



MINISTÉRIO DA DEFESA NACIONAL
EXÉRCITO PORTUGUÊS
DIREÇÃO DE FINANÇAS

COMUNICAÇÃO DE SERVIÇO N.º 03/2020

ASSUNTO: TRANSIÇÃO DE COMPROMISSOS DE ANOS FUTUROS PARA 2020

Referências:

- Lei n.º 08/2012 – Lei dos compromissos e pagamentos em atraso (LCPA);
- Decreto-Lei n.º 192/2015, Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC-AP).

1. FINALIDADE

A presente comunicação de serviço tem como finalidade divulgar procedimentos necessários para a validação da execução orçamental de 2019, nomeadamente os compromissos de anos futuros (CAF), garantindo-se a sua transição para o ano seguinte, nos casos em que tal se verifique como necessário.

2. ENQUADRAMENTO

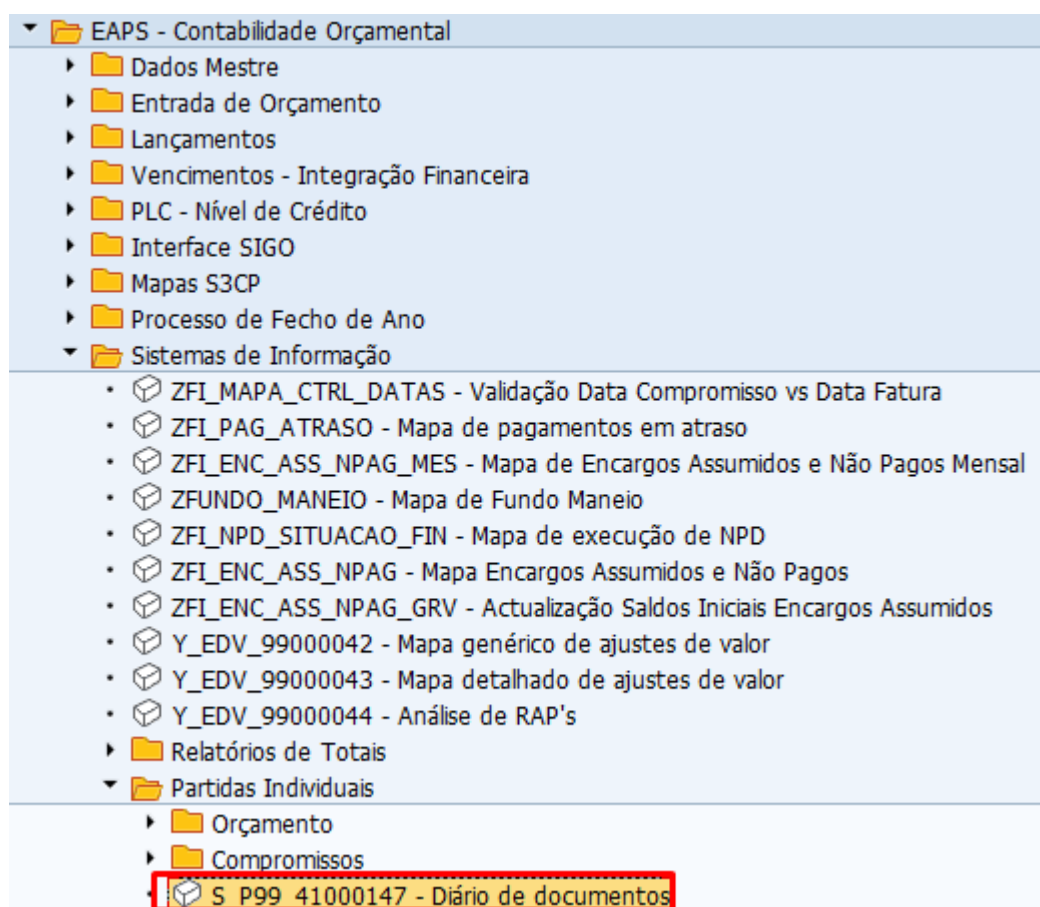
- a. Os compromissos constituem obrigações de efetuar pagamentos a terceiros, em contrapartida do fornecimento de bens e serviços assumidos pelas U/E/O quando executaram uma ação formal, como seja a emissão de pedidos de compra, notas de encomenda ou documento equivalente, ou a assinatura de um contrato, acordo ou protocolo;
- b. Para efeitos das tarefas de encerramento orçamental, torna-se necessário validar a execução orçamental de 2019, nomeadamente os CAF registados em SIG/DN com montante pendente.

3. **EXECUÇÃO**

Face ao exposto no ponto anterior e atendendo à importância de se garantir o cumprimento da lei dos compromissos e pagamentos em atraso (LCPA), **devem as U/E/O adotar os seguintes procedimentos:**

a. Verificar no diário de documentos quais os compromissos de anos futuros registados

TRANSAÇÃO: S_P99_41000147 - Diário de documentos



Duplo clique

Diário de reserva de recursos

Dados cabeçalho doc.

Fundos destinados	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Categoria documento	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Tipo de documento	AO	até	BO	
Empresa	4000	até	<input type="text"/>	
Data do documento	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Data de lançamento	01.01.2019	até	31.12.2019	
Criado por	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Data de vencimento custos	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	

Dds.itens documento

Área contab.custos	MDN	até	<input type="text"/>	
Conta do Razão	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Centro custo	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Ordem	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Elemento PEP	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Área de AF	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Item financeiro	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Centro financeiro	<input checked="" type="checkbox"/> 4105*	até	<input type="text"/>	
Fundos	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Fornecedor	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	
Cliente	<input type="text"/>	até	<input type="text"/>	

Preencher os seguintes campos:

Tipo de documento: AO até BO

Empresa: 4000

Data de lançamento: 01.01.2019 até 31.12.2019


Área contab.custos: MDN

Centro financeiro: 4XXX.YYYY

Clicar em

Diário de reserva de recursos

Data 13.01.2020
Hora 12:07:47



Nº doc.	Tp.	Data doc.	Cen.fin.	Σ Montante total (MT)	Σ Mont.pendente (MT)	Item financeiro	Referência
4019600054	50	11.01.2019	4105.0124	0,00	0,00	D.02.02.01.B0.00.01	0430274655
4019603444	50	18.01.2019	4105.0124	0,00	0,00	D.02.02.01.B0.00.04	0430278103
4019603445	50	18.01.2019	4105.0124	0,00	0,00	D.02.02.21.01	0430278134
4019603446	50	18.01.2019	4105.0124	0,00	0,00	D.02.02.21.01	0430278135

Selecionar a coluna de Mont. Pendente (MT) e clicar em (Ordenação Decrescente).

Diário de reserva de recursos

Ordenação decrescente (Ctrl+Shift+F4)

Diário de reserva de recursos

Data 13.01.2020
Hora 12:09:23

Nº doc.	Tp.	Data doc.	Cen.fin.	ΣMontante total (MT)	Σ Mont.pendente (MT)	Item financeiro	Referência
4019622052	50	24.05.2019	4105.0124	940.557,70	940.557,70	D.02.01.05.00	0430296825
4019622052	50	24.05.2019	4105.0124	546.524,56	546.524,56	D.02.01.05.00	0430296825
4019600516	50	14.01.2019	4105.0124	610.200,00	286.790,48	D.02.01.05.00	430254843

Clicar nos compromissos (número de documento) que ainda tem montante pendente e validar se dizem respeito a CAF:

Diário de reserva de recursos

Data 13.01.2020
Hora 15:30:38

Nº doc.	Tp.	Data doc.	Cen.fin.	ΣMontante total (MT)	ΣMont.pendente (MT)	Item financeiro	Referência
4019600054	50	11.01.2019	4105.0124	0,00	0,00	D.02.02.01.B0.00.01	0430274655

Exibir comprometimento de recursos: Tela detlh

Consumo

Item documento: 4019635978 / 2 Posicionar: / 2

Texto: _____

Controle

Item bloqueado Bloqueio item [Mais](#)

Valores

Moeda: EUR

Montante origem	2.999,99
Montante total	2.999,99
Mont.pendente	2.999,99
Vencimento em	31.12.2019

Documento referenciado

Pré-comp.: 4019134101 / 2

Outros dados

Fornecedor: 215110 IBERDROLA CLIENTES PORTUGAL,

Bloco de classificação contábil

Fundos	10.1230002	Item financeiro	D.02.02.01.B0.00.01
Centro custo	4105000000		
Área funcional	123		
Cen.financieiro	4105.0124		

[Mais](#)

Exibir comprometimento de recursos: Tela detlh

Consumo

Item documento: 4019634719 / 2 Posicionar: [] / 2

Texto: []

Controle

Item bloqueado Bloqueio item Mais

Valores

Moeda	EUR
Montante origem	6.300,00
Montante total	6.300,00
Mont.pendente	6.300,00
Vencimento em	31.12.2020

Documento referenciado

Pré-comp.: 4019130337 / 2

Outros dados

Fornecedor: 217110 A TURMA DOS JUDOKINHAS - ASSOCIAÇÃO

Bloco de classificação contábil

Fundos	10.1230002
Centro custo	4105000000
Área funcional	123
Gen.financiero	4105.0124
Item financeiro	D.02.02.15.B0.00

Mais

Tratando-se de CAF, validar se as datas de vencimento dizem respeito a anos subsequentes (31.12.2020/1/2/3/4).

b. Verificar existência de orçamento no novo ano económico na chave orçamental do compromisso

TRANSAÇÃO: ZFI_EXEC_DESP - Mapa de Execução de Despesa

Duplo clique

Mapa de Execução de Despesa

Parâmetros de Seleção

Empresa: 4000

Exercício: 2020

Centro financeiro: 4699.060124 até []

Fundos: [] até []

Item financeiro: [] até []

Área funcional: [] até []

Visualizar sub-rubricas

Preencher os seguintes campos:

Empresa: 4000

Exercício: ano corrente;

Centro financeiro: 4XXX.*24

Clicar em  .

Mapa de Execução de Despesa				
Empresa = 4000 Exercício = 2020 Data = 01/01/2020 - 13/01/2020				
Cen.fin.	Fundos	Item financeiro	Descr. Item financeiro	Σ Controle Disponib.
4105.0124	10.1230002	D.01.02.04	Ajudas de custo	8.665,00

Verificar se a coluna de Controlo de disponibilidades apresenta saldo suficiente para a transição dos CAF's, garantido a coerência da chave orçamental do compromisso anteriormente criado (Centro Financeiro, Fundos, Item Financeiro e montante);

c. Preenchimento do Anexo A - Compromissos de anos futuros

- Após as U/E/O garantirem a existência de disponibilidade na chave orçamental dos CAF's (orçamento inicial ou através de alterações orçamentais) devem solicitar à DFin o transporte dos CAF's através do preenchimento e envio do Anexo A;
- Apenas os CAF's dependentes de saldos transitados de anos anteriores poderão ainda não ter chave orçamental com saldo suficiente para serem registados de imediato, devendo ser já classificados como "Criar após Trans Saldos". Estes CAF's serão transitados após a integração dos saldos transitados necessários à sua transição para 2020;
- No anexo deve ser preenchida a coluna da ação através do botão de seleção, sabendo que a indicação "Criar" será para transitar para o novo ano e a indicação de "Não Criar" será para o mesmo ser bloqueado a 31DEC19;

	A	B
1	Status	AÇÃO Ag
2		Criar
3		Não Criar
5		Criar
6		Não Criar

- O anexo encontra-se pré-preenchido carecendo de validação por parte das respetivas U/E/O;
- Nenhum CAF deverá ficar sem indicação da ação a ser tomada;

- f. No caso de existir algum CAF planeado pela U/E/O que não esteja listado no anexo A, poderá ser incluído na listagem devendo essa linha ser assinalada a amarelo no ficheiro e ser mencionada a inserção de um CAF no texto do e-mail de resposta à Dfin.

Após validação dos compromissos pendentes no diário de documentos e da verificação de dotação na respetiva chave orçamental, compete às U/E/O o envio, para o e-mail do *helpdesk* da DFin, da listagem dos CAF a transitar, garantido para o efeito o preenchimento do Anexo A.

4. INSTRUÇÕES DE COORDENAÇÃO

- a. A listagem dos CAF's a transitar deve ser enviada conforme necessidade das respetivas U/E/O;
- b. Os CAF's pendentes da autorização da transição de saldos pela DGO só serão transportados após conclusão do processo da transição de saldos, devendo desde já ser identificados para migração futura;
- c. Para os compromissos a transitar, a U/E/O tem de garantir que no seu orçamento para 2020 tem dotação disponível nas respetivas chaves orçamentais;
- d. Quaisquer dúvidas sobre esta temática devem ser remetidas através dos seguintes contactos:
 - (1) Telefone – 414 554, 414 577 e 414 527
 - (2) E-mail: dfin.helpdesk@mail.exercito.pt

Lisboa, 17 de janeiro de 2020

O CHEFE DO GABINETE

Cor AdMil

Anexo

Anexo A – Compromissos de anos futuros;

Distribuição:

Todas as U/E/O (via endereço eletrônico)