



# MANUAL DE PROCEDIMENTOS SOBRE REGISTROS DE CAUÇÕES

## Perfil Usuário

DIRETORIA DO TESOIRO ESTADUAL – DITE  
Gerência do Tesouro Estadual – GETES



GOVERNO DO ESTADO DE SANTA CATARINA  
Carlos Moisés da Silva (Governador do Estado de Santa Catarina)

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA  
Paulo Eli (Secretário de Estado)  
Michele Patricia Roncalio (Secretária Adjunta)

DIRETORIA DO TESOURO ESTADUAL  
Arleny Jaqueline Mangrich Pacheco (Diretor do Tesouro)

GERÊNCIA DO TESOURO ESTADUAL  
Jânio Baracuchy Medeiros

SERVIDORES RESPONSÁVEIS:  
Arleny Jaqueline Mangrich Pacheco  
Angela Coelho Amaro

COLABORADORES:  
Vanessa Marcela Nascimento  
Stephânia Maria Silva do Nascimento

Centro Administrativo do Governo do Estado  
Rodovia SC 401 – km 05 – nº 4600 – Saco Grande II  
Cep: 88.032-005  
Florianópolis - SC

1ª edição



## SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO.....	04
2. REGISTRAR CAUÇÃO.....	05
3. ESTORNAR CAUÇÃO.....	07
4. LISTAR CAUÇÃO.....	08
5. DETALHAR CAUÇÃO.....	10
6. IMPRIMIR RESULTADO ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA CAUÇÃO.....	11
7. IMPRIMIR EXTRATO CAUÇÃO.....	12
8. IMPRIMIR POSIÇÃO CAUÇÃO.....	13
9. PP EXTRA ORÇAMENTÁRIA CAUÇÃO.....	15
10. CONVERTER CAUÇÃO RECEITA.....	17
11. ESTORNAR CONVERSÃO CAUÇÃO RECEITA.....	19



## 1. INTRODUÇÃO

A Lei de Licitações, Lei 8.666, de 21 de junho de 1993, prevê a caução como uma das modalidades de garantia, podendo ser utilizada na proposta da licitação ou como garantia nas contratações de obras, serviços e compras.

### **Lei 8.666, de 21 de junho de 1993**

*Art. 31. A documentação relativa à qualificação econômico-financeira limitar-se-á a:*

*III - garantia, nas mesmas modalidades e critérios previstos no "caput" e § 1o do art. 56 desta Lei, limitada a 1% (um por cento) do valor estimado do objeto da contratação.*

*Art. 56. A critério da autoridade competente, em cada caso, e desde que prevista no instrumento convocatório, poderá ser exigida prestação de garantia nas contratações de obras, serviços e compras.*

*§ 1o Caberá ao contratado optar por uma das seguintes modalidades de garantia:*

*I - caução em dinheiro ou em títulos da dívida pública, devendo estes ter sido emitidos sob a forma escritural, mediante registro em sistema centralizado de liquidação e de custódia autorizado pelo Banco Central do Brasil e avaliados pelos seus valores econômicos, conforme definido pelo Ministério da Fazenda;*

*§ 4o A garantia prestada pelo contratado será liberada ou restituída após a execução do contrato e, quando em dinheiro, atualizada monetariamente.*

Este manual tem como objetivo auxiliar as Unidades Gestoras (UGs) na realização do registro de cauções, acompanhamento da remuneração monetária dos valores, pagamento ou conversão dos saldos em receita, nos termos da Instrução Normativa Conjunta DITE e DCIF n. 001/2020.





Após confirmar a operação, será apresentada tela com os detalhes da Guia Recebimento que será gerada e o campo para informar a Observação do registro de caução. O campo Observação virá preenchido com a seguinte sugestão: “Inclusão de caução para o (CNPJ/CPF e Nome do Credor), conforme descrito no Edital (Número do Edital).” O campo observação poderá ser alterado e ou complementado pelo usuário.

Após confirmação dos registros, o sistema irá gerar uma Guia de Recebimento (GR) na Fonte de Recurso 9.9.99 Extraorçamentária.

Confirmar Registro Caução

Data Referência: 02/01/2020

Unidade Gestora: 520099 Diretoria do Tesouro Estadual (Setorial Financeira)

Gestão: 00001 Gestão Geral

Tipo Caução: Proposta Licitação

Domicílio Bancário: 001 | 03582-3 | 000990000-4 Valor: 5.000,00

Credor: 83.052.191/0001-62 EMPRESA DE PESQUISA AGROPECUARIA E EXTENSAO RURAL DE SANTA C.

Ano / Número Edital: 2020 | 00000100

Data Aniversário: 02/01/2020

Processo SGP-e: 00005500/2020

\* Observação: Inclusão de caução para o Credor 83.052.191/0001-62 - EMPRESA DE PESQUISA AGROPECUARIA E EXTENSAO RURAL DE SANTA CATARINA, conforme descrito no Edital 2020/00000100.

Nº	Evento	Inscrição	Classificação	Valor
01	801821	023491		5.000,00

Incluir Voltar Fechar





## 4. LISTAR CAUÇÃO

A funcionalidade lista e imprime os registros de caução gerados através da funcionalidade Registrar Caução. Será possível pesquisar pelos campos Unidade Gestora/Gestão, Caução, Tipo Caução, Credor, Ano/Número Edital, Processo SGP-e, Guia Recebimento e Domicílio Bancário.

Serão listadas as seguintes informações: UG/Gestão, Caução, Tipo Caução, Credor, Guia Recebimento, Data Referência, Valor e Situação do Registro (ativa, inativa ou liquidada). Será permitido detalhar o registro de caução, apresentado na funcionalidade Detalhar Caução.

A situação liquidada ocorre mediante o pagamento integral da caução ao credor, ou ainda, pela conversão em receita.

Para gerar o relatório resultante da consulta, basta clicar no botão imprimir.

UG/Gestão	Caução	Tipo Caução	Credor	Guia Recob.	Dt. Referência	Valor/Situação







## 5. DETALHAR CAUÇÃO

O detalhe da caução é obtido após selecionar a caução consultada na funcionalidade Listar Caução. Nesta tela serão apresentados todos os dados do registro da caução.

Serão apresentados os campos Unidade Gestora/Gestão, Caução, Tipo Caução, Credor, Ano/Número Edital, Processo SGP-e, Valor, Data Referência, Data Aniversário, Domicílio Bancário, Guia Recebimento, Situação do Registro (ativa, inativa ou liquidada) e Usuário.

Para acessar o relatório, basta clicar em Imprimir.

Detalhar Caução			
Unidade Gestora	9999999 XXX		
Gestão	999999 XXX		
Código	99999999	Tipo Caução	XXXXXXXXXXXXXXXXXX
Credor	999.999.999-99 XXX		
Domicílio Bancário	999 XXXXX-X XXXXXXXXXXX-X	Ano / Número Edital	9999 99999999
Data Referência	99/99/9999	Data Aniversário	99/99/9999
Processo SGP-e	99999999999999	Guia Recebimento	9999GR999999
Valor	999.999.999,99	Situação	XXXXXXXXXX
Usuário	Lançado em 99/99/9999 às 99:99 por XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX		
		<a href="#">Imprimir</a>	<a href="#">Fechar</a>

ESTADO DE SANTA CATARINA		Listar Caução Detalhe
		Ano Base: <ano>
Unidade Gestora	999999 XXX	
Gestão	999999 XXX	
Código	99999999	Tipo Caução XXXXXXXXXXXXX
Credor	999.999.999-99 XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
Domicílio Bancário	999 XXXXX-X XXXXXXXXXXX-X	Ano / Número Edital 9999/99999999
Data Referência	99/99/9999	Data Aniversário 99/99/9999
Processo SGP-2	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	Guia Recebimento 9999GR999999
Valor	999.999.999,99	Situação XXXXXXXXXXXXX
Usuário	Lançado em 99/99/9999 às 00:00 por XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
<small>SIGEF / SC - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal de Santa Catarina Módulo de Programação e Execução Financeira Relatório Emitido em DDMM/AAA às HHMM por XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX</small>		
		Página: X de Y



## 6. IMPRIMIR RESULTADO ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA CAUÇÃO

Permite imprimir o resultado da rotina de atualização monetária das cauções, que é realizada mediante integração via Web Services diário com o Banco Central. Nessa rotina, os dados dos índices são importados diariamente para o SIGEF com o registro no passivo da remuneração apurada, mediante dedução da receita e utilizando como base a data de aniversário informada no registro inicial na funcionalidade Registrar Caução. Cabe destacar que as cauções com data de aniversário nos dias 29, 30 e 31 irão utilizar os índices do primeiro dia útil do mês subsequente.

É possível filtrar por Unidade Gestora/Gestão, Caução, Credor, e período (Data Inicial e Data Final).

O relatório permite visualizar os campos Unidade Gestora/Gestão, Caução, Data Atualização, Data Aniversário, Taxa, Valor Atualização e a Mensagem, que poderá ser “Sucesso” ou a descrição do erro ocorrido.

**Imprimir Resultado Atualização Monetária Caução**

Unidade Gestora / Gestão <input type="text"/>	Caução <input type="text"/>
Data Inicial <input type="text"/>	Data Final <input type="text"/>
Credor <input type="text"/>	

  

**Imprimir Resultado Atualização Monetária Caução**

Ano Base: <ano>

Unidade Gestora	999999	XX
Gestão	999999	XX
Caução	99999999	
Data Inicial	99/99/9999	
Data Final	99/99/9999	
Credor	999.999.999-99	XX

UG/Gestão	Caução	Data Atualização	Data Aniversário	Taxa (%)	Valor Atualização (R\$)	Mensagem
999999/999999	99999999	99/99/9999	99/99/9999	9,99	999.999,99	XX
999999/999999	99999999	99/99/9999	99/99/9999	9,99	999.999,99	XX
999999/999999	99999999	99/99/9999	99/99/9999	9,99	999.999,99	XX
999999/999999	99999999	99/99/9999	99/99/9999	9,99	999.999,99	XX

SIGEF / SC - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal de Santa Catarina  
Módulo de Execução Financeira  
Relatório Emitido em DD/MM/AAAA às HH:MM por: XXX

Página: X de Y



## 7. IMPRIMIR EXTRATO CAUÇÃO

Essa funcionalidade permite consultar o extrato de uma caução, assim como um extrato bancário. Para executar a consulta, basta informar a caução e a Unidade Gestora/Gestão.

O relatório demonstra todas as movimentações da caução até a data da consulta, ou seja, o registro inicial, as atualizações monetárias, os pagamentos e as conversões em receita.

**Imprimir Extrato Caução**

\* Unidade Gestora / Gestão   ? \* Caução  ? \* Preenchimento obrigatório

[Imprimir](#) [Ajuda](#) [Fechar](#)

ESTADO DE SANTA CATARINA Imprimir Extrato Caução

Ano Base: <ano>

**Detalhes Caução**

Unidade Gestora 999999 XX  
 Gestão 99999 XX  
 Código 999999999  
 Credor 999.999.999-99 XX  
 Domicílio Bancário 999 XXXXX-X XXXXXXXXX-X Ano / Número Edital 9999/99999999  
 Data Referência 99/99/9999 Valor 999.999.999,99  
 Processo SGP-e XXXXXXXXXXXXXXXX Data Aniversário 99/99/9999  
 Situação XXXXXXXXXXXXXXXX Guia Reccebimento 9999GR999999  
 Usuário Lançado em 99/99/9999 às 00:00 por XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

**Atualizações Monetárias**

Data Atualização	Nota Lançamento	Taxa (%)	Valor Atualização (R\$)	Saldo (R\$)
99/99/9999	9999NL999999	9,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999NL999999	9,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999NL999999	9,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999NL999999	9,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999NL999999	9,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999NL999999	9,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999NL999999	9,99	999.999.999,99	999.999.999,99

**Pagamentos**

Data Pagamento	Preparação Pagamento	Ordem Bancária	Valor Pago (R\$)	Saldo (R\$)
99/99/9999	9999PP999999	9999OB999999	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999PP999999	9999OB999999	999.999.999,99	999.999.999,99

**Conversão em Receita**

Data Referência	Nota Lançamento	Natureza Receita	Fonte Recurso	Valor Convertido (R\$)	Saldo (R\$)
99/99/9999	9999PR999999	9999.99.9.9.99	9.9.99.999999	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999PR999999	9999.99.9.9.99	9.9.99.999999	999.999.999,99	999.999.999,99
99/99/9999	9999PR999999	9999.99.9.9.99	9.9.99.999999	999.999.999,99	999.999.999,99

SIGEF / SC - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal de Santa Catarina  
Módulo de Execução Financeira  
Relatório Emitido em DD/MM/AAAA às HH:MM por XX

Página: X de Y



## 8. IMPRIMIR POSIÇÃO CAUÇÃO

Permite imprimir a posição de todas as cauções da Unidade Gestora/Gestão informada, demonstra os saldos, atualização monetária, pagamentos e conversão em receita.

É possível executar as consultas pelos campos Unidade Gestora/Gestão, Caução, Credor, Fonte Recurso, Domicílio Bancário e período (Data Inicial e Data Final).

O relatório irá demonstrar para cada caução a Data Referência, Data Última Atualização, Saldo, Total Atualização Monetária, Total Pagamentos e Total Convertido Receita.

Imprimir Posição Caução	
Unidade Gestora / Gestão	<input type="text"/> ?
Credor	<input type="text"/> ?
Data Inicial	<input type="text"/> ?
Fonte Recurso	<input type="text"/> ?
Caução	<input type="text"/> ?
Domicílio Bancário	<input type="text"/> ?
Data Final	<input type="text"/> ?



ESTADO DE SANTA CATARINA Imprimir Posição Caução

Ano Base: <ano>

---

**Unidade Gestora / Gestão**

999999 - XXX  
 999999 - XXX

Caução	Data Referência	Data Última Atualização	Saldo (R\$)	Total Atualização Monetária (R\$)	Total Pagamentos (R\$)	Total Convertido Receita (R\$)
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99

---

**Unidade Gestora / Gestão**

999999 - XXX  
 999999 - XXX

Caução	Data Referência	Data Última Atualização	Saldo (R\$)	Total Atualização Monetária (R\$)	Total Pagamentos (R\$)	Total Convertido Receita (R\$)
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99
99999999	99/99/9999	99/99/9999	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99	999.999.999,99

SIGEF / SC - Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal de Santa Catarina  
 Módulo de Execução Financeira  
 Relatório Emitido em DDMM/AAAA às HH:MM por XXX

Página: X de Y



## 9. PP EXTRAORÇAMENTÁRIA CAUÇÃO

O pagamento da caução para o credor será efetuado pela funcionalidade PP Extraorçamentária Caução. Nesta funcionalidade é permitido efetuar o pagamento de uma ou mais cauções vinculadas a um mesmo credor.

Para tanto, o usuário deverá preencher os seguintes campos obrigatórios: Unidade Gestora/Gestão, Credor, Domicílio Bancário Destino, Data Referência, Tipo Serviço e Tipo Ordem Bancária. Os campos Código Finalidade, Procurador/Cessionário e Documento Original são opcionais.

Para selecionar as cauções, o usuário deve clicar no botão Adicionar e, na tela seguinte, selecionar as cauções vinculadas ao credor indicado. Neste momento, o sistema demonstra o saldo da caução selecionada, quando então, o usuário poderá alterar para valor inferior ao apresentado.

Cabe destacar que o sistema não permite incluir para pagamento cauções que apresentem pendências indicadas na funcionalidade Imprimir Resultado Atualização Monetária.

Após confirmação da operação, será apresentada uma tela com os detalhamentos da PP que será gerada e campo para informar a Observação da PP. O campo observação virá preenchido com a seguinte sugestão: “Pagamento do credor [CPF/CNPJ – Nome Credor] da(s) caução(ões): { [número da caução] depositada em [data referência da caução] pelo documento [GR da caução] atualizada em [data da última atualização monetária da caução], \*repetindo para cada caução adicionada na PP\* }.”. A observação poderá ser alterada e/ou complementada pelo usuário.

Se o saldo total da caução for pago, a mesma será considerada como Liquidada.







## 10. CONVERTER CAUÇÃO RECEITA

Permite converter o saldo de uma caução, ou parte dele, em receita. Será obrigatório pesquisar uma caução através da Unidade Gestora/Gestão e número da caução para conversão em receita.

O sistema apresentará o Credor, o Domicílio Bancário em que a caução foi registrada e o saldo atual da caução, que por sua vez poderá ser alterado para menor.

Para a execução desta funcionalidade, o usuário deverá informar a Data Referência, o Valor, a Fonte Recurso e a Natureza Receita. Alertamos que antes de executar esta ação, deve-se entrar em contato com a Gerência do Tesouro Estadual pelo e-mail [getes@sef.sc.gov.br](mailto:getes@sef.sc.gov.br), detalhando o motivo da conversão. A GETES consultará a equipe de contabilidade da Diretoria de Contabilidade e de Informações Fiscais, sobre a natureza de receita e fonte de recursos mais adequadas para o registro da receita. Destacamos que os valores registrados como atualização monetária devem retornar à fonte original.

Cabe destacar que o sistema não permite incluir para conversão em receita cauções que apresentem pendências indicadas na funcionalidade Imprimir Resultado Atualização Monetária.

Após confirmar a operação, será apresentada tela com os detalhamentos da Nota de Lançamento (NL) que será gerada e campo para informar a Observação. O campo observação virá preenchido com a seguinte sugestão: “Conversão de Caução em Receita de [Nome da Natureza Receita] para a Caução [número da Caução] e [CPF/CNPJ – nome Credor].”. A observação poderá ser alterada e/ou complementada pelo usuário.

Se o saldo total da caução for convertido, a mesma será marcada com a situação Liquidada.

The screenshot shows a web form titled "Converter Caução Receita". It contains the following fields and controls:

- \* Unidade Gestora / Gestão: Two input boxes followed by a question mark icon.
- Caução: One input box followed by a question mark icon.
- Pesquisar: A blue button.
- Credor: A long text input field containing "999.999.999-99 XXX".
- Domicílio: Three input boxes containing "999", "999999", and "999999999".
- \* Natureza Receita: One input box followed by a question mark icon.
- \* Fonte Recurso: Two input boxes followed by a question mark icon.
- \* Data Referência: One input box followed by a question mark icon.
- \* Valor: One input box.
- \* Preenchimento obrigatório: A note at the bottom right.
- Confirmar, Limpar, Ajuda, Fechar: Four blue buttons at the bottom.



**Converter Caução Receita - Consolidação**

<b>Data Referência</b>	99/99/9999
<b>Unidade Gestora</b>	999999XX
<b>Gestão</b>	99999XX
<b>Credor</b>	999.999.999-99XX
<b>Domicílio</b>	999   999999   999999999
<b>* Observação</b>	

  

Lançamentos	Nº	Evento	Inscrição	Classificação	Fonte Recurso	Valor
	1	999999	999999999999999999999999	9.9.9.9.9.99.99.99	9.9.99.9999999	999.999.999,99
	2	999999	999999999999999999999999	9.9.9.9.9.99.99.99	9.9.99.9999999	999.999.999,99

\* Preenchimento obrigatório

[Incluir](#) [Voltar](#) [Fechar](#)



## 11. ESTORNAR CONVERSÃO CAUÇÃO RECEITA

A funcionalidade permite estornar uma conversão de caução em receita realizada no item 10. Será obrigatório pesquisar a Nota de Lançamento (NL) criada pela funcionalidade Converter Caução Receita.

O sistema apresentará a Unidade Gestora/Gestão, Caução, Credor, Domicílio Bancário, Fonte Recurso, Valor e Natureza Receita utilizados na conversão em receita. Deverão ser preenchidos os campos Data Referência e Observação. O campo Observação virá preenchido com a seguinte sugestão: “Reversão de conversão de Caução em Receita registrada pelo documento [número do Documento Original] e Caução [número da Caução] e [CPF/CNPJ – nome Credor].” A observação poderá ser alterada e/ou complementada pelo usuário.

O valor do estorno irá retornar para a caução e, caso a caução esteja na situação Liquidada, esta será marcada como Ativa.

**Estornar Conversão Caução Receita**

\* Unidade Gestora / Gestão   ? \* Nota Lançamento 2019NL  ? **Pesquisar**

**Unidade Gestora** 999999 XXX  
**Gestão** 999999 XXX  
**Caução** 99999999  
**Credor** 999.999.999-99 XXX  
**Domicílio** 999 999999 999999  
**Natureza Receita** 9999.99.9.99 XXX  
**Fonte Recurso** 9.9.99.999999 XXX  
**Valor** 99999999,99  
**\* Data Referência** ?  
**\* Observação**

\* Preenchimento obrigatório

**Confirmar** **Limpar** **Ajuda** **Fechar**