salários ou cópia dos contracheques assinados pelos empregados			
4	Folha de Ponto			
5	Cópia dos Recibos Vale Transporte			
6	Cópia do Recibos Vale Refeição			
7	GPS (INSS) paga *			
8	GRF (FGTS) paga			
9	Protocolo de Envio de Arquivos - Conectividade Social			
10	Relação dos Trabalhadores Constantes no Arquivo SEFIP - RE			
11	Relação de Tomadores/Obras - RET			
12	Resumo Fechamento da Empresa			
13	Comprovante Decl.das Contrib.a Rec.à Prev.Social e Outras Entidades			
14	Certidão de Regularidade Fiscal com a Receita Federal do Brasil			
15	Certidão de Regularidade Fiscal da Fazenda Municipal do domicílio empresa			
16	Certificado de Regularidade do FGTS			
17	Certidão Negativa de Débitos Trabalhista - CNDT			
18	Certidão de Regular.Fiscal da Fazenda Estadual domicílio ou sede da empresa			
19	Declaração de Idoneidade			
20	Declaração de que cumpre o disposto no inciso XXXIII do art.7º da CF			



Pontos de atenção

- ✓ Encaminhar à contratada a lista de verificações, conforme Anexo V
- ✓ Para contratos de Obras serão exigidos os documentos dos itens 07 ao 20
- ✓ Pode ser solicitado apoio às equipes da DDP e DCM para ajuste da lista conforme especificidade do contrato



ART.17



Declarações: Idoneidade, negativa de doação eleitoral, atendimento ao inc. XXXIII art 7º CF



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE

ANEXO I

DECLARAÇÃO (modelo)

Declaro, sob as penas da lei, para fins desta (licitação/dispensa de licitação) que a empresa _____ inscrita no CNPJ nº _____, por intermédio do seu representante legal o (a) Sr. (a) _____ portador (a) da Carteira de Identidade nº _____ e do CPF nº _____;

- a) Não foi declarada inidônea para licitar ou contratar com a administração pública, nos termos do inciso IV, Art. 87, da Lei n.º 8.666/93 e suas alterações, bem como comunicarei qualquer fato ou evento superveniente a entrega dos documentos de habilitação, que venha alterar a atual situação quanto a capacidade jurídica, técnica, regularidade fiscal e econômico-financeira.
- b) Não emprega menor de 18 (dezoito) anos em trabalho noturno, perigoso ou insalubre e não emprega menor de 16 (dezesseis) anos, bem como que comunicará à Administração Municipal qualquer fato ou evento superveniente que altere a atual situação, em cumprimento ao disposto no inc. XXXIII do art. 7º da Constituição Federal.
- b.1) Ressalva: () emprega menor, a partir de 14 (quatorze) anos, na condição de aprendiz. (Em caso afirmativo, assinalar)
- c) Não realizou doação em dinheiro, ou bem estimável em dinheiro, para partido político ou campanha eleitoral de candidato a cargo eletivo, a contar do dia 02 de outubro de 2015.

Local, de de

Diretor, Sócio-Gerente ou Equivalente
Carimbo/identificação da empresa



Pontos de atenção

- ✓ **CNPJ e Razão Social da Empresa Contratada;**
- ✓ **Assinatura do Representante Legal;**
- ✓ **Validade: 01 ano (previsto edital)**



Certidão Negativa de Débitos relativos à obra



MINISTÉRIO DA ECONOMIA
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional
Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil

CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS A TRIBUTOS FEDERAIS E A DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

Aferição: **Número do CNO**

Período: 04/07/2016 a 31/12/2022

Endereço:

Contribuinte:

CNPJ:

CERTIFICA-SE, para a aferição acima identificada, realizada para fins de regularização de obra de construção civil, que não consta débito referente a tributo administrado pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil (RFB), nem débito inscrito ou em fase de inscrição em Dívida Ativa da União, administrada pela Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Fica ressalvado o direito da Fazenda Nacional de cobrar e inscrever débito que vier a ser apurado, referente à obra de construção civil objeto da aferição.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, no endereço <<https://www.gov.br/receitafederal/pt-br>> ou <<https://www.gov.br/pgfn/pt-br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2 de outubro de 2014, e na Instrução Normativa RFB nº 2.021, de 16 de abril de 2021.

Emitida às 09:01:22 do dia 30/01/2023 <hora e data de Brasília>.

Válida até 29/07/2023.

Código de controle da certidão:

Qualquer rasura ou emenda invalidará esta certidão.



Pontos de atenção

- ✓ IN RFB 2021/2021 - Dispõe sobre as contribuições previdenciárias e as contribuições destinadas a outras entidades ou fundos incidentes sobre o valor da remuneração da mão de obra utilizada na execução de obras de construção civil;



Cadastro Nacional de Obras - CNO

		CADASTRO NACIONAL DE OBRAS - CNO			
COMPROVANTE DE INSCRIÇÃO DE OBRA					
Informações da obra					
Número de inscrição da obra					
Nome da obra					
Data do cadastramento		Origem do cadastramento			
31/01/2023 15:10		e-CAC			
ART	RRT	CIB	Cadastro Imobiliário		
Data do início da obra					
26/12/2022					
CNAE					
4222701 Construção de redes de abastecimento de água, coleta de esgoto e construções correlatas, exceto obras de irrigação					
Situação da obra					
Situação	Data				
Ativa	26/12/2022				
Endereço					
País	Município	UF	CEP		
BRASIL	PORTO ALEGRE	RS	91.780-493		
Bairro	Logradouro	Número			
Observações					
Responsável					
Nome	CPF/CNPJ		Vínculo		
			Construtora		
Data de início da responsabilidade		Data de término da responsabilidade			
26/12/2022					
Contratantes					
CPF/CNPJ		Nome			
92.924.901/0001-98		PORTO ALEGRE DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE AGUAS E ESGOTOS			
Obra por Contrato					
Unidade de Medida	Medida	Número do Contrato	Valor do Contrato		
			R\$ 17.428.536,11		



Pontos de atenção

- ✓ IN RFB 2061/2021- dispõe sobre o CNO
- ✓ inscrição deverá ser realizada no prazo de até de 30 (trinta) dias, contado da data do início da obra



Fiscal de Contrato



Funções

- instruir, encaminhar e acompanhar os processos quanto à prorrogação, repactuação, revisão, reajuste de preços, acréscimos, supressões, por meio de Termos Aditivos e/ou apostilamento, conforme o caso, observando o envio com antecedência em atenção ao prazo de vigência contratual;
- notificar a empresa por eventuais descumprimentos contratuais, conforme [Anexo IX](#);
- na hipótese da contratada não atender as notificações expedidas, o fiscal deverá encaminhar o expediente ao gestor do contrato e ao titular da pasta, para fins de adoção das providências legais;
- [confirmar a despesa](#) a partir do Boletim de Medição atestado pelos Fiscais de Serviços e encaminhar o processo para pagamento.



Art. 17 da OS 005/2023

Anexo IX – Modelo de Notificação

À
RAZÃO SOCIAL DA EMPRESA
CNPJ XXXX

O Município, através do órgão/entidade X vem **NOTIFICAR** a empresa RAZÃO SOCIAL, CNPJ XXXX, da intenção de aplicação de penalidade de XXXX (descrever as intenções de sanção acordo com o contrato, e em caso de multa, descrever o valor), em função de (descrever justificativa).

A notificada possui contrato firmado com o Município de Porto Alegre, através do órgão/entidade XXXX, sob o nº XXXX (informar nº do contrato), para realizar (informar objeto do contrato).

Pelo exposto, o Município de Porto Alegre, por intermédio do fiscal de contrato, designado por meio da Portaria nº xxxx, delibera a intenção de aplicar a penalidade de xxx (descrever conforme contrato), conforme o(s) inciso(s) XXX do art. XXX (da Lei de Licitações e Contratos Administrativos).

Fica concedido o prazo de 05 (cinco) dias úteis a contar da publicação no Diário Oficial do Município de Porto Alegre - DOPA, para apresentação de defesa prévia. (alterar para 15 (quinze) dias úteis após a vigência da Lei 14.133/2021)

O processo XXXX encontra-se à disposição dos interessados.

A defesa prévia contendo a identificação da empresa deverá ser entregue no órgão/entidade XXX, sito à Rua informar endereço completo, ou ainda através do correio eletrônico xxxxx@portoalegre.rs.gov.br.

Porto Alegre, xx de xxx de 20xx.

xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx
Fiscal de Contrato



CONFIRMAÇÃO DA DESPESA

CONFIRMAÇÃO DE DESPESA – Obras e Serviços de Engenharia

Para fins de autorização de pagamento, atesto a efetividade dos documentos abaixo citados e anexados, e informo que os serviços medidos no período (informar o período) foram executados conforme especificações do contrato nº (xxxxxxxxx). Deste modo, confirmo a despesa da Nota Fiscal nº (xxxxxxxxx), recebida no dia (data do recebimento), cujo valor é de R\$ (xxxxxxxxx), a qual está preenchida de acordo com a planilha de medição anexa (nº doc. SEI).

1. REGULARIDADE FISCAL, DECLARAÇÕES E GUIAS

1.1. REGULARIDADE FISCAL - Documentações relativas ao período de execução do serviço:

- 1.1.1 Certidão Conjunta Tributos Federais (nº doc. SEI);
- 1.1.2 Certificado de Regularidade FGTS (nº doc. SEI);
- 1.1.3 Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas (nº doc. SEI);
- 1.1.4 Certidão Negativa de Débitos Municipais (nº doc. SEI);
- 1.1.5 Certidão Negativa de Débitos Estaduais (nº doc. SEI).

1.2. DOCUMENTOS TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIOS – Declarações e Guias

- 1.2.1 GPS - Guia da Previdência Social, com comprovante de pago (nºs doc. SEI e doc. SEI);
- 1.2.2 GRF - Guia de Recolhimento do FGTS, com comprovante de pago (nºs doc. SEI e doc. SEI);
- 1.2.3 GFIP/SEFIP (nº doc. SEI);
- 1.2.4 Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Trib. Fed. e Previdenciários – DCTFWeb (nº doc. SEI);
- 1.2.5 Documento de Arrecadação de Receitas Federais – DARF, com comprovante de pagamento (nºs doc. SEI e doc. SEI).



● Pontos de atenção

- ✓ Formulário próprio de confirmação de despesa – Obras e Serviços de Engenharia
- ✓ Formulário assinado pelo fiscal de contrato, a partir do Boletim de Medição atestado pelos Fiscais de Serviços
- ✓ .

● ART.17

Documento assinado eletronicamente pelo fiscal de contrato

PONTOS DE ATENÇÃO – CONFIRMAÇÃO DA DESPESA

-  A confirmação da despesa deverá ser assinada OBRIGATORIAMENTE por fiscal de contrato designado EM PORTARIA;
-  Todos os itens relacionados no formulário devem ser *linkados* aos anexos constantes no processo;
-  A estrutura do formulário no padrão SEI não pode sofrer alterações. Caso existam itens não previstos no contrato em verificação, indicar “não se aplica”;
-  Não devem contar documentos incluídos no processo SEI sem o correspondente anexo, em razão de que prejudica a verificação da documentação e a adequada correspondência das datas de recebimento da empresa e tramitação do expediente.

Fiscal de Contrato



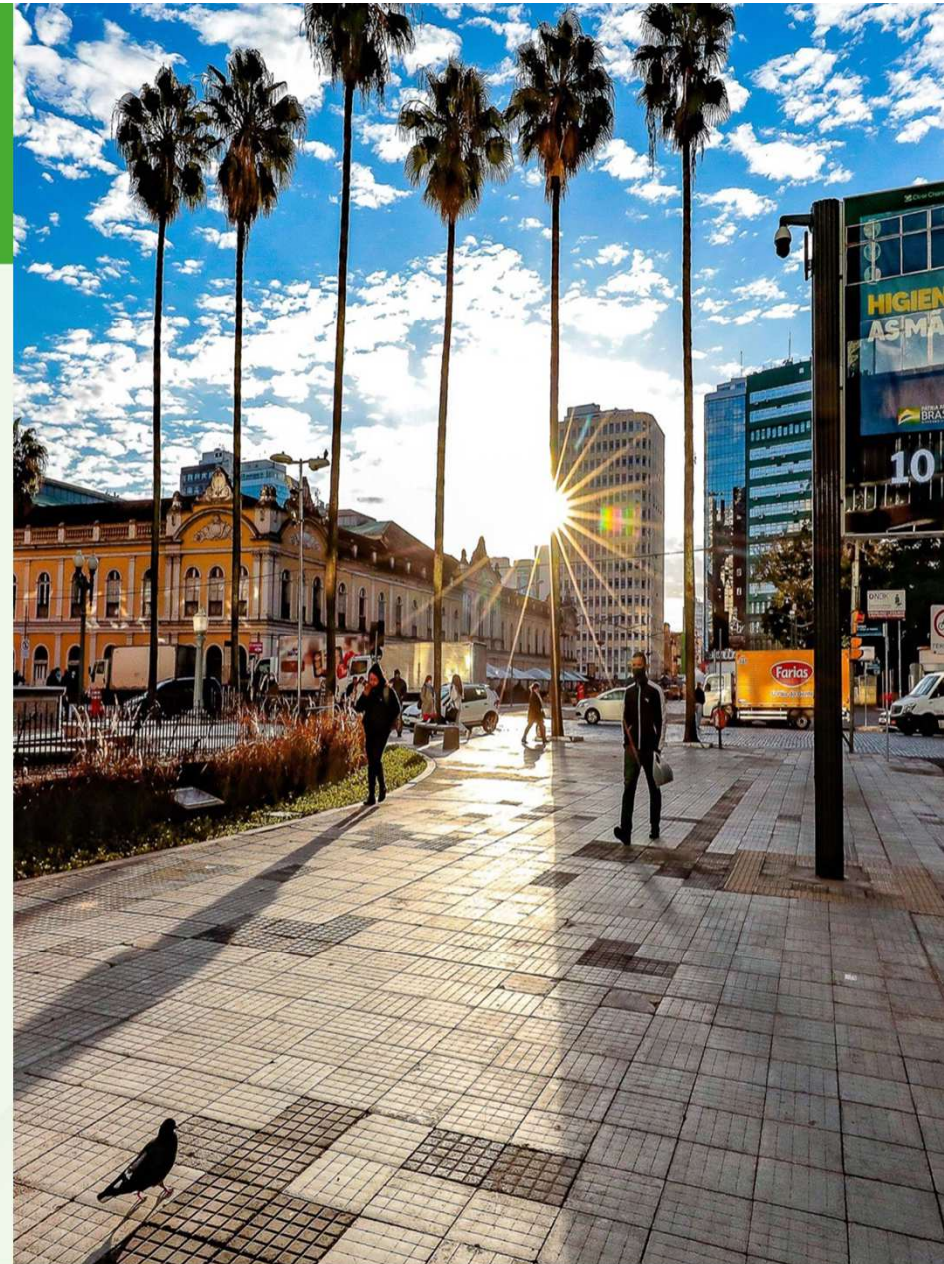
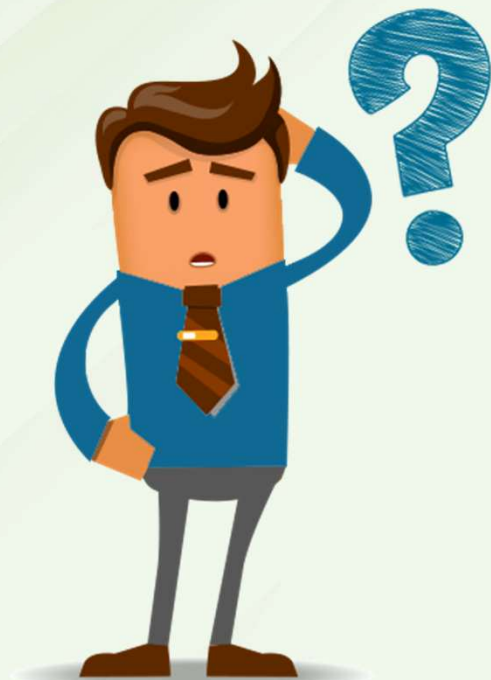
Funções

- atender eventuais Solicitações de Ação Corretiva (SAC) que venham a ser emitida pela CGM, no prazo estabelecido;
- acompanhar e executar, quando for o caso, diligências relacionadas ao Programa de Integridade das empresas contratadas, nos termos da Lei nº 12.827/2021;
- verificar se a garantia contratual assegura o fiel cumprimento das obrigações assumidas pela contratada perante à Administração, de acordo com o contrato/instrumento convocatório/termo de referência.



Art. 17 da OS 005/2023

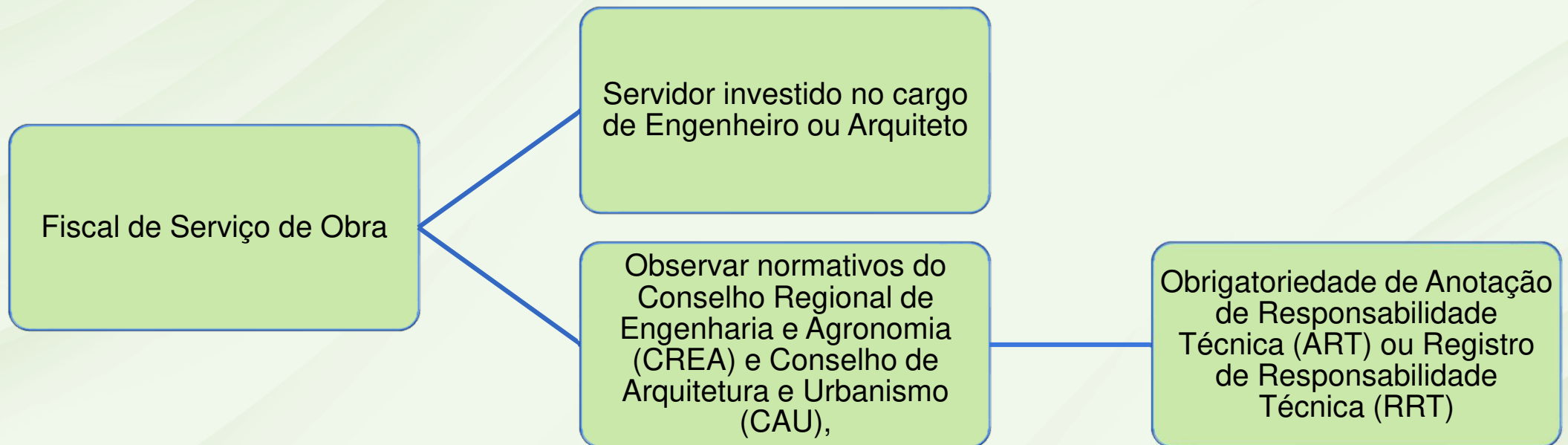
Dúvidas?!



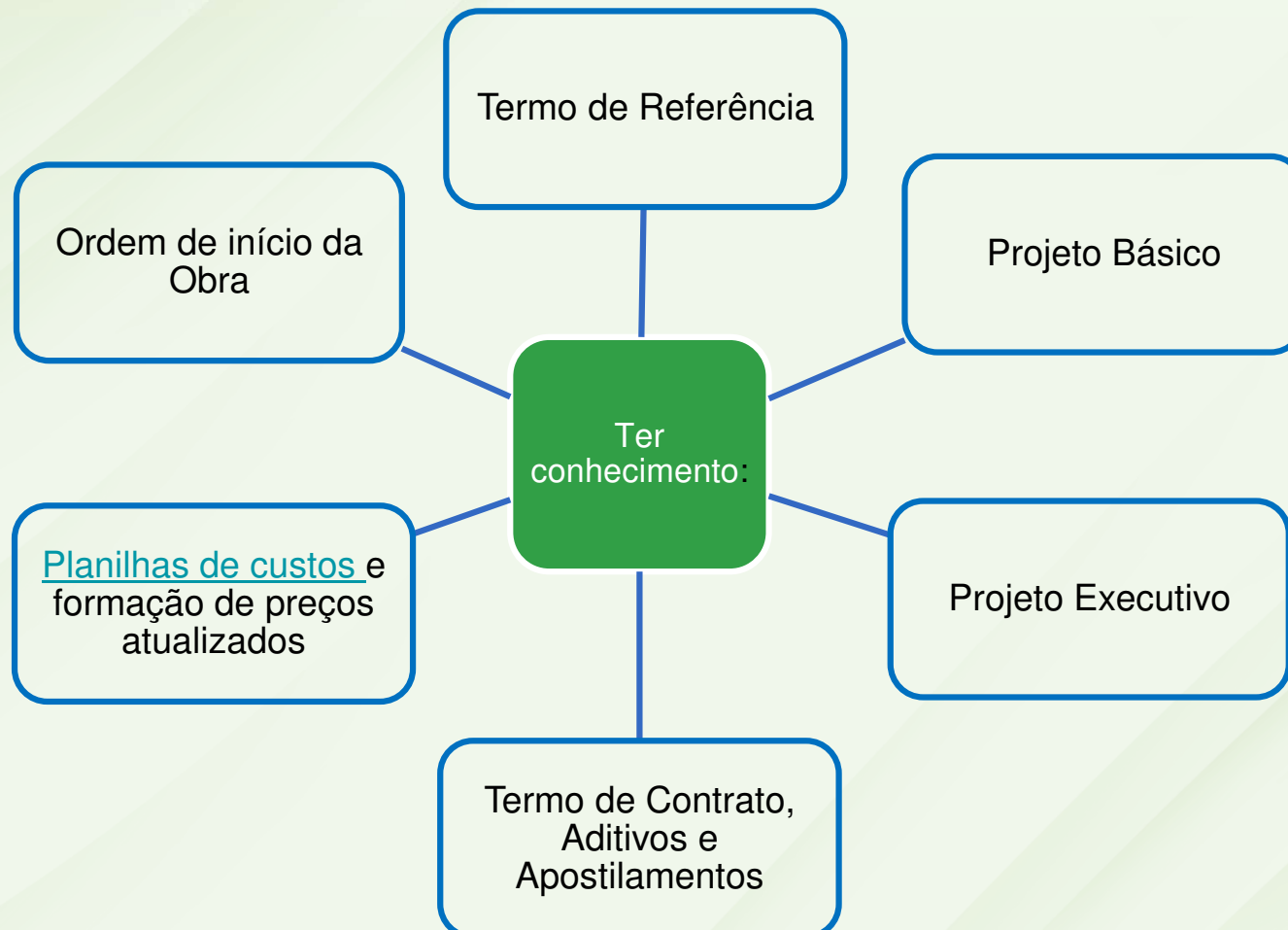


Fiscal de Serviços

Fiscal de Serviços de Obra



Funções Fiscal de Serviços



Item: 43				Estado: Rio Grande do Sul								
Período: 01/2019 (Não Desonerado)				BDI: 22,67%								
Obra: Recuperação do Centro Cultural Usina do Gasômetro												
PLANILHA ORÇAMENTÁRIA												
Item	Referência	Código	Descrição	Un.	Qtd.	VALOR UNITÁRIO SEM BDI MAT + M.O	VALOR TOTAL SEM BDI MAT + M.O	BDI %	VALOR UNITÁRIO BDI	VALOR TOTAL BDI	CUSTO TOTAL DO ITEM COM B.D.I.	
1 SERVIÇOS INICIAIS E DOCUMENTAÇÃO												
1.1	SINAPI	91387 + 88336	MOBILIZAÇÃO DE OBRA (2 CARGAS DE CAMINHÃO PARA TRANSPORTE DE FERRAMENTAL DE OBRA E 2 DIAS DE SERVENTES PARA ORGANIZAÇÃO DE INICIO DE OBRA)	CJ	1,00	R\$ 1.275,39	R\$ 1.275,39	22,67%	R\$ 289,14	R\$ 289,14	R\$	R\$ 1.564,53
1.2	SINAPI	74209/3	PLACA DE OBRA EM CHAPA DE AÇO GALVANIZADO	M2	3,00	R\$ 340,21	R\$ 1.020,63	22,67%	R\$ 77,13	R\$ 231,39	R\$	R\$ 1.252,02
1.3	COMP. PRÓPRIA	COMPOSIÇÃO	DOCUMENTO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA DE EXECUÇÃO DE SERVIÇOS (CIVIL, ELÉTRICA, CLIMATIZAÇÃO, PPGI E ACOMPANHAMENTO ARQUITETO)	UN	5,00	R\$ 226,50	R\$ 1.132,50	22,67%	R\$ 51,35	R\$ 256,75	R\$	R\$ 1.389,25
1.4	SINAPI	40994 ADAPTADA	DOCUMENTOS DE SEGURANÇA E SAÚDE DO TRABALHO (PCMAT, PCMSO, ETC.)	UN	1,00	R\$ 5.763,49	R\$ 5.763,49	22,67%	R\$ 1.306,65	R\$ 1.306,65	R\$	R\$ 7.070,14
1.5	COMP. PRÓPRIA	ESTIMATIVA	LAUDOS DE MATERIAIS EXISTENTES E NOVOS MATERIAIS APLICADOS (SOLICITAÇÃO BOMBEIROS AINDA EM ANDAMENTO) ESTE ITEM AINDA ESTÁ EM TRANSCRIÇÃO NOS BOMBEIROS NÃO ESTÁ CONFIRMADO SE SERÁ NECESSÁRIO)	UN	1,00	R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00	22,67%	R\$ 11.335,65	R\$ 11.335,65	R\$	R\$ 61.335,65
1.6	COMP. PRÓPRIA	ESTIMATIVA	TAXAS E LICENÇAS (BOMBEIROS, PREFEITURA E DEMAIS ÓRGÃOS)	UN	1,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	22,67%	R\$ 1.133,56	R\$ 1.133,56	R\$	R\$ 6.133,56
1.7	COMP. PRÓPRIA	ESTIMATIVA	ELABORAÇÃO DE PLANO DE GERENCIAMENTO DE RESÍDUOS DA CONSTRUÇÃO CIVIL (PGRC), CONSIDERANDO CONTRATACAO PREVIA AO INICIO DA OBRA, INCLUINDO FORNECIMENTO DE ART	UN	1,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	22,67%	R\$ 566,78	R\$ 566,78	R\$	R\$ 3.066,78
1.8	COMP. PRÓPRIA	ESTIMATIVA	ELABORAÇÃO DE PROJETO DE LINHA DE VIDA, CONFORME DIRETRIZES NORMATIVAS, CONSIDERANDO CONTRATACAO PREVIA AO INICIO DA OBRA	UN	1,00	R\$ 3.500,00	R\$ 3.500,00	22,67%	R\$ 793,49	R\$ 793,49	R\$	R\$ 4.293,49
1.9	COMP. PRÓPRIA	ESTIMATIVA	PLANTAS E 2 CÓPIAS DE PROJETOS	UN	1,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	22,67%	R\$ 453,42	R\$ 453,42	R\$	R\$ 2.453,42
						R\$ 72.192,01			R\$ 16.366,83	R\$	R\$ 88.558,84	
2 INSTALAÇÕES PROVISÓRIAS / MOBILIZAÇÃO												
2.1	SINAPI	98459	TAPUME COM TELHA METÁLICA (FIXAÇÃO NO SOLO E EM ALGUNS LOCAIS SOBRE PISO DE CONCRETO COM MÃO FRANCESA)	M2	651,20	R\$ 87,05	R\$ 56.686,96	22,67%	R\$ 19,73	R\$ 12.848,18	R\$	R\$ 69.535,14
2.2	SINAPI	85189	PORTÃO EM TUBO DE AÇO GALVANIZADO DIN 2440/NBR 5580, PAINEL UNICO, DIMENSÕES 4,0x1,2m, INCLUSIVE CADEADO	UN	1,00	R\$ 1.344,58	R\$ 1.344,58	22,67%	R\$ 304,83	R\$ 304,83	R\$	R\$ 1.649,41
2.3	SINAPI	85424 ADAPTADA	ISOLAMENTO DE OBRA COM TELA PLÁSTICA COM MALHA DE SMM E ESTRUTURA DE MADEIRA PORTALETADA (UTILIZAR PARA CAMINHOS SENO NO INTERIOR DA OBRA E DELIMITAÇÃO DE ÁREAS DE TRABALHO)	M2	1.000,00	R\$ 22,86	R\$ 22.860,00	22,67%	R\$ 5,18	R\$ 5.180,00	R\$	R\$ 28.040,80
2.4	SINAPI	98447	PAREDE DE MADEIRA COMPENSADA PARA CONSTRUÇÃO TEMPORÁRIA EM CHAPA SIMPLES, INTERNA, COM ÁREA LÍQUIDA MAIOR OU IGUAL A 6 M², COM VÃO (PARA USO DE ESCRITÓRIO DE OBRA, DEPÓSITOS ETC...)	M2	230,00	R\$ 95,61	R\$ 21.990,30	22,67%	R\$ 21,67	R\$ 4.984,10	R\$	R\$ 26.974,40
2.5	SINAPI	98447	PAREDE DE MADEIRA COMPENSADA PARA CONSTRUÇÃO TEMPORÁRIA EM CHAPA SIMPLES, INTERNA, COM ÁREA LÍQUIDA MAIOR OU IGUAL A 6 M², COM VÃO (PARA BANHEIROS PROVISÓRIOS)	M2	45,00	R\$ 95,61	R\$ 4.302,45	22,67%	R\$ 21,67	R\$ 975,15	R\$	R\$ 5.277,60
2.6	SINAPI	98447	PAREDE DE MADEIRA COMPENSADA PARA CONSTRUÇÃO TEMPORÁRIA EM CHAPA SIMPLES, INTERNA, COM ÁREA LÍQUIDA MAIOR OU IGUAL A 6 M², COM VÃO (PARA REFEITÓRIO)	M2	70,00	R\$ 95,61	R\$ 6.692,70	22,67%	R\$ 21,67	R\$ 1.516,90	R\$	R\$ 8.209,60
2.7	SINAPI	92335	FECHEAMENTO DE CONSTRUÇÃO TEMPORÁRIA EM CHAPA DE MADEIRA COMPENSADA E=10 MM, COM REAPROVEITAMENTO DE 2 X 1 (PARA PROTEÇÃO INTERNA DOS VIDROS DAS FACHADAS, ELIVADORES E ESCULTURAS)	M2	220,00	R\$ 55,75	R\$ 12.265,00	22,67%	R\$ 12,63	R\$ 2.778,60	R\$	R\$ 15.043,60
2.8	SINAPI	41598	ENTRADA PROVISÓRIA DE ENERGIA ELÉTRICA AEREA TRIFÁSICA 20 KVA, FOSSE MADRUEIRA	UN	1,00	R\$ 1.398,78	R\$ 1.398,78	22,67%	R\$ 317,12	R\$ 317,12	R\$	R\$ 1.715,90
2.9	SINAPI	73417	GRUPO GERADOR ESTACIONÁRIO, MOTOR DIESEL POTÊNCIA 170 KVA (PERÍODO DE 1 MÊS PARA SUBSTITUIÇÃO DE SUBESTAÇÃO)	H	220,00	R\$ 101,09	R\$ 22.239,80	22,67%	R\$ 22,91	R\$ 5.040,20	R\$	R\$ 27.280,00
2.10	SINAPI	73311	ÓLEO DIESEL PARA OPERAÇÃO DE GERADOR PARA APROX. 220 H DE USO	H	220,00	R\$ 94,75	R\$ 20.845,00	22,67%	R\$ 21,48	R\$ 4.725,60	R\$	R\$ 25.570,60
						R\$ 170.629,37			R\$ 38.670,68	R\$	R\$ 209.300,05	
3 ADMINISTRAÇÃO DA OBRA												
3.1	SINAPI	COMPOSIÇÃO	ADMINISTRAÇÃO DE OBRA	UN	1,00	R\$ 1.192.578,72	R\$ 1.192.578,72	22,67%	R\$ 270.373,14	R\$ 270.373,14	R\$	R\$ 1.462.951,86
						R\$ 1.192.578,72			R\$ 270.373,14	R\$	R\$ 1.462.951,86	
4 DEMOLIÇÕES E RETIRADAS												
4.1	SINAPI	97622	DEMOLIÇÃO DE ALVENARIA, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	M3	369,98	R\$ 44,99	R\$ 16.645,40	22,67%	R\$ 10,19	R\$ 3.770,10	R\$	R\$ 20.415,50
4.2	SINAPI	97634	DEMOLIÇÃO DE REVESTIMENTO DE PISO, DE FORMA MECANIZADA COM MARTELETE, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	M2	1.572,96	R\$ 10,28	R\$ 16.170,03	22,67%	R\$ 2,33	R\$ 3.665,00	R\$	R\$ 19.835,03
4.3	SINAPI	97638	REMOÇÃO DE DIVISÓRIAS LEVES, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	M2	1.339,93	R\$ 6,51	R\$ 8.722,94	22,67%	R\$ 1,47	R\$ 1.969,70	R\$	R\$ 10.692,64
4.4	SINAPI	97641	REMOÇÃO DE FORRO DE GESSO E FORRO DE MADEIRA, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	M2	1.391,07	R\$ 3,85	R\$ 5.355,62	22,67%	R\$ 0,87	R\$ 1.210,23	R\$	R\$ 6.565,85
4.5	SINAPI	97644	REMOÇÃO DE PORTAS, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	M2	91,00	R\$ 7,20	R\$ 653,20	22,67%	R\$ 1,63	R\$ 148,33	R\$	R\$ 803,53
4.6	SINAPI	97660	REMOÇÃO DE INTERIORES/TOMADAS ELÉTRICAS, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	UN	446,00	R\$ 0,54	R\$ 240,84	22,67%	R\$ 0,12	R\$ 53,52	R\$	R\$ 294,36
4.7	SINAPI	97663	REMOÇÃO DE CABOS ELÉTRICOS, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	M	13.080,00	R\$ 0,24	R\$ 3.144,00	22,67%	R\$ 0,12	R\$ 1.566,00	R\$	R\$ 8.611,00
4.8	SINAPI	97663	REMOÇÃO DE LOÇAS, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	UN	110,00	R\$ 9,64	R\$ 1.060,40	22,67%	R\$ 2,18	R\$ 239,80	R\$	R\$ 1.300,20
4.9	SINAPI	97664	REMOÇÃO DE ACESSÓRIOS, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	UN	220,00	R\$ 1,19	R\$ 262,00	22,67%	R\$ 0,26	R\$ 57,20	R\$	R\$ 319,00
4.10	SINAPI	97665	REMOÇÃO DE LUMINÁRIAS, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	UN	1.125,00	R\$ 1,04	R\$ 1.170,00	22,67%	R\$ 0,23	R\$ 258,75	R\$	R\$ 1.428,75
4.11	SINAPI	97666	REMOÇÃO DE MISTAS SANITÁRIAS, DE FORMA MANUAL, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	UN	30,00	R\$ 7,03	R\$ 210,90	22,67%	R\$ 1,50	R\$ 57,14	R\$	R\$ 272,14
4.12	SINAPI	97629	DEMOLIÇÃO DE LAJES, DE FORMA MECANIZADA COM MARTELETE, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017	M3	84,57	R\$ 111,96	R\$ 10.588,00	22,67%	R\$ 25,38	R\$ 2.400,19	R\$	R\$ 12.988,19
4.13	SINAPI	97627	DEMOLIÇÃO DE PILARES E VIGAS EM CONCRETO ARMADO, DE FORMA MECANIZADA COM MARTELETE, SEM REAPROVEITAMENTO. AF. 12/2017 (ABERTURA DE VÃOS PARA GALERIA DOS ARCOS)	M3	125,05	R\$ 236,06	R\$ 29.660,94	22,67%	R\$ 53,51	R\$ 6.732,53	R\$	R\$ 36.393,47
4.14	COMP. PRÓPRIA	COMPOSIÇÃO	REMOÇÃO DE DUTOS DE AR CONDIÇIONADO EXISTENTES DESATIVADOS	M3	38,23	R\$ 1,26	R\$ 4.887,60	22,67%	R\$ 8,66	R\$ 1.039,20	R\$	R\$ 5.926,80
4.15	COMP. PRÓPRIA	COMPOSIÇÃO	REMOÇÃO DE ELEMENTOS METÁLICOS COMO CHAPAS E ACESSÓRIOS A SEREM SUBSTITUÍDOS NA ESCADA METÁLICA INTERNA + RETIRADA DE CAIXA EXTERNA	M2	238,52	R\$ 76,46	R\$ 18.217,34	22,67%	R\$ 17,33	R\$ 4.133,55	R\$	R\$ 22.370,79
4.16	SINAPI	97662 ADAPTADA	REMOÇÃO DE TUBULAÇÕES (TUBOS E CONEXÕES) DE INSTALAÇÕES DE ÁGUA GELADA PARA CLIMATIZAÇÃO	M	150,00	R\$ 17,20	R\$ 2.580,53	22,67%	R\$ 3,90	R\$ 585,00	R\$	R\$ 3.165,53
4.17	SINAPI	97662 ADAPTADA	REMOÇÃO DE CAIXAS DE HIDRANTE EXISTENTES (SERÃO SUBSTITUÍDAS AS CAIXAS, MANGUEIRAS E CONEXÕES)	UN	16,00	R\$ 49,70	R\$ 795,18	22,67%	R\$ 11,26	R\$ 180,16	R\$	R\$ 975,34
4.18	SINAPI	97647	REMOÇÃO DE INERMEZABILIZAÇÕES EXISTENTES EM COBERTURAS	M2	1.653,88	R\$ 2,71	R\$ 4.482,01	22,67%	R\$ 0,61	R\$ 1.008,87	R\$	R\$ 5.490,88
4.19	INSUMO SINAPI	89195 ADAPTADA	ENSAIO/AMOSTRA E TRANSPORTE DE GERADOR EM SACOS DE RÁPIA, PADRÃO COMLURB, DESEU UM PAVIMENTO ELEVADO ATÉ O TERREO, UTILIZANDO ESCADAS DO PRÉDIO	M3	1.071,37	R\$ 44,20	R\$ 47.354,54	22,67%	R\$ 10,02	R\$ 10.735,12	R\$	R\$ 58.089,67
4.20	SINAPI	72899 ADAPTADA	TRANSPORTE DE ENTULHO COM CAMINHÃO BASCULANTE 6 M3, RODOVIA PAVIMENTADA, DMT ATE SEM (VOLUME DE RETIRADA DE DEMOLIUÇÕES)	M3	1.071,37	R\$ 53,42	R\$ 57.325,52	22,67%	R\$ 12,11	R\$ 12.974,29	R\$	R\$ 70.206,86
4.21	SINAPI	72897	CARGA MANUAL DE ENTULHO EM CAMINHÃO BASCULANTE 6 M3 (CONSIDERADO 30% DO VOLUME DE DEMOLIÇÃO COM CARRAGAMENTO MANUAL)	M3	321,41	R\$ 21,70	R\$ 6.974,62	22,67%	R\$ 4,91	R\$ 1.578,13	R\$	R\$ 8.552,74
4.22	SINAPI	72898	CARGA E DESCARGA MECANIZADAS DE ENTULHO EM CAMINHÃO BASCULANTE 6 M3 (CONSIDERADO 70% DO VOLUME DE DEMOLIÇÃO COM CARRAGAMENTO MECANIZADO)	M3	749,96	R\$ 3,75	R\$ 2.812,35	22,67%	R\$ 0,85	R\$ 637,47	R\$	R\$ 3.449,81
						R\$ 242.887,91			R\$ 54.991,36	R\$	R\$ 297.879,31	
5 ANDAIMES E EQUIPAMENTOS												
5.1	SINAPI	20193	LOÇADO DE ANDAIME METÁLICO TIPO FACHADEIRO, LARGURA DE 1,20 M, ALTURA POR PEÇA DE 2,0 M, INCLUINDO SAPATAS E ITENS NECESSÁRIOS A INSTALAÇÃO	M2XMM	18.840,00	R\$ 6,33	R\$ 119.257,20	14,18%	R\$ 0,89	R\$ 16.767,60	R\$	R\$ 136.024,80

Funções Fiscal de Serviço

Exigir da contratada no início da obra:

- ART ou RRT dos responsáveis técnicos, conforme contrato
- Apresentação do CNO devendo ser inscritas no CNO todas as obras de construção civil*
- Licença ambiental, seguros e outras exigências dos órgãos competentes com relação ao projeto executivo e à obra, previstos no edital, contrato, etc.

*EXCEÇÃO da apresentação do CNO:

1. dos serviços de construção civil destacados no Anexo VI da Instrução Normativa RFB nº 2110, de 2022, com a expressão "SERVIÇO" ou "SERVIÇOS", independentemente da forma de contratação;
2. (...)
3. da reforma de pequeno valor, ou seja, aquela de responsabilidade de pessoa jurídica, que possui escrituração contábil regular, em que não há alteração de área construída, cujo custo estimado total, incluindo material e mão de obra, não ultrapasse o valor de 20 (vinte) vezes o limite máximo do salário-de-contribuição vigente na data de início da obra;

Fiscal de Serviços



Funções

- Examinar todos os elementos técnicos fornecidos pelo Município para a execução da obra de modo a apontar as eventuais omissões ou falhas que venham a ser observadas, para que essas sejam sanadas a tempo;
- Dar anuência prévia quanto à qualificação técnica de empresas que a executora da obra pretende subcontratar, referentes aos serviços permitidos em contrato;
- Verificar se o número e a qualificação dos trabalhadores disponibilizados pela contratada estão adequados para atender o cronograma físico-financeiro da obra;



Art. 19 da OS 005/2023

Fiscal de Serviços



Funções

- Controlar a qualidade do serviço prestado, avaliando a correta especificação dos materiais empregados na sua execução e a correta aplicação da norma técnica balizadora, atentando para que as especificações dadas no projeto estejam de acordo com as especificações dos materiais aplicados na obra;
- Determinar a correção e a readequação imediata das faltas, falhas ou omissões cometidas pelo contratado na execução de prestação dos serviços, comunicando o ocorrido ao fiscal do contrato, para fins de notificação à empresa, conforme [Anexo IX](#);
- Informar ao titular do órgão quando as medidas corretivas ultrapassarem sua competência, destacando-se que o preenchimento do [Anexo III](#) desta OS é, no mínimo, de periodicidade mensal, podendo ser dilatado o prazo para bimestral com o aceite do titular do órgão e ciência da CGM;



Art. 19 da OS 005/2023

Anexo IX – Modelo de Notificação

À
RAZÃO SOCIAL DA EMPRESA
CNPJ XXXX

O Município, através do órgão/entidade X vem **NOTIFICAR** a empresa RAZÃO SOCIAL, CNPJ XXXX, da intenção de aplicação de penalidade de XXXX (descrever as intenções de sanção acordo com o contrato, e em caso de multa, descrever o valor), em função de (descrever justificativa).

A notificada possui contrato firmado com o Município de Porto Alegre, através do órgão/entidade XXXX, sob o nº XXXX (informar nº do contrato), para realizar (informar objeto do contrato).

Pelo exposto, o Município de Porto Alegre, por intermédio do fiscal de contrato, designado por meio da Portaria nº xxxx, delibera a intenção de aplicar a penalidade de xxx (descrever conforme contrato), conforme o(s) inciso(s) XXX do art. XXX (da Lei de Licitações e Contratos Administrativos).

Fica concedido o prazo de 05 (cinco) dias úteis a contar da publicação no Diário Oficial do Município de Porto Alegre - DOPA, para apresentação de defesa prévia. (alterar para 15 (quinze) dias úteis após a vigência da Lei 14.133/2021)

O processo XXXX encontra-se à disposição dos interessados.

A defesa prévia contendo a identificação da empresa deverá ser entregue no órgão/entidade XXX, sito à Rua informar endereço completo, ou ainda através do correio eletrônico xxxxx@portoalegre.rs.gov.br.

Porto Alegre, xx de xxx de 20xx.

xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx
Fiscal de Contrato



Anexo III

ANEXO III

MODELO DE FORMULÁRIO DE ACOMPANHAMENTO DE EXECUÇÃO CONTRATUAL

(utilizar formulário SEI denominado “Formulário – Acompanhamento de Execução Contratual”)

ÓRGÃO:	
CONTRATO N°:	VIGÊNCIA DO CONTRATO:
CONTRATADO:	
OBJETO CONTRATO:	
PREPOSTO DO CONTRATADO:	MÊS/ANO DA AVALIAÇÃO:
Informe o seu grau de satisfação para o referido serviço:	
Ótimo () Bom () Regular () Ruim () Péssimo ()	

Ocorrências	
DATA	EXECUÇÃO CONTRATUAL (deverá ser relatada a forma que vem sendo prestado o serviço, conforme pactuado no Contrato, e cada problema detectado)
DATA	PROVIDÊNCIAS / DOCUMENTOS EXPEDIDOS (deverão ser relatadas as providências adotadas para solução de cada problema detectado na execução, bem como os documentos expedidos à contratada e anexadas cópias)
DATA	RESULTADOS (informar se os problemas foram sanados ou não e quais as consequências e encaminhamentos)

Este documento deve ser assinado eletronicamente pelo fiscal de contrato.



Pontos de atenção

- ✓ Registro das ocorrências
- ✓ **Periodicidade:** no mínimo, mensal, podendo ser dilatado o prazo para bimestral com o aceite do titular do órgão e ciência da CGM
- ✓ Deverão ser organizados em processo de fiscalização, no SEI e **obrigatoriamente relacionado** ou vinculado ao processo administrativo de contratação, preferencialmente no tipo de processo denominado “CONTRATAÇÃO – SERVIÇOS: Ordem de Início / Acompanhamento de Execução”.



ART. 19



Fiscal de Serviços



Funções

- Propor a retirada do local da obra do material rejeitado pela fiscalização, bem como a demolição e a imediata reconstrução do que for impugnado, quer por razão de material, quer da mão de obra;
- Informar o fiscal de contrato quando constatar transferência parcial ou total da execução da obra sem prévia e expressa anuência da contratante, para fins de notificação;
- Acompanhar o cumprimento das disposições contratuais e propor a adoção de providências legais, que se fizerem necessárias, ao fiscal do contrato;



Art. 19 da OS 005/2023

Fiscal de Serviços



Funções

- Considerar para efeito de medição e pagamento os serviços e obras **efetivamente executados pelo contratado e aprovados pela fiscalização**, respeitada a rigorosa correspondência com o projeto e as modificações expressas e previamente aprovadas pelo contratante;
- Elaborar relatório semanal (com memória fotográfica) registrando as ocorrências sobre a execução do objeto contratual, para fins de registro no processo SEI;
- Elaborar documentação *as built* (como construído) ao longo da execução da obra quando da alteração de partes do projeto ou sua complementação, para que ao final do empreendimento a administração receba a documentação que retrate fielmente o que foi construído;



Art. 19 da OS 005/2023

Fiscal de Serviços



Funções

- Verificar se os trabalhadores estão usando os Equipamentos de Proteção Individual (EPI), em consonância com a Norma Regulamentadora 6 (NR6) do Ministério do Trabalho e Emprego (MTE), quando necessários;
- Apresentar as medições conforme previstas no cronograma físico-financeiro da obra e proposta vencedora, discriminando os quantitativos e valores já medidos, da medição atual e o saldo a executar, conforme [Anexo VI](#) desta Ordem de Serviço;
- Apresentar planilha orçamentária de eventuais alterações de acréscimos ou supressões de Projeto Básico para subsidiar Aditivos;



Art. 19 da OS 005/2023

ANEXO VI Boletim de Medição															
Resolução nº	Órgão Financiador	Matrícula Município de Porto Alegre	Programa	Localidade / Endereço											
Contrato PMPA nº	Objeto Contratual														
Objeto Contratual (resumido)								Empresa Executora				CNPJ			
Início da Obra	Previsto Término Obra	Nº da Licitação	Valor total contrato	Valor total c/ aditivos	BIM - número	Parcela nº	BIM - Data emissão	BIM - Período de referência	BIM - Período de referência da medição						
Discriminação dos Serviços do Orçamento			Previsto no Orçamento				Executado Físico (Quantidade)				Executado Financeiro (R\$)				
Item	Descrição	Unid.	Qtde.	Preço Unitário	Preço Total	Acumulado Anterior	Medido no Período	Acumulado	Saldo	Acumulado Anterior	Medido no Período	Acumulado	%	Saldo	
Observação Geral:															
Porto Alegre, XX de XXX de 20XX. Local e Data Eng.^o XXXXXX Diretor XXX / XXX CREA n^o XXXXX / Matrícula n^o XXXXX Eng.^o XXXXX Fiscalização XXX / XXX CREA n^o XXXXX / Matrícula n^o XXXXX Eng.^o XXXXX Fiscalização XXX / XXX CREA n^o XXXXX															
Constituinte XXXXX Eng.^o XXXXX															



Fiscal de Serviços



Funções

- Controlar, analisar e executar as atividades referentes à execução do serviço de modo sistemático, instruindo, quando for o caso, quanto à prorrogação, repactuação, revisão, reajuste de preços, acréscimos, supressões, por meio de Termos Aditivos ou Apostilamento;
- Emitir o recebimento provisório e definitivo da obra, conforme art. 20 desta Ordem de Serviço; e
- Propor motivadamente, quando identificada a necessidade, a formalização de termo aditivo para a adequação das exigências contratuais às necessidades da administração



Art. 19 da OS 005/2023

Recebimento Provisório/ Definitivo

Recebimento Provisório/Definitivo:

- realizado conforme o disposto na Lei de Licitações e Contratos Administrativos, e suas alterações, e em consonância com as regras definidas no ato convocatório;
- será emitido pelo **Fiscal de Serviços da obra, comissão de recebimento ou equipe de fiscalização**, mediante a elaboração de relatório circunstanciado, [Anexo IV](#) da OS;
- **recebimento definitivo** deverá ser encaminhado à **área de Patrimônio e à Divisão de Contabilidade Geral**, da Secretaria Municipal da Fazenda (DCG-SMF) para incorporação, acompanhado de relação contendo todos os empenhos referentes ao objeto do contrato.

Anexo IV – Termo Circunstanciado

ANEXO IV

TERMO CIRCUNSTANCIADO

☐ PROVISÓRIO
☐ DEFINITIVO

☐ COM RESSALVAS
☐ SEM RESSALVAS

DADOS DO CONTRATO

PROCESSO Nº:			DATA:	
CONTRATO Nº:		UNIDADE GESTORA:		
CONTRATADO:				
CNPJ:		VALOR DO CONTRATO:		
VIGÊNCIA:	XX/XX/XXXX	A	XX/XX/XXXX	
OBJETO:				

DADOS DO GESTOR/COMISSÃO DO CONTRATO

☐ GESTOR DE CONTRATOS

☐ COMISSÃO DE CONTRATO

NOME:			
MATRÍCULA:			
UNIDADE DE LOTAÇÃO			

NOME:			
MATRÍCULA:			
UNIDADE DE LOTAÇÃO			

NOME:			
MATRÍCULA:			
UNIDADE DE LOTAÇÃO			

DADOS DO FISCAL DO CONTRATO

☐ FISCAL DESIGNADO

☐ FISCAL CONTRATADO

NOME/RAZÃO SOCIAL:			
CPF/CNPJ:		MATRÍCULA:	
UNIDADE DE LOTAÇÃO:			
RESPONSÁVEL TÉCNICO:			
CPF:		REGISTRO DE CLASSE:	
ENDEREÇO:			

PARECER DO GESTOR/FISCAL/COMISSÃO RESPONSÁVEL PELO ACOMPANHAMENTO E FISCALIZAÇÃO

CONCLUSÃO

Pelo presente, declaramos, em caráter definitivo, a fiel e perfeita execução do objeto a que se refere o contrato em epígrafe, emitimos o presente TERMO DE RECEBIMENTO DEFINITIVO, com eficácia liberatória parcial das obrigações do contratado, exceto as garantias legais (previstas na Lei de Licitações e Contratos Administrativos), bem como autorizamos a restituição de todas as garantias e/ou caução prestadas.

Pelo presente, em face do encerramento da execução do objeto a que se refere o contrato em epígrafe, emitimos o presente TERMO DE RECEBIMENTO DEFINITIVO, com eficácia liberatória parcial das obrigações do contratado, com exceção das ressalvas adiante indicadas.

Atesto o recebimento provisório do objeto a que se refere o contrato em epígrafe. O objeto ora recebido provisoriamente não conclui o cumprimento da obrigação, ficando sujeito a posterior verificação da qualidade, que ocorrerá até o dia __/__/__.

CONDIÇÕES DE RECEBIMENTO

1 – a obrigação foi cumprida: ☐ No prazo ☐ Fora do prazo (Data: __/__/__) ☐ Integralmente ☐ Parcialmente, tendo em vista o seguinte: 	1 – o objeto foi entregue: ☐ Na quantidade exigida ☐ Em quantidade irregular ☐ Outras observações:
--	---

RESSALVAS

Porto Alegre, XX de XXXXXXXX de 20XX	
Gestor do Contrato	Preposto da Contratada

Fiscal do Contrato

 (ou de Serviço no caso de obra)

Preposto da Contratada



Recebimento Provisório/ Definitivo

Recebimento Provisório

- elaboração de relatório circunstanciado, cfe. Anexo IV;
- conter o registro, a análise e a conclusão acerca das ocorrências na execução do contrato e demais documentos que julgarem necessários.

Recebimento Definitivo

- elaboração de relatório circunstanciado, cfe. Anexo IV;
- conter o registro, a análise e a conclusão acerca das ocorrências relatadas no **recebimento provisório** referente a execução do contrato;
- encaminhar à área de Patrimônio para incorporação, acompanhado de relação de todos os empenhos referentes ao objeto do contrato.

Responsabilidades dos fiscais

Apuração de Responsabilidade funcional

- Art. 31. O descumprimento ou a falha no exercício das competências e funções atribuídas ao Fiscal de Contratos ou ao Fiscal de Serviços sujeitará ao agente público ou ao servidor designado à apuração de responsabilidade funcional, obedecido ao devido processo legal, na forma estabelecida na Lei Complementar nº 133, de 1985, observando ainda o disposto na Lei de Licitações e Contratos Administrativos.



Art. 31 da OS 005/2023



SANÇÕES ADMINISTRATIVAS

Sanções Administrativas

1

Advertência por escrito (faltas leves, que não acarretem prejuízos significativos para os serviços contratados).

2

Multa (atraso na execução, inexecução parcial ou total, descumprimento do Programa de Integridade).

3

Suspensão de licitar e impedimento de contratar

4

Declaração de inidoneidade para licitar ou contratar com a Administração Pública

Notas:

1. Lei nº 14.133/2021 e 8.666/1993

2. As sanções “1”, “3” e “4” poderão ser aplicadas juntamente com a “2”.

Infrações pela 8.666/1993



Lei nº 8.666/1993

Art. 86 a 88 – Infrações cometidas pelo contratado:

INFRAÇÕES

- Atraso injustificado na execução do contrato
- Inexecução parcial do contrato
- Inexecução total do contrato
- Ter sofrido condenação definitiva por praticarem, por meios dolosos, fraude fiscal no recolhimento de quaisquer tributos
- Apresentar declaração ou documentação falsa
- Demonstrar não possuir idoneidade para contratar com a Administração em virtude de atos ilícitos praticados

Sanções – art. 86 a 88

Infrações pela NLL



Lei nº 14.133/2021

Art. 155 – Infrações cometidas por licitante ou contratado:

INFRAÇÕES

1. Inexecução parcial do contrato
2. Inexecução parcial do contrato com grave dano
3. Inexecução total do contrato
4. Não entregar documentação obrigatória para o certame
5. Não manter proposta de preços, salvo fato superveniente
6. Não celebrar o contrato
7. Ensejar retardamento da entrega / execução do objeto
8. Apresentar declaração ou documentação falsa
9. Praticar ato fraudulento a licitação ou contrato
10. Comportar-se de modo inidôneo
11. Praticar atos ilícitos para frustrar os objetivos da licitação
12. Praticar ato lesivo à Administração contra o patrimônio público

INFRAÇÃO	SANÇÃO (REGRA GERAL)
1	ADVERTÊNCIA E/OU MULTA
2 A 7	IMPEDIMENTO DE LICITAR/CONTRATAR E/OU MULTA
8 A 12	INIDONEIDADE DE LICITAR/CONTRATAR E/OU MULTA

INFRAÇÃO

Mais leve = 1 = Inexecução parcial = única que cabe a Advertência

Média = 2 a 7 = Qualquer outro problema relacionado à licitação e ao contrato, desde que não seja algo que envolva MENTIRA/MÁ-FÉ

Grave = 8 a 12 = tudo relacionado à MENTIRA/MÁ-FÉ (documentação falsa, fraude, inidoneidade, atos ilícitos).

Irregularidade execução contratual - Notificação

Irregularidade
Execução
Contratual

• **Fiscal de contratos notifica à contratada comunicando:**

- o descumprimento do contrato de forma escrita, com fixação de prazo para que a contratada promova a reparação
- a indicação dos procedimentos necessários ao seu correto cumprimento

**Art. 29
OS 005**

Notificação

- relato dos fatos ocorridos e as inconsistências;
- cláusulas contratuais infringidas;
- sanções correspondentes;
- possibilidade de instauração de processo administrativo sancionatório, caso a contratada não regularize as incongruências indicadas pela fiscalização

instauração do
processo
administrativo
sancionador

- Na hipótese de não correção no prazo ou caso as justificativas não sejam aceitas pela fiscalização;
- Área competente determina a instauração do processo administrativo sancionador para apurar ocorrências, responsabilidades e infrações, que podem ensejar aplicação de sanções e/ou rescisão;
- SEI específico, do tipo: “CONTRATAÇÃO - LICITAÇÃO: Sanções Administrativas” e relaciona o expediente ao da contratação original.

Procedimento

- + Emissão de notificação à contratada com intenção de aplicação da sanção ou rescisão ([Anexo IX](#));
- + Publicação da notificação, no DOPA, com prazo para defesa prévia e indicação da intenção de aplicação de penalidade;
- + Recebimento e análise da defesa prévia apresentada pela empresa (parecer técnico fiscal);
- + Emissão de decisão de deferimento ou indeferimento (gestor de contratos);
- + Publicação da decisão no DOPA;
- + Aplicação da sanção: se for o caso de multa realizar o desconto na liquidação mensal, não ocorrendo saldo, descontar da garantia contratual e em último caso, registrar em dívida ativa.
- + A sanção deve ser registrada no documento SEI do tipo: “Formulário – Registro de Sanção.
- + Registro no Cadastro Nacional de Empresas Inidôneas e Suspensas (CEIS) informações referentes às sanções, em até 15 dias úteis após a aplicação.

Modelo de Notificação – Anexo IX

À
RAZÃO SOCIAL DA EMPRESA
CNPJ XXXX

O Município, através do órgão/entidade X vem **NOTIFICAR** a empresa RAZÃO SOCIAL, CNPJ XXXX, da intenção de aplicação de penalidade de XXXX (descrever as intenções de sanção acordo com o contrato, e em caso de multa, descrever o valor), em função de (descrever justificativa).

A notificada possui contrato firmado com o Município de Porto Alegre, através do órgão/entidade XXXX, sob o nº XXXX (informar nº do contrato), para realizar (informar objeto do contrato).

Pelo exposto, o Município de Porto Alegre, por intermédio do fiscal de contrato, designado por meio da Portaria nº xxxx, delibera a intenção de aplicar a penalidade de xxx (descrever conforme contrato), conforme o(s) inciso(s) XXX do art. XXX (da Lei de Licitações e Contratos Administrativos).

Fica concedido o prazo de 05 (cinco) dias úteis a contar da publicação no Diário Oficial do Município de Porto Alegre - DOPA, para apresentação de defesa prévia. (alterar para 15 (quinze) dias úteis após a vigência da Lei 14.133/2021)

O processo XXXX encontra-se à disposição dos interessados.

A defesa prévia contendo a identificação da empresa deverá ser entregue no órgão/entidade XXX, sito à Rua informar endereço completo, ou ainda através do correio eletrônico xxxxx@portoalegre.rs.gov.br.

Porto Alegre, xx de xxx de 20xx.

xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx
Fiscal de Contrato



Exemplo de Aplicação de Multa

- **Contrato:** xx/2022
- **Valor do Contrato:** R\$ 2.100.000,00
- **Competência da medição:** julho/2022
- **Ateste do mês:** R\$ 109.820,00
- **Ocorrência:** Empresa não está mantendo durante a execução do contrato o(s) responsável(eis) técnico(s) indicado(s) na licitação.

5.1.16 - Manter-se durante toda a execução deste contrato em compatibilidade com as obrigações por ela assumidas e às condições de habilitação e qualificações exigidas na licitação.

Cálculo da Multa

- R\$ 2.100.000,00 (valor global)
- Item 8.2.2.4. do contrato
- **Percentual 0,2%**
- **Valor da Multa: R\$ 4.200,00**

TABELA 1	
GRAU	CORRESPONDÊNCIA
01	0,2% ao dia sobre o valor global do contrato
02	0,4% ao dia sobre o valor global do contrato
03	0,8% ao dia sobre o valor global do contrato
04	1,6% ao dia sobre o valor global do contrato
05	3,2% ao dia sobre o valor global do contrato

Obs. Tabelas extraídas de cláusulas de um contrato. Atentar as cláusulas do contrato fiscalizado.

8.2.2. Multa de:
(...)

8.2.2.4. 0,2% (dois décimos por cento) a 3,5% (três vírgula cinco por cento) por dia sobre o valor do contrato, conforme detalhamento constante das **tabelas 1 e 2**, abaixo;

TABELA 2		
INFRAÇÃO		
ITEM	DESCRIÇÃO	GRAU
Para os itens a seguir, deixar de:		
7	Cumprir determinação formal ou instrução complementar do órgão fiscalizador, por ocorrência;	02
8	Substituir empregado que se conduza de modo inconveniente ou não atenda às necessidades do serviço, por funcionário e por dia;	01
9	Cumprir quaisquer dos itens do Edital e seus Anexos não previstos nesta tabela de multas, após reincidência formalmente notificada pelo órgão fiscalizador, por item e por ocorrência;	03
10	Indicar e manter durante a execução do contrato o(s) responsável(eis) técnico(s) indicado(s) na licitação;	01

Modelo de Notificação – Anexo IX

À
RAZÃO SOCIAL DA EMPRESA
CNPJ XXXX

O Município, através do órgão/entidade X vem **NOTIFICAR** a empresa RAZÃO SOCIAL, CNPJ XXXX, da intenção de aplicação de penalidade de XXXX (descrever as intenções de sanção acordo com o contrato, e em caso de multa, descrever o valor), em função de (descrever justificativa).

A notificada possui contrato firmado com o Município de Porto Alegre, através do órgão/entidade XXXX, sob o nº XXXX (informar nº do contrato), para realizar (informar objeto do contrato).

Pelo exposto, o Município de Porto Alegre, por intermédio do fiscal de contrato, designado por meio da Portaria nº xxxx, delibera a intenção de aplicar a penalidade de xxx (descrever conforme contrato), conforme o(s) inciso(s) XXX do art. XXX (da Lei de Licitações e Contratos Administrativos).

Fica concedido o prazo de 05 (cinco) dias úteis a contar da publicação no Diário Oficial do Município de Porto Alegre - DOPA, para apresentação de defesa prévia. (alterar para 15 (quinze) dias úteis após a vigência da Lei 14.133/2021)

O processo XXXX encontra-se à disposição dos interessados.

A defesa prévia contendo a identificação da empresa deverá ser entregue no órgão/entidade XXX, sito à Rua informar endereço completo, ou ainda através do correio eletrônico xxxxx@portoalegre.rs.gov.br.

Porto Alegre, xx de xxx de 20xx.

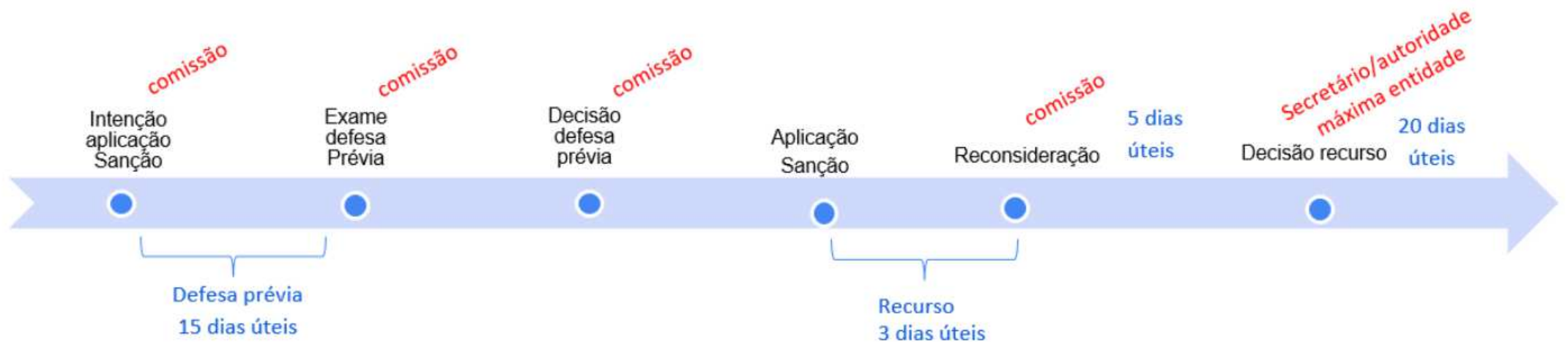
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx
Fiscal de Contrato

Lei 12827/21 – art. 15 A
Procedimento Sanções
Administrativas
Prazos

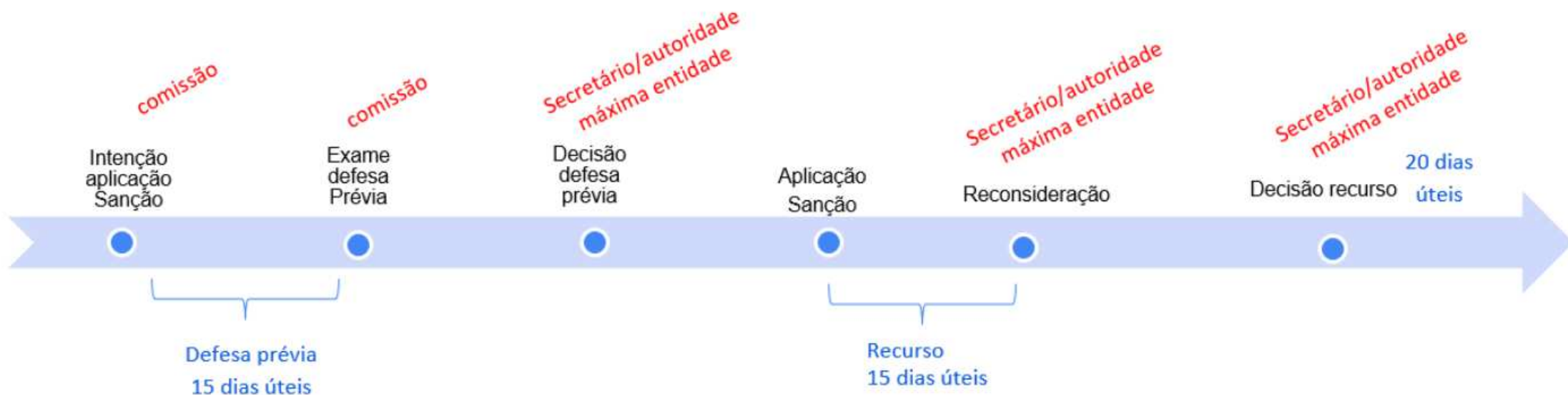
Advertência e Multa



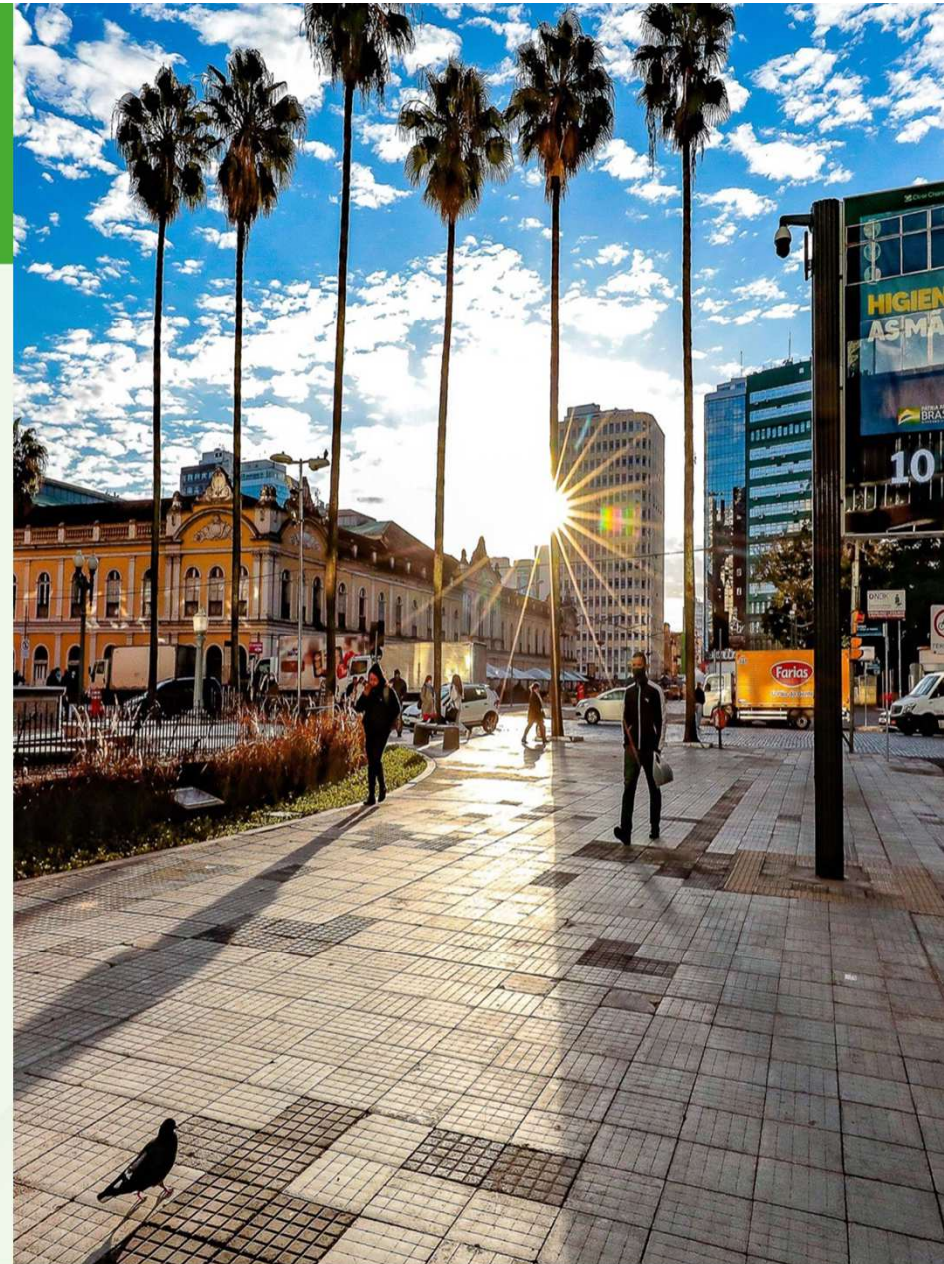
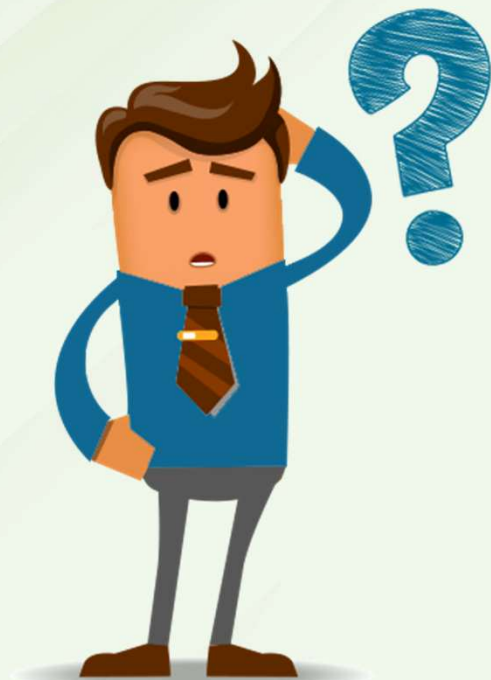
Impedimento de Licitar



Declaração de inidoneidade



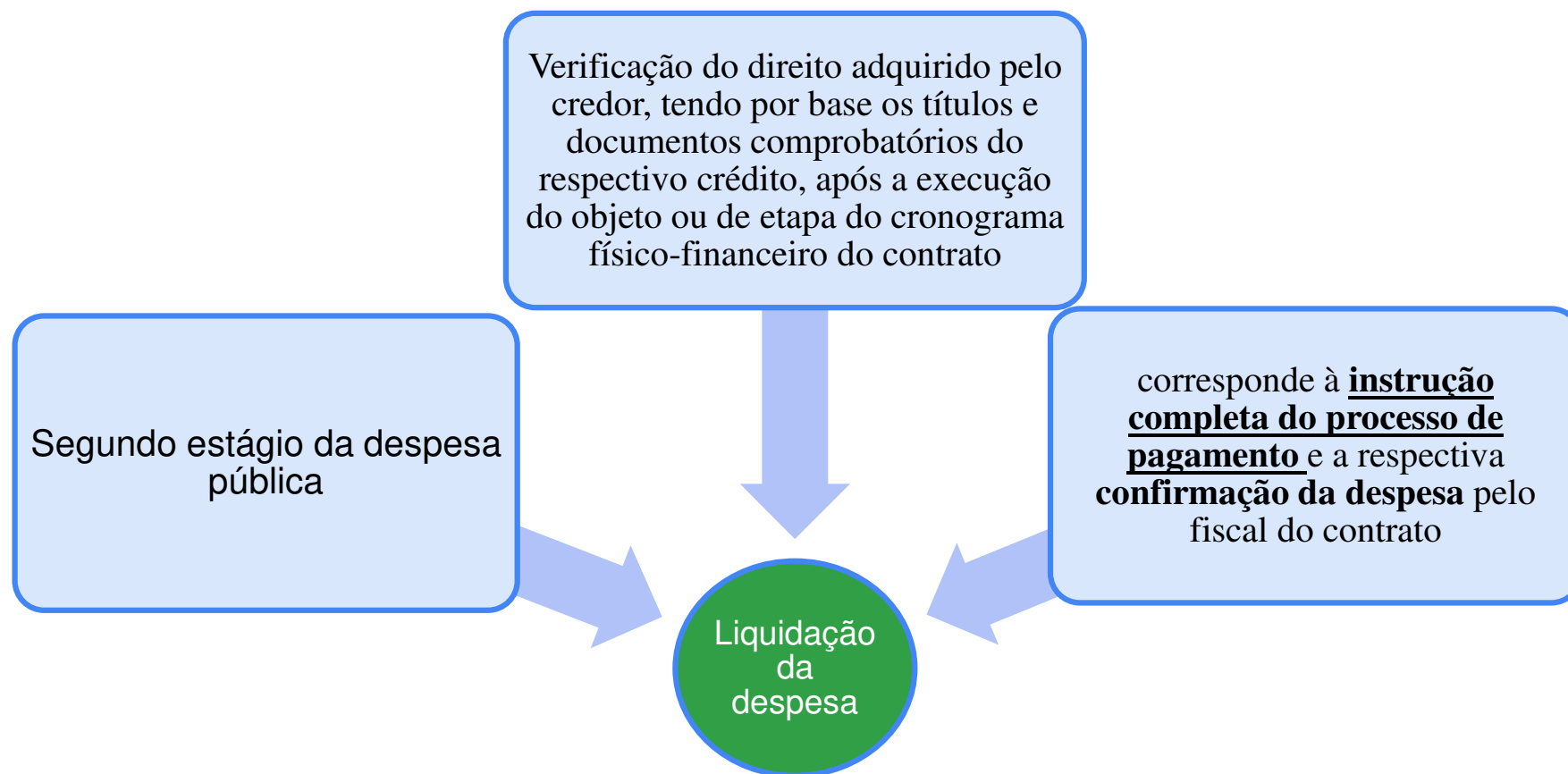
Dúvidas?!





Prazos para liquidação

Liquidação da Despesa



Prazos para Liquidação da Despesa

Liquidação da despesa

até 10 (dez) dias úteis

a contar do recebimento da
nota fiscal ou instrumento
de cobrança equivalente
pela Administração

Prazos – Liquidação da Despesa

Exceções

- O prazo não se aplica aos contratos ou instrumentos equivalentes que prevejam prazos para pagamento que não comportem a quantidade de dias, devendo a liquidação ser realizada em tempo hábil para o regular pagamento no prazo
- O prazo poderá ser excepcionalmente prorrogados, justificadamente, por igual período, quando houver necessidade de diligências para a aferição do atendimento das exigências contratuais, observado o prazo para recolhimento da retenção para a previdência social
- O prazo para a solução, pelo contratado, de inconsistências na execução do objeto ou de saneamento da nota fiscal, verificadas pela Administração durante a análise prévia à liquidação de despesa, não será computado para os fins da contagem dos prazos
- Na hipótese de caso fortuito ou força maior que impeça a liquidação da despesa, o prazo para o pagamento será suspenso até a sua regularização.
- Nos contratos de prestação de serviços com cessão de mão de obra, verificada situação de irregularidade no pagamento das verbas trabalhistas, previdenciárias ou referentes ao FGTS, o órgão contratante pode realizar a liquidação da despesa do valor incontroverso, observado o devido procedimento de notificação à empresa quanto ao descumprimento contratual

Art. 28 da OS 005/2023

An aerial photograph of a large urban park. In the foreground, there's a wide, light-brown paved path that splits into two, leading to a rectangular green lawn. On the lawn, there's a small, dark, rectangular structure. To the left of the path, there's a large, green, leafy tree. To the right, there's a palm tree. In the middle ground, there's a large, open, light-brown paved area. In the center of this area, there's a small, dark, rectangular structure. To the left of this area, there's a large, green, leafy tree. To the right, there's a palm tree. In the background, there's a city skyline with various buildings, including a prominent blue building. The sky is clear and blue. The word "DOCUMENTAÇÃO" is written in large, green, bold, sans-serif capital letters across the center of the image, overlaid on a white rectangular background.

DOCUMENTAÇÃO

Documentos que deverão constar nos processos de pagamento

Medições mensais:

- ✓ Nota Fiscal;
- ✓ Documentos do FGTS Digital e DCTFWeb;
- ✓ DARF paga;
- ✓ GDF (FGTS Digital) paga;
- ✓ Certidões negativas atualizadas;
- ✓ Boletim de medição;
- ✓ Confirmação da despesa.

Primeira medição:

- ✓ Comprovação do Cadastro Nacional de Obra – CNO

Última medição:

- ✓ Termo circunstanciado de recebimento provisório ou definitivo
- ✓ Certidão negativa de débitos do CNO da obra

Confirmação da despesa

CONFIRMAÇÃO DE DESPESA - Obras e Serviços de Engenharia

Para fins de autorização de pagamento, atesto a efetividade dos documentos abaixo citados e anexados, e informo que os serviços medidos no período (informar o período) foram executados conforme especificações do contrato nº (xxxxxxxxx). Deste modo, confirmo a despesa da [Nota Fiscal](#) nº (xxxxxxxxx), recebida no dia (data do recebimento), cujo valor é de R\$ (xxxxxxxxx), a qual está preenchida de acordo com a planilha de medição anexa (nº doc. SEI).

1. REGULARIDADE FISCAL, DECLARAÇÕES E GUIAS

1.1.REGULARIDADE FISCAL - Documentações relativas ao período de execução do serviço:

- 1.1.1 Certidão Conjunta Tributos Federais (nº doc. [SEI](#));
- 1.1.2 Certificado de Regularidade FGTS (nº doc. [SEI](#));
- 1.1.3 Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas (nº doc. [SEI](#));
- 1.1.4 Certidão Negativa de Débitos Municipais (nº doc. [SEI](#));
- 1.1.5 Certidão Negativa de Débitos Estaduais (nº doc. [SEI](#)).

Nota Fiscal

NFS-e - NOTA FISCAL DE SERVIÇOS ELETRÔNICA

Nº:2023/14

Emitida em:
22/03/2023 às 11:14:18

Competência:
28/02/2023

Código de Verificação:
f6da451f

Logo prestador

DADOS DO PRESTADOR

Tomador do(s) Serviço(s)

CPF/CNPJ: 92.924.901/0001-98
PORTO ALEGRE DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUAS E ESGOTOS
R FERNANDO GOMES, 183, MOINHOS VENTO - Cep: 90510-010
Porto Alegre
Telefone: Não Informado

Inscrição Municipal: 03805824
RS
Email: Não Informado

Discriminação do(s) Serviço(s)

FATURA REFERENTE
MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE, CONTRATO N° 18.10.000007290-1.

MEDICÃO: 44
PERÍODO: 01/02/2023 À 28/02/2023

MÃO DE OBRA: R\$ 8.532,9600
MATERIAL: R\$ 44.600,4800
EQUIPAMENTO: R\$ 8.943,6000

Código de Tributação Municipal:
70200600 / Execução de obras em geral por contrato de administração

Subitem Lista de Serviços LC 116/03 / Descrição:
7.02 / Execução, por administração, empreitada ou subempreitada, de obras de construção civil, hidráulica ou elétrica e de outras obras semelhantes, inclusive sondagem, perfuração de poços, escavação, drenagem e irrigação, terraplanagem, pavimentação, concretagem e a instalação e montagem de produtos, peças e equipamentos (exceto o fornecimento de mercadorias produzidas pelo prestador de serviços fora do local da prestação dos serviços, que fica sujeito ao ICMS).

Cod/Município da Incidência do ISSQN:
4314902 / Porto Alegre

Natureza da Operação:
Tributação no município

Valor dos serviços:	R\$ 62.077,04	Valor dos serviços:	R\$ 62.077,04
(-) Descontos:	R\$ 0,00	(-) Deduções:	R\$ 44.600,48
(-) Retenções Federais:	R\$ 744,92	(-) Desconto Incondicionado:	R\$ 0,00
(-) ISS Retido na Fonte:	R\$ 699,06	(=) Base de Cálculo:	R\$ 17.476,56
Valor Líquido:	R\$ 60.633,06	(x) Alíquota:	4%
		(=) Valor do ISS:	R\$ 699,06

Retenções Federais
IR: R\$ 744,92

Prefeitura de Porto Alegre - Secretaria da Fazenda
Rua Siqueira Campos, 1300 - 4º andar - Bairro Centro Histórico - CEP: 90.010-907 - Porto Alegre RS.
Tel: 156 (opção 4) ou (51) 3289-0156 (chamadas de outras cidades)
<https://servicos.procempa.com.br>



Pontos de atenção

- ✓ **Tributação:** ISS, IR
- ✓ **Autenticidade:** Documento com autenticidade eletrônica
- ✓ Período do faturamento = período da execução serviços
- ✓ data de emissão da nota fiscal posterior a execução dos serviços;
- ✓ discriminação do objeto, do período de execução dos serviços, bem como “retenção para a Previdência Social” (IN 2110/2022, art. 121), se for o caso;
- ✓ se há retenção de Previdência Social, deverá ser observado o prazo de recolhimento (até o dia 20 do mês subsequente à data da emissão da NF)
- ✓ o valor total da nota fiscal está de acordo com os serviços prestados

Certidão Conjunta Tributos Federais



MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria da Receita Federal do Brasil
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional

CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

Nome: [REDACTED]
CNPJ: [REDACTED]

→ **Identificação**

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que não constam pendências em seu nome, relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e a inscrições em Dívida Ativa da União junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

→ **Situação**

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <<http://www.receita.fazenda.gov.br>> ou <<http://www.pgfn.fazenda.gov.br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 02/10/2014. Emitida às 10:56:24 do dia 10/10/2016 <hora e data de Brasília>.

Válida até 08/04/2017.

→ **Validade**

Código de controle da certidão: 4597.226B.D012.416E

Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.

→ **Autenticidade**



● Pontos de atenção

CNPJ e Razão Social da Empresa Contratada;

Obs: Quando a contratada for filial, a CND deverá ser no CNPJ da matriz

- ✓ **Situação da Certidão:** Negativa ou Positiva com efeito de Negativa;
- ✓ **Autenticidade:** Documento com autenticidade eletrônica
- ✓ **Validade**

Onde obter: <https://solucoes.receita.fazenda.gov.br/Servicos/certidaointernet/PJ/Emitir>

Certificado de Regularidade FGTS



Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

Inscrição: [REDACTED]
Razão Social: [REDACTED]
Endereço: [REDACTED] / NEVEGANTES / PORTO ALEGRE / RS /
90240-611

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em **situação regular** perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

Validade: 27/09/2016 a 26/10/2016

Certificação Número: 2016092701150908806129

Informação obtida em 29/09/2016, às 16:31:01.

→ **Identificação**

→ **Situação**

→ **Validade**

→ **Autenticidade**



● Pontos de atenção

- ✓ **CNPJ e Razão Social da Empresa Contratada;**
- ✓ **Situação da Certidão:** Regular
- ✓ **Autenticidade:** Documento com autenticidade eletrônica
- ✓ **Validade**

Onde obter: <https://consulta-crf.caixa.gov.br/consultacrf/pages/consultaEmpregador.jsf>

Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas

Página 1 de 1



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO

CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRABALHISTAS

Nome: [REDACTED] (MATRIZ E FILIAIS)

CNPJ: [REDACTED]

Certidão nº: 108312804/2016

Expedição: 17/10/2016, às 09:55:40

Validade: 14/04/2017 - 180 (cento e oitenta) dias, contados da data de sua expedição.

Certifica-se que [REDACTED], inscrito(a) no CNPJ sob o nº [REDACTED], **NAO CONSTA** do Banco Nacional de Devedores Trabalhistas.

Certidão emitida com base no art. 642-A da Consolidação das Leis do Trabalho, acrescentado pela Lei nº 12.440, de 7 de julho de 2011, e na Resolução Administrativa nº 1470/2011 do Tribunal Superior do Trabalho, de 24 de agosto de 2011.

Os dados constantes desta Certidão são de responsabilidade dos Tribunais do Trabalho e estão atualizados até 2 (dois) dias anteriores à data da sua expedição.

Identificação

Autenticidade

Validade

Situação



Pontos de atenção

- ✓ CNPJ e Razão Social da Empresa Contratada;
- ✓ Situação da Certidão: Negativa ou Positiva com efeito de Negativa;
- ✓ Autenticidade: Documento com autenticidade eletrônica
- ✓ Validade

Onde obter: <https://www.tst.jus.br/certidao1>

Certidão Negativa de Débitos Municipais



PREFEITURA DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

CERTIDÃO GERAL **NEGATIVA** DE DÉBITOS DE TRIBUTOS MUNICIPAIS

Esta certidão é válida até: 15/01/2017

Validade

Nome:
CNPJ:

Identificação

Ressalvado o direito de a Fazenda Pública Municipal cobrar quaisquer créditos tributários que vierem a ser apurados, é certificado que, para o contribuinte acima especificado, **não constam débitos vencidos** referentes a tributos municipais, lançados até 10 de outubro de 2016.

Certidão emitida em 14/01/2021 às 16:23:07, conforme Decreto 14.560 e Instrução Normativa SMF 04/2003.

A autenticidade desta certidão deverá ser verificada no sítio da Secretaria Municipal da Fazenda (<http://www.portoalegre.rs.gov.br/smf>), informando CNPJ: 90.330.325/0001-25 e o código de autenticidade **87520663BC6A**

Autenticidade

Situação



Pontos de atenção

- ✓ CNPJ e Razão Social da Empresa Contratada;
- ✓ Situação da Certidão: Negativa ou Positiva com efeito de Negativa;
- ✓ Autenticidade: Documento com autenticidade eletrônica
- ✓ Validade
- ✓ Domicílio Fiscal: devem ser do domicílio da empresa.

Onde obter (para POA):

https://siat.procempa.com.br/siat/ArrSolicitarCertidaoGeralDebTributarios_Internet.do

Certidão Negativa de Débitos Estaduais



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
RECEITA ESTADUAL

Certidão de Situação Fiscal nº **0010110922** → **Autenticidade**

Identificação do titular da certidão:

Nome:
Endereço:
CNPJ:

→ **Identificação**
(empresa situada no RS)

Certificamos que, aos 17 dias do mês de **OUTUBRO** do ano de **2016**, revendo os bancos de dados da Secretaria da Fazenda, o titular acima enquadra-se na seguinte situação:
CERTIDAO NEGATIVA

→ **Validade**

Descrição dos Débitos/Pendências:

→ **Situação**

Onde obter (para RS): <https://www.sefaz.rs.gov.br/sat/CertidaoSitFiscalSolic.aspx>



● Pontos de atenção

- ✓ **CNPJ e Razão Social da Empresa Contratada;**
- ✓ **Situação da Certidão:** Negativa ou Positiva com efeito de Negativa;
- ✓ **Autenticidade:** Documento com autenticidade eletrônica
- ✓ **Validade**
- ✓ **Domicílio Fiscal:** devem ser do domicílio da empresa.

Confirmação da despesa

1.2 DOCUMENTOS TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIOS – Declarações e Guias

1.2.1 GRF - Guia de Recolhimento do FGTS, com comprovante de pagto (**até 02/2024**) ou GFD (Guia do FGTS Digital) com comprovante de pgto (nºs doc. SEI e doc. [SEI](#)) (**a partir de 03/2024**);

1.2.2 GFIP/SEFIP (**até 02/2024**) ou FGTS Digital (nº doc. [SEI](#)) (**a partir de 03/2024**);

1.2.3 Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Trib. Fed. e Previdenciários – DCTFWeb (nº doc. [SEI](#));

1.2.4 Documento de Arrecadação de Receitas Federais – DARF, com comprovante de pagamento (nºs doc. [SEI](#) e doc. SEI).

GFD – Guia do FGTS Digital, com comprovante de pagamento

GFD - Guia do FGTS Digital

CPF/CNPJ do Empregador

Nome/Razão Social do Empregador

Núm. de Pág.
1

Identificador
0124052810428583-4

Tag
28/05/2024 09:03

Observações

Pagar este documento até
20/06/2024
às 21:59:59 (Brasília)
Valor a recolher
1.173,33

Composição do Documento

Competência	Quantidade Trabalhadores	FGTS Mensal	FGTS Rescisório	Indenização Compensatória	Encargos FGTS	Total
05/2024	7	1.173,33	0,00	0,00	0,00	1.173,33
Total Geral:		1.173,33	0,00	0,00	0,00	1.173,33

Data de geração da Guia: 28/05/2024 às 09:03:39 - Página 1/1
O detalhamento da guia pode ser consultado através do endereço <https://fgtsdigital.sistema.gov.br>

PIX Cópia e Cola:

FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO

MINISTÉRIO DO
TRABALHO
E EMPREGO

00020101021226900014br.gov.br, pix2568pia-grcode-cai.br.gov.br/apl/v2/cobv/bf14292b715d44f0d07f159a8289f7152040050510388590285923CAIXA ECONOMICA FEDERAL 60088fa111a62070503**63048888

Payload Location:
pix-grcode-cai.br.gov.br/apl/v2/cobv/bf14292b715d44f0d07f159a8289f71

Recibo de Pagamento
NSU: 20240604000796799272
Data: 04/06/2024
Hora: 15:10:58

ID Transação: E9270206720240604181000796799272

Tarifa do Pagador: R\$ 0,00

Situação da Operação: EFETIVADA

Identificador: be03660b69704faa8f70b6bdeac0d1b3

Valor Original: R\$ 1.173,33

Vencimento: 20/06/2024

Informações Adicionais: 0124052810428583-4, 28/05/2024 09:03

Informações do Devedor

Nome:

CNPJ:

Valor Final: R\$ 1.173,33

Informações do Destinatário

Nome: CAIXA ECONOMICA FEDERAL

CNPJ: 00.360.305/0001-04

Instituição: CAIXA ECONOMICA FEDERAL

CEP: 70092900

Logradouro: SBS QUADRA 4 LT 3/4

Cidade: Brasília

UF: DF

Informações do Pagador

Nome:

CNPJ:

Instituição: BANRISUL - BCO DO ESTADO DO RS S.A.

Em caso de dúvidas, entre em contato com o SAC Banrisul, informando o ID da transação.

GFD - Guia do FGTS Digital reemitida após pagamento



GFD - Guia do FGTS Digital

CPF/CNPJ do Empregador

Nome/Razão Social do Empregador

Núm. de Pág.
1

Identificador
0124032000635569-4

Tag
20/03/2024 12:03

Pagar este documento até
22/03/2024
às 21:59:59 (Brasília)

Observações

Valor a recolher
5.422,37

Composição do Documento

Competência	Quantidade Trabalhadores	FGTS Mensal	FGTS Rescisório	Indenização Compensatória	Encargos FGTS	Total
03/2024	1	0,00	1.354,47	4.067,90	0,00	5.422,37
Total Geral:		0,00	1.354,47	4.067,90	0,00	5.422,37

Data de geração da Guia: 20/03/2024 às 12:03:26 - Página 1/1

O detalhamento da guia pode ser consultado através do endereço <https://fgtsdigital.sistema.gov.br>



Guia paga em: 21/03/2024 - 10:49:39

Autenticação : E6074694820240321134950231300010

MINISTÉRIO DO
TRABALHO
E EMPREGO



Documentos do FGTS Digital

- ✓ Relação de Trabalhadores;
- ✓ Relação de Categorias;
- ✓ Relação de Estabelecimentos;
- ✓ Relação de Tipos de Valor;
- ✓ Relação de Tomadores de Serviço;
- ✓ GFD – Guia do FGTS Digital.

Relação de Trabalhadores



Pontos de atenção

- ✓ **Competência:** mês da prestação do serviço
- ✓ Relação de trabalhadores que trabalharam naquele mês para o Município de Porto Alegre.
- ✓ Campo Número da Guia deve conter mesmo número do campo identificador da Guia do FGTS Digital



Detalhe da Guia Emitida

Empregador:

Nome Empregador:

Vencimento da Guia: 20/06/2024

Número da Guia: 0124052810428583-4

Emitida por:

Qtd. Trabalhadores: 7

Origem: Gestão de Guias

Data Emissão: 28/05/2024 09:03:39 (Brasília)

Relação de Trabalhadores

Estabelecimento:					Tomador: 92.963.560/0001-60									
Comp. Apuração	Comp. Referência	Nome Trabalhador	Matrícula	CPF	Categoria	Vencimento	Tipo Depósito	Base Remuneração Total	Valor FGTS na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total	
05/2024			5		101	20/06/2024	Mensal	1.892,03	151,36	0,00	0,00	0,00	151,36	
05/2024			15		101	20/06/2024	Mensal	1.801,96	144,15	0,00	0,00	0,00	144,15	
05/2024			12		101	20/06/2024	Mensal	1.801,93	144,15	0,00	0,00	0,00	144,15	
05/2024			1		101	20/06/2024	Mensal	2.456,92	196,55	0,00	0,00	0,00	196,55	
Total do Tomador					92.963.560/0001-60				7.952,84	636,21	0,00	0,00	0,00	636,21
Total do Estabelecimento									14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	1.173,33
					Total da Guia				14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	1.173,33

Relação de Categorias



Detalhe da Guia Emitida

Empregador:

Nome Empregador:

Vencimento da Guia: 20/06/2024

Número da Guia: 0124052810428583-4

Emitida por:

Qtd. Trabalhadores: 7

Origem: Gestão de Guias

Data Emissão:

28/05/2024 09:03:39 (Brasília)

Relação de Categorias

Estabelecimento:										
Comp. Apuração	Categoria	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
05/2024	101	7	14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,33
		Total da Guia	14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,33

Relação de Estabelecimentos



Detalhe da Guia Emitida

Empregador:

Nome Empregador:

Vencimento da Guia: 20/06/2024

Número da Guia: 0124052810428583-4

Emitida por:

Qtd. Trabalhadores: 7

Origem: Gestão de Guias

Data Emissão: 28/05/2024 09:03:39 (Brasília)

Relação de Estabelecimentos

Comp. Apuração	Estabelecimento	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
05/2024		7	14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,33
		Total da Guia	14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,33

Relação de Tipos de Valor



Detalhe da Guia Emitida

Empregador:

Nome Empregador:

Vencimento da Guia: 20/06/2024

Número da Guia: 0124052810428583-4

Emitida por:

Qtd. Trabalhadores: 7

Origem: Gestão de Guias

Data Emissão: 28/05/2024 09:03:39 (Brasília)

Relação de Tipos de Valor

Estabelecimento:										
Comp. Apuração	Tipo de Valor	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
05/2024	11 - FGTS mensal	7	14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,33
	Total da Guia		14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,33

Relação de Tomadores de Serviço



Detalhe da Guia Emitida

Empregador:

Nome Empregador:

Vencimento da Guia: 20/06/2024

Número da Guia: 0124052810428583-4

Emitida por:

Qtd. Trabalhadores: 7

Origem: Gestão de Guias

Data Emissão: 28/05/2024 09:03:39 (Brasília)

Relação de Tomadores de Serviço

Tomador:										
Comp. Apuração	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total	
05/2024	1	1.801,93	144,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144,15	
Total do Tomador		1.801,93	144,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144,15	
Tomador: 92.963.560/0001-60										
Comp. Apuração	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total	
05/2024	4	7.952,84	636,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636,21	
Total do Tomador		92.963.560/0001-60	7.952,84	636,21	0,00	0,00	0,00	0,00	636,21	
Tomador:										
Comp. Apuração	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total	
05/2024	1	1.954,28	156,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,34	
Total do Tomador		1.954,28	156,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,34	
Tomador: Sem Tomador										
Comp. Apuração	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total	
05/2024	1	2.957,98	236,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,63	
Total do Tomador		Sem Tomador	2.957,98	236,63	0,00	0,00	0,00	0,00	236,63	
Total da Guia		14.667,03	1.173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,33	

Exemplo com FGTS Rescisório

Relação de Trabalhadores

Estabelecimento:		Tomador:		88.017.272/0001-45									
Comp. Apuração	Comp. Referência	Nome Trabalhador	Matrícula	CPF	Categoria	Vencimento	Tipo Depósito	Base Remuneração Total	Valor FGTS na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
03/2024					101	11/03/2024	Verba Indenizatória	352,26	28,18	0,56	0,06	2,82	31,62
Total do Tomador								352,26	28,18	0,56	0,06	2,82	31,62
Total do Estabelecimento								819,37	215,02	4,30	0,50	21,54	241,36
Total da Guia								819,37	215,02	4,30	0,50	21,54	241,36

Relação de Trabalhadores

Estabelecimento:		Tomador:		Sem Tomador									
Comp. Apuração	Comp. Referência	Nome Trabalhador	Matrícula	CPF	Categoria	Vencimento	Tipo Depósito	Base Remuneração Total	Valor FGTS na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
03/2024					101	11/03/2024	Multa Rescisória	467,11	186,84	3,74	0,44	18,72	209,74
Total do Tomador								467,11	186,84	3,74	0,44	18,72	209,74
Total do Estabelecimento								819,37	215,02	4,30	0,50	21,54	241,36
Total da Guia								819,37	215,02	4,30	0,50	21,54	241,36

Relação de Categorias

Estabelecimento:													
Comp. Apuração	Categoria	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total			
03/2024	101	1	819,37	0,00	28,18	186,84	4,30	0,50	21,54	241,36			
Total da Guia			819,37	0,00	28,18	186,84	4,30	0,50	21,54	241,36			

Exemplo com FGTS Rescisório

Relação de Estabelecimentos

Comp. Apuração	Estabelecimento	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
03/2024		1	819,37	0,00	28,18	186,84	4,30	0,50	21,54	241,36
	Total da Guia		819,37	0,00	28,18	186,84	4,30	0,50	21,54	241,36

Relação de Tipos de Valor

Estabelecimento:

Comp. Apuração	Tipo de Valor	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
03/2024	22 - FGTS 13* salário rescisório	1	352,26	0,00	28,18	0,00	0,56	0,06	2,82	31,62
03/2024	99 - FGTS indenização compensatória	1	467,11	0,00	0,00	186,84	3,74	0,44	18,72	209,74
	Total da Guia		819,37	0,00	28,18	186,84	4,30	0,50	21,54	241,36

Relação de Tomadores de Serviço

Tomador: 88.017.272/0001-45

Comp. Apuração	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
03/2024	1	352,26	0,00	28,18	0,00	0,56	0,06	2,82	31,62
Total do Tomador	88.017.272/0001-45	352,26	0,00	28,18	0,00	0,56	0,06	2,82	31,62

Tomador: Sem Tomador

Comp. Apuração	Qtd. Trabalhadores	Base Remuneração Total	FGTS Mensal na Guia	FGTS Rescisório na Guia	Ind. Compensatória na Guia	Juros	Atualiz. Monetária	Multa	Total
03/2024	1	467,11	0,00	0,00	186,84	3,74	0,44	18,72	209,74
Total do Tomador	Sem Tomador	467,11	0,00	0,00	186,84	3,74	0,44	18,72	209,74
	Total da Guia	819,37	0,00	28,18	186,84	4,30	0,50	21,54	241,36

CPF/CNPJ do Empregador		Nome/Razão Social do Empregador	
Núm. de Pág. 1	Identificador 0124062014391057-5	Tag 20/06/2024 16:25	Pagar este documento até 21/06/2024 às 21:59:59 (Brasil)
Observações			Valor a recolher 241,36

Competência	Quantidade Trabalhadores	FGTS Mensal	FGTS Rescisório	Indenização Compensatória	Encargos FGTS	Total
03/2024	1	0,00	28,18	186,84	26,34	241,36
Total Geral:		0,00	28,18	186,84	26,34	241,36



MINISTÉRIO DO
TRABALHO
E EMPREGO

**PIX Copia e Cola:**

#####

Payload Location:

http://pubs.ccsenet.org/journal/view.php?id=7048&article_id=12456



Pagar
Data da operação: 21/06/2024 - 13:38:23
Nº de controle:

Descrição:

Ouvidoria 0800 727 9933 Atendimento de segunda a sexta-feira, das 8h às 18h, exceto feriados.

Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Trib. Fed. e Previdenciários – DCTFWeb

MINISTÉRIO DA ECONOMIA	
SECRETARIA ESPECIAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL	
Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários - DCTFWeb	
CNPJ/CPF	
Nome	
Período de apuração	04/2024
Declaração Retificadora	Não
Identificação da apuração de débitos	25601754091 / eSocial

Totalização dos tributos apurados no período		
Tributos	Débitos Apurados	Saldo a Pagar
Contribuição Previdenciária Segurados	R\$ 155,32	R\$ 155,32
Contribuição Previdenciária Patronal	R\$ 282,40	R\$ 282,40
Contribuição para Outras Entidades e Fundos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
IRRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00
COFINS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PIS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CSRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00
COSIRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 437,72	R\$ 437,72

O presente Recibo de Entrega da DCTFWeb contém a transcrição da Ficha Resumo da referida declaração, que constitui confissão de dívida, de forma irrevogável, dos tributos declarados. Fica o declarante ciente de que os tributos declarados na DCTFWeb e não pagos serão enviados para inscrição em Dívida Ativa da União, conforme o disposto no parágrafo 2º do artigo 5º do Decreto-Lei nº 2.124, de 13 de junho de 1984, combinado com a Portaria MF nº 118, de 28 de junho de 1984, estando o declarante sujeito ainda a:

- 1) Sobre os tributos não pagos ou não recolhidos nos prazos legais incidirão multa e juros de mora, nos termos do art. 61 da Lei nº 9.430, de 27 de dezembro de 1996, combinado com o art. 35 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991;
- 2) Inclusão no Cadastro Informativo de Créditos não Quitados do Setor Público Federal (CADIN), impedindo operações de crédito com recursos públicos, a concessão de incentivos fiscais e financeiros e a celebração de convênios e similares que envolvam desembolso de recursos públicos e respectivos aditamentos (Lei nº 10.522, de 19 de julho de 2002);
- 3) encaminhamento ao Ministério Público Federal de Representação Fiscal para Fins Penais nos casos que, em tese, tenha ocorrido crime contra a ordem tributária ou contra a previdência social, por deixar de recolher, no prazo legal, valor de tributo ou de contribuição social, descontado ou cobrado, na qualidade de sujeito passivo de obrigação e que deveria recolher aos cofres públicos (Lei nº 8.137, de 27 de dezembro de 1990 e Código Penal).

No caso de falta de apresentação ou de apresentação de declaração com incorreções ou omissões, o contribuinte ficará sujeito às multas previstas no artigo 32-A da Lei nº 8.212, de 1991, e no art. 7º da Lei nº 10.426, de 24 de abril de 2002.

Não surtirão efeitos as retificações de informações prestadas na DCTFWeb que pretendam excluir ou reduzir débitos:

- enviados para inscrição em Dívida Ativa da União, sejam eles saldos a pagar ou valores apurados em procedimento de auditoria interna;
- incluídos em parcelamento deferido;
- que tenham sido objeto de declaração de compensação não passível de retificação ou cancelamento.

Também não surtirão efeitos as retificações de débitos de tributos em relação aos quais o sujeito passivo tenha sido objeto de procedimento fiscal e/ou nos casos em que a apresentação da declaração ocorra após o prazo decadencial.

Dados do Representante da Pessoa Jurídica	
Nome	
CPF	
Telefone	
Recibo de Entrega da DCTFWeb	
DCTFWeb recebida via Internet pelo Agente Receptor SERPRO em	02/05/2024 11:06:31
Nº do recibo de entrega	0000050000226978451
DCTFWeb transmitida com assinatura de certificado digital por	

Documento de Arrecadação de Receitas Federais – DARF, com comprovante de pagamento



Receita Federal

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ

Razão Social

Período de Apuração

Abril/2024

Data de Vencimento

20/05/2024

Número do Documento

07.16.24123.7318179-5

Pagar este documento até

20/05/2024

Valor Total do Documento

437,72

Nº Recibo Declaração: 50000226978451

Composição do Documento de Arrecadação

Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1099	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11	155,32			155,32
	01 CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%				
	PA: 04/2024 Vencimento: 20/05/2024				
1138	CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS	282,40			282,40
	04 CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS				
	PA: 04/2024 Vencimento: 20/05/2024				
	CNO: 51.235.73994/72				
Totais		437,72			437,72

SENDER (Versão: 5.1.8)

Página: 1 / 1

02/05/2024 11:07:30

85860000004 7 37720385241 6 41071624123 7 73181795022 7

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85860000004 7 37720385241 6 41071624123 7 73181795022 7

CNPJ:

Número:

Pagar até:

Valor:

07,16,24123,7318179-5

20/05/2024

437,72

Pague com o PIX

QR Code Indisponível Utilize o Código de Barras



Associado:
Cooperativa:
Conta Corrente:

COMPROVANTE DE PAGAMENTO DE DARF/DARF SIMPLES

AGENTE ARRECADADOR CNC: 748 - BANCO COOPERATIVO SICREDI S.A.

Código de Barras: 858600000047377203852416410716241237731817950227

Data de Pagamento: 08/05/2024

Número do Documento: 07162412373181795

Valor Total (R\$): 437,72

MODELO APROVADO PELA SRF - ADE CONJUNTO CORAT/COTEC Nro. 01/2006

Autenticação Mecânica: BCS00089-2 0258 IB 0027 *****437,72RR 08/05/2024 * ***** 0YG

DARFC0385

Autenticação Eletrônica: D97E.28D3.53B5.8106.335C.9B2B.0F67.35CF

* A transação acima foi realizada via Aplicativo Sicredi conforme as condições especificadas neste comprovante.

* Os dados digitados são de responsabilidade do usuário.

* Em caso de agendamento, a efetivação da transação ocorrerá mediante disponibilidade de limite, saldo e demais requisitos do serviço. Acompanhe sua conta e sempre confira a execução dos agendamentos na data programada.

Serviços por telefone 0800 724 4770

SAC 0800 724 7220

Ouvidoria 0800 646 2519

Atendimento aos deficientes auditivos ou de fala 0800 724 0525

Comprovantes de Pagamentos

 **Recibo de Pagamento - Guia da Previdência Social (GPS)**
Número: 00719468195/00000000092235/877884
Data: 18/05/2018
Hora: 15:24:06

Prezado Cliente: [REDACTED]

Efetuamos em 18/05/2018, o seguinte pagamento de Guia de Previdência Social, conforme Resolução N.484, 16/09/1997.

Correntista.....: [REDACTED]
Conta de débito.....: 06.085468.0-6
Agência.....: 0070
Nome ou Razão Social.....: [REDACTED]
Código de Pagamento.....: 2119 - EMPRESAS EM GERAL -CNPJ
Mês/Ano Competência.....: 04/2018
Identificador.....: [REDACTED]
Valor(6) do INSS.....: R\$ 0,00
Valor(9) Outras Entidades...: R\$ 52.425,62
Valor(10) Juros/Multas.....: R\$ 0,00
Valor(11) Total Arrecadado.: R\$ 52.425,62

Autenticação.....: 041007099984681951805201800000005242562

Atenciosamente

Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A.
03149C60D04066F21345992A755D98127D69
SAC: 0800 6461515 OUVIDORIA: 0800 6442200

<https://ww7.banrisul.com.br/brb/link/brbwe4hw.aspx?Largura=1366&Altura=683&Siste...> 18/05/2018



 **Recibo de Pagamento - Guia da Previdência Social (GPS)**
Número: 00719468195/00000000092235/877884
Data: 20/09/2018
Hora: 15:30:12

Prezado Cliente: [REDACTED]

Efetuamos em 18/05/2018, o seguinte pagamento de Guia de Previdência Social, conforme Resolução N.484, 16/09/1997.

Correntista.....: [REDACTED]
Conta de débito.....: 06.085468.0-6
Agência.....: 0070
Nome ou Razão Social.....: [REDACTED]
Código de Pagamento.....: 2119 - EMPRESAS EM GERAL -CNPJ
Mês/Ano Competência.....: 08/2018
Identificador.....: [REDACTED]
Valor(6) do INSS.....: R\$ 0,00
Valor(9) Outras Entidades...: R\$ 39.555,67
Valor(10) Juros/Multas.....: R\$ 0,00
Valor(11) Total Arrecadado.: R\$ 39.555,67

Autenticação.....: 041007099984681951805201800000003955567

Atenciosamente

Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A.
03149C60D04066F21345992A755D98127D69
SAC: 0800 6461515 OUVIDORIA: 0800 6442200

<https://ww7.banrisul.com.br/brb/link/brbwe4hw.aspx?Largura=1366&Altura=683&Siste...> 20/09/2018



Comprovantes de Pagamentos


SISBB - SISTEMA DE INFORMACOES BANCO DO BRASIL
01/06/2017 - AUTOATENDIMENTO - 09.48.42
2821502821 0002

COMPROVANTE DE AGENDAMENTO

MINISTERIO DA PREVIDENCIA E ASSISTENCIA SOCIAL
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL
GUIA DA PREVIDENCIA SOCIAL - GPS

CLIENTE
AGENCIA

CODIGO DO PAGAMENTO	2119
COMPETENCIA	05/2017
IDENTIFICADOR	94331832000134
DATA DO PAGAMENTO	20/06/2017
VALOR DO INSS	0,00
VALOR OUTRAS ENTIDADES	6.669,61
VALOR ATM/JUROS/MULTA	0,00
VALOR TOTAL	6.669,61

DOCUMENTO: 062001
Pagamento Agendado.
A quitação efetiva desse debito dependera da
existencia de saldo na sua Conta Corrente as
23:45h da data escolhida para pagamento.
O comprovante definitivo somente sera emitido
apos a quitação.

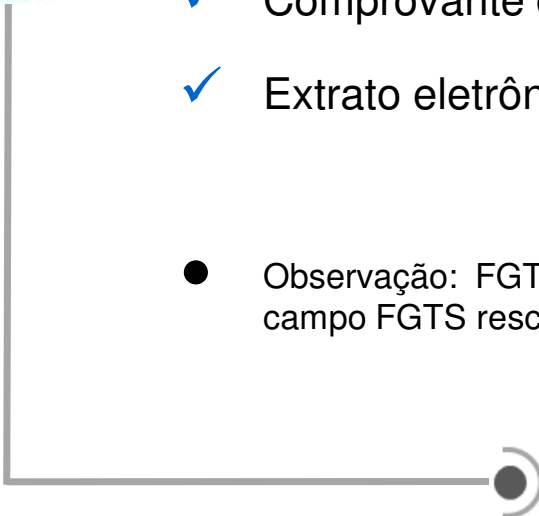


Pontos de atenção

- ✓ Deve ser apresentado comprovante de pagamento
- ✓ Não deve ser apresentado comprovante de agendamento

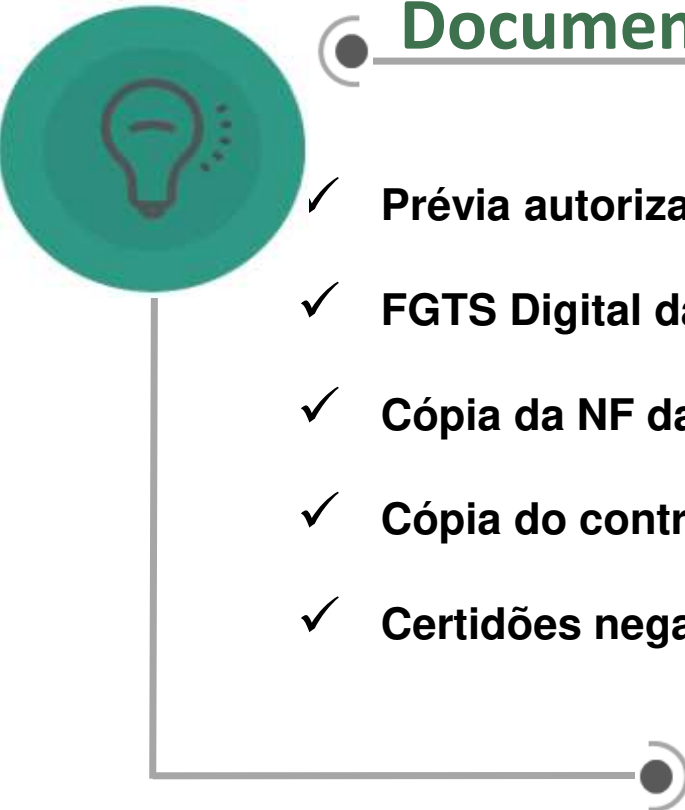
Casos de Rescisões

Documentos

- 
- ✓ Guia do FGTS Digital;
 - ✓ Comprovante de Depósito;
 - ✓ Extrato eletrônico do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS)
- Observação: FGTS rescisório ocorre em casos específicos de rescisão, nestas hipóteses haverá valor no campo FGTS rescisório
- 

Subcontratação

Documentos

- 
- ✓ **Prévia autorização por escrito** para a subcontratação;
 - ✓ **FGTS Digital da subcontratada** - com tomador a contratada e CNO da obra;
 - ✓ **Cópia da NF da subcontratada** - com tomador contratada;
 - ✓ **Cópia do contrato** firmado com a subcontratada para realização da obra ou serviço;
 - ✓ **Certidões negativas atualizadas** da subcontratada.

Reajustes

Documentos

- ✓ Instrumento que forneceu o reajuste (apostila, aditivo)
- ✓ Memória de cálculo de reajustamento constando no mínimo os seguintes dados:
nº doc. SEI NF original – período - valor – valor reajustado – diferença a pagar
- ✓ informação do número do processo onde consta a documentação da medição original;
- ✓ Nota fiscal referente ao reajuste.

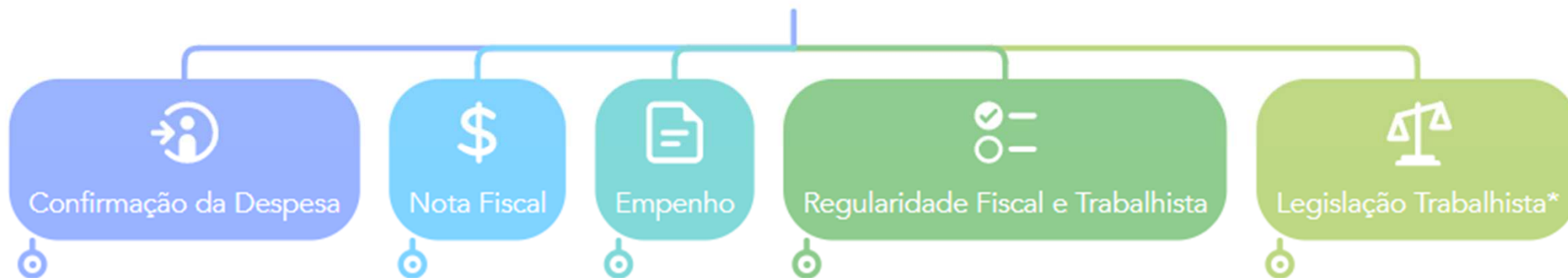


Pontos de atenção

PONTOS DE ATENÇÃO



TOP 5 - FISCALIZAÇÃO DE CONTRATOS



PONTO 1 – CONFIRMAÇÃO DA DESPESA



Confirmação da Despesa

- ✓ Fiscal Designado
- ✓ Formulário SEI
- ✓ Ateste

PONTO 2 – NOTA FISCAL



Nota Fiscal

- ✓ Objeto Contratado
- ✓ Valor faturado
- ✓ Retenções
- ✓ Autenticidade

PONTO 3 – EMPENHO



Empenho

- ✓ Prévio
- ✓ Parcela de Liquidação
- ✓ Aprovação do Ordenador

PONTO 4 – REGULARIDADE FISCAL E TRABALHISTA

Certidões

- ✓ FGTS;
- ✓ Municipal;
- ✓ Estadual;
- ✓ Tributos Federais;
- ✓ Trabalhista



Declarações

- ✓ Idoneidade;
- ✓ Que não Emprega Menor;
- ✓ Negativa de Doação Eleitoral;
- ✓ Não há conflito de Interesse

PONTO 5 – LEGISLAÇÃO TRABALHISTA



Legislação Trabalhista

Documentos Terceirizados

- ✓ Folha de Pagamento;
- ✓ Folha Ponto;
- ✓ Recibo de Salário, férias e 13º, se for o caso
- ✓ Relação e comprovante – Vale-Transporte e Vale-Alimentação;
- ✓ Comprovante de pagamento de seguro, prêmio assiduidade e outros (conforme contrato);
- ✓ Termo de rescisão e comprovante de pagamento, quando for o caso;
- ✓ Efetividade com a assinatura do fiscal de contrato;
- ✓ Planilha com demonstrativo de faltas, se houver.

Encargos e Obrigações Acessórias

FGTS Digital

- ✓ Relação de Trabalhadores;
- ✓ Relação de Categorias;
- ✓ Relação de Estabelecimentos;
- ✓ Relação de Tipos de Valor;
- ✓ Relação de Tomadores de Serviço;
- ✓ GFD – Guia do FGTS Digital, com comprovante de pagamento.

e-Social e DCTFWeb

- ✓ Recibo de Entrega da DCTFWeb;
- ✓ Documentação e-Social;
- ✓ Documento de Arrecadação de Receitas Federais – DARF, com comprovante de pagamento.



FORMULÁRIOS SEI

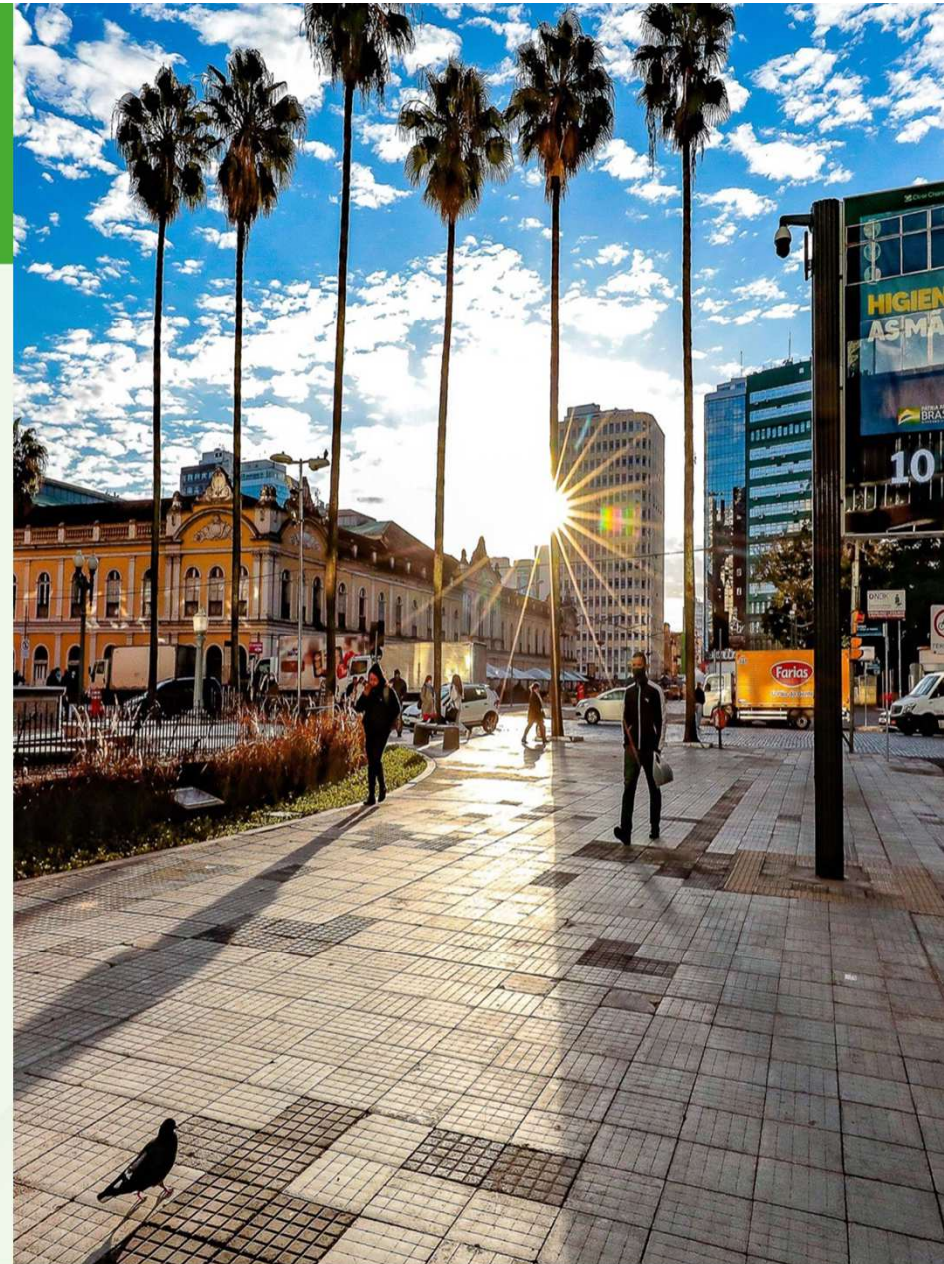
Processo de Referência – SEI nº 22.0.000132262–5

ESTÁGIO	ITEM	DESCRIÇÃO	RESPONSÁVEL PELA ASSINATURA
Início da Contratação	Indicação de Fiscal de Contrato e de Serviço	Modelo definido no Anexo I da OS 005/2023 a ser utilizado pelo gestor de contrato para indicar os fiscais de contrato e de serviço	Gestor de Contrato
Início da Contratação	Designação de Gestor de Contratos, Fiscal de Contrato e Fiscal de Serviço	Modelo definido no Anexo II da OS 005/2023 a ser utilizado pelo titular da pasta para designar o gestor de contrato, os fiscais de contrato e de serviço	Titular da Pasta
Início da Contratação	Lista de Verificações	Modelo definido no Anexo V da OS 005/2023 a ser utilizado pelo fiscal de contrato	Fiscal de Contrato
Execução Contratual - atestes	Boletim de Medição	Modelo definido no Anexo VI da OS 005/2023 a ser utilizado pelo fiscal de serviço	Fiscal de serviço
Execução Contratual - pagamento	Confirmação de Despesa - Obras e Serviços de Engenharia	Formulário SEI a ser utilizado pelo fiscal de contrato, designado por Portaria, para confirmar a despesa de obras e Serviços de Engenharia	Fiscal de Contrato

Processo de Referência – SEI nº 22.0.000132262–5

ESTÁGIO	ITEM	DESCRIÇÃO	RESPONSÁVEL PELA ASSINATURA
Execução Contratual - ocorrências	Formulário de Acompanhamento de Execução Contratual	Modelo definido no Anexo III da OS 005/2023 a ser utilizado pelo fiscal de contrato.	Fiscal de Contrato
Execução Contratual - ocorrências	Notificação	Modelo definido no Anexo IX da OS 005/2023 a ser utilizado pelo fiscal de contrato para notificar a empresa nos casos de descumprimento contratual e para informar a intenção de aplicação de sanções; utilizar formulário SEI	Fiscal de Contrato
Conclusão da obras	Termo Circunstanciado	modelo definido no Anexo IV da OS 005/2023 a ser utilizado pelo fiscal de serviços da obra, comissão de recebimento ou equipe de fiscalização	Fiscal de Serviços da Obra

Dúvidas?!



- Página da CGM – orientações sobre fiscalização: <https://prefeitura.poa.br/smtc/orientacoes-sobre-fiscalizacao-de-contratos>
- Cartilha para ordenadores, fiscais de contratos e fiscais de serviços: https://prefeitura.poa.br/sites/default/files/usu_img/sites/smtc/Controladoria/Normas%20e%20Manuais%20CGM/Cartilha%20do%20Fiscal%20de%20Contrato%20e%20de%20Servi%C3%A7o_V2.pdf
- Ordem de Serviço 005/2023: <https://leismunicipais.com.br/a1/rs/p/porto-alegre/ordem-de-servico/2023/1/5/ordem-de-servico-n-5-2023-dispoe-sobre-as-normas-e-os-procedimentos-a-serem-adotados-pelos-gestores-de-contratos-fiscais-de-contratos-e-pelos-fiscais-de-servicos-nos-contratos-firmados-pela-administracao-centralizada-autarquias-e-fundacao-do-municipio-de-porto-alegre-e-revoga-a-ordem-de-servico-n-007-de-10-de-novembro-de-2020-e-a-ordem-de-servico-n-010-de-29-de-dezembro-de-2020?q=5>



PREFEITURA

Mais **cidade**. Mais **vida**.



PREFEITURA

Mais **cidade**. Mais **vida**.

Muito obrigado!

