

**Procedimento  
Operacional  
Padrão**

**POP/SEAC/005/2019  
Verificar a Execução de  
Contratos  
Versão 1.0**

**SEAC  
DIVAF**

© 2019, Ebserh. Todos os direitos reservados  
Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares – Ebserh  
www.ebserh.gov.br

Material produzido pela Divisão Administrativa Financeira, em conjunto com o Setor de Avaliação e Controladoria, do HUL / UFS – Ebserh.  
Permitida a reprodução parcial ou total, desde que indicada a fonte e sem fins comerciais.

Hospital Universitário de Lagarto da Universidade Federal de Sergipe (HUL-UFS), administrado pela EBSEH - Ministério da Educação.

POP: Verificar a Execução de Contratos – SEAC – Setor de Avaliação e Controladoria – Lagarto/SE, 2019. 06p.

Palavras-chaves: 1 – POP; 2 – Contratos; 3 – Execução; 4 – Tesouro Gerencial.

Hospital Universitário de Lagarto da Universidade Federal de Sergipe – HUL / UFS-EBSERH  
Avenida Brasília, S/N, Bairro Novo Horizonte | CEP: 49400-000 | Lagarto/SE  
Telefone: (79) 3632-2000 | Site: [www2.ebserh.gov.br/web/hul-ufs](http://www2.ebserh.gov.br/web/hul-ufs)

**ABRAHAM BRAGANÇA DE VASCONCELLOS WEINTRAUB**  
Ministro de Estado da Educação

**GEN. OSWALDO DE JESUS FERREIRA**  
Presidente da Ebserh

**VALTER JOVINIANO DE SANTANA FILHO**  
Superintendente do HUL – UFS

**LUIZ MARCOS DE OLIVEIRA SILVA**  
Gerente Administrativo do HUL – UFS

**FERNANDO EVERY BELO XAVIER**  
Gerente de Ensino e Pesquisa do HUL – UFS

**MANOEL LUIZ DE CERQUEIRA NETO**  
Gerente de Atenção à Saúde do HUL – UFS

**SÉRGIO SÁVIO FERREIRA DA CONCEIÇÃO**  
Chefe da Divisão Administrativa Financeira do HUL – UFS

**CLAUDIONOR DE JESUS JÚNIOR**  
Chefe do Setor de Avaliação e Controladoria do HUL – UFS

## **EXPEDIENTE**

**Divisão Administrativa Financeira do Hospital Universitário de Lagarto**  
Produção

**Setor de Avaliação e Controladoria do Hospital Universitário de Lagarto**  
Apoio

**HISTÓRICO DE REVISÕES**

<b>Data</b>	<b>Versão</b>	<b>Descrição</b>	<b>Gestor do POP</b>	<b>Autor/responsável por alterações</b>
12/09/2019	1.0	Trata dos procedimentos de verificação da execução de contratos	Claudionor de Jesus Júnior	Alice Valéria Carregosa Silva

## Objetivo do Processo

Identificar os procedimentos adotados para conferir a execução das despesas contratuais no período de competência correspondente.

## Siglas

<b>RFB:</b> Receita Federal do Brasil	<b>SIAFI:</b> Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal
<b>SEAC:</b> Setor de Avaliação e Controladoria	<b>UAO:</b> Unidade de Apoio Operacional
<b>SEOF:</b> Setor de Orçamento e Finanças	<b>ULD:</b> Unidade de Liquidação da Despesa

## Áreas Envolvidas

Ator (área)	Participantes
Setor de Avaliação e Controladoria	Chefia ou colaboradores
Unidade de Apoio Operacional	Chefia ou colaboradores
Setor de Orçamento e Finanças	Chefia ou colaboradores
Unidade de Liquidação da Despesa	Chefia ou colaboradores

## Descrição das Atividades

Nº	Atividades	Agente	Descrição
01	Início de procedimento	SEAC	Acompanha a data de verificação, que deve ser sempre no dia 20 de cada mês, ou no primeiro dia útil posterior.
02	Acesso a sistema	SEAC	Acessa a pasta compartilhada Ebserh-Hul no site do Tesouro Gerencial ( <a href="#">link</a> ).
03	Impressão de relatório	SEAC	Faz a execução e impressão do relatório de contratos.
04	Conferência de contratos	SEAC	Verifica se existem contratos que ainda não foram executados no mês e:

Nº	Atividades	Agente	Descrição
			a) Se existir: solicita à UAO, via e-mail, providências quanto à execução; b) Se não existir: passa para a etapa nº 08.
05	Verificação de regularização	UAO	Verifica se é possível fazer a execução dos contratos e: a) Se sim: informa ao SEOF a necessidade de regularização; b) Se não: justifica a não execução ao SEAC.
06	Solicitação de regularização	SEOF	Solicita a regularização à ULD.
07	Regularização de processo	ULD	Efetua a regularização e envia ao SEAC para continuidade (retorna à etapa nº 03).
08	Conclusão de processo	SEAC	Salva relatório na pasta de controle do Setor e encerra o processo.

### Legislação Aplicável

Documentos Emitidos pelo CPC – Comissão de Pronunciamentos Contábeis;  
Instrução Normativa RFB nº 971, de 13 de novembro de 2009;  
Instrução Normativa RFB nº 1234, de 11 de janeiro de 2012;  
Instrução Normativa RFB nº 1774, de 22 de dezembro de 2017;  
Interpretação Técnica ITG 2000 (R1) – Escrituração Contábil;  
Lei Complementar nº 28, de 30 de dezembro 2009, da Câmara Municipal de Lagarto/SE;  
Lei Complementar nº 116, de 31 de julho de 2003;  
Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964;  
Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966 ;  
Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976;  
Manual de Conformidade Contábil do Tesouro Nacional – SIAFI WEB – Macrofunções 020300;  
Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);  
Resolução CFC n.º 1.328/2011;  
Norma Operacional DIVAF/GA/HUL-UFS/EBSERH nº 01, de 24 de setembro de 2018;  
Norma Operacional EBSERH/SEDE nº 04, de 06 de dezembro de 2016.

## Fluxo

### Verificar a Execução de Contratos

Este processo mostra quais os procedimentos a serem adotados para efetuar a verificação da execução dos contratos do HUL-UFS/EBSERH.

**Gestor do processo:** Claudionor de Jesus Júnior **Contato:** controladoria.hul@ebserh.gov.br

**Designer do processo:** Alice Valéria Carregosa Silva

**Data da publicação:** 12/09/2019 versão 1.0

