

OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA & COMPROMISSOS A PAGAR

2025



PREFEITURA DE SÃO PAULO
Secretaria da Fazenda - SF
Departamento de Contadoria - DECON
Divisão de Gerenciamento do Sistema
de Execução Orçamentária - DISEO

Sumário

INTRODUÇÃO	3
Obrigações por Competência (OpC)	6
Compromissos a Pagar (CP)	6
Legislação – SF	6
CADASTRO DE OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA.....	7
Retenções	10
ALTERAÇÃO DO CADASTRO DE OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA	12
CANCELAMENTO DO CADASTRO DE OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA.....	13
EMIÇÃO DE NOTA DE EMPENHO COM CADASTRO DE OPC	15
VÍNCULO DE NOTA DE EMPENHO NO CADASTRO DE OPC	18
EXCLUSÃO DO VÍNCULO DA OPC x NOTA DE EMPENHO – DESVINCULAR EMPENHO	20
CADASTRO DE COMPROMISSOS A PAGAR.....	22
Cadastro de Compromissos a Pagar com IR	24
ALTERAÇÃO DO CADASTRO DE COMPROMISSOS A PAGAR	26
CANCELAMENTO DO CADASTRO DE COMPROMISSOS A PAGAR	27
RELATÓRIOS	29
Obrigações por Competência.....	29
Compromissos a Pagar	30
DÚVIDAS E ERROS FREQUENTES.....	32

INTRODUÇÃO

“No cotidiano da administração orçamentária e financeira podem ocorrer basicamente três situações que correlacionam o fato gerador da obrigação patrimonial e a liquidação da despesa:

- a) O fato gerador ocorre antes do empenho da despesa. Ex.: Precatório transitado e julgado, mas que ainda não foi empenhado;*
- b) O fato gerador ocorre entre empenho e a liquidação. Ex.: Compra de Equipamentos;*
- c) O fato gerador ocorre no mesmo momento da liquidação. Ex.: Folha de pagamento.”*

Fonte: Livro “Entendendo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP)”, 2014

Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP

Parte II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais

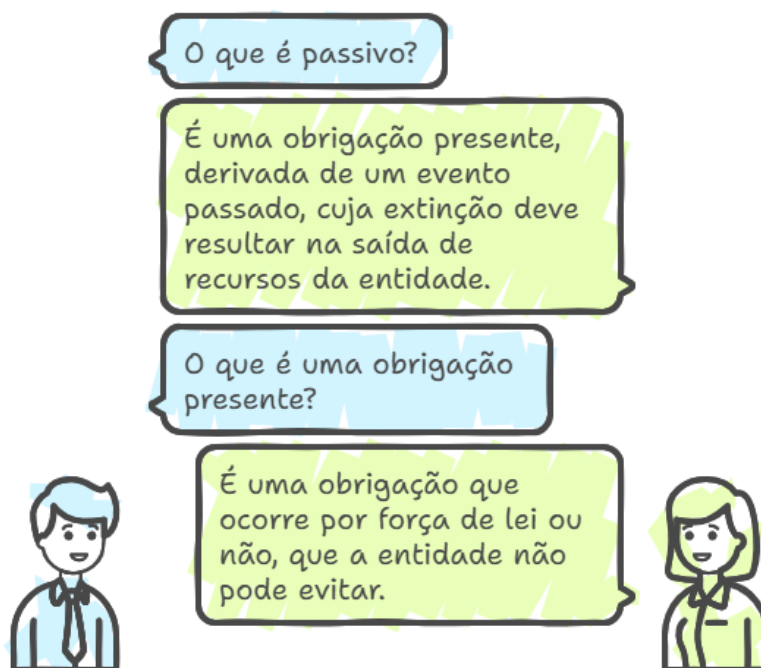
Definição de Passivo

Passivo é uma obrigação presente, derivada de evento passado, cuja extinção deva resultar na saída de recursos da entidade.

Obrigação Presente

Uma característica essencial para a existência de um passivo é que a entidade tenha uma obrigação presente. Obrigação presente é aquela que ocorre por força de lei (obrigação legal ou obrigação legalmente vinculada) ou não (obrigação não legalmente vinculada), a qual não possa ser evitada pela entidade.

Definição de Passivo



Relação entre Passivo Exigível (Visão Patrimonial) e as Etapas da Execução Orçamentária (Visão Orçamentária)

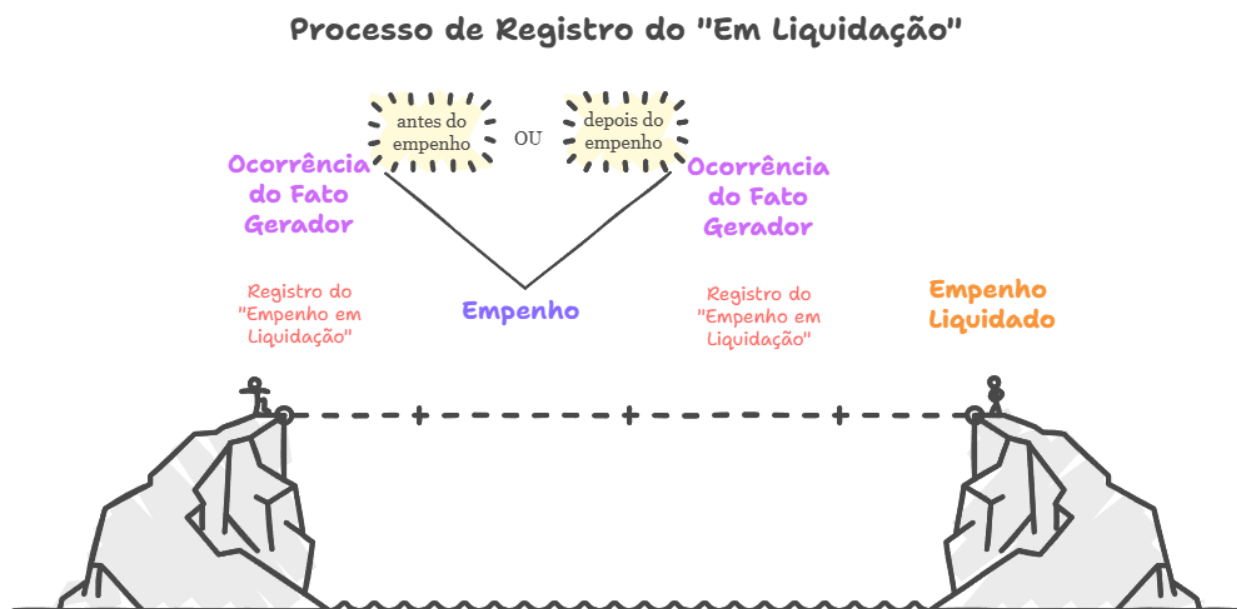
Passivo Exigível x Empenho

Segundo o art. 58 da Lei nº 4.320/1964, o empenho de despesa é o ato emanado de autoridade competente que cria para o Estado obrigação de pagamento pendente ou não de implemento de condição.

Quando a lei utiliza a palavra “obrigação”, ela não se refere à obrigação patrimonial (passivo exigível), pois uma obrigação patrimonial é caracterizada por um fato gerador já ocorrido, ou, conforme a lei, por uma condição já implementada. A Lei nº 4.320/1964 refere-se ao comprometimento de recurso financeiro da entidade governamental que fez o empenho, ou seja, uma obrigação financeira para fins de cálculo do superávit financeiro, fonte da abertura de créditos adicionais nos exercícios seguintes. Por outro lado, o registro da obrigação patrimonial independe da execução orçamentária.

Passivo Exigível x Em Liquidação

Quando o fato gerador do passivo exigível ocorrer antes do empenho, ou entre o empenho e a liquidação, é necessário o registro de uma etapa intermediária entre o empenho e a liquidação, chamada “empenho em liquidação”. Essa etapa é necessária para a diferenciação, ao longo e no final do exercício, dos empenhos não liquidados e que constituíram, ou não, obrigação presente. Ainda, tal registro é importante para que não haja duplicidade no passivo financeiro utilizado para fins de cálculo do superávit financeiro. Como o passivo financeiro é apurado pela soma da conta “crédito empenhado a liquidar” com as contas de passivo financeiro, ou seja, que representem obrigações independentes de autorização orçamentária para serem realizadas, haveria duplicidade nesse cálculo, pois seu montante seria considerado tanto em “crédito empenhado a liquidar” quanto na obrigação anteriormente contabilizada no passivo exigível.



Fonte: MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público

De acordo com o MCASP:

“O PCASP representa uma das maiores conquistas da contabilidade aplicada ao setor público. Além de ser uma ferramenta para a consolidação das contas nacionais e instrumento para a adoção das normas internacionais de contabilidade, o PCASP permitiu diversas inovações, por exemplo:

(...)

b. Registro dos fatos que afetam o patrimônio público segundo o regime de competência: as variações patrimoniais aumentativas (VPA) e as variações patrimoniais diminutivas (VPD) registram as transações que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, devendo ser

reconhecidas nos períodos a que se referem, segundo seu fato gerador, sejam elas dependentes ou independentes da execução orçamentária.”

Conforme disposto no inciso II do artigo 50 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal):

“II - a despesa e a assunção de compromisso serão registradas segundo o regime de competência, apurando-se, em caráter complementar, o resultado dos fluxos financeiros pelo regime de caixa.”

Obrigações por Competência (OpC)

A funcionalidade “Obrigações por Competência – OpC” foi desenvolvida para registrar, no Sistema de Orçamento e Finanças – SOF da Prefeitura do Município de São Paulo - PMSP, as despesas que independem de Execução Orçamentária, ou seja, os eventos que ocorreram antes da emissão da nota de empenho.

Compromissos a Pagar (CP)

A funcionalidade “Compromissos a Pagar” foi desenvolvida para registrar, no Sistema de Orçamento e Finanças – SOF da Prefeitura do Município de São Paulo - PMSP, as despesas que dependem de Execução Orçamentária, ou seja, os eventos que ocorreram após a emissão da nota de empenho.

Legislação – SF

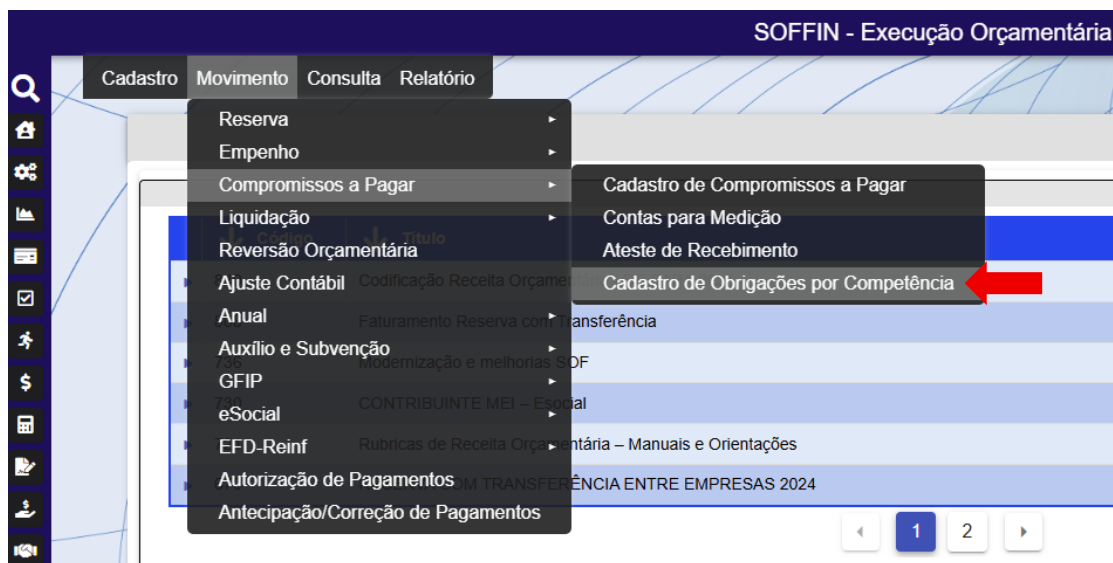
A [PORTARIA - SF Nº 274 DE 6 DE OUTUBRO DE 2021](#) e alterações dispõe sobre os procedimentos para o registro patrimonial das obrigações com fornecedores por competência, decorrentes da aquisição de bens móveis, materiais de consumo, mercadorias para revenda, contratação de serviços e demais despesas executadas no Sistema de Orçamento e Finanças - SOF e as consequentes alterações no fluxo da execução orçamentária.

CADASTRO DE OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA

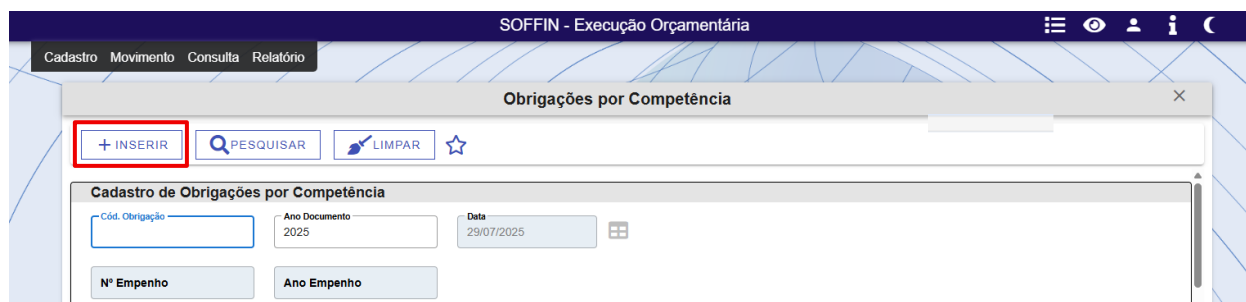
Módulo Execução Orçamentária



Movimento > Compromissos a Pagar > Cadastro de Obrigações por Competência



1) Clicar em Inserir



2) Preencher os dados conforme documento hábil (Nota Fiscal, Fatura, Recibo ou semelhante)

SOFFIN - Execução Orçamentária

Cadastro Movimento Consulta Relatório

Obrigações por Competência

SALVAR LIMPAR CANCELAR

Inserindo

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação Ano Documento Data

Nº Empenho Ano Empenho

DOCUMENTO RETENÇÕES

Documentos com Obrigatoriedade

Tipo Emissão Vencimento

Nº Documento Complemento / Série

Descrição

Órgão/Unidade

Órgão Descrição

Unidade Descrição

Conta Despesa

Conta Despesa Descrição

Item Despesa

SubElemento Descrição

Item Descrição

Credor

Credor Razão Social

Tipo Serviço Reinf

Datas

Recebimento Unid. Resp. Competência

Valores

Documento Comprometido

Cód. Barras Outras Retenções

Periodo de Realização

De Até

Código de Barras

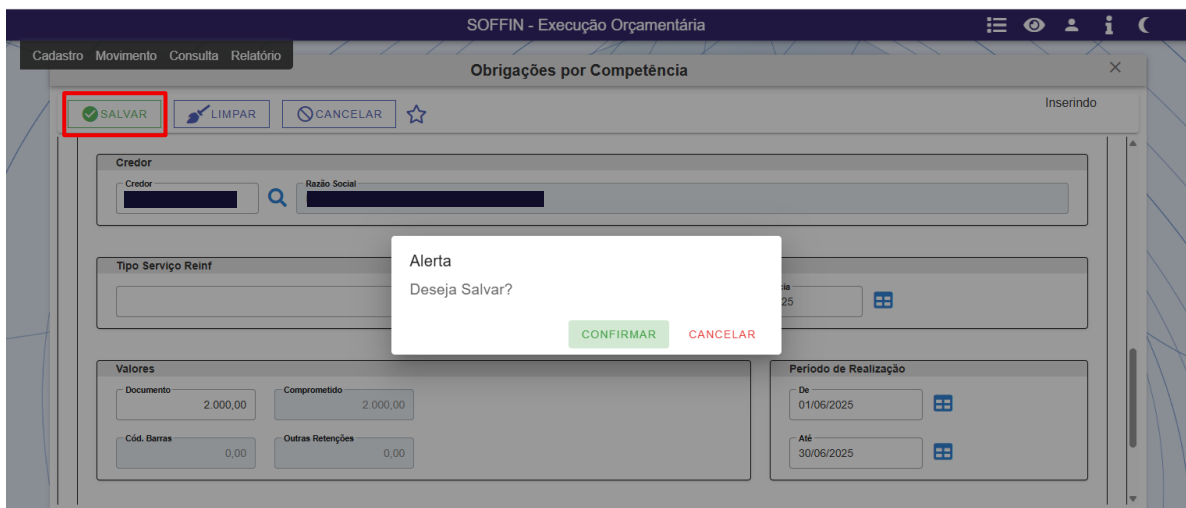
Use de Conta Corrente. Justificativa

Justificativa

IMPORTANTE:

- O campo “Tipo Serviço Reinf” somente será habilitado quando o credor for Pessoa Jurídica e, o preenchimento será obrigatório, apenas quando tiver INSS informado. Quando não houver INSS, o campo deve ficar em branco;
- No campo “Data da Competência” deverá ser informada a data em que ocorreu o fato gerador da despesa; se for um período, sugerimos inserir a data final da realização.

3) Clicar em Salvar e Confirmar



SOFFIN - Execução Orçamentária

Cadastro Movimento Consulta Relatório

Obrigações por Competência

Inserindo

SALVAR LIMPAR CANCELAR

Credor

Razão Social

Tipo Serviço Reinf

Alerta
Deseja Salvar?

CONFIRMAR CANCELAR

Valores

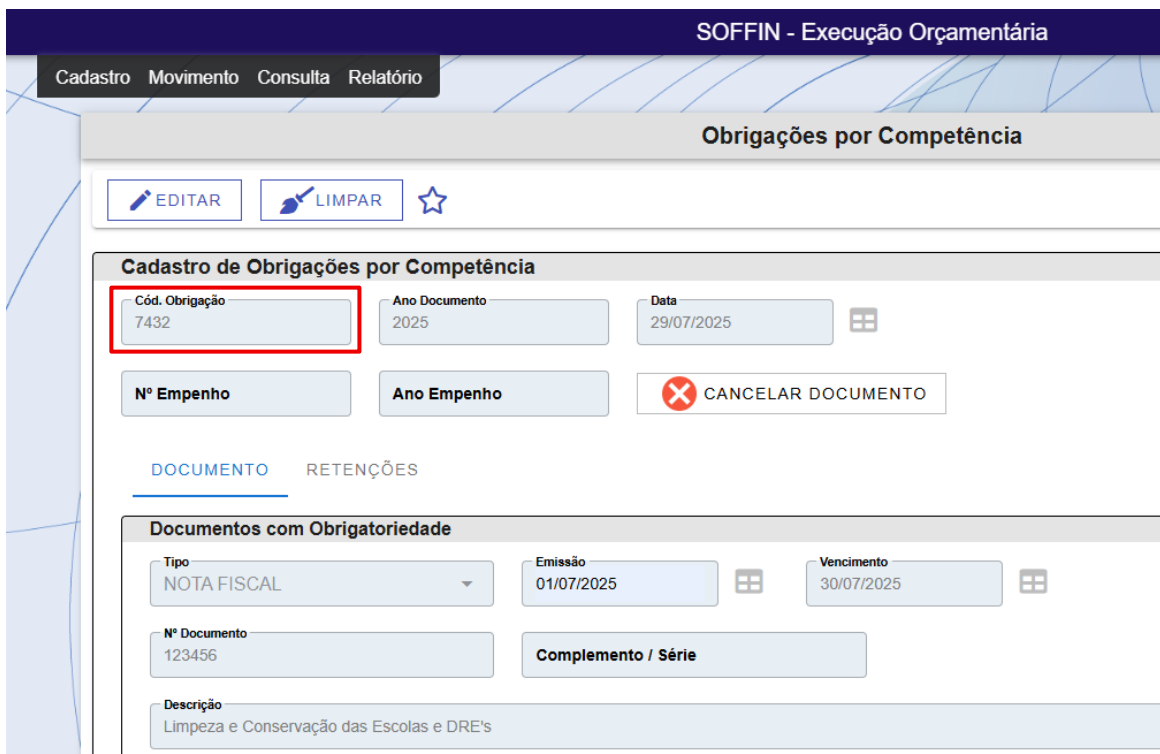
Documento 2.000,00 Comprometido 2.000,00

Cód. Barras 0,00 Outras Retenções 0,00

Período de Realização

De 01/06/2025 Até 30/06/2025

O sistema gerará um Código para a Obrigação:



SOFFIN - Execução Orçamentária

Cadastro Movimento Consulta Relatório

Obrigações por Competência

EDITAR LIMPAR

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação 7432

Ano Documento 2025

Data 29/07/2025

Nº Empenho

Ano Empenho

CANCELAR DOCUMENTO

DOCUMENTO RETENÇÕES

Documentos com Obrigatoriedade

Tipo NOTA FISCAL

Emissão 01/07/2025

Vencimento 30/07/2025

Nº Documento 123456

Complemento / Série

Descrição
Limpeza e Conservação das Escolas e DRE's

Retenções

Somente a retenção referente ao INSS é incluída no momento do registro da obrigação. As demais são inseridas na emissão da Nota de Liquidação.



- 1) Caso a transação possua retenção, após preencher os dados na Aba Documento, clicar na Aba Retenções

- 2) Incluir o código do INSS e apertar a tecla TAB, ou, clicar na lupa se não souber o código

- 3) Selecionar o código

Pesquisa de Retenção ×

Pesquisar por

Código Retenção

CONSULTAR

↓ Tipo	↓ Código	↓ Descrição	↓ Tributável	↓ Ajuda
01 INSS	2640	Contribuição retida sobre NF/Fatura da Prestadora de Serviço - CNPJ	Sujeito	?

4) Preencher ou alterar os dados na tela e Salvar

Obrigações por Competência ×

✓ SALVAR

LIMPAR

CANCELAR

☆

Inserindo

INSS
2640
6
/
2025

Conta Receita
 6.2.1.8.00.8.3.01.02.009.000.00.00.000

Reduzido
 35483

Descrição
 Instituto Nacional do Seguro Social - INSS/EMPRESAS/CNPJ/MF

CEI

Código

Descrição categoria trabalhador

Base de Cálculo

Base Cálculo Bruta %

100,00

Base Cálculo Bruta

2.000,00

Alíquota %

11,00

Dedução Tabela IR

0,00

Base Cálculo Líquida Acum.

0,00

Retenção Acumulada

0,00

Dedução INSS para IR

0,00

INSS valores já retidos

0,00

Valores Retenção

Retenção Principal

220,00

Complemento Retenção

0,00

Acréscimos legais

0,00

Total Retenção

220,00

Competência da Retenção no Cadastro de OpC ou CP de Pessoa Física

Qual é o mês de competência da retenção no cadastro de OpC ou CP de Pessoa Física?

O sistema insere automaticamente o mês corrente como mês de competência da retenção.

O que devo fazer ao emitir a NLP?

Antes de gravar, verifique se o mês de competência está correto e, se necessário, corrija-o, informando o motivo da alteração.

Pode dar um exemplo?

Se o cadastro for feito em 31/05/2025, o sistema assume a competência em 05/2025. Se a NLP for emitida em junho/2025, a competência da retenção na NLP deve ser alterada para 06/2025, pois a competência do INSS-PF é o mês da Liquidação.

Fonte: Parágrafo 2º do Art. 29 da IN RFB 2110/2022

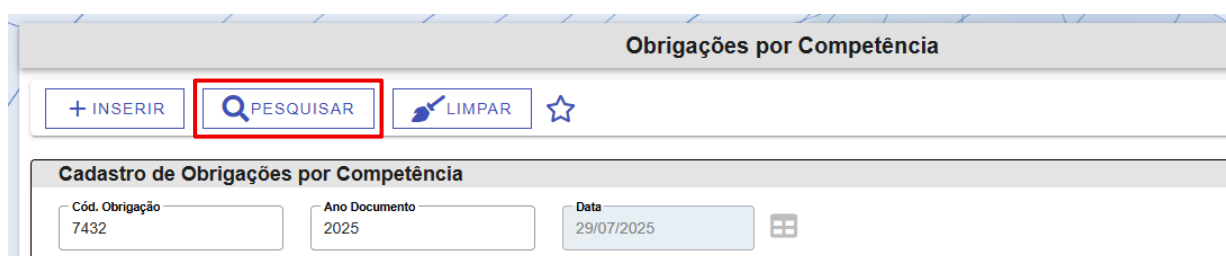
ALTERAÇÃO DO CADASTRO DE OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA

Movimento > Compromissos a Pagar > Obrigações por Competência

CAMPOS PASSÍVEIS DE ALTERAÇÃO:

Tipo do Documento, Data de Emissão, Data de Vencimento, Descrição, Conta Despesa, Subelemento, Item Despesa, Tipo Serviço Reinf, Data de Recebimento na Unidade, Data de Competência, Período de Realização.

1) Inserir o número do Cadastro e clicar em Pesquisar



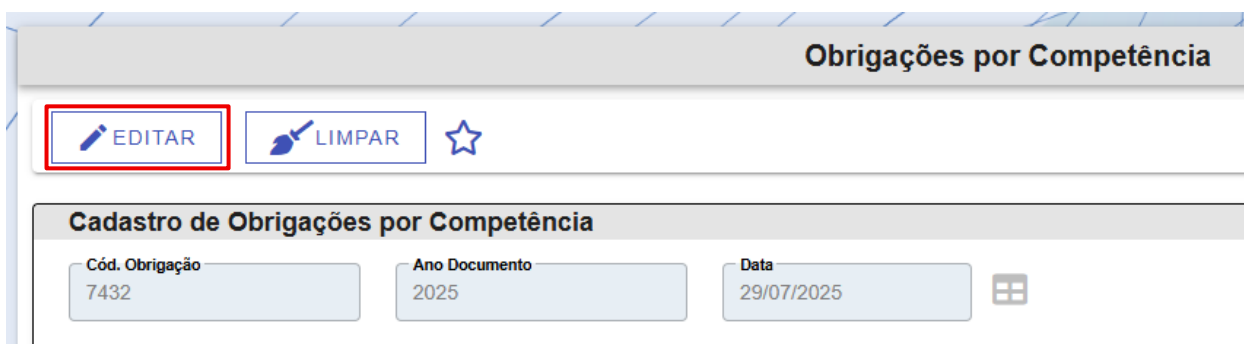
Obrigações por Competência

+ INSERIR **PESQUISAR** LIMPAR

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação: 7432 Ano Documento: 2025 Data: 29/07/2025

2) Clicar em Editar



Obrigações por Competência

EDITAR LIMPAR

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação: 7432 Ano Documento: 2025 Data: 29/07/2025

3) Alterar os campos necessários e clicar em Salvar



Obrigações por Competência

SALVAR LIMPAR CANCELAR

Cód. Obrigação: 7432 Ano Documento: 2025 Data: 29/07/2025

Nº Empenho: Ano Empenho: CANCELAR DOCUMENTO

DOCUMENTO RETENÇÕES

Documentos com Obrigatoriedade

Tipo: NOTA FISCAL Emissão: 01/07/2025 Vencimento: 30/07/2025

Nº Documento: 123456 Complemento / Série:

Descrição: Limpeza e Conservação das Escolas e DRE's - SME

CANCELAMENTO DO CADASTRO DE OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA

Movimento > Compromissos a Pagar > Obrigações por Competência

1) Inserir o número do Cadastro e clicar em Pesquisar, depois Editar

SOFFIN - Execução Orçamentária

Cadastro Movimento Consulta Relatório

Obrigações por Competência

+ INSERIR **PESQUISAR** LIMPAR

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação 7431 Ano Documento 2025 Data 29/07/2025

Nº Empenho Ano Empenho

Obrigações por Competência

EDITAR LIMPAR

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação 7431 Ano Documento 2025 Data 03/02/2025

Nº Empenho Ano Empenho **CANCELAR DOCUMENTO**

2) Clicar em Cancelar Documento

Obrigações por Competência

✓ SALVAR LIMPAR CANCELAR

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação 7431 Ano Documento 2025 Data 03/02/2025

Nº Empenho Ano Empenho **CANCELAR DOCUMENTO**

3) Preencher o campo Histórico com o motivo do cancelamento e clicar em Confirmar

Cancelamento de Documento

Inserindo...

CONFIRMAR

CANCELAR

Data Cancelamento

29/07/2025

Saldo Documento

2.849.265,52

Disponível para Cancelamento

2.849.265,52

Valor do Cancelamento

2.849.265,52

Histórico

Cadastro em duplicidade

4) Clicar em Salvar e Confirmar

Obrigações por Competência

Alterando

SALVAR

LIMPAR

CANCELAR

☆

Cadastro de Obrigações por Competência

Cód. Obrigação

7431

Ano Documento

2025

Data

03/02/2025

Nº Empenho

Ano Empenho

Documento Cancelado

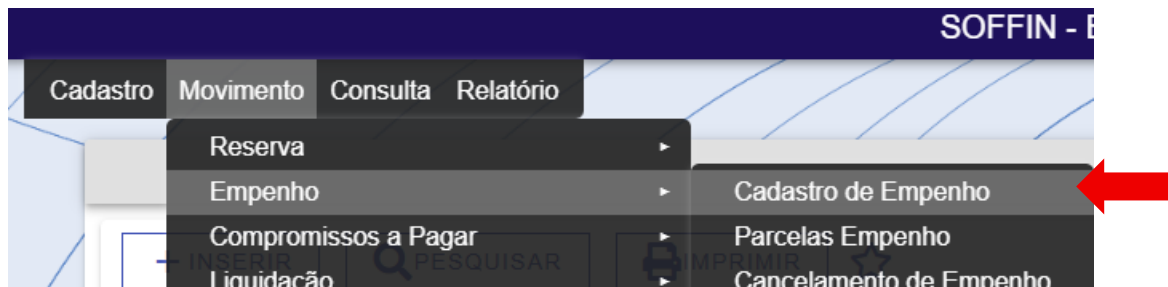
↓ Data	↓ Valor	↓ Histórico
29/07/2025	2.849.265,52	Cadastro em duplicidade

ATENÇÃO:

- O cancelamento do Cadastro da Obrigação por Competência é de inteira responsabilidade da Unidade Orçamentária e causará o estorno do respectivo registro contábil;
- Caso a OpC esteja vinculada a um Empenho, seu cancelamento deve ser feito pela tela de Compromissos a Pagar. Alternativamente, é possível desvinculá-la primeiro e, em seguida, realizar o cancelamento pela funcionalidade de OpC.

EMIÇÃO DE NOTA DE EMPENHO COM CADASTRO DE OPC

Movimento > Empenho > Cadastro de Empenho



1) Clicar em Inserir e preencher os campos necessários

The screenshot displays the 'Empenho' form in the 'Inserindo' state. The form includes the following sections and fields:

- Empenho Header:** Contains buttons for '+ INSERIR', 'PESQUISAR', 'LIMPAR', and a star icon.
- Empenho Form:** Includes fields for 'N° Reserva', 'Número', 'Ano' (set to 2025), 'Data', and 'Tipo' (with radio buttons for Ordinário, Global, and Estimativa).
- Dotação Orçamentária:** Displays the 'Código Completo' (16.10.12.365.3025.4.360.33903900.00.1.500.9001.0) and fields for 'Projeto/Atividade' (4.360), 'Conta Despesa' (3.3.90.39.00), and 'Fonte de Recurso' (000007).
- Item Despesa:** Includes fields for 'SubElemento' (78) and 'Item' (01), both with associated descriptions.
- Contratação:** Includes fields for 'N° Referência' (8822) and 'Ano' (2023), along with an 'ALTERAR CREDOR' button and 'Montante' radio buttons (Principal and Reajuste).

Ao informar os dados do credor/contratação, o sistema verificará a existência de “Obrigações por Competência” para o mesmo credor e mesma U.O. da Reserva e, caso haja o registro, informará:

Alerta
Existe(m) documento(s) pendente(s) para esta UO e credor. Selecione a aba obrigações por competência para vincular estes documentos ao empenho.
OK DETALHES

2) Preencher os demais campos da Nota de Empenho e a Aba Itens/Parcelas

Empenho

SALVAR CANCELAR ☆

Inserindo

Prazo em dias
731

Companhia

Fundam.Legal - Amparo Legal / Modalidade
6

Lei Federal 10.520/02

12 - Pregão

CAR:
Saldo Reserva
3.662.349,59

Valor Empenho
2.000,00

Cancela saldo reserva: ☐ Sim ☒ Não

Cond. Pgto
96

30 dias corridos da apresentação da NF com comprovação e atestado do recebimento do produto/serviço

Histórico
Prestação de Serviços de Limpeza nas Escolas e DRE's da SME

59 / 255

Empenho

SALVAR CANCELAR ☆

Inserindo

Parcelas

Janeiro	0,00	Abril	0,00	Julho	2.000,00	Outubro	0,00
Fevereiro	0,00	Maior	0,00	Agosto	0,00	Novembro	0,00
Março	0,00	Junho	0,00	Setembro	0,00	Dezembro	0,00

Parcelas Digitadas: 1

Valor Digitado: 2.000,00

Anexo do Empenho

+ INSERIR ✎ EDITAR EXCLUIR

↓ Descrição	↓ Unidade	↓ Qtde	↓ Valor Unitario	↓ Valor Total
▶ SERVIÇO LIMPEZA	UN	1,00	2.000,000000	2.000,00

3) Selecionar a Aba “Obrigações por Competência” e Marcar o(s) documento(s) que será(ão) vinculado(s) à NE

Empenho

Inserindo

Empenho

Nº Reserva: 34417 Número: Ano: Data: 29/07/2025 Tipo: ☐ Ordinário ☒ Global ☐ Estimativa

EMPENHO ITENS/PARCELAS OBRIGAÇÕES POR COMPETÊNCIA

Valor do Empenho: 0,00

Documentos Cadastrados

☐ Marcar Todos

	↓	↓ Código Obrigação	↓ Nº Documento	↓ Emissão	↓ Vencimento	↓ Valor Total
☒		7432	123456	01/07/2025	30/07/2025	2.000,00

4) Clicar em Salvar e Confirmar

Empenho

Consultando

Empenho

Nº Reserva: 34417 Número: 52463 Ano: 2025 Data: 29/07/2025 Tipo: ☐ Ordinário ☒ Global ☐ Estimativa

EMPENHO ITENS/PARCELAS

Unidade Executora: 16.10

Dotação Orçamentária

Código Completo: 16.10.12.365.3025.4.360.33903900.00.1.500.9001.0

Projeto/Atividade: 4.360 Texto Projeto/Atividade: Manutenção e Operação de Centros de Educação Infantil (CEI)

Conta Despesa: 3.3.90.39.00 Texto Conta Despesa: Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica

Alerta

Empenho 52463/2025 incluído com sucesso.

IMPORTANTE:

- Para vínculo dos cadastros efetuados em exercício menor que o exercício atual, só é permitida emissão de NE no Elemento de Despesa 92 - Despesas de Exercícios Anteriores;
- Não será permitida a emissão da Nota de Empenho no Elemento 92 sem que haja vínculo com, pelo menos, um Cadastro de Obrigação por Competência;
- Faturas de consumo das concessionárias: ENEL e SABESP são exceções à esta regra e não necessitam de prévio cadastro de OpC, quando se tratar de Despesas de Exercícios Anteriores.

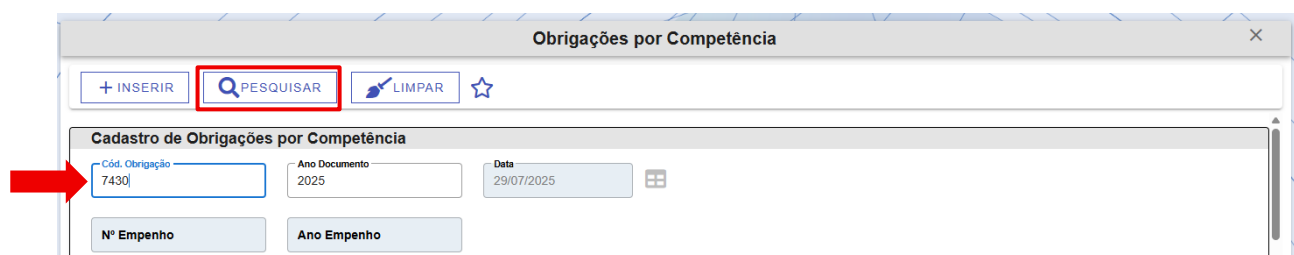
(casos omissos serão tratados pontualmente)

VÍNCULO DE NOTA DE EMPENHO NO CADASTRO DE OPC

(Utilizado nos casos em que a Obrigação não foi vinculada no momento da emissão da NE)

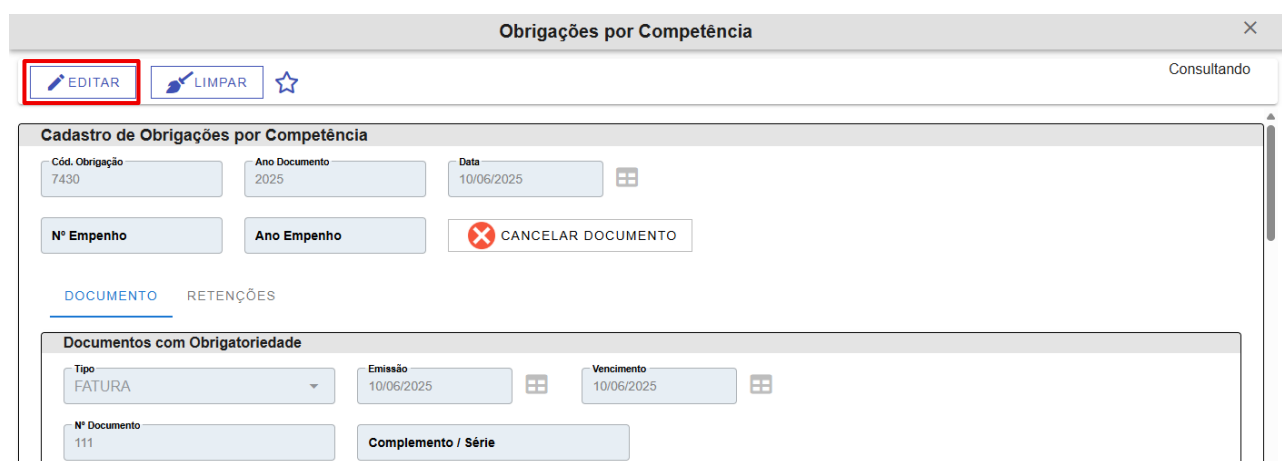
Movimento > Compromissos a Pagar > Cadastro de Obrigações por Competência

1) Inserir o número do Cadastro da OpC e clicar em Pesquisar



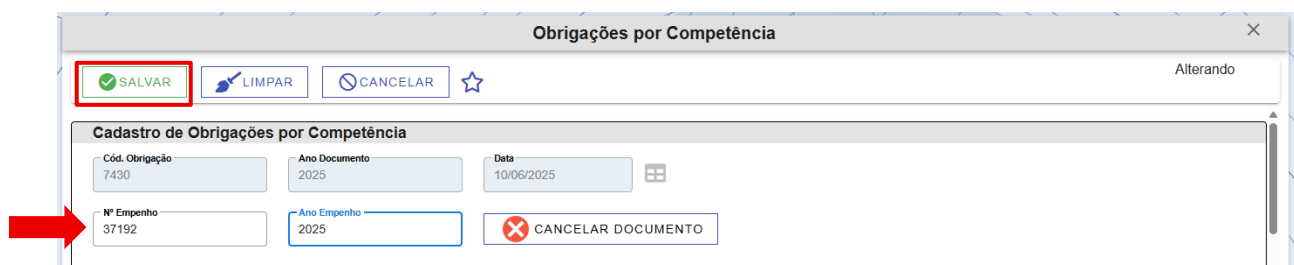
The screenshot shows the 'Obrigações por Competência' window. At the top, there are buttons: '+ INSERIR', 'PESQUISAR' (highlighted with a red box), 'LIMPAR', and a star icon. Below the buttons, the 'Cadastro de Obrigações por Competência' section contains input fields for 'Cód. Obrigação' (with the value '7430'), 'Ano Documento' (with the value '2025'), and 'Data' (with the value '29/07/2025'). There are also empty fields for 'Nº Empenho' and 'Ano Empenho'. A red arrow points to the 'Cód. Obrigação' field.

2) Clicar em Editar



The screenshot shows the 'Obrigações por Competência' window in 'Consultando' mode. The 'EDITAR' button is highlighted with a red box. The 'Cadastro de Obrigações por Competência' section shows the same data as before, but with a 'CANCELAR DOCUMENTO' button. Below this, there are tabs for 'DOCUMENTO' and 'RETENÇÕES'. The 'DOCUMENTO' tab is active, showing a table with columns for 'Tipo', 'Emissão', and 'Vencimento'. The 'Tipo' is 'FATURA', 'Emissão' is '10/06/2025', and 'Vencimento' is '10/06/2025'. There are also fields for 'Nº Documento' (with the value '111') and 'Complemento / Série'.

3) Preencher o número do Empenho/Ano e clicar em Salvar



The screenshot shows the 'Obrigações por Competência' window in 'Alterando' mode. The 'SALVAR' button is highlighted with a red box. The 'Cadastro de Obrigações por Competência' section shows the same data as before, but with the 'Nº Empenho' field filled with '37192' and the 'Ano Empenho' field filled with '2025'. There is also a 'CANCELAR DOCUMENTO' button. A red arrow points to the 'Nº Empenho' field.

OBSERVAÇÕES:

- Para que seja possível o vínculo da NE à OpC, o Credor e a Unidade Orçamentária deverão ser iguais em ambos os cadastros;
- Quando a conta despesa, subelemento, e/ou item de despesa for divergente, prevalecerá os dados constantes na Nota de Empenho e a OpC será alterada;
- Quando há vinculação com a Nota de Empenho, o documento OpC aparecerá na tela de Compromissos a Pagar:

Cadastro de Compromissos a Pagar

Empenho

Nº 37192 Ano 2025 Data 14/03/2025 ☐ Ordinário ☐ Global ☒ Estimativo

Tipo Processo

☐ SIMPROC ☒ SEI ☐ Outros Processo 6017.2022/0023801-7

Atenção: As integrações SEI e SIMPROC estão desativadas.

Dotação

17.10.04.126.3011.1.220.44904000.01.2.754.1211.2

Histórico

CTC-CT 25/2022-01/01/2025 a 28/07/2025-Projeto Modernização do SOF

Credor

CNPJ/CPF Razão Social

+ INSERIR EDITAR CANCELAR EXIBIR DETALHES DESVINCULAR EMPENHO

↓ Nº do Documento	↓ Emissão	↓ Vencimento	↓ Valor Total	↓ Valor Comprometido	↓ Valor Atestado	↓ Valor Cancelamento
111	10/06/2025	10/06/2025	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

- Na tela de detalhe do Compromissos a Pagar aparecerá o código da obrigação vinculada:

Cadastro de Compromissos a Pagar

DOCUMENTO

Documentos de Empenhos Gerais

Tipo FATURA Emissão 10/06/2025 Vencimento 10/06/2025

Nº Documento 111 Complemento / Série

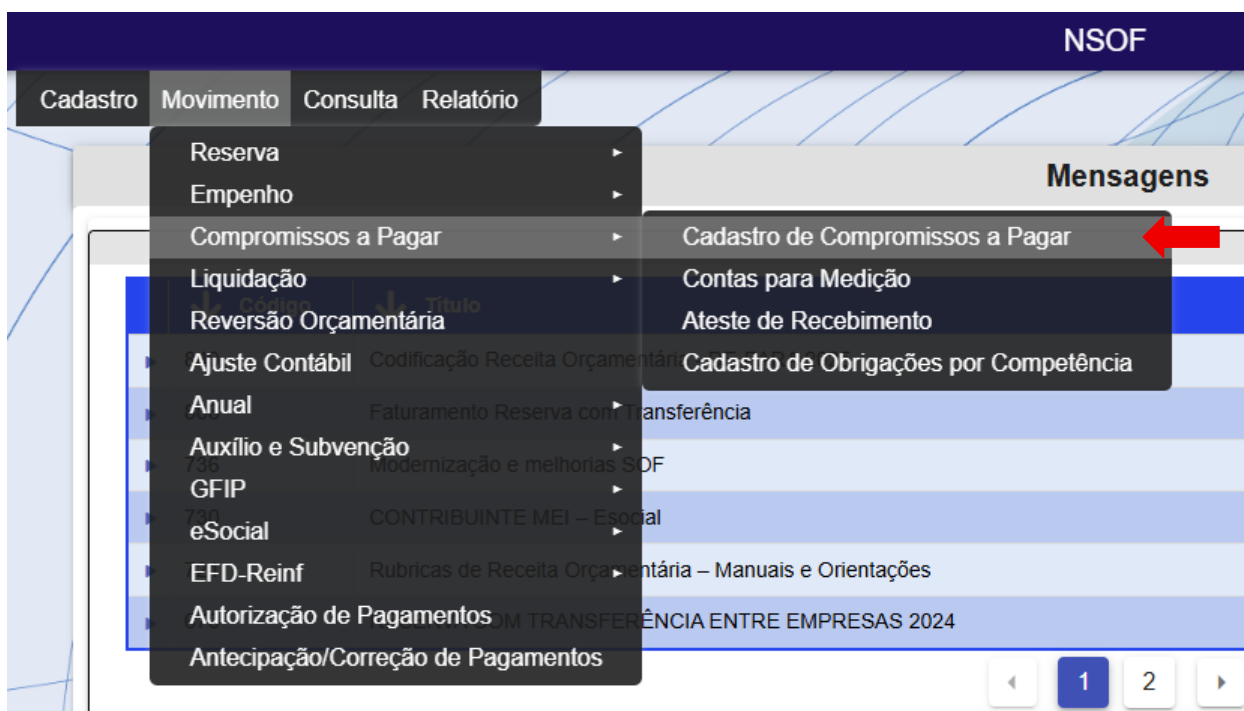
Descrição 11111

Cód. Obrigação 7430/2025

EXCLUSÃO DO VÍNCULO DA OPC x NOTA DE EMPENHO – DESVINCULAR EMPENHO

(Utilizado nos casos em que a Obrigação foi vinculada indevidamente a uma NE ou para liberação do saldo do empenho, mantendo a obrigação)

Movimento > Compromissos a Pagar > Cadastro de Compromissos a Pagar



1) Inserir o número do Empenho e Pesquisar

A imagem mostra a tela 'Cadastro Compromissos a Pagar' do sistema. No topo, há uma barra de busca com o botão 'PESQUISAR' destacado por um retângulo vermelho. Abaixo, há uma seção 'Empenho' com campos para 'Nº' (37192), 'Ano' (2025) e 'Data' (14/03/2025). Há também botões para 'Ordinário', 'Global' e 'Estimativo'. Abaixo disso, há uma seção 'Tipo Processo' com botões para 'SIMPROC', 'SEI' e 'Outros', e um campo 'Processo' com o valor '6017.2022/0023801-7'. Uma mensagem de atenção em vermelho indica: 'Atenção: As integrações SEI e SIMPROC estão desativadas.' No rodapé, há um campo 'Dotação' com o valor '17.10.04.126.3011.1.220.44904000.01.2.754.1211.2'.

2) Selecionar o Documento e clicar em Desvincular Empenho

Cadastro de Compromissos a Pagar

Empenho

Nº 37192 Ano 2025 Data 14/03/2025 ☐ Ordinário ☐ Global ☒ Estimativo

Tipo Processo

☐ SIMPROC ☒ SEI ☐ Outros Processo 6017.2022/0023801-7

Atenção: As integrações SEI e SIMPROC estão desativadas.

Dotação

17.10.04.126.3011.1.220.44904000.01.2.754.1211.2

Histórico

CTC-CT 25/2022-01/01/2025 a 28/07/2025-Projeto Modernização do SOF

Credor

CNPJ/CPF Razão Social

+ INSERIR EDITAR CANCELAR EXIBIR DETALHES **DESVINCULAR EMPENHO**

Nº do Documento	Emissão	Vencimento	Valor Total	Valor Comprometido	Valor Atestado	Valor Cancelamento
111	10/06/2025	10/06/2025	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

O sistema exibirá a mensagem:

Alerta

Desvinculação concluída.

OK

IMPORTANTE:

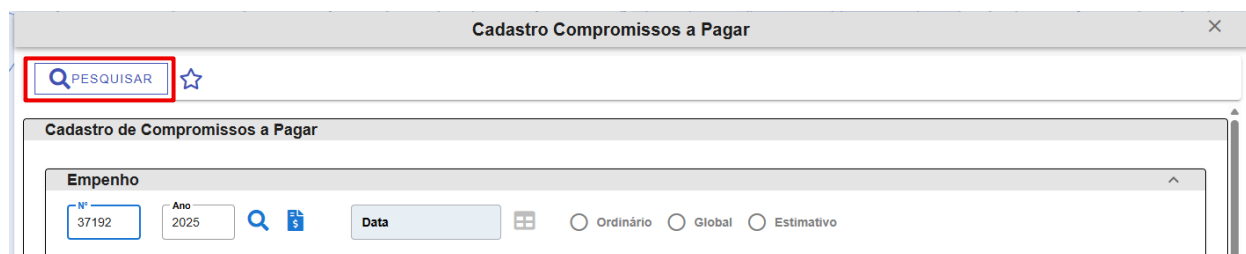
- Cadastros registrados inicialmente na tela “Compromissos a Pagar” são desvinculados da Nota de Empenho e é GERADA uma “Obrigação por Competência”;
- Cadastros de Concessionárias são desvinculados e ficam disponíveis para seleção na tela “Contas para Medição”.

CADASTRO DE COMPROMISSOS A PAGAR

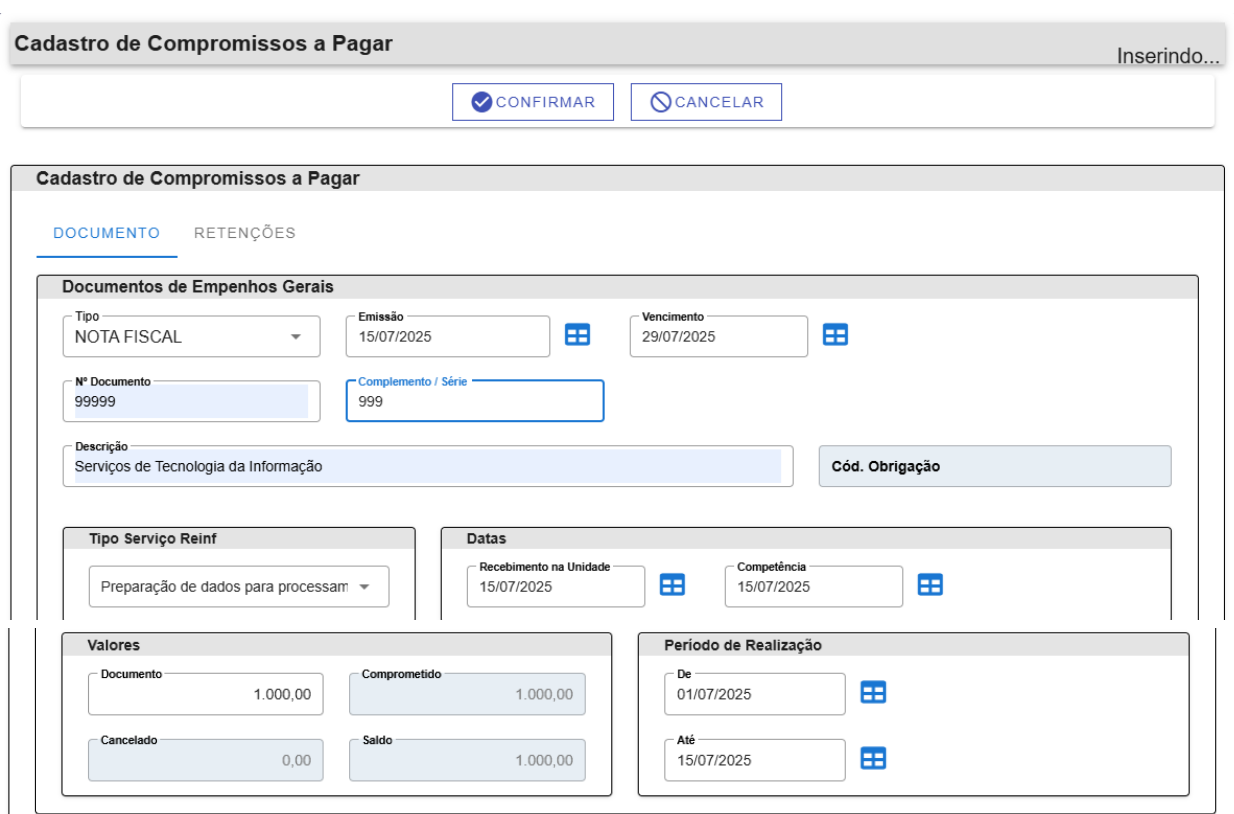
Quando a unidade orçamentária recebe um documento fiscal de prestação de serviços ou aquisição de material e dispõe de recurso orçamentário – Nota de Empenho – não é necessário efetuar o cadastro da Obrigação por Competência, mas pode ser realizado o Cadastro do Compromissos a Pagar, que possui a mesma finalidade de registrar o passivo da despesa orçamentária:

Movimento > Compromissos a Pagar > Cadastro de Compromissos a Pagar

1) Inserir número da NE, Pesquisar e clicar em Inserir



2) Preencher os dados conforme documento fiscal ou semelhante e clicar em Confirmar



Cadastro de Compromissos a Pagar

DOCUMENTO RETENÇÕES

Retenções

Cód. Ret... EXCLUIR ☒ Sujeito ☐ Não Sujeito

↓ Tipo	↓ Código	↓ Descrição	↓ Valor da Retenção	↓ Nro. Guia
INSS	2640	Contribuição retida sobre NF/Fatura da Prestadora de Serviço - CNPJ	110,00	

Tipo: INSS Código: 2640 Mês competência: 7 / Ano competência: 2025

Conta Receita: 6.2.1.8.00.8.3.01.02.009.000.00.00.000 Reduzido: 35483 Descrição: Instituto Nacional do Seguro Social - INSS/EMPRESAS/CNPJ/MF

CEI: Código: Descrição categoria trabalhador:

Base de Cálculo

Base Cálculo Bruta %: 100,00 Base Cálculo Bruta: 1.000,00

Valores Retenção

Retenção Principal: 110,00

Alerta

Confirma os dados informados?

CONFIRMAR **CANCELAR**

Obs.: Após o cadastro, o documento aparecerá na lista de Compromissos a Pagar daquele Empenho, e o saldo comprometido/a comprometer será atualizado:

INSERIR	EDITAR	CANCELAR	EXIBIR DETALHES	DESVINCULAR EMPENHO
---------	--------	----------	-----------------	---------------------

↓ N° do Documento	↓ Emissão	↓ Vencimento	↓ Valor Total	↓ Valor Comprometido	↓ Valor Atestado	↓ Valor Cancelamento
99999	15/07/2025	29/07/2025	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Valores			
Empenhado	970.141,28	Comprometido	65.844,06
Cancelado	0,00	Liquidado	64.844,06
		Saldo a Comprometer	904.297,22
		Saldo a Liquidar	905.297,22

ATENÇÃO:

No cadastro de OpC ou CP de Pessoa Física, o sistema insere, automaticamente, o mês corrente como mês de competência da retenção.

Dessa forma, na emissão da NLP as unidades devem, antes de gravar, verificar se o mês de competência está correto e, se necessário, providenciar a correção, informando o motivo de alteração.

Exemplo: No dia 31/05/2025 foi efetuado cadastro de OpC ou CP de PF, no qual o sistema assumiu a competência 05/2025. Se a NLP for emitida em junho/2025, a competência da retenção na NLP deve ser alterada para 06/2025, pois, conforme § 2º do Art. 29 da IN RFB 2110/2022, a competência do INSS-PF é o mês da Liquidação.

Cadastro de Compromissos a Pagar com IR

Para habilitação da Aba Retenções na Liquidação de faturas com código de barras, o campo "Outras Retenções" do Cadastro do Compromisso deve ser preenchido.

Exemplo:



Companhia de Gás de São Paulo
Rua Bom Pastor, 975 - CEP 04203-051 - Ipiranga - São Paulo - SP
CNPJ: [REDACTED]
Insc. Municipal 514.108.514.110
Inscrição Única Registro Estadual - Processo UA 51089-697928/2002

@ComgasBR
/Comgas

/comgasoficial
/ComgasNatural

NOTA FISCAL / CONTA DE GÁS
127.239.797

Código do cliente: 60036

R ESTADO DE ISRAEL 565 - APTO 0 SL19/20/21 - SAO PAULO
CPF/CNPJ: [REDACTED] / ISENT. .

CÓDIGO USUÁRIO: 26887690

Segmento Comercial		Data de apresentação	08.07.2025
Tipo de conta	Normal	Data da leitura anterior	02.06.2025
Dias de consumo	29 Dias	Data da leitura atual	01.07.2025
Data de emissão	04.07.2025	Data da próxima leitura	01.08.2025

Vencimento	Valor a pagar (R\$)
20.07.2025	839,09
Mês de referência: jul/2025	

Sua conta de gás

Fornecimento de Gás Natural	R\$ 841,11
IR retido na fonte	R\$ 2,02-

Consumo e tarifas

Consumo Corrigido/Faturado	Tarifa Aplicada com ICMS	Fornecimento de gás natural
88.661	R\$9,486763	R\$ 841,11
Dados tarifários (m³/mês)	Fixo (R\$)	Variável (R\$)
88,661	87,43	7,0776260

Total

R\$ 839,09

Valor Código de Barras

1) Inserir número da NE, Pesquisar e clicar em Inserir

Cadastro Compromissos a Pagar

LIMPAR

IMPRIMIR

EXCEL

Consultando

Cadastro de Compromissos a Pagar

Empenho

Nº

30456

Ano

2025

Data

25/02/2025

Ordinário

Global

☒ Estimativo

Tipo Processo

☐ SIMPROC ☒ SEI ☐ Outros

Processo

6016.2025/0017512-0

Atenção: As integrações SEI e SIMPROC estão desativadas.

Dotação

16.11.12.365.3025.4.362.33903900.00.1.500.9001.0

Histórico

Pagamento Concessionária COMGÁS /2025 - EMEI

2) Preencher os dados conforme a fatura e clicar em Confirmar

- ✓ Preencha o valor bruto da fatura no campo *Valores – Documento (1)*;
- ✓ Habilite a opção *Cód. Barras – 47 ou 48 posições (2)* e preencha os campos devidamente;
- ✓ Informe o valor líquido no campo *Valores - Cód. Barras (3)*;
- ✓ O sistema irá calcular o valor da retenção (4), automaticamente.

Cadastro de Compromissos a Pagar

DOCUMENTO

RETENÇÕES

Documentos com Obrigatoriedade

Tipo

FATURA

Emissão

04/07/2025

Vencimento

20/07/2025

Nº Documento

127239797

Complemento / Série

Última Data Paga...

Descrição

Fornecimento de Gás

Cód. Obrigação

Tipo Serviço Reinf

Datas

Recebimento na Unid. Res...

05/07/2025

Competência

01/07/2025

Valores

Documento

1

841,11

Comprometido

841,11

Cód. Barras

3

839,09

Outras Retenções

4

2,02

Período de Realização

De

02/06/2025

Até

01/07/2025

Código de Barras

2

☐ Cód.Barras 48 Pos ☒ Cód.Barras 47 Pos ☐ Uso de Conta Corrente. Justificativa

Cód.Barras 47 Pos

2379237205 90004624335 77028599908 3 11480000083909

☐ Pagto por mais de uma liquidação

ALTERAÇÃO DO CADASTRO DE COMPROMISSOS A PAGAR

Movimento > Compromissos a Pagar > Cadastro de Compromissos a Pagar

CAMPOS PASSÍVEIS DE ALTERAÇÃO:

Tipo do Documento, Data de Emissão, Data de Vencimento, Descrição, Tipo Serviço Reinf, Data de Recebimento na Unidade, Período de Realização e Retenção

1) Após pesquisar o número da NE, selecionar o documento e clicar em Editar

N° do Documento	Emissão	Vencimento	Valor Total	Valor Comprometido	Valor Atestado	Valor Cancelamento
99999	15/07/2025	29/07/2025	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
45.191	07/03/2025	12/04/2025	64.844,06	64.844,06	64.844,06	0,00

2) Alterar os campos necessários e clicar em Confirmar

DOCUMENTO RETENÇÕES

Documentos de Empenhos Gerais

Tipo: NOTA FISCAL

Emissão: 15/07/2025

Vencimento: 29/07/2025

N° Documento: 99999

Complemento / Série: 999

Descrição: Serviços de Tecnologia da Informação

Cód. Obrigação:

Tipo Serviço Reinf: Digitação

Dadas

Recebimento na Unidade: 15/07/2025

Competência: 15/07/2025

OBSERVAÇÃO:

Somente será possível cancelar um CP se o documento não estiver atestado.

CANCELAMENTO DO CADASTRO DE COMPROMISSOS A PAGAR

Movimento > Compromissos a Pagar > Cadastro de Compromissos a Pagar

1) Após pesquisar o número da NE, selecionar o documento e clicar em Editar

Cadastro Compromissos a Pagar

LIMPAR

IMPRIMIR

EXCEL

Consultando

Cadastro de Compromissos a Pagar

Empenho

Nº37192

Ano2025

Data14/03/2025

Ordinário

Global

☒ Estimativo

Tipo Processo

☐ SIMPROC

☒ SEI

☐ Outros

Processo6017.2022/0023801-7

Atenção: As integrações SEI e SIMPROC estão desativadas.

Dotação

17.10.04.126.3011.1.220.44904000.01.2.754.1211.2

+ INSERIR

EDITAR

CANCELAR

EXIBIR DETALHES

DESVINCULAR EMPENHO

	Nº do Documento	Emissão	Vencimento	valor Total	Valor Comprometido	Valor Atestado	Valor Cancelamento
	99999	15/07/2025	29/07/2025	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	45.191	07/03/2025	12/04/2025	64.844,06	64.844,06	64.844,06	0,00

2) Preencher o motivo do cancelamento e clicar em Confirmar

Cancelamento de Documento

Inserindo...

CONFIRMAR

CANCELAR

Data do Cancelamento

30/07/2025

Saldo Documento

1.000,00

Disponível para Cancelamento

1.000,00

Valor do Cancelamento

500,00

Histórico

Cadastro incorreto

SOFFIN - Execução Orçamentária

Cadastro Movimento Consulta Relatório

Cadastro Compromissos a Pagar

LIMPAR IMPRIMIR EXCEL

Consultando

Dotação
17.10.04.126.3011.1.220.44904000.01.2.754.1211.2

Histórico
CTC-CT 25/2022-01/01/2025 a 28/07/2025-Projeto Modernização do SOF

Credor

CNPJ/CPF
43.076.702/0001-61

Razão Social
EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO DO MUNICIPIO DE SAO PAULO PRODAMSP SA

+ INSERIR EDITAR CANCELAR EXIBIR DETALHES DESVINCULAR EMPENHO

Nº do Documento	Emissão	Vencimento	Valor Total	Valor Comprometido	Valor Atestado	Valor Cancelamento
99999	15/07/2025	29/07/2025	1.000,00	1.000,00	0,00	500,00
45.191	07/03/2025	12/04/2025	64.844,06	64.844,06	64.844,06	0,00

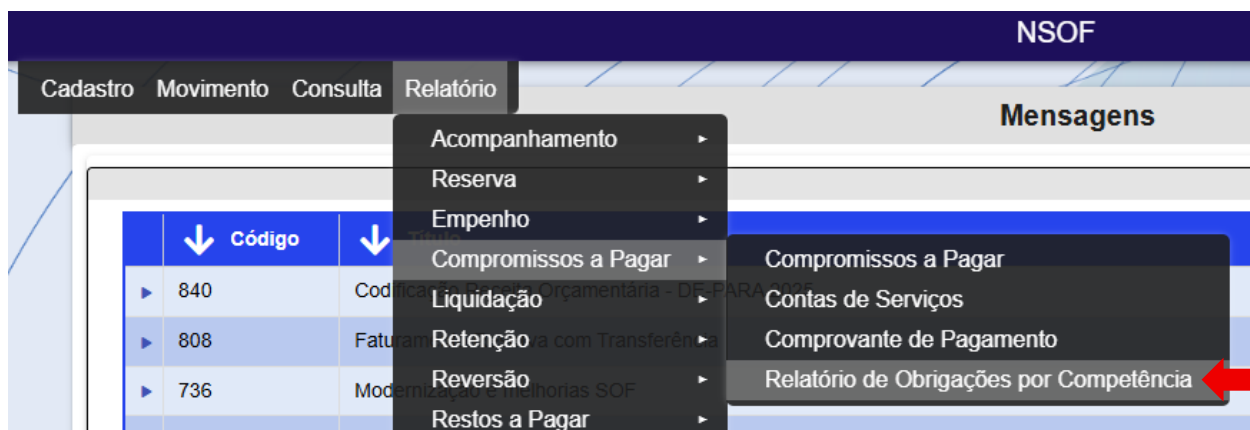
OBSERVAÇÕES:

- É possível efetuar um cancelamento parcial do documento, caso ainda não esteja atestado;
- Somente será possível cancelar um CP se o documento não estiver atestado.

RELATÓRIOS

Obrigações por Competência

Relatório > Compromissos a Pagar > Obrigações por Competência



1) Preencher com os filtros desejados

The screenshot shows the 'Relatório de Obrigações por Competência' form. At the top, there's a header with 'SOFFIN - Execução Orçamentária' and icons for menu, search, user, and help. Below the header, there's a navigation bar with 'Cadastro', 'Movimento', 'Consulta', and 'Relatório'. The main form has a title bar 'Relatório de Obrigações por Competência' and buttons for 'LIMPAR', 'IMPRIMIR', 'EXCEL', and a star icon. The form contains several filter sections: 'Data de cadastro do documento' with 'Data início' (01/07/2025) and 'Data final' (29/07/2025); 'Credor' with a search field for 'CNPJ/CPF'; 'Órgão/Unidade' with 'Órgão' (16) and 'Descrição' (Secretaria Municipal de Educação); and 'Vinculação do documento' with radio buttons for 'Não vinculado', 'Vinculado', and 'Todos' (selected).

2) Clicar em Imprimir para extrair o relatório em PDF



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
Relatório de Obrigações por Competência

Exercício: 2025

Período de emissão: 01/07/2025 até 29/07/2025
Órgão: <TODOS>
Unidade: <TODAS>
Exercício: 2025
Tipo de Vinculação: Todos

Número Docto Cód. Obrigação	Tipo Docto Usuário	Valor Documento	Valor Cancelamento	NE	UO / Conta Despesa Subelemento / Item	Credor	Data Emissão Data Cadastro	Data Recib. Unid Data Competência	Data Realiz. Inicial Data Realiz. Final	Data Vencimento Data Ateste	Nr. Ateste Valor Atestado	Cód. NLP Data Pagto
123456	NOTA FISCAL	2.000,00		52463/2025	16.10 / 33903900		01/07/2025	02/07/2025	01/06/2025	30/07/2025		
7432/2025	D785311				78.01		29/07/2025	30/06/2025	30/06/2025			
TOTAL		2.000,00										

(O relatório acima possui dados fictícios)

3) Clicar em Gravar em Excel para extrair o relatório no formato CSV

Compromissos a Pagar

Relatório > Compromissos a Pagar > Compromissos a Pagar

The screenshot shows the NSOF system interface. At the top, there is a navigation bar with tabs: Cadastro, Movimento, Consulta, and Relatório. The 'Relatório' tab is selected. Below the navigation bar, there is a sidebar menu with options: Acompanhamento, Reserva, Empenho, Compromissos a Pagar, Liquidação, Retenção, Reversão, Restos a Pagar, Credor, Ajuste Contábil, Auxílio Subvenção, eSocial, and Reinf. The 'Compromissos a Pagar' option is highlighted with a red arrow. To the right of the sidebar, there is a main content area with a table of data. The table has columns: Código, Descrição, and Valor. The first row shows a value of 2.000,00. Below the table, there is a pagination bar with the number 1 highlighted.

1) Preencher com os filtros desejados

Compromisso a pagar

LIMPAR

IMPRIMIR

EXCEL

Compromisso a pagar

Compromisso a Pagar

Orçamentário

Extra Orçamentário

Tipo de Relatório

A liquidar

Pagos

Todos

Liquidados a Pagar

Cancelados

Órgão / Unidade

Órgão

Descrição

Unidade

Descrição

Exec.

Tipo Documento

Compromisso a pagar

LIMPAR

IMPRIMIR

EXCEL

Data de Cadastro

De

29/07/2025

Até

29/07/2025

Data Emissão Documento

De

Até

Data de Vencimento

De

Até

Data de Pagamento

De

Até

Credor

CPF/CNPJ

Razão Social

2) Clicar em Imprimir para extrair o relatório em PDF

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO Relatório de Compromisso a Pagar

Exercício: 2025

Compromisso a Pagar: Orçamentário
Tipo de Relatório: Todos
Período de Cadastro de: 29/07/2025 até: 29/07/2025
Credor : 43.076.702/0001-61

Nº Documento	Tipo Documento	Valor Documento	Valor Cancelamento	Vencimento	O / U Executora	Empenho/Ano OE / Ano	Credor	Emissão Cadastro	Rec. Unid. Resp. Data Competência	Realização Inicial Realização Final	Ateste Número Data	Valor	Liquidação	Pagamento
99999 D785311	NOTA FISCAL Crédito em Conta	1.000,00	0,00	29/07/2025	17.10	37192/2025		15/07/2025 29/07/2025	15/07/2025 15/07/2025	01/07/2025 15/07/2025				

(O relatório acima possui dados fictícios)

3) Clicar em Gravar em Excel para extrair o relatório no formato CSV

31

DÚVIDAS E ERROS FREQUENTES

1) A dívida está prescrita, o que fazer?

Nas funcionalidades “Obrigação por Competência - OpC” e “Compromissos a Pagar - CP” devem ser registradas somente as dívidas devidamente reconhecidas pela Unidade Orçamentária. Neste caso, a unidade deve aguardar a decisão final para efetuar o registro. Se necessário, encaminhar ao setor jurídico da pasta.

2) Quando devo ou não incluir o registro da obrigação no SOF?

A implementação das funcionalidades por item de despesa foi divulgada através de Comunicado no SOF. A partir da divulgação, as despesas têm o tratamento obrigatório, devendo passar pelas funcionalidades: “Obrigação por Competência” ou “Compromissos a Pagar”, dependendo do caso, e, posteriormente: “Ateste” e “Liquidação”. Poderá haver travas no sistema que impeçam o processamento pela unidade sem o devido registro.

3) Qual a diferença entre Obrigação por Competência e Compromissos a Pagar?

A principal diferença entre as funcionalidades “Obrigações por Competência” e “Compromissos a Pagar” do Módulo Execução Orçamentária é a existência de recurso orçamentário – Empenho no momento do reconhecimento/registro do fato gerador/cadastro da obrigação.

4) Houve erro na classificação da despesa na OpC, preciso alterar antes de vincular ao empenho?

Não necessariamente. Caso a Nota de Empenho contenha dados (Conta Despesa, Subelemento ou Item Despesa) divergentes do cadastro da Obrigação, a OpC assumirá os dados informados na NE. Isto causará o estorno do lançamento contábil anterior e fará um novo. Porém, a unidade poderá, a qualquer momento, efetuar a alteração no cadastro de OpC, quando verificada a incorreção.

5) O que informar no campo “Data da Competência”?

O campo “Data da Competência” deve ser preenchido com a data em que o fato gerador da despesa ocorreu, momento em que é criada uma obrigação para o Ente. Caso se trate de um período, a unidade poderá informar a data do término da realização da despesa, ficando a critério do usuário.

6) Tenho que cadastrar OpC de várias notas fiscais. Posso efetuar um único cadastro no valor total?

O critério a ser adotado para o cadastro é de inteira responsabilidade da unidade. Para uma maior transparência, o procedimento adequado é que sejam registradas as notas individualmente, entretanto, algumas unidades adotam este procedimento em casos nos quais o pagamento da dívida será realizado em sua totalidade, ou quando se pode segregar as notas que serão pagas, fazendo um Ateste parcial da despesa.

Em caso de pagamento de compensação financeira ou multa de contratos referente a várias notas fiscais, por exemplo, entendemos, salvo maior juízo, que poderá ser registrada uma OpC apenas, tendo em vista que o objeto da despesa seria a aplicação da compensação financeira/multa.

7) Como registrar uma obrigação quando a unidade possui empenho, mas não há saldo suficiente?

Nos casos em que a unidade possuir obrigação, mas não há saldo suficiente para cadastrar e vincular ao empenho, a unidade registrará o Compromissos a Pagar no valor correspondente ao saldo disponível e vinculando ao respectivo empenho; paralelamente, deverá registrar uma Obrigação por Competência no valor remanescente (sem recurso orçamentário). A unidade deverá informar no campo “Nº do documento”, um dado que diferencie os registros para que o sistema não identifique como duplicidade. Se for documento com código de barras, não é possível desmembrar devido à validação do valor. Obs.: Casos excepcionais serão analisados pontualmente pela SF/SUTEM/DECON/DISEO.

8) O que fazer se a obrigação for vinculada ao empenho incorreto?

Basta desvincular o documento na tela “Compromissos a Pagar”, acessar o cadastro na tela de “Obrigação por Competência” e vincular à NE correta.

9) O que fazer para evitar duplicidades de registros?

Ambas as funcionalidades permitem o registro da obrigação causando dúvidas e duplicidade de registros, podendo um usuário, inclusive, vincular a mesma obrigação a NE's diferentes. Para evitar que isto ocorra, existem alguns parâmetros e regras pré-definidos no sistema, entretanto é de total responsabilidade da unidade o controle das obrigações registradas no sistema, verificando sempre em ambos os relatórios se já houve o registro do documento, antes ou depois do empenho.

10) Quais as providências que a unidade deve adotar para atender às normas vigentes relativas às Obrigações por Competência?

Conforme Art. 8º da Portaria SF 274/2021 e alterações, a partir da implementação dos procedimentos obrigatórios para o registro patrimonial das obrigações com fornecedores pelo regime de competência, a Unidade Orçamentária ficará responsável pelo controle das informações relativas aos registros das obrigações por competência, inclusive em relação à certificação da baixa da obrigação, nos casos de cancelamento ou reversão de Nota de Liquidação, ou de Nota de Empenho ou quando houver o não haja o reconhecimento da dívida pela unidade, mediante a emissão de relatórios e outras funcionalidades disponíveis, verificando periodicamente e cancelando os documentos gerados automaticamente, ou em casos de duplicidades.

11) Como preencher os campos de valores no CP para faturas com código de barras e retenções?

Incluir o valor bruto da fatura no campo “Documento” e o valor líquido no campo Cód. Barras. O sistema irá calcular o valor da retenção, que será informada somente na liquidação. Passo a passo disponível na [página 24](#).

12) Como liquidar uma fatura das concessionárias Enel e Sabesp com retenção de IR?

Os procedimentos estão disponíveis no link:

https://www.prefeitura.sp.gov.br/cidade/upload/passo_a_passo_-_2a_nlp_concessionarias_enel_e_sabesp_1705065528.pdf

13) ERRO: “Não há saldo disponível para cancelamento no Empenho. O valor do cancelamento é maior do que o saldo a comprometer.” ou “O valor do documento é superior ao saldo disponível para comprometimento.”

Quando existe um documento cadastrado para determinado empenho, ele compromete o seu saldo não sendo possível efetuar o cancelamento ou efetuar novos compromissos. Para liberar o saldo da NE, é necessário verificar e cancelar o ateste (se houver), bem como cancelar ou desvincular o documento que esteja comprometendo o saldo.

Como liberar o saldo da NE?



14) ERRO: “Já existe um documento para essa UO, credor, valor e número de documento cadastrados no SOF. Procure o relatório de obrigações por competência” Ou “Documento já cadastrado para esse Empenho”:

A fim de evitar duplicidades, o sistema faz uma varredura nos documentos cadastrados e quando existe um documento sem vinculação (OpC), ou já cadastrado para determinado empenho, o sistema exibe os alertas acima, dependendo do caso, sendo necessário extrair os relatórios para verificação.

Dúvidas adicionais poderão ser direcionadas à SF/DISEO-EQUIPE
(diseoequipe@sf.prefeitura.sp.gov.br) ou SF/DECON (decon@sf.prefeitura.sp.gov.br)