

ANEXO À PORTARIA CAGE nº 34/2022 - Republicação em 25/11/2022

CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES DE ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022

DATA-LIMITE	ÓRGÃOS/ENTIDADE		ITEM	APRESENTAÇÃO DE DOCUMENTOS E DEMAIS ATIVIDADES
	REMETENTE/EXECUTOR	DESTINATÁRIO		
30-nov-22	AD e AF	-	1	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais não relacionados a RPVs e Precatórios, ocorridos no exercício de 2022, meses de janeiro a outubro.
	AD e AF	-	2	Realização de inventários de bens e almoxarifados, nos termos da IN CAGE nº 1/1995.
	SEPRE/TE	SECC/CAGE 5 e 6	3	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais de RPVs e Precatórios ocorridos no exercício de 2022, meses de janeiro a outubro.
	PREFEITURAS	GAB/SEFAZ	4	Encaminhamento de processos solicitando Encontro de Contas, nos termos do Decreto nº 38.135/1998.
13-dez-22	DNC/CAGE	CAGE e AF	5	Evento preparatório para o encerramento do exercício. Público-alvo: Auditores e Técnicos da CAGE e Contadores das Autarquias e Fundações.
	AD/PODER EXECUTIVO	SEFIN	6	Encaminhamento de processos para emissão de autorização de empenho, exceto o Órgão Orçamentário 33 - Encargos Financeiros do Estado.
14-dez-22	AD	TESOURARIAS	7	Ordenar despesas referentes a processos de concessão de adiantamento de numerário, inclusive aqueles concedidos por intermédio de Fundos Especiais.
15-dez-22	AD	TESOURARIAS	8	Pagamento de adiantamentos de numerário pelas Tesourarias. Após esta data, os empenhos com saldo em aberto devem ser estornados.
16-dez-22	DEMAIS PODERES e ÓRGÃOS AUTÔNOMOS	SEFIN	9	Encaminhamento de processos para emissão de autorização de empenho - Demais Poderes e Órgãos Autônomos.
	AD	CASA CIVIL	10	Encaminhamento à Subchefia Legislativa da Casa Civil dos pedidos de Delegação de Competência ou assinatura do Governador do Estado em convênios e instrumentos jurídicos e congêneres.
	AD	SECC/CAGE	11	Encaminhamento de processos de empenho que não se refiram ao Órgão Orçamentário 33 - Encargos Financeiros do Estado.
	TJ	-	12	Regularização de Pagamento de Precatórios liquidados na Tesouraria 19.31, por meio da Transação de Pagamento por "Acerto Banco".
20-dez-22	AF	TESOURARIAS	13	Pagamento de adiantamentos de numerário pelas Tesourarias. Após esta data, os empenhos com saldo em aberto devem ser estornados.
	AF	SEFIN	14	Encaminhamento de processos para emissão de autorização de empenho.
22-dez-22	AD	DOE	15	Envio para publicação, no Diário Oficial do Estado, das súmulas dos convênios e instrumentos jurídicos congêneres.
	AD	SECC/CAGE	16	Encaminhamento às Seccionais da CAGE de processos para liquidação de despesas inscritas em Restos a Pagar Não Processados, com atestado da execução/recebimento, cujos empenhos foram emitidos até 31-dez-21.
	ÓRGÃOS/ENTIDADE	SECC/CAGE 5	17	Processos para empenho referentes ao Órgão Orçamentário 33 - Encargos Financeiros do Estado, exceto Dívida Pública.
28-dez-22	SECC/CAGE	AD	18	Estorno do pagamento, da liquidação e do empenho de saldo de adiantamento de numerário restituído ao Tesouro.
	SEPRE/TE	SECC/CAGE 5 e 6	19	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais de RPVs e Precatórios, ocorridos no mês de novembro de 2022.
	AD e AF	-	20	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais não relacionados a RPVs e Precatórios, ocorridos no mês de novembro de 2022.
	CONTROLADAS e COLIGADAS	DNC/CAGE	21	Encaminhamento de Balancete Contábil elaborado com, no máximo, 90 (noventa) dias de antecedência do encerramento do exercício, conforme IN CAGE nº 3/2015 e composição acionária (caso esta não conste em Notas Explicativas).
	PODERES e ÓRGÃOS AUTÔNOMOS	SECC/CAGE e DTI/CAGE	22	Encaminhamento de processo para Anulação das despesas inscritas em Restos a Pagar Não Processados, não liquidadas, cujos empenhos foram emitidos até 31-dez-21, pelos demais Poderes e Órgãos Autônomos, desde que autorizada pelo Ordenador da despesa, cujo despacho deverá constar em processo a ser encaminhado às respectivas Seccionais da CAGE e posteriormente à DTI/CAGE.
	TESOURO DO ESTADO	TESOURARIAS	23	Remessa de numerário.
2-jan-23	SECC/CAGE	-	24	Registro da liquidação de despesas inscritas em Restos a Pagar Não Processados, cujos empenhos foram emitidos até 31-dez-21.
	SECC/CAGE	AD	25	Diligência das solicitações de empenho que não se refiram ao Órgão Orçamentário 33 - Encargos Financeiros do Estado.
4-jan-23	SEPRE/TE	SECC/CAGE 5 e 6	26	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais de RPVs e Precatórios, ocorridos no mês de dezembro de 2022.
	AD e AF	-	27	Regularização (empenho, liquidação e demais acertos) de sequestros judiciais não relacionados a RPVs e Precatórios, ocorridos no mês de dezembro de 2022.
6-jan-23	AD e AF	-	28	Realização de inventário dos Valores em Tesouraria, na data-base de 31-dez-22, nos termos da IN CAGE nº 1/1995.
	AD e AF	GAB/SEFAZ	29	Ofício de solicitação de excepcionalização ao Gabinete do Secretário da Fazenda.
	DDIP/TE	SECC/CAGE 6	30	Liberação das autorizações de empenhos de contratos da dívida pública de dezembro de 2022.
	DTI/CAGE	-	31	Anulação das despesas inscritas em Restos a Pagar Não Processados, cujos empenhos foram emitidos até 31-dez-21, nos termos do Decreto de Encerramento do Exercício Financeiro de 2022 e da IN da CAGE de Encerramento do Exercício Financeiro de 2022.
10-jan-23	AD	SECC/CAGE	32	Encaminhamento de processos para empenho que não se refiram ao Órgão Orçamentário 33 - Encargos Financeiros do Estado.
	DDIP/TE	SECC/CAGE 6	33	Conciliação dos dados dos contratos da Dívida Pública com os valores registrados no FPE.
	RECEITA ESTADUAL	DCD/SECC/CAGE 6	34	Comunicação do encerramento da arrecadação do mês de dezembro de 2022.
	TJ	GAB/CAGE	35	Apresentação do saldo devedor dos precatórios devidos pelo Estado, Autarquias e Fundações. Posição em 31-dez-22.
	AD e AF	AF e SECC/CAGE	36	Envio dos passivos líquidos e certos (decorrentes de transações pendentes de execução orçamentária) em atendimento aos arts. 2º, 3º e 4º da IN CAGE nº 7/2016.
	RECEITA ESTADUAL e PGE	DNC/CAGE	37	Encaminhamento do Cálculo do Ajuste para perdas da Dívida Ativa.
	AD	SECC/CAGE	38	Encaminhamento das atas dos inventários de bens e de almoxarifados, efetuados até a data-base de 30-nov-22, nos termos da IN CAGE nº 1/1995.
12-jan-23	AD	SECC/CAGE	39	Encaminhamento às Seccionais da CAGE de processos para liquidação de despesas de competência 2022, com atestado da execução/recebimento.
	SECC/CAGE e AF	-	40	Registro de empenho.
	Setor de Pessoal das AFS e dos Poderes	AF e SECC/CAGE	41	Envio do Saldo Devedor de Férias (Adquiridos e em Aquisição) Posição em 31-dez-22.
	IPE-Prev	DNC/CAGE	42	Demonstrativo da Projeção Atuarial do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos, conforme Anexo 10 do Manual de Demonstrativos Fiscais.
	AD	SECC/CAGE	43	Encaminhamento da ata de inventário dos Valores em Tesouraria, na data-base de 30-dez-22, nos termos da IN CAGE nº 1/1995.
	AD e AF	-	44	Apuração e lançamento da Dívida Vincenda até 31-dez-23 (parcela de curto prazo).
	TCE	SECC/CAGE 6	45	Remessa da Atualização das Multas/Débitos Aplicados pelo TCE.
	RECEITA ESTADUAL	SECC/CAGE 6	46	Encaminhamento dos Relatórios da Dívida Ativa e de Autos de Lançamento. Posição em 31-dez-22.
	SECC/CAGE e AF	-	47	Registro da liquidação cujos empenhos foram emitidos em 2022.
	SECC/CAGE 6	-	48	Conciliação e registros de ajustes nas deduções de receita dos repasses ao FUNDEB e aos Municípios.
	SEPRE/TE	SECC/CAGE 5 e 6	49	Regularização dos empenhos de Precatórios do Compensa/RS, com o respectivo reconhecimento da Receita Orçamentária da Dívida Ativa.
	AD	SECC/CAGE	50	Encaminhamento de Balancetes de movimentação, relativos a dezembro de 2022, dos almoxarifados e/ou pagadorias.
13-jan-23	DTI/CAGE	AD e AF	51	CANCELAMENTO de empenhos não liquidados do exercício, com fonte de recurso Tesouro, conforme Decreto de Encerramento do Exercício Financeiro de 2022.
	DTI/CAGE	-	52	CANCELAMENTO, mediante estorno, dos empenhos não liquidados, efetuados à conta de recursos de convênios que, na data do encerramento do exercício, ainda não tenham sido transferidos por parte do concedente em consonância ao disposto no inciso III do art. 55, alínea b, Item 4 da LRF.
	DTI/CAGE	DNC/CAGE	53	Fechamento dos sistemas FPE/AFE para cálculo das disponibilidades de caixa.
	AF e SECC/CAGE	-	54	Reconhecimento do crédito a receber junto ao ente concedente que convênio com o Estado, nos termos do disposto na IN CAGE nº 6/2020, no valor das despesas liquidadas, pagas ou não, cujo numerário correspondente não tenha sido repassado pelo concedente.
15-jan-23	AF e SECC/CAGE	-	55	Realização de lançamentos contábeis de 2022 que modifiquem qualitativa ou quantitativamente o Patrimônio Financeiro.
16-jan-23	AD	SECC/CAGE	56	Encaminhamento de prestação de contas de adiantamento de numerário pago nos últimos 60 (sessenta) dias de 2022.
	DTI/CAGE	AF	57	Reabertura dos sistemas FPE/AFE para lançamentos contábeis manuais que não alterem o Patrimônio Financeiro e para posterior cancelamento de empenhos não liquidados do exercício, com fonte de recursos próprios, conforme o Decreto de Encerramento do Exercício Financeiro de 2022.
18-jan-23	BANRISUL	SECC/CAGE 6	58	Encaminhamento do Balancete de 2022 do FGLTDOPE.
	BADESUL	SECC/CAGE 6	59	Encaminhamento do Balancete de 2022 do FEAPER, do FUNDOPEM, do FUNPROCRED, do FOMENTAR, do FUNTERRA, do FREA e do FUNAFIR.
19-jan-23	GAB/CAGE	AF	60	Divulgação do montante das disponibilidades de caixa.
	AF	-	61	CANCELAMENTO de empenhos não liquidados do exercício, com fonte de recursos próprios, conforme Decreto de Encerramento do Exercício Financeiro de 2022.
23-jan-23	DTI/CAGE	AD e AF	62	Fechamento dos sistemas FPE/AFE para lançamentos referentes a 2022.
	AF	DTI/CAGE	63	Especificação do nome e do 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).
25-jan-23	AF	DTI/CAGE	64	Atualização no sistema FPE do nome, do cargo e do CPF dos dirigentes das Entidades que assinam os demonstrativos, bem como o número da inscrição no CRC/RS do contabilista responsável pelas demonstrações contábeis.
	SECC/CAGE 6	DNC/CAGE	65	Elaboração do Demonstrativo do FUNDEB.
27-jan-23	DNC/CAGE	DOE	66	Envio dos Relatórios, referentes ao Poder Executivo, previstos na LRF para publicação no Diário Oficial do Estado de 30-jan-23.
30-jan-23	GAB/CAGE	TCE	67	Remessa dos Relatórios Financeiros referentes ao Poder Executivo previstos na LRF.
8-fev-23	DNC/CAGE	AF	68	Cientificação, das Autarquias e das Fundações, sobre a data a partir da qual podem ser emitidos, no sistema FPE, Balanços e demais demonstrativos previstos na Lei Federal nº 4.320/64, atualizados pela 9ª versão do MCASP. No caso de inconsistências, comunicar à DNC/CAGE.
27-fev-23	DNC/CAGE	DOE	69	Envio do Relatório de Gestão Fiscal Consolidado do Exercício de 2022 para publicação no Diário Oficial do Estado de 28-fev-23.
28-fev-23	GAB/CAGE	TCE	70	Remessa do Relatório de Gestão Fiscal Consolidado do exercício de 2022 da Administração Pública Estadual.
10-mar-23	AF	DNC/CAGE	71	Encaminhamento dos Balanços e demais demonstrativos previstos na Lei Federal nº 4.320/1964, atualizados pela 9ª edição do MCASP, acompanhados da Certidão de Regularidade do Contabilista.
16-mar-23	SECC/CAGE 11	SECC/CAGE 6	72	Remessa do Demonstrativo do FES para a Seccional CAGE de Controle Contábil.
20-mar-23	AD	SECC/CAGE	73	Entrega da documentação dos administradores relativa às Contas Ordinárias do Exercício de 2022, mediante Sistema e-TCERS, para análise e manifestação da CAGE.
	PODER EXECUTIVO e AF	DIE/CAGE	74	Encaminhamento do Relatório de Custos anual, contendo o relato das ações planejadas e desenvolvidas para reduzir custos, aumentar a produtividade e/ou qualificar a despesa e a prestação do serviço público, para publicação no site Transparência RS.
21-mar-23	CONTROLADAS e COLIGADAS	DNC/CAGE	75	Encaminhamento das Demonstrações Contábeis previstas na Lei Federal nº 6.404/1976.
	AF	DNC/CAGE	76	Encaminhamento de Pareceres do Conselho Curador ou da Comissão de Controle.
13-abr-23	DNC/CAGE	DOE	77	Encaminhamento do Balanço Geral do Estado, previsto na Lei Federal nº 4.320/1964, atualizado pela 9ª edição do MCASP, para publicação no dia 14-abr-23.
14-abr-23	GAB/SEFAZ	GAB/GOV	78	Entrega da Prestação de Contas - Exercício de 2022 ao Governador.
	GAB/SEFAZ	AL e TCE	79	Entrega da Prestação de Contas - Exercício de 2022 à Assembleia Legislativa e ao Tribunal de Contas do Estado.
28-abr-23	GAB/CAGE	TCE	80	Encerramento dos protocolos relativos às Contas Ordinárias da Administração Direta referentes ao exercício de 2022 no Sistema e-TCERS com os Relatórios e Pareceres da CAGE.
30-jun-23	GAB/CAGE	AUDITADAS e TCE	81	Remessa do Parecer e do Relatório de Auditoria das Entidades da Administração Indireta do exercício de 2022.
	AI	TCE	82	Encaminhamento dos processos relativos às Contas de Gestão Ordinárias da Administração Indireta (Tomada de Contas) do Exercício de 2022.

IDENTIFICAÇÃO DE SIGLAS

AD - Administração Direta: Poderes (Executivo, Legislativo e Judiciário) e Órgãos Autônomos (Defensoria Pública e Ministério Público)
 AF - Autarquias e Fundações
 AFE - Sistema de Administração Financeira do Estado
 AI - Administração Indireta: Autarquias, Fundações e Empresas Estatais
 AL - Assembleia Legislativa
 BANRISUL - Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A.
 CAGE - Contadoria e Auditoria-Geral do Estado
 CRC/RS - Conselho Regional de Contabilidade do RS
 DCD/CAGE - Divisão de Controle da Administração Direta
 DDIP/TE - Divisão da Dívida Pública
 DIE/CAGE - Divisão de Informações Estratégicas
 DNC/CAGE - Divisão de Informação e de Normalização Contábil
 DOE - Diário Oficial do Estado
 DTI/CAGE - Divisão de Tecnologia da Informação
 E-TCERS - Sistema de Processo Eletrônico do TCE
 FEAPER - Fundo Estadual de Apoio ao Desenvolvimento dos Pequenos Estabelecimentos Rurais
 FGLTDOPE - Fundo para Garantia de Liquidez dos Títulos da Dívida Pública Estadual
 FOMENTAR - Fundo de Fomento Automotivo do RS
 FPE - Sistema de Finanças Públicas do Estado
 FREA - Fundo Rotativo de Emergência da Agricultura Familiar
 FUNAFIR - Fundo de Apoio Financeiro e de Recuperação dos Hospitais Privados, sem fins Lucrativos e Hospitais Públicos
 FUNDEB - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica

FUNDOPEM - Fundo Operação Empresa do RS
 FUNPROCRED - Fundo Rotativo de Crédito Educacional
 FUNTERRA - Fundo de Terras do Estado do RS
 GAB/CAGE - Gabinete da CAGE
 GAB/GOV - Gabinete do Governador
 GAB/SEFAZ - Gabinete do Secretário da Fazenda
 GCE - Gestão de Compras do Estado
 IN - Instrução Normativa
 IPE-Prev - Instituto de Previdência do Estado do RS
 LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar 101/2000)
 MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público
 PGE - Procuradoria-Geral do Estado do RS
 RPV - Requisição de Pequeno Valor
 SECC/CAGE - Seccionais da CAGE
 SECC/CAGE 5 - Seccional da CAGE junto à Secretaria da Fazenda
 SECC/CAGE 6 - Seccional da CAGE de Controle Contábil
 SECC/CAGE 11 - Seccional da CAGE junto à Secretaria Estadual da Saúde
 SEFIN - Setor de Finanças local responsável pela elaboração da solicitação de empenho
 SEPRE/TE - Seção de Precatórios e Requisições de Pequeno Valor
 TCE - Tribunal de Contas do Estado do RS
 TE - Tesouro do Estado
 TJ - Tribunal de Justiça do Estado do RS

Nota: os documentos serão considerados recebidos quando o destinatário não os devolver com ressalvas.