República Federativa do Brasil
Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Quissamã
Secretaria Municipal de Fazenda
Rua Conde de Araruama, 425 - Centro

Ofício nº 161 /2021 – SEGOV **Quissamã, 31 de março de 2021.**

Senhor Presidente:

Seguem em anexo da Prestação de Contas do Governo Municipal, referente ao exercício de 2020, (Consolidado, Prefeitura Municipal, Câmara Municipal, Instituto de Previdência do Município de Quissamã, Fundo de Saúde). Anexo da Deliberação TCE – RJ Nº 285/2018.

ITEM 1- Cadastros do Prefeito Municipal e do Responsável pelo Controle Interno, nos Moldes do Modelo 1;

ITEM 2 - Declaração informando a data da abertura da Sessão Legislativa da Câmara Municipal no exercício de 2021;

ITEM 3 – Lei dos Orçamentos Anuais – LOA, relativa ao exercício de 2020, **acompanhada de todos os seus anexos,** bem como cópia das alterações porventura realizadas (artigo 2º da Lei Federal nº 4.320/64 e artigo 5º da Lei Complementar Federal nº101/00), contendo a indicação da data de publicação;

ITEM 4 – Relação consolidada de todos os decretos de abertura de créditos adicionais suplementares (Administração Direta e Indireta), abertos com base em **autorização na Lei Orçamentária Anual – LOA,** nos moldes do **QUADRO A. 1 – Modelo3;**

ITEM 5– Relação Consolidada de todos os decretos de abertura de créditos adicionais suplementares, especiais e extraordinários (Administração Direta e Indireta), abertos com base nas demais leis autorizativas, nos moldes do **QUADRO A. 2 – Modelo 4;**

ITEM 6 – Leis Autorizativas Especificas de abertura de créditos adicionais, com a indicação da data de publicação;

ITEM 7 - Demonstrativo de compatibilidade entre as alterações orçamentárias evidenciadas nos **QUADROS A.1 e A.2** e o orçamento final autorizado registrado no Anexo 11 da Lei nº 4.320/64 Consolidado, nos moldes do **QUADRO A.3 - Modelo 5;**

ITEM 8 – Decreto Municipal que declarou situação caracterizada como estado de calamidade pública, no caso abertura de créditos adicionais extraordinários no exercício de 2020;

ITEM 9 – Decreto Estadual que homologou o estado de calamidade pública;

ITEM 10 – Elementos que comprovem que a Câmara Municipal tomou ciência dos Decretos que abriram Crédito Adicional Extraordinário;

ITEM 11- Declaração de inexistência de saldo orçamentário (sobra) não utilizado no exercício de 2019;

ITEM 12 - Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de **superávit financeiro** do exercício anterior (2019), nos Moldes do **Quadro A. 4 - Modelo 6;**

ITEM 13 - Balancete Contábil registrando **o 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** nos moldes do QUADRO B - Modelo 9, acompanhado da respectiva documentação comprobatória do referido superávit;

ITEM 14 - Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de **excesso de arrecadação**, nos moldes do **Quadro A.5 - Modelo 7;**

ITEM 15 - Documentação comprobatória do excesso de arrecadação ou do cálculo de apuração da respectiva tendência de excesso para o exercício, **para cada Decreto,** relativa aos créditos adicionais relacionados no **QUADRO A. 5 Modelo** 7 da deliberação TCE - RJ nº 285/18;

ITEM 16 - Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de convênios, nos moldes do **QUADRO A.6 - Modelo 8;**

ITEM 17 - DEMOSTRATIVOS 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 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 categoriais econômicas - Adendo III;

c) **ANEXO 8** - Demonstrativos 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) ANEXO 12 - 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. 3) Nota Explicativa acompanhada da documentação comprobatória que justifique cada cancelamento de restos a pagar processados, por órgão, registrados no Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados.

g) **BALANÇO FINANCEIRO - Declaração**

h) **BALANÇO PATRIMONIAL - Declaração**

h.1) Quadros 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;

i) **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Declaração;**

j) **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - Declaração;**

k) DEMOSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Declaração;

l) **ANEXO 16** - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna;

m) **ANEXO 17-** Demonstrativo da Dívida Flutuante - **Declaração;**

ITEM 18 - BALANCETE CONTÁBIL ANALÍTICO – Consolidado – **Declaração;**

ITEM 19 – Quadro evidenciando a Consolidação dos demonstrativos contábeis, nos moldes do Modelo 10 – **Declaração;**

ITEM 20 - DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - PREFEITURA MUNICIPAL:

a) **ANEXO 1-** Demonstração da Receita e Despesa, Segundo as Categorias Econômicas;

b) **ANEXO 8** - Demonstrativos 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) **ANEXO 12** - 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;

f) **BALANÇO FINANCEIRO - Declaração;**

g) **BALANÇO PATRIMONIAL – Declaração;**

g.1) Quadros 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;

h) **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Declaração;**

i) **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - Declaração;**

j) **ANEXO 16** - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna;

k) **ANEXO 17** – Demonstrativo da Dívida Flutuante - **Declaração**;

ITEM 21 - DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - CÂMARA MUNICIPAL:

a) **ANEXO 2-** Demonstração da Receita e Natureza da Despesa Segundo as categoriais econômicas - Adendo III;

b) **ANEXO 8 -** Demonstrativos 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 Apagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;

e) **BALANÇO FINANCEIRO;**

f) **BALANÇO PATRIMONIAL,** incluindo:

f.1) Quadros 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;

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;

ITEM 22 – Declaração de inexistência do Fundo Especial da Câmara Municipal;

ITEM 23 – DEMOSTRATIVOS CONTÁBEIS – ÓRGÃO DA PREVIDÊNCIA:

a) **ANEXO 8** - Demonstrativos 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 Apagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;

e) **BALANÇO FINANCEIRO;**

f) **BALANÇO PATRIMONIAL,** incluindo:

f.1) Quadros 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;

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;

ITEM 24 - DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE:

a) **ANEXO 8** - Demonstrativos 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) **Anexo 12 - 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;

e) **BALANÇO FINANCEIRO - Declaração;**

f) **BALANÇO PATRIMONIAL – Declaração**;

f.1) Quadros 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;

g) **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Declaração;**

h) **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - Declaração;**

i) **ANEXO 16** - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna - Declaração;

j) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante - Declaração;

ITEM 25 – Declaração de inexistência de Operações de Créditos por Antecipação de Receita (ARO) e das garantias e contragarantias de valores;

ITEM 26 - Declaração de inexistência de Operações de Créditos por Antecipação de Receita (ARO) e das garantias e contragarantias de valores;

ITEM 27 - Demonstrativos por fonte de recurso evidenciando o total das despesas realizadas no ENSINO por função (12 – Educação) e por SUBFUNÇÃO (361,365,ETC.)**,EMPENHADAS LIQUIDADAS E PAGAS** , nos moldes dos **QUADROS C.1 C.2 e C.3 - Modelo 11** acompanhado da documentação contábil comprobatória;

ITEM 28 - Relação contendo os Cancelamentos de Restos a Pagar (Processados e Não Processados) da Função 12 - Educação, da fonte de recursos **IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS,** realizados no exercício de 2020, relativos aos exercícios de 2019 e anteriores, **separados e totalizados por exercícios;**

ITEM 29 – Comprovante da abertura de conta específica para transferência dos recursos ao órgão responsável pela Educação, conforme estabelecidos no §5º do artigo 69 da Lei Federal nº 9394, de 20.12.1996;

ITEM 30 – Documentação comprobatória de que os recursos foram repassados ao órgão responsável pela Educação nos prazos estabelecidos no § 5º do artigo 69 da Lei Federal nº 9.394, de 20.12.1996;

ITEM 31 - Demonstrativos evidenciando o total das despesas realizadas no ENSINO (EMPENHADAS, LIQUIDADAS E PAGAS) na fonte de recurso do FUNDEB, nos moldes do **QUADRO D.1 - Modelo 12,** acompanhado da documentação contábil comprobatória, informando separadamente;

ITEM 32 - Decretos referente aos créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso do **superávit financeiro** da conta do **FUNDEB,** do exercício anterior 2019;

ITEM 33 - Balancete Contábil de verificação da conta **FUNDEB** em 31/12/2020, nos moldes do **QUADRO D.2 Modelo 13;**

ITEM 34 - Conciliações bancárias das contas FUNDEB EM 31/12/2020;

ITEM 35 - Extratos bancários das contas do FUNDEB do ano de 2020 (01/01/2020 a 31/12/2020);

ITEM 36 – Declaração de inexistência de Restos Apagar (do exercício de 2020 e de exercícios anteriores) do FUNDEB;

ITEM 37 - Relação das Consignações e outros passivos do FUNDEB e Nota Explicativa;

ITEM 38 – Declaração de inexistência de Cancelamentos de passivos financeiros da parcela referente às demais despesas - **40% do Fundeb** (Restos a Pagar,Consignações e outros passivos) efetuados no exercício de 2020;

ITEM 39 – Declaração de inexistência de cancelamentos de passivos financeiros referentes à remuneração dos profissionais do magistério – **60% do Fundeb** (Restos a Pagar, Consignações e outros passivos) efetuados em 2020;

ITEM 40 - Parecer emitido pelo Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB, a propósito da repartição, transferência e aplicação dos recursos do FUNDEB, abrangendo todo o exercício de 2020 (artigo 24 da Lei nº 11.494/07);

ITEM 41 - Demonstrativo Consolidado, evidenciando o **total das despesas realizadas** em ações e serviços públicos de SAÚDE - ASPS (FUNÇÃO 10), independente da fonte de recurso, segregadas em despesas **EMPENHADAS, LIQUIDADAS E PAGAS,** nos moldes do **QUADRO E.1, Modelo 15,** acompanhado da documentação contábil comprobatória;

ITEM 42 – Demonstrativo, por fonte de recurso, evidenciando o total das despesas realizadas na SAÚDE (função 10 - saúde), **EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS,** nos moldes do **QUADRO E.2 - Modelo16,** acompanhado da documentação contábil comprobatória;

ITEM 43 - Balancete Contábil de verificação, nos moldes do **QUADRO E.3 - Modelo 17,** demonstrando disponibilidade financeira e obrigações do Fundo Municipal de Saúde - FMS na fonte de recurso: **IMPOSTOS e TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS,** acompanhado da documentação comprobatória listada nos itens 44 a 47 a seguir;

ITEM 44 - Conciliações bancárias em 31/12/2020 das contas de impostos e transferências de impostos, relativos ao mês de dezembro de 2020 **(QUADRO E.3);**

ITEM 45 - Extratos bancários das contas, referentes aos impostos e transferência de impostos, relativos ao mês de dezembro de 2020 **(QUADRO E.3);**

ITEM 46 - Relação de Restos a Pagar (Processados e Não Processados) das contas de impostos e transferência de impostos existentes em 31/12/2020 **(QUADRO E.3);**

ITEM 47- Relação das consignações/DDO e outros passivos financeiros das contas de impostos e transferências de impostos existentes em 31/12/2020, se for o caso (Quadro **E.3);**

ITEM 48 - **Atas das Audiências Públicas** realizadas nos meses de fevereiro/2020, (referente ao 3º quadrimestre de 2019), maio/ 2020(referente ao 1º quadrimestre de 2020);

ITEM 49 - Comprovantes dos chamamentos para a participação nas Audiências Públicas (Lei Complementar Federal nº 141/12) mencionadas no item anterior;

ITEM 50 - Parecer do Conselho Municipal de Saúde, quanto à fiscalização da aplicação dos recursos destinados às ações e serviços públicos de saúde, abrangendo todo o exercício de 2019 (§ 3º, artigo 77 do ADCT c/c §3º, artigo 36 da Lei Complementar nº 141/12).;

ITEM 51 – Relação contendo os cancelamentos de Restos a Pagar da Função 10 – Saúde, da fonte de recursos **IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS,** realizados no exercício de 2020, relativos aos exercícios de 2019 e anteriores, separados e totalizados por exercícios;

ITEM 52– Demonstrativo evidenciando os montantes das despesas **EMPENHADAS, LIQUIDADAS E PAGAS** no exercício de 2020, por Grupo de Natureza de Despesa - GND, na fonte de recurso Royalties, nos moldes do **QUADRO F.1 - Modelo 19**, acompanhado da documentação contábil comprobatória;

ITEM 53 – Demonstrativo extraído do sistema Contábil do Município informando o montante dos recursos financeiros dos Royalties repassados ao RPPS para capitalização do instituto;

ITEM 54- Demonstrativo Consolidado informando as despesas empenhadas, liquidadas e pagas no exercício de **2020** por **FUNÇÃO, custeadas com Royalties, nos moldes do QUADRO F.2 - Modelo 20;**

ITEM 55 – Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando os valores recebidos a título de Royalties do Petróleo previsto na Lei Federal nº 12.858/13 (recursos do Pré-sal) e sua respectiva aplicação nas áreas de Educação e Saúde, bem como os recebidos a títulos de cessão onerosa prevista na Lei nº 13.885/2019 e sua respectiva aplicação, nos moldes do **Quadro F3 = MODELO 21;**

ITEM 56 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada Consolidado referente ao **exercício de 2019** - Anexo 10 da Lei Federal nº 4.320/64, conforme artigo 101 do mesmo diploma legal;

ITEM 57- Comprovante de devolução da sobra financeira efetuada pela Câmara Municipal à Prefeitura relativa ao Orçamento de 2020;

ITEM 58 – Relatório contendo as providências adotadas no âmbito da fiscalização das receitas e combate à sonegação, as ações de recuperação de créditos nas instâncias administrativa e judicial, bem como as demais medidas para incremento das receitas tributárias e de contribuições (artigo 58 da Lei Complementar federal nº 101/00);

ITEM 59 – Demonstrativos das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RPPS no exercício, segregado por órgão contribuinte **(um quadro para cada Unidade Gestora do Poder Executivo e um quadro consolidado)**, nos moldes do **Modelo 23;**

ITEM 60 - Demonstrativo totalizado das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RGPS no exercício, segregado por órgão contribuinte **(um quadro para cada Unidade Gestora do Poder Executivo e em quadro Consolidado),** nos moldes do Modelo 24;

ITEM 61– Demonstrativo evidenciando os termos de parcelamentos previdenciários junto ao RPPS, indicando a Lei autorizativa, o valor pactuado, o valor devido e o valor repassado no exercício, nos moldes do **Modelo 26** , elaborado pelo órgão de previdência local;

ITEM 62 – Relatório de Avaliação Atuarial anual do Regime Próprio de Previdência Social, realizado por técnico habilitado ou entidade independente e legalmente habilitada, referente à data-base de avaliação do encerramento do exercício a que se refere a prestação de contas, observados os parâmetros gerais para a organização e revisão do plano de custeio e benefícios;

ITEM 63 – Declaração da inexistência de mais de um Regime Próprio de Previdência Social para os servidores titulares de cargos efetivos, e mais de uma unidade gestora do respectivo regime; informando, ainda, em caso de déficit atuarial, as medidas adotadas para o equacionamento do referido déficit;

ITEM 64 – DECLARAÇÃO;

ITEM 65 – DECLARAÇÃO;

ITEM 66 – DECLARAÇÃO;

ITEM 67 – DECLARAÇÃO;

ITEM 68 – Cópias dos contratos de reconhecimento/confissões de dívida, celebrados em 2020 e indicados pelo município nas informações enviadas pelo Sistema SIGFIS da deliberação TCE – RJ nº 248/08;

ITEM 69 - Cópias das leis e/ ou decretos editados no período de 05/07/2020 a 31/12/2020 que tenham provocado aumento das despesas com pessoal;

ITEM 70 – Atas das Audiências Públicas realizadas até o final dos meses de fevereiro/2020 (referente ao 3º quadrimestre de 2019), maio/2020 (referente ao 1º quadrimestre de 2020) e setembro de 2020 (referente ao 2º quadrimestre de/2020) em cumprimento ao disposto no 4º do art.9º da lei complementar Federal nº 101/00;

República Federativa do Brasil
Estado do Rio de Janeiro
Prefeitura Municipal de Quissamã
Secretaria Municipal de Fazenda
Rua Conde de Araruama, 425 - Centro

ITEM – 71 Comprovantes dos chamamentos para a participação nas Audiências Públicas (Lei Complementar Federal nº101/00 mencionadas no item anterior.

Aproveitamos para renovar protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

MARIA DE FÁTIMA PACHECO

Prefeita

A Vossa Excelência o Senhor

Márcio Pessanha

Presidente da Câmara Municipal de Quissamã