



República Federativa do Brasil – Estado do Rio de Janeiro
PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ
Secretaria Municipal de Fazenda

Ofício SEMFA nº 010/2021

Em, 29 de janeiro de 2021.

**Exmo. Sr.
Márcio Oliveira Pessanha
Presidente da Câmara Municipal de Quissamã**

Senhor Presidente,

Em virtude da necessidade de informações para Prestação de Contas de Governo- exercício 2020 vimos através deste, solicitar o encaminhamento à Secretaria Municipal de Fazenda, dos documentos relacionados aos itens 02, 21 e 22 da Deliberação TCE/RJ 285/18, em 02 (duas) vias, papel A4, de acordo com a determinação constante no documento anexo, até o dia 18 (dezoito) de fevereiro de 2021.

Aproveitamos para renovar protestos de elevada estima e distinta consideração.

Atenciosamente,


Simone Moreira
Secretária Municipal de Fazenda

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

ANEXO I DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 285/2018

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS - ANO-BASE 2020

Item	Título Documento/Modelo/ Informações Exigidas	Formato
1	<u>CADASTROS</u> do Prefeito Municipal e do Responsável pelo Controle Interno, nos moldes do <u>Modelo 1</u> . <i>Obs.: O município que no exercício de 2020 teve como gestor mais de um prefeito municipal deverá enviar os cadastros de todos que em algum momento exerceram o mandato, informando o período de gestão de cada responsável.</i>	PDF
2	Declaração informando a data da <u>abertura</u> da Sessão Legislativa da Câmara Municipal no exercício de <u>2021</u> .	PDF
3	Lei dos Orçamentos Anuais - LOA, relativa ao exercício de 2020, <u>acompanhada de todos os seus anexos</u> , bem como cópia das alterações porventura realizadas (artigo 2º da Lei Federal nº 4.320/64 e artigo 5º da Lei Complementar Federal nº 101/00), contendo a indicação da data de publicação.	PDF
4	<u>Relação consolidada</u> de todos os decretos de abertura de créditos adicionais suplementares (Administração Direta e Indireta), abertos com base em <u>autorização na Lei Orçamentária Anual – LOA</u> , nos moldes do <u>QUADRO A.1 - Modelo 3</u> .	XLS e PDF
5	<u>Relação consolidada</u> de todos os decretos de abertura de créditos adicionais suplementares, especiais e extraordinários (Administração Direta e Indireta), abertos com base nas <u>demais leis autorizativas</u> , nos moldes do <u>QUADRO A.2 - Modelo 4</u> . <u>Obs.: Caso o município tenha aberto créditos adicionais somente com base na LOA, deverá ser apresentada Declaração quanto à inexistência de abertura de créditos por leis específicas.</u>	XLS e PDF
6	<u>Leis Autorizativas Específicas</u> de abertura de créditos adicionais, com a indicação da data de publicação.	PDF
7	Demonstrativo de compatibilidade entre as alterações orçamentárias evidenciadas nos <u>QUADROS A.1 e A.2</u> e o orçamento final autorizado registrado no Anexo 11 da Lei nº 4.320/64 Consolidado, nos moldes do <u>QUADRO A.3 - Modelo 5</u> .	PDF
8	Decreto Municipal que declarou situação caracterizada como estado de calamidade pública, no caso abertura de créditos adicionais extraordinários no exercício de 2020, <u>ou declaração de não ocorrência</u> .	PDF
9	Decreto Estadual que homologou o estado de calamidade pública, <u>ou declaração de não ocorrência</u> .	PDF
10	Elementos que comprovem que a Câmara Municipal tomou ciência dos Decretos que abriram crédito adicional extraordinário, quando for o caso.	PDF
11	Documentação contábil comprovando a existência de saldo orçamentário (sobra) não utilizado no exercício de 2019, no caso de créditos adicionais especiais abertos em 2020, com base em <u>leis autorizativas promulgadas nos últimos quatro meses do exercício de 2019</u> .	PDF
12	Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de <u>superávit financeiro</u> do exercício anterior (2019), nos moldes do <u>QUADRO A.4 - Modelo 6</u> .	XLS e PDF
13	Balancete contábil registrando o <u>total do ATIVO e do PASSIVO de cada FONTE utilizada na abertura dos créditos adicionais utilizando como fonte de recurso o superávit financeiro do exercício anterior</u> , nos moldes do <u>QUADRO B - Modelo 9</u> , acompanhado da respectiva documentação comprobatória do referido superávit.	PDF
14	Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de <u>excesso de arrecadação</u> , nos moldes do <u>QUADRO A.5 - Modelo 7</u> .	XLS e PDF
15	Documentação comprobatória do excesso de arrecadação ou do cálculo de apuração da respectiva tendência de excesso para o exercício, <u>para cada Decreto</u> , relativa aos créditos adicionais relacionados no <u>Quadro A.5 - Modelo 7</u> da Deliberação TCE-RJ nº 285/18.	PDF
16	Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de convênios, nos moldes do <u>QUADRO A.6 - Modelo 8</u> .	XLS e PDF

17	DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - CONSOLIDADO (abrangendo todos os Órgãos, Entidades e Fundos Especiais da Administração Direta e Indireta do Município, incluindo os dados do Poder Legislativo e das Empresas Estatais Dependentes): a) ANEXO 1 – Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas; b) ANEXO 2 - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III; c) ANEXO 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII; d) ANEXO 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada; e) ANEXO 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada; f) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, incluindo: f.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados; f.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso; f.3) Nota Explicativa acompanhada da documentação comprobatória que justifique cada cancelamento de restos a pagar processado, por órgão, registrados no Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados. g) BALANÇO FINANCEIRO; h) BALANÇO PATRIMONIAL, incluindo: h.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas; h.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro; h.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes. i) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS; j) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA; k) DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO; l) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna; m) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante.	PDF
18	BALANCETE CONTÁBIL ANALÍTICO - CONSOLIDADO , com a posição de 31/12/2020, detalhado até o 7º nível de desdobramento.	XLS e PDF
19	Quadro evidenciando a <u>consolidação</u> dos demonstrativos contábeis, nos moldes do Modelo 10 .	PDF
20	DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - PREFEITURA MUNICIPAL a) ANEXO 1 – Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas; b) ANEXO 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII; c) ANEXO 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada; d) ANEXO 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada; e) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, incluindo: e.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados; e.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso. f) BALANÇO FINANCEIRO; g) BALANÇO PATRIMONIAL, incluindo: g.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas; g.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro; g.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes. h) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS; i) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA; j) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna; k) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante.	PDF
21	DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - CÂMARA MUNICIPAL a) ANEXO 2 - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III b) ANEXO 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII c) ANEXO 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada d) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, incluindo: d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados; d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso. e) BALANÇO FINANCEIRO; f) BALANÇO PATRIMONIAL, incluindo: f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas; f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro; f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes. g) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS; h) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA; i) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna; j) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante.	PDF

22	DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL a) ANEXO 2 - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III b) ANEXO 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII c) ANEXO 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada d) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, incluindo: d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados; d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso. e) BALANÇO FINANCEIRO f) BALANÇO PATRIMONIAL, incluindo: f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas; f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro; f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes. g) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS h) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA i) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna j) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante	PDF
23	DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - ÓRGÃO DA PREVIDÊNCIA a) ANEXO 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII b) ANEXO 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada c) ANEXO 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada d) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, incluindo: d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados; d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso. e) BALANÇO FINANCEIRO f) BALANÇO PATRIMONIAL, incluindo: f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas; f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro; f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes. g) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS h) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA i) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna j) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante	PDF
24	DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE a) ANEXO 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII b) ANEXO 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada c) ANEXO 11 - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada d) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, incluindo: d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados; d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso. e) BALANÇO FINANCEIRO f) BALANÇO PATRIMONIAL, incluindo: f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas; f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro; f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes. g) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS h) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA i) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna j) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante	PDF
25	Relação das Operações de Crédito, das Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e das Garantias e Contragarantias de Valores, porventura realizadas no exercício de 2020, contendo a identificação da instituição financeira, a data da celebração da operação, o número do contrato correspondente, o valor contraído e seu objeto/finalidade.	PDF
26	Leis que autorizaram a realização dessas operações no exercício, com a indicação da data de publicação. Obs.: Caso não tenha sido realizada qualquer operação, encaminhar declaração expressa da inexistência das mesmas, especificando na declaração a inexistência de Operações de Crédito, de Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e de Garantias e Contragarantias de Valores.	PDF