

PORTARIA CAGE 36, DE 6 DE OUTUBRO DE 2020.

**Comunica as datas-limite a serem observadas
relativamente ao encerramento do exercício
financeiro de 2020.**

O CONTADOR E AUDITOR-GERAL DO ESTADO, no uso da atribuição que lhe confere o artigo 1º do Decreto Estadual 41.015, de 29 de agosto de 2001.

COMUNICA:

1º As datas-limite a serem observadas relativamente ao encerramento do exercício financeiro de 2020 são as especificadas no anexo a esta Portaria.

2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

ROGERIO DA SILVA MEIRA,
Contador e Auditor-Geral do Estado.
CPF 627.511.900-49
CRCSC 16.640, T-RS

ANEXO À PORTARIA CAGE Nº 36/2020

CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES DE ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2020

DATA-LIMITE	DIA DA SEMANA	ÓRGÃO/ENTIDADE		ITEM	APRESENTAÇÃO DE DOCUMENTOS E DEMAS ATIVIDADES
		REMETENTE/EXECUTOR	DESTINATÁRIO		
30-out-20	SEXTA-FEIRA	AD e AF	SECCAGE	1	Bloqueio no Sistema FPE de requisições de compra via Sistema GCE do tipo NORMAL, exceto as dos projetos prioritários identificadas pela SGGE e os das Forças-Tarefa.
		AD e AF	-	2	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais não relacionados a RPVs e Precatórios, ocorridos no exercício de 2020, meses de Janeiro a Outubro.
30-nov-20	SEGUNDA-FEIRA	AD e AF	-	3	Inventários de bens e almoxarifados, nos termos da Instrução Normativa CAGE 01, de 13 de outubro de 1995. Na impossibilidade de realização do inventário dentro do prazo estipulado, devem ser atendidos os itens 4 e 74.
		AD e AF	GAB/CAGE	4	Justificativas pela não realização dos inventários dentro do prazo estipulado pelo item 3.
		SEPRE/TE	SECCAGE	5	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais de RPVs e Precatórios ocorridos no exercício de 2020, meses de Janeiro a Outubro.
		PREFEITURAS	CAGE	6	Processos solicitando Encontro de Contas nos termos do Dec.º 38/135-96
7-dez-20	SEGUNDA-FEIRA	AD	SECCAGE	7	Processos de solicitação de adiantamento de numerário, inclusive concedidos por intermédio de fundos especiais.
		DNC/CAGE AD/PODER EXECUTIVO	CAGE e AF SEFIN	8 9	Evento preparatório para o encerramento do exercício. Público Esperado: Auditores e Técnicos da CAGE, Contadores das Autarquias e Fundações. Processos para emissão de autorização de empenho, exceto o Órgão Orçamentário 33 - Encargos Financeiros do Estado.
14-dez-20	SEGUNDA-FEIRA	AD	SECCAGE	10	Pagamento de adiantamentos de numerário pelas Tesourarias. Após esta data, os empenhos com saldo em aberto devem ser estimados.
		AD	TESSOURARIAS	11	Processos para emissão de autorização de empenho, exceto o Órgão Orçamentário 33 - Encargos Financeiros do Estado.
15-dez-20	TERÇA-FEIRA	AD e AF	-	12	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais de RPVs e Precatórios ocorridos no exercício de 2020, nos termos da Instrução Normativa CAGE 01, de 13 de outubro de 1995. (Exceto se enviado justificativa, nos termos do item 4).
		AD	CASA CIVIL	14	Encaminhamento à Subchefia Jurídica e Legislativa da Casa Civil dos pedidos de Delegação de Competência ou assinatura do Governador do Estado em convênios e instrumentos jurídicos e congêneres.
18-dez-20	SEXTA-FEIRA	AD/OUTROS PODERES	SEFIN	15	Processos para emissão de autorização de empenho.
		AF	-	16	Pagamento de adiantamentos de numerário pelas Tesourarias. Após esta data, os empenhos com saldo em aberto devem ser estimados.
		TJRS	-	17	Regularização de precatórios liquidados na Tesouraria 19.31, por meio da Transação de Pagamento por "Acerto Bancário".
		AD/OUTROS PODERES	SECCAGE	18	Processos para empenho.
21-dez-20	SEGUNDA-FEIRA	AF	SEFIN	19	Processos para emissão de autorização de empenho.
		AD	DOE	20	Envio para publicação no Diário Oficial do Estado das súmulas dos convênios e instrumentos jurídicos congêneres.
		TESOURO DO ESTADO SECCAGE	SECCAGE AD	21 22	Processos para empenho referentes ao Órgão Orçamentário - 33 - Encargos Financeiros do Estado, exceto Dívida Pública. Estorno de pagamento, da liquidação e do empenho de saldo de adiantamento de numerário, restituído ao Tesouro.
		SEPRE/TE	SECCAGE	23	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais de RPVs e Precatórios ocorridos no mês de novembro de 2020.
28-dez-20	SEGUNDA-FEIRA	AD e AF	-	24	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais não relacionados a RPVs e Precatórios, ocorridos no mês de novembro de 2020.
		CONTROLADAS e COLIGADAS	DCD/CAGE e AF	25	Balancete contábil elaborado com, no máximo 90 dias de antecedência do encerramento do exercício, conforme IN CAGE 03/2015.
		PODERES e ÓRGÃOS AUTÔNOMOS	DTICAGE	26	A anulação dos empenhos emitidos pelos demais Poderes e Órgãos autônomos será efetuada pela CAGE, desde que autorizada pelo Ordenador da despesa, cujo despacho deverá constar em processo a ser encaminhado às respectivas Seccionais da CAGE.
		TESOURO DO ESTADO	PAGADORIAS	27	Remessa de numerário às Tesourarias.
4-jan-21	SEGUNDA-FEIRA	SEPRE/TE	SECCAGE	28	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais de RPVs e Precatórios ocorridos no mês de dezembro de 2020.
		AD e AF	-	29	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais não relacionados a RPVs e Precatórios, ocorridos no mês de dezembro de 2020.
		AD e AF	-	30	Inventário dos Valores em Tesouraria, na data-base de 31 de dezembro de 2020, nos termos da Instrução Normativa CAGE 01, de 13 de outubro de 1995.
		TESOURO DO ESTADO	SECCAGE	31	Liberação das autorizações de empenhos de contratos da dívida pública do mês anterior.
8-jan-21	SEXTA-FEIRA	PROCERGS/DTI	-	32	Anulação das despesas inscritas em Restos a Pagar Não Processados, cujos empenhos foram emitidos até 31 de dezembro de 2019, nos termos do Decreto de encerramento e da IN CAGE de encerramento do exercício.
		AD	SECCAGE	33	Ala de inventário dos Valores em Tesouraria, na data-base de 31 de dezembro de 2020, nos termos da Instrução Normativa CAGE 01, de 13 de outubro de 1995.
11-jan-21	SEGUNDA-FEIRA	DDI/PTESOURO	SECCAGE	34	Conciliação dos dados dos contratos da Dívida Pública com os valores registrados no FPE.
		RECEITA ESTADUAL	DCD/CAGE	35	Comunicação do encerramento/arrecadação do mês de dezembro de 2020.
		AD	SECCAGE	36	Processos para liquidação de despesas de competência 2020, com atestado da execução/recebimento.
		AD e AF	-	37	Registro de empenho.
12-jan-21	TERÇA-FEIRA	SECCAGE	-	38	Conciliação dos contratos da dívida pública com os valores registrados no FPE.
		TJRS	GAB/CAGE	39	Arrecadação de valores devidos por precatórios liquidados nas Tesourarias e Fundações. Posição em 31-12-2020.
		AF e Setor de Pessoal dos Poderes	AF e SECCAGE	40	Envio do Relatório de Férias e Afastamentos em Análise em 31-12-2020.
		AD e AF	AF e SECCAGE	41	Envio de Liquidação e Certos (decorrentes de Transações Pendentes de execução orçamentária), em atendimento aos artigos 2º, 3º e 4º da IN CAGE 07, de 27-12-2016.
13-jan-21	QUARTA-FEIRA	RECEITA ESTADUAL e PGE	CAGE e AF	42	Cálculo do Ajuste para perdas da Dívida Ativa.
		DDI/PTESOURO	SECCAGE 6	43	Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores conforme Anexo 3 do Manual de Demonstrativos Fiscais aprovado pela Portaria STN 403, de 29-10-19.
		AD e AF	-	44	Acurácia e lançamento da Dívida Vinculada até 31-12-2020 (parcela de custo prazo).
		AD e AF	-	45	Registro da liquidação.
14-jan-21	QUINTA-FEIRA	SECCAGE	SECCAGE	46	Regularização dos empenhos de Precatórios do Compensa/RS, com o respectivo reconhecimento da Receita Orçamentária da Dívida Ativa.
		AD	SECCAGE	47	Balancetes da movimentação, relativos a dezembro de 2020, dos almoxarifados e/ou pagadoras.
		PROCERGS/DTI	AD e AF	48	Cancelamento de empenhos não-liquidados do exercício, com fonte de recurso Tesouro, conforme Decreto.
		PROCERGS/DTI	-	49	Cancelamento, mediante estorno, dos empenhos não liquidados, efetuados à conta de recursos de convênios que, na data do encerramento do exercício, ainda tenham sido transferidos por parte do concedente, em consonância ao disposto no inciso III do art. 55, alínea b, item 4 da Lei Complementar 101, de 4 de maio de 2000.
15-jan-21	SEXTA-FEIRA	DTICAGE	DNC/CAGE	50	Fechamento do Sistema FPE/AFE para cálculo das disponibilidades de caixa.
		AF e SECCAGE	-	51	Reconhecimento do crédito a receber junto ao ente concedente que convênio com o Estado, nos termos do disposto na IN CAGE 08, de 27 de dezembro de 2016, no valor das despesas liquidadas, pagas ou não, cujo numerário correspondente não tenha sido repassado pelo concedente.
		AD	SECCAGE	52	Realização de lançamentos contábeis de 2020, que não tenham qualificação ou quantitativo no Patrimônio Financeiro.
		DTICAGE	AF	54	Prestação de contas de adiantamento de numerário, pagos nos últimos 60 (sessenta) dias de 2020.
18-jan-21	SEGUNDA-FEIRA	RECEITA ESTADUAL	SECCAGE	55	Relatórios da Dívida Ativa e de Autos de Lançamento.
		BANRISUL	SECCAGE	56	Balancete de 2020 do FOL/DPE.
		BADESUL	DCD/CAGE	57	Balancete de 2020 do FEAPER, do FUNDEP, do FUNPROCRUD, do FOMENTAR, do FUNTERRA, do FINEAF, e do FUNAFIR.
		GAB/CAGE	AF	58	Divulgação do montante das disponibilidades de caixa.
19-jan-21	TERÇA-FEIRA	AF	-	59	Cancelamento de empenhos não-liquidados do exercício, com fonte de recursos próprios conforme Decreto.
		DTICAGE	AD e AF	60	Fechamento do Sistema FPE/AFE para lançamentos referentes a 2020.
21-jan-21	QUINTA-FEIRA	AF	DTICAGE	61	Especificação do nome e CPF do(s) responsável(is) pela Entidade e pelos dados informados à Receita Federal, que constarão nos arquivos da Declaração do Imposto de Renda retido na Fonte (DIRF).
		IFE-Prev	DNC/CAGE	62	Demonstrativo da Projeção Atual do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos conforme Anexo 10 do Manual de Demonstrativos Fiscais.
		AF	DTICAGE	63	Atualização no sistema FPE do nome, cargo e CPF dos dirigentes das Entidades que assinam os demonstrativos, bem como número da inscrição no CRC/RS do contabilista responsável pelas demonstrações contábeis.
		DNC/CAGE	DOE	64	Demonstrativo da Execução Orçamentária dos Recursos do Tesouro para publicação no dia 29 de janeiro de 2021.
28-jan-21	QUINTA-FEIRA	DNC/CAGE	DOE	64	Relatórios previstos na LRF para publicação no dia 29 de janeiro de 2021.
29-jan-21	SEXTA-FEIRA	GAB/CAGE	TCE	66	Remessa dos Relatórios Financeiros referentes ao Poder Executivo previstos na LRF.
1-fev-21	SEGUNDA-FEIRA	AF	DNC/CAGE	67	Emissão dos relatórios no sistema FPE e análise pelos contadores responsáveis pela contabilidade das Entidades. No caso de inconsistências comunicar a DNC/CAGE.
12-fev-21	SEXTA-FEIRA	AD e AF (exceto IPERGS e SUPRG)	DIE/CAGE	68	Relatório de atividades do Grupo Setorial de Custos e análise de custos das Unidades, antes da inserção no processo de Contas de Gestão de 2020, para publicação no site Transparência RS (via e-mail em formato PDF).
17-fev-21	QUARTA-FEIRA	SECCAGE 6	DNC/CAGE	69	Elaboração do Demonstrativo do FUNDEB.
18-fev-21	QUINTA-FEIRA	TESOURO DO ESTADO	DNC/CAGE	70	Evolução do saldo devedor do refinanciamento da dívida pública estadual para a elaboração da Prestação de Contas Governamental.
25-fev-21	QUINTA-FEIRA	DNC/CAGE	DOE	71	Relatório de evolução das despesas de pessoal.
26-fev-21	SEXTA-FEIRA	GAB/CAGE	TCE	72	Relatório de Gestão Fiscal Consolidado do Exercício de 2020 para publicação no dia 26 de fevereiro de 2021.
5-mar-21	SEXTA-FEIRA	AD e AF	-	73	Remessa do Relatório de Gestão Fiscal Consolidado do exercício de 2020, da Administração Pública Estadual.
		AD e AF	-	74	Inventários de bens e almoxarifados, nos termos da Instrução Normativa CAGE 01, de 13 de outubro de 1995, para as órgãos e entidades que justificadamente não realizaram dentro do primeiro prazo estipulado (30/11).
10-mar-21	QUARTA-FEIRA	AF	DNC/CAGE	75	Balancetes e demais demonstrativos previstos na Lei Federal 4.320, de 17 de março de 1964, atualizados pela 8ª versão do MCASP, acompanhados da Certidão de Regularidade do Contabilista.
		AD	SECCAGE	76	Processos relativos às contas de Gestão (Tomada de Contas) do Exercício de 2020 para exame e emissão de Parecer.
16-mar-21	TERÇA-FEIRA	RECEITA ESTADUAL	DNC/CAGE	77	Relatório de arrecadação do ICMS para elaboração da Prestação de Contas Governamental: evolução e análise.
		AF	DNC/CAGE	78	Relatório de desempenho dos programas especiais de arrecadação tributária.
19-mar-21	SEXTA-FEIRA	SECCAGE SAUDE	SECCAGE 6	80	Pareceres do Conselho Curador ou da Comissão de Controle.
14-abr-21	QUARTA-FEIRA	CONTROLADAS	DNC/CAGE	81	Remessa do Demonstrativo do FES para a Seccional CAGE junto a Dívida Pública.
15-abr-21	QUINTA-FEIRA	DNC/CAGE	DOE	82	Demonstrações Contábeis previstas na Lei Federal 6.04, de 15 de dezembro de 1978.
30-abr-21	SEXTA-FEIRA	GAB/GOV	AL e TCE	84	Balanco Geral do Estado, previsto na Lei 4.320/64, atualizado pela 8ª versão do MCASP, para publicação no dia 15 de abril de 2021.
31-mai-21	SEGUNDA-FEIRA	GAB/CAGE	CONTROLADAS	86	Entrega da Prestação de Contas - Exercício de 2020 ao Governador.
29-jun-21	TERÇA-FEIRA	GAB/CAGE	TCE	87	Entrega da Prestação de Contas - Exercício de 2020 à Assembleia Legislativa e ao Tribunal de Contas do Estado.
					Remessa dos processos relativos às Contas de Gestão (Tomada de Contas) do exercício de 2020.
					Emissão de Ofício-Circular às Controladas não-auditadas, para fins de anexar às Contas de Gestão (Tomadas de Contas) e ser enviada ao TCE.
					Remessa do Parecer e Relatório de Auditoria das Entidades da Administração Indireta do exercício de 2020.

IDENTIFICAÇÃO DAS SIGLAS

- AD - Administração Direta (Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário)
 - AD/OUTROS PODERES - (Defensoria Pública e Ministério Público)
 - AF - Autarquias e Fundações
 - AI - Administração Indireta
 - BADESUL - Desenvolvimento S.A. - Agência de Fomento/RS
 - BANRISUL - Banco do Estado do Rio Grande do Sul, S.A.
 - CAGE - Contadoria e Auditoria-Geral do Estado
 - CONTROLADAS - Empresas sob controle acionário do Estado e suas subsidiárias
 - CRC/RS - Conselho Regional de Contabilidade do RS
 - DCD/CAGE - Divisão de Controle da Administração Direta
 - DDI/PTESOURO - Divisão da Dívida Pública
 - DIE/CAGE - Divisão de Informações Estratégicas
 - DNC/CAGE - Divisão de Informação e de Normatização Contábil
 - DOE - Diário Oficial do Estado
 - DTICAGE - Divisão de Tecnologia da Informação
 - GAB/CAGE - Gabinete da CAGE
 - GAB/GOV - Gabinete do Governador
 - GAB/SEFA - Gabinete do Secretário da Fazenda
 - GCE - Gestão de Compras do Estado
 - IFE-Prev - Instituto de Previdência do Estado do RS
 - LIC - Sistema de Licitações e Contratos
 - LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal
 - MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público
 - RPV - Requisição de Pequeno Valor
 - SECCAGE - Seccionais da CAGE
 - SEFA - Secretaria da Fazenda
 - SEFIN - Setor de Finanças Responsável pela elaboração da solicitação de empenho
 - SEPRE/TE - Seção de Precatórios e Requisições de Pequeno Valor
 - SGGE - Secretaria de Governança e Gestão Estratégica
 - STN - Secretaria do Tesouro Nacional
 - TCE - Tribunal de Contas do Estado do RS
 - TE - Tesouro do Estado
 - TJRS - Tribunal de Justiça do Estado do RS
- Nota: Os documentos serão considerados entregues quando o destinatário os receber sem ressalvas.