



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 174 /2022 – SEGOV

Quissamã, 12 de julho de 2022.

Senhor Presidente:

Encaminhamos os documentos de acordo com o Ofício Regularizador, para serem integrados à Prestação de Contas de Governo Municipal de Quissamã Exercício de 2021, Processo nº 208706-8/22, conforme relação abaixo;

ITEM 08 - Leis Autorizativas Específicas de abertura de créditos adicionais, com a indicação da data de publicação - **Lei Autorizativa nº 2.168/2021.**

ITEM 21 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;



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

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**.

ITEM 22 - BALANCETE CONTÁBIL ANALÍTICO - CONSOLIDADO, com a posição de 31/12/2021, detalhando até o 7º nível de desdobramento.

ITEM 23 - Quadro evidenciando a consolidação dos demonstrativos contábeis, nos moldes do Modelo 10, da Deliberação TCE-RJ nº 285/2018.

ITEM 26 - DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - ÓRGÃO DA PREVIDÊNCIA

a) **ANEXO 8 - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII**.

ITEM 27 - 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**;



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

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;**

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 30 - Total das despesas realizadas no ENSINO por função (12 - Educação) e por SUBFUNÇÃO (361, 365, etc.), EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS, por fonte de recurso, nos moldes do Modelo 11.A, acompanhado da documentação contábil comprobatória.

ITEM 31 - Balancete Contábil de verificação, nos moldes do Modelo 11.D da Deliberação TCE-RJ nº 285/18, demonstrando a disponibilidade financeira e obrigações específicas do Ensino - MDE na fonte de recurso: IMPOSTOS e TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS, acompanhado da documentação comprobatória.

ITEM 32 - Conciliações bancárias em 31/12/2021 das contas de impostos e transferências de impostos (Modelo 11.D).

ITEM 33 - Extratos bancários das contas referentes aos impostos e transferências de impostos, relativos ao mês de dezembro de 2021 (Modelo 11.D).



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

ITEM 34 - Relação de Restos a Pagar (Processados e Não Processados das contas de impostos e transferências de impostos existentes em 31/12/2021 (Modelo 11.D).

ITEM 35 - Relação das Consignações/DDO e outros passivos financeiros das contas de impostos e transferências de impostos existentes em 31/12/2021, se for o caso (Modelo 11.D).

ITEM 40 - Conciliações bancárias das contas FUNDEB em 31/12/2021.

ITEM 41 - Extratos bancários das contas FUNDEB do ano de 2021 (01/01/2021 a 31/12/2021).

ITEM 42 - Relação dos Restos a Pagar (do exercício de 2021 e de exercícios anteriores) do FUNDEB, porventura existentes em 31/12/2021. - **DECLARAÇÃO.**

ITEM 48 - Total das despesas realizadas na SAÚDE (função 10 - Saúde), por fonte de recurso, EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS, nos moldes do Modelo 16, acompanhado da **documentação contábil comprobatória.**

ITEM 49 - Balancete Contábil de verificação, nos moldes do Modelo 17, demonstrando a disponibilidade financeira e obrigações do Fundo Municipal de Saúde - FMS na fonte de recurso: IMPOSTOS e TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS, acompanhado da documentação comprobatória listada nos itens a seguir:

ITEM 50 - Conciliações bancárias em 31/12/2021 das contas de impostos e transferências de impostos.

ITEM 51 - Extratos bancários das contas, referentes aos impostos e transferências de impostos, relativos ao mês de dezembro de 2021.

ITEM 56 - 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 2021 (§ 3º, artigo 77 do ADCT c/c § 3º, artigo 36 da Lei Complementar n.º 141/12).

ITEM 60 - Total das despesas empenhadas, liquidadas e pagas no exercício de 2021 por FUNÇÃO, custeadas com Royalties, nos moldes do Modelo 20.

ITEM 61 - 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, nos moldes do Modelo 21.

ITEM 68 - Relatório de Avaliação Atuarial anual do Regime Próprio de Previdência Social, realizado por técnico habilitado ou entidade independente e legalmente habilitada, tendo



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

por base o último dia do exercício anterior ao qual se refere à prestação de contas, observados os parâmetros gerais para a organização e revisão do plano de custeio e benefícios.

ITEM 69 - Declaração subscrita pelo Chefe do Executivo Municipal informando, em caso de deficit atuarial, as medidas adotadas para o equacionamento do referido deficit, acompanhada de comprovação do plano de amortização e/ou segregação de massas, bem como de outras medidas adotadas.

ITEM 71 - Certificado de Validação de que trata o art. 2º da Deliberação TCE-RJ nº 271/17 referente ao exercício de 2021, ano-base 2020.

ITEM 72 - Relatório do Órgão Central do Controle Interno do Poder Executivo (incisos I e II do artigo 74 da Constituição Federal/88).

ITEM 73 - Certificado de Auditoria elaborado pelo Controle Interno, com parecer conclusivo sobre a regularidade ou irregularidade das contas dos responsáveis, conforme disposto no Anexo da Deliberação TCE-RJ nº 285/18.

ITEM 74 - Informações acerca das providências adotadas para cumprimento das determinações deste Tribunal contidas no relatório da última Prestação de Contas de Governo do Município apreciada pelo TCE, nos moldes do Modelo 22.

ITEM 75 - Relatório elaborado pelos gestores competentes e assinado pelo Prefeito, nos moldes do Modelo 25.

OUTROS DOCUMENTOS:

1 - Documentação que comprove o valor recebido pelo município a título de Fundeb da complementação da União – VAAT no exercício de 2021;

2 - Documentação que comprove o valor recebido pelo município a título de Fundeb da complementação da União – VAAF no exercício de 2021;

3 - Documentação que comprove a receita obtida mediante os rendimentos de aplicação financeira a título de Fundeb da complementação da União – VAAT no exercício de 2021;

4 - Documentação que comprove a receita obtida mediante os rendimentos de aplicação financeira a título de Fundeb da complementação da União – VAAF no exercício de 2021;

5 - Documentação que comprove o valor aplicado pelo município (despesas empenhadas) em despesas de capital com a complementação da União – VAAT no exercício de 2021;



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

6 - Documentação que comprove o valor aplicado pelo município (despesas empenhadas) em Educação Infantil com a complementação da União – VAAT no exercício de 2021.

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 - RJ