

 Universidade Federal da Bahia		Sistema de Avaliação e Desenvolvimento Institucional		
Unidade Pró-Reitoria de Administração		PO - Procedimento Operacional		
Processo	Pagamento a Fornecedor (Aquisição de materiais e bens com contrato)	Identificação PO/PROAD/CCF/01v2	Versão 02	Nº de folhas 1 de 6

Glossário de Siglas e Termos

CCF – Coordenação de Contabilidade e Finanças

NAOF – Núcleo de Análise Orçamentária e Financeira

NUFIN – Núcleo Financeiro

OP – Ordem de Pagamento

PROAD – Pró-Reitoria de Administração

SIPAC – Sistema Integrado de Patrimônio, Administração e Contratos

SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira

I. OBJETIVO

Orientar os procedimentos para realização de pagamento a fornecedores nas aquisições de materiais e bens com contrato.

DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA

Lei 8.666/93 – Lei de licitações e contratos

Instrução Normativa/SRF 1234/2012 – Retenção de tributos nos pagamentos efetuados pela administração pública

Instrução Normativa/SRF 1540/2015 – Altera a IN SRF 1234/2012

Instrução Normativa/SRF 1244/2012 – Altera a IN/SRF 1234/2012

Decreto 93.872/86 – Dispõe sobre recursos de caixa do Tesouro Nacional

Portaria Nº 47, de 14 de fevereiro de 2020 - Dispõe sobre o Código de Classificação e Tabela de Temporalidade e Destinação de Documentos relativos às atividades-meio do Poder Executivo Federal

Manual do SIAFI – Disponível em <https://conteudo.tesouro.gov.br/manuaisiafi>

Procedimentos Operacionais de Compras da UFBA -

Disponíveis em: <http://www.supad.ufba.br/manual-procedimentos>

II. RESPONSABILIDADES

- **Unidade/Órgão** – Cadastrar processo de pagamento; efetuar registro no modulo de protocolo
- **CCF** – Analisar processo de pagamento, efetuar lançamentos contábeis pertinentes; emitir ordem de pagamento.
- **Pró-Reitor da PROAD** – Autorizar pagamento

III. PROCEDIMENTOS

Elaborado por Milton Silva / Liliane Oliveira / Paulo Marques	Aprovado por Celestina Nascimento / Dulce Guedes	Data 01/04/2022
---	--	---------------------------

Processo	Pagamento a Fornecedor (Aquisição de materiais e bens com contrato)	Identificação	PO/PROAD/CCF/01V2	Versão	02	Nº de folhas	2 de 6
-----------------	---	----------------------	-------------------	---------------	----	---------------------	--------

IMPORTANTE: O processo de pagamento é uma continuidade dos procedimentos relacionados à aquisição de materiais e bens com contrato.

1. A unidade/órgão abre processo de pagamento no módulo de protocolo do SIPAC.

Como interessado do processo deverá ser indicado o credor/fornecedor. É importante preencher os campos referentes ao e-mail e identificador - CNPJ/CPF.

Assunto do processo: 031.12 – DESPESA COM MATERIAL DE CONSUMO – Quando despesas decorrentes da compra e importação de material de consumo.

Assunto do processo: 031.11 – DESPESA COM MATERIAL PERMANENTE – Quando despesas decorrentes da compra e importação de material permanente.

Assunto detalhado: *Aquisição de materiais e bens com contrato (adicionar resumo de informações do processo, tais como: nota fiscal, nota de empenho, valor da despesa, entre outros)*

Ordem dos documentos	Tipo	Natureza	Forma de documento	Conferência	Assinante	
a)	Nota de Empenho	Nota de Empenho	Ostensivo	Anexar Doc. Digitalizado	-----	Servidor do setor
A nota de empenho (PDF) pode ser obtida via <i>download</i> no processo de compras referente						
b)	Declaração de Empenho por Despesas	Declaração de Empenho por Despesas	Ostensivo	Escrever no SIPAC – carregar modelo	-----	Servidor do setor
i) Deverá constar uma declaração para cada empenho; ii) Quando no mesmo empenho houver mais de um subitem de despesa, faz-se necessária também a indicação individualizada com o respectivo valor da despesa;						
c)	Nota Fiscal	Nota Fiscal	Ostensivo	Anexar Doc. Digitalizado	-----	Servidor do setor
d)	Declaração de Autenticidade da Nota Fiscal	Declaração de Autenticidade da Nota Fiscal	Ostensivo	Escrever no SIPAC – carregar modelo	-----	Servidor do setor
i) Verificar a autenticidade da NFe, devendo ser declarado pelo preposto da UFBA que foi verificada a autenticidade, indicando a data de verificação ii) A autenticidade da NFe poderá ser consultada no sítio http://www.nfe.fazenda.gov.br ou no domicílio da secretaria de fazenda de cada estado						
e)	Ateste de Recebimento de Bens	Ateste de Recebimento de Bens	Ostensivo	Escrever no SIPAC – carregar modelo	-----	Servidor do setor
f)	Consulta de optante pelo SIMPLES NACIONAL	Consulta de optante pelo SIMPLES NACIONAL	Ostensivo	Anexar Doc. Digitalizado	-----	Servidor do setor
Consulta obtida no site da Receita Federal http://www8.receita.fazenda.gov.br/simplesnacional						
g)	Declaração conforme modelo do anexo IV da IN/SRF 1234/2012	Declaração de optante pelo SIMPLES NACIONAL	Ostensivo	Anexar Doc. Digitalizado	Cópia Simples	Servidor do setor

Elaborado por Milton Silva / Liliane Oliveira / Paulo Marques	Aprovado por Celestina Nascimento / Dulce Guedes	Data 01/04/2022
---	--	---------------------------

Processo	Pagamento a Fornecedor (Aquisição de materiais e bens com contrato)	Identificação	PO/PROAD/CCF/01V2	Versão	02	Nº de folhas	3 de 6
-----------------	---	----------------------	-------------------	---------------	----	---------------------	--------

Declaração do fornecedor optante pelo Simples Nacional devidamente assinada pelo responsável Incluir declaração do servidor atestando autenticidade do documento						
h)	Termo de Responsabilidade (para bens permanentes)	Termo de Responsabilidade	Ostensivo	Anexar Doc. Digitalizado	Doc. Original	Diretor da Unidade
Obtido conforme procedimentos de tombamento, disponíveis em http://www.supad.ufba.br/manual-procedimentos						
i)	Despacho - Prazo de Licença de Uso de Software	Despacho	Ostensivo	Escrever no SIPAC	-----	Servidor do setor
Em caso de aquisição de <i>softwares</i> , informar se a licença de uso possui prazo determinado ou indeterminado. Caso a licença de uso seja por prazo determinado é necessário informar a data inicial e final da vigência da sua utilização						
j)	Despacho - Dados do Credor	Despacho	Ostensivo	Escrever no SIPAC	-----	Servidor do setor
Informar no processo caso não conste a informação em nota fiscal - Dados bancários do credor (banco, conta e agência); atentar para as condições de pagamentos estabelecidas no contrato						
l)	Despacho eletrônico de encaminhamento ao Núcleo de Análise Orçamentária e Financeira - NAOF/CCF (12.01.46.02)	Despacho	Ostensivo	Escrever no SIPAC	-----	Servidor do setor
Informar quaisquer esclarecimentos, justificativas e observações que sejam necessárias para a instrução do processo e da liquidação da despesa						

1.1. A unidade/órgão informa ao fornecedor/credor o portal de consulta pública do SIPAC e número do processo para acompanhamento

Site SIPAC: <https://sipac.ufba.br/>

2. O Núcleo de Análise Orçamentária e Financeira - NAOF/CCF (12.01.46.02) recebe processo, envia para a Mesa Virtual/SIPAC e procede à análise

Processo correto?

NÃO → Devolve para unidade/órgão de origem, via despacho eletrônico, com indicação das inconsistências para correção

SIM → Insere resumo dos lançamentos contábeis (planilha) em formato PDF e anexa *template* "Registro da Liquidação" preenchido

3. O NAOF/CCF registra apropriação (Liquidação) da despesa no SIAFI, cadastra documento SIPAC do tipo Despacho com número dos documentos hábeis e contábeis e encaminha processo ao ordenador de despesa (Pró-Reitor da PROAD) (12.01.81)

4. O Ordenador de Despesas, quando necessário, solicita informação ao Núcleo Financeiro - NUFIN/CCF (12.01.46.07) a respeito da disponibilidade financeira.

5. Ordenador de despesa (Pró-Reitor da PROAD) recebe processo de pagamento e informação sobre disponibilidade financeira

Elaborado por Milton Silva / Liliane Oliveira / Paulo Marques	Aprovado por Celestina Nascimento / Dulce Guedes	Data 01/04/2022
---	--	---------------------------

Processo	Pagamento a Fornecedor (Aquisição de materiais e bens com contrato)	Identificação	PO/PROAD/CCF/01V2	Versão	02	Nº de folhas	4 de 6
-----------------	---	----------------------	-------------------	---------------	----	---------------------	--------

Disponibilidade financeira?

NÃO→Aguarda disponibilidade

SIM→Registra despacho eletrônico de deferimento e encaminha processo ao Núcleo Financeiro

6. O NUFIN/CCF (12.01.46.07) recebe e organiza processo na Mesa Virtual/SIPAC
7. O NUFIN/CCF emite Ordem de Pagamento (OP) no SIAFI
 - 7.1. Gestor financeiro assina eletronicamente a Ordem de Pagamento no SIAFI
8. O Ordenador de Despesa (Pró-Reitor de Administração) assina eletronicamente Ordem de Pagamento no SIAFI

Após assinatura da OP pelo gestor financeiro e ordenador de despesa, o SIAFI gera uma Ordem Bancária (OB), finalizando o pagamento

9. O NUFIN/CCF cadastra documento do tipo despacho com informação da ordem bancária no SIPAC
10. O NUFIN/CCF, após o pagamento, arquiva processo no SIPAC

Caso haja o cancelamento do pagamento, o Núcleo Financeiro cadastra documento informando as inconsistências que ocasionaram o cancelamento e devolve o processo à unidade/órgão para regularização. Após a regularização da pendência, refaz o pagamento

- 10.1. O NUFIN/CCF arquiva o processo após confirmação do pagamento e/ou regularizações necessárias.

Fim do Processo

IV. FÓRMULÁRIOS E MODELOS CORRELATOS

[Manual de Procedimentos Operacionais - UFBA \(link\)](#)

[Manual do SIAFI https://conteudo.tesouro.gov.br/manuaisiafi \(link\)](https://conteudo.tesouro.gov.br/manuaisiafi)

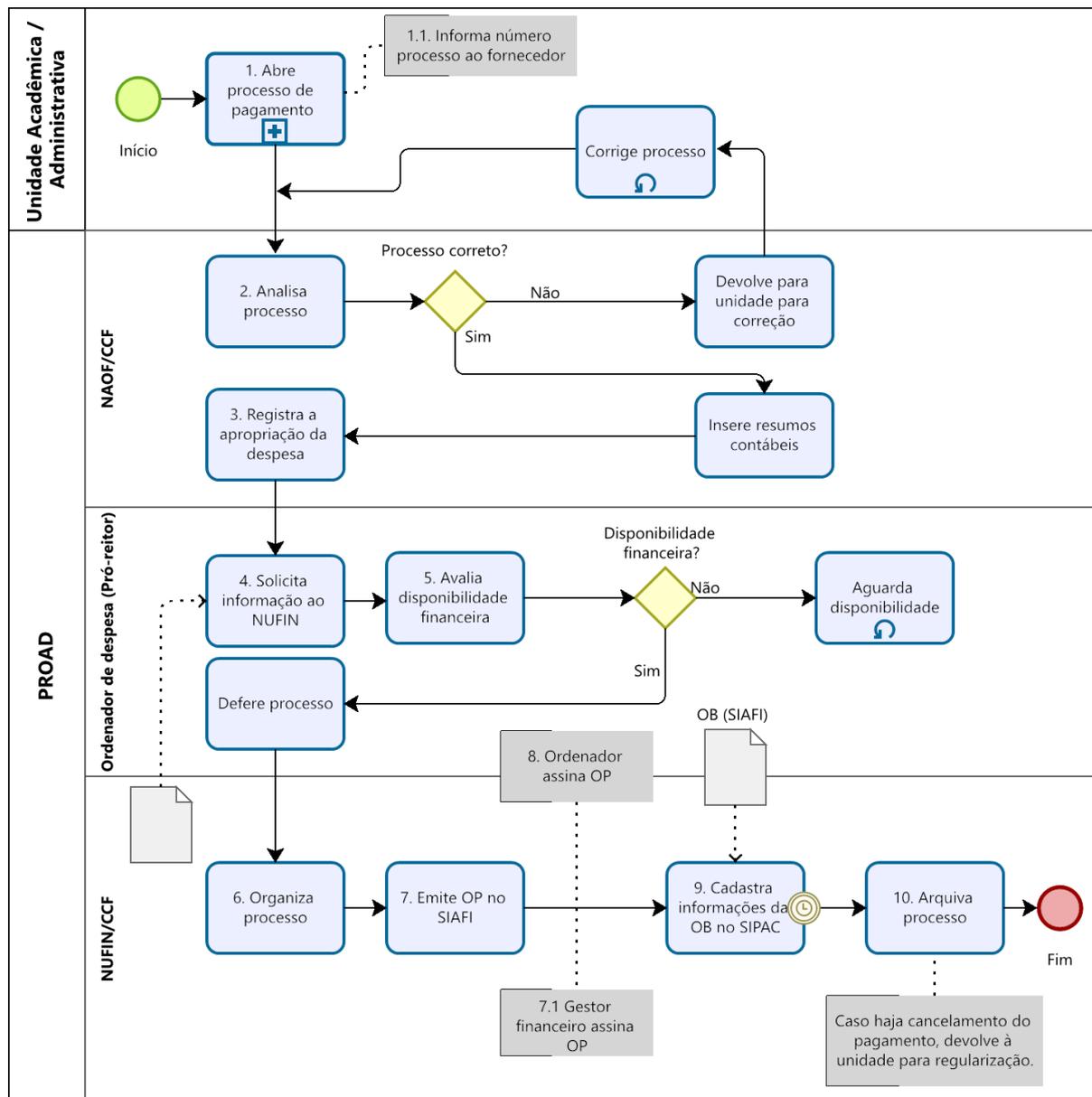
V. CONTROLE DE REGISTROS

Nome do Registro	Código	Responsável pela coleta	Indexação	Acesso	Tipo de Arquivo	Local de Arquivo	Tempo de Retenção	Disposição
----	----	-----	-----	-----	----	----	----	-----

Elaborado por Milton Silva / Liliane Oliveira / Paulo Marques	Aprovado por Celestina Nascimento / Dulce Guedes	Data 01/04/2022
---	--	---------------------------

Processo	Pagamento a Fornecedor (Aquisição de materiais e bens com contrato)	Identificação	PO/PROAD/CCF/01V2	Versão	02	Nº de folhas	5 de 6
-----------------	---	----------------------	-------------------	---------------	----	---------------------	--------

VI. FLUXOGRAMA



VII. CONTROLE DE REVISÃO

Revisão	Data	Histórico das Revisões	Item(ns) Revisado(s)	Revisado por
01	04/11/2019	Elaboração do documento	Todos	Paulo Marques
02	26/05/2023	Atualização da tabela CONARQ	01	Paulo Marques
03	27/07/2023	Inclusão do fluxograma	Título VI	Graceane Souza

Elaborado por Milton Silva / Liliane Oliveira / Paulo Marques	Aprovado por Celestina Nascimento / Dulce Guedes	Data 01/04/2022
---	--	---------------------------

Processo	Pagamento a Fornecedor (Aquisição de materiais e bens com contrato)	Identificação	PO/PROAD/CCF/01V2	Versão	02	Nº de folhas	6 de 6
-----------------	---	----------------------	-------------------	---------------	----	---------------------	--------

	Data	Nome	Órgão
Aprovado para uso	01/04/2022	Dulce Guedes	PROAD
Revisado	23/03/2022	Celestina Nascimento	CCF
	08/03/2022	Sonia Terse	PROAD
	08/03/2022	Carina Melo	STI
	08/03/2022	Liliane Oliveira	CCF
Elaborado	12/11/2019	Paulo Marques	SUPAD
	12/11/2019	Liliane Oliveira	CCF
	12/11/2019	Milton Silva	CCF

Elaborado por	Milton Silva / Liliane Oliveira / Paulo Marques	Aprovado por	Celestina Nascimento / Dulce Guedes	Data	01/04/2022
----------------------	---	---------------------	-------------------------------------	-------------	------------