Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

PORTARIA INTERMINISTERIAL No. 163 DE 04/05/01 E ALTERAÇÕES

ANEXO VIII - DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES, SUB-FUNCOES E PROGRAMAS CONFORME O VINCULO COM O RECURSO - LEI 4.320/64

PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Período: até Dezembro

Codigo	Especificacao	Ordinario	Vinculado	Total
09.000.0000	PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	77.953,23	77.953,23
09.122.0000	ADMINISTRAÇÃO GERAL	0,00	77.953,23	77.953,23
09.122.0075	APOIO ADMINISTRATIVO E OPERACIONAL DO IPMQ	0,00	77.953,23	77.953,23
	T O T A L:	0,00	77.953,23	77.953,23

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

ANEXO X - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Fonte de Recurso: CONSOLIDADO

Cód. Orçament.	Fonte	Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferença
1000.00.00.00		**Receitas Correntes**	**0,00**	**871.151,85**	**(871.151,85)**
1200.00.00.00		**Contribuições**	**0,00**	**865.019,86**	**(865.019,86)**
1210.00.00.00		**Contribuições Sociais**	**0,00**	**865.019,86**	**(865.019,86)**
1218.00.00.00		**Contribuições Sociais Específicas de Estados, DF e Municípios**	**0,00**	**865.019,86**	**(865.019,86)**
1218.01.00.00		**Contribuição do Servidor Civil para o Plano de Seguridade Social - CPS**	**0,00**	**865.019,86**	**(865.019,86)**
1218.01.11.00		**Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial - Pri**	**0,00**	**865.019,86**	**(865.019,86)**
1218.01.11.01		**Contribuição Previdenciária do Servidor Civil Ativo - Principal - Plan**	**0,00**	**865.019,86**	**(865.019,86)**
1218.01.11.01	105	RECURSO RPPS	0,00	865.019,86	(865.019,86)
1300.00.00.00		**Receita Patrimonial**	**0,00**	**6.131,99**	**(6.131,99)**
1320.00.00.00		**Valores Mobiliários**	**0,00**	**6.131,99**	**(6.131,99)**
1321.00.00.00		**Juros e Correções Monetárias**	**0,00**	**6.131,99**	**(6.131,99)**
1321.00.41.00		**Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPP**	**0,00**	**6.131,99**	**(6.131,99)**
1321.00.41.01		**Remuneração de Depósitos Bancários- RPPS**	**0,00**	**6.131,99**	**(6.131,99)**
1321.00.41.01	105	RECURSO RPPS	0,00	6.131,99	(6.131,99)
1000.00.00.00		**Receitas Correntes - INTRA**	**0,00**	**1.664.126,64**	**(1.664.126,64)**
1200.00.00.00		**Contribuições - INTRA**	**0,00**	**1.002.259,06**	**(1.002.259,06)**
1210.00.00.00		**Contribuições Sociais - INTRA**	**0,00**	**1.002.259,06**	**(1.002.259,06)**
1218.00.00.00		**Contribuições Sociais Específicas de Estados, DF e Municípios - INTRA**	**0,00**	**1.002.259,06**	**(1.002.259,06)**
1218.03.00.00		**CPSSS Patronal - Servidor Civil - Específico de EST/DF/MUN - INTRA**	**0,00**	**1.002.259,06**	**(1.002.259,06)**
1218.03.11.01		**Contribuição Patronal do Servidor Civil Ativo - Principal - INTRA**	**0,00**	**1.002.259,06**	**(1.002.259,06)**
1218.03.11.01	105	RECURSO RPPS	0,00	1.002.259,06	(1.002.259,06)
1900.00.00.00		**Outras Receitas Correntes - INTRA**	**0,00**	**661.867,58**	**(661.867,58)**
1990.00.00.00		**Demais Receitas Correntes - INTRA**	**0,00**	**661.867,58**	**(661.867,58)**
1990.01.00.00		**Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - INTRA**	**0,00**	**661.867,58**	**(661.867,58)**
1990.01.11.00		**Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - Prin - INTRA**	**0,00**	**661.867,58**	**(661.867,58)**
1990.01.11.00	105	RECURSO RPPS	0,00	661.867,58	(661.867,58)
		TOTAL BRUTO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**0,00**	**2.535.278,49**	**(2.535.278,49)**
		TOTAL LÍQUIDO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**0,00**	**2.535.278,49**	**(2.535.278,49)**

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

ANEXO XI - COMPARATIVA DA DESPESAS AUTORIZADA COM A REALIZADA – LEI 4320/64

Órgãos, Unidades e SubUnidades Orçamentárias

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Fonte de Recurso: CONSOLIDADO

Cód. Orçamentário	Fonte	Títulos	Cred. Orc. Supl.	Cred. Especiais	Total	Realizada	Diferenças
47		**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUN. DE QUISSAMÃ**	**0,00**	**320.000,00**	**320.000,00**	**77.953,23**	**242.046,77**
47.001		**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERV.PÚBL. DO MUN. DE QUISSAMÃ - IPMQ**	**0,00**	**320.000,00**	**320.000,00**	**77.953,23**	**242.046,77**
47.001.001		**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERV. PÚBL. DO MUN. DE QUISSAMÃ - IPMQ**	**0,00**	**320.000,00**	**320.000,00**	**77.953,23**	**242.046,77**
47.001.001.09		**PREVIDÊNCIA SOCIAL**	**0,00**	**320.000,00**	**320.000,00**	**77.953,23**	**242.046,77**
47.001.001.09.122		**ADMINISTRAÇÃO GERAL**	**0,00**	**265.000,00**	**265.000,00**	**77.953,23**	**187.046,77**
47.001.001.09.122.0075		**APOIO ADMINISTRATIVO E OPERACIONALDO IPMQ**	**0,00**	**265.000,00**	**265.000,00**	**77.953,23**	**187.046,77**
47.001.001.09.122.0075.1089		**REEQUIPAMENTO DA UNIDADE IPMQ**	**40.000,00**	**6.000,00**	**46.000,00**	**6.961,72**	**39.038,28**
4.0.00.00.00.00		**DESPESAS DE CAPITAL**	**40.000,00**	**6.000,00**	**46.000,00**	**6.961,72**	**39.038,28**
4.4.00.00.00.00		**INVESTIMENTOS**	**40.000,00**	**6.000,00**	**46.000,00**	**6.961,72**	**39.038,28**
4.4.90.00.00.00		**Aplicações Diretas**	**40.000,00**	**6.000,00**	**46.000,00**	**6.961,72**	**39.038,28**
4.4.90.51.00.00	105	Obras e Instalações	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
4.4.90.52.00.00	105	Equipamentos e Material Permanente	40.000,00	5.000,00	45.000,00	6.961,72	38.038,28
47.001.001.09.122.0075.2251		**APOIO ADMINISTRATIVO IPMQ**	**(40.000,00)**	**259.000,00**	**219.000,00**	**70.991,51**	**148.008,49**
3.0.00.00.00.00		**DESPESAS CORRENTES**	**(40.000,00)**	**259.000,00**	**219.000,00**	**70.991,51**	**148.008,49**
3.1.00.00.00.00		**PESSOAL E ENCARS SOCIAIS**	**0,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**62.700,13**	**42.299,87**
3.1.90.00.00.00		**Aplicações Diretas**	**0,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**62.700,13**	**42.299,87**
3.1.90.11.00.00	105	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	0,00	85.000,00	85.000,00	58.165,41	26.834,59
3.1.90.13.00.00	105	Obrigações Patronais	0,00	10.000,00	10.000,00	4.534,72	5.465,28
3.1.90.94.00.00	105	Indenizações e Restituições Trabalhistas	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.1.90.96.00.00	105	Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.3.00.00.00.00		**OUTRAS DESPESAS CORRENTES**	**(40.000,00)**	**154.000,00**	**114.000,00**	**8.291,38**	**105.708,62**
3.3.90.00.00.00		**Aplicações Diretas**	**(40.000,00)**	**154.000,00**	**114.000,00**	**8.291,38**	**105.708,62**
3.3.90.14.00.00	105	Diárias - Civil	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.3.90.30.00.00	105	Material de Consumo	5.000,00	10.000,00	15.000,00	1.116,96	13.883,04
3.3.90.33.00.00	105	Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.3.90.35.00.00	105	Serviços de Consultoria	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
3.3.90.36.00.00	105	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	0,00	5.000,00	5.000,00	2.580,00	2.420,00

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

ANEXO XI - COMPARATIVA DA DESPESAS AUTORIZADA COM A REALIZADA – LEI 4320/64

Órgãos, Unidades e SubUnidades Orçamentárias

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Fonte de Recurso: CONSOLIDADO

Cód. Orçamentário	Fonte	Títulos	Cred. Orc. Supl.	Cred. Especiais	Total	Realizada	Diferenças
3.3.90.39.00.00	105	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	(45.000,00)	70.000,00	25.000,00	3.433,27	21.566,73
3.3.90.40.00.00	105	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00
3.3.90.46.00.00	105	Auxílio-Alimentação	0,00	5.000,00	5.000,00	1.161,15	3.838,85
3.3.90.47.00.00		**Obrigações Tributárias e Contributivas**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**
3.3.90.47.00.00	105	Obrigações Tributárias e Contributivas	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.49.00.00		**Auxílio-Transporte**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**
3.3.90.49.00.00	105	Auxílio-Transporte	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.92.00.00		**Despesas de Exercícios Anteriores**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**
3.3.90.92.00.00	105	Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.93.00.00	105	Indenizações e Restituições	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
47.001.001.09.272		**PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO**	**0,00**	**55.000,00**	**55.000,00**	**0,00**	**55.000,00**
47.001.001.09.272.0074		**BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS**	**0,00**	**55.000,00**	**55.000,00**	**0,00**	**55.000,00**
47.001.001.09.272.0074.2250		**PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS**	**0,00**	**55.000,00**	**55.000,00**	**0,00**	**55.000,00**
3.0.00.00.00.00		**DESPESAS CORRENTES**	**0,00**	**55.000,00**	**55.000,00**	**0,00**	**55.000,00**
3.1.00.00.00.00		**PESSOAL E ENCARS SOCIAIS**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**
3.1.90.00.00.00		**Aplicações Diretas**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**
3.1.90.01.00.00	105	Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerada e Reformas dos Militares	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.1.90.03.00.00		**Pensões do RPPS e do militar**	**0,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**
3.1.90.03.00.00	105	Pensões do RPPS e do militar	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
3.1.90.05.00.00	105	Outros Benefícios Previdenciários do servidor ou do militar	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.1.90.91.00.00		**Sentenças Judiciais**	**0,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**
3.1.90.91.00.00	105	Sentenças Judiciais	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
3.3.00.00.00.00		**OUTRAS DESPESAS CORRENTES**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**
3.3.90.00.00.00		**Aplicações Diretas**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**
3.3.90.98.00.00	105	Compensações ao RGPS	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
		TOTAL GERAL	**0,00**	**320.000,00**	**320.000,00**	**77.953,23**	**242.046,77**

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/0

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES (I)			**2.535.278,49**	**2.535.278,49**
Receita Tributária				
Receitas de Contribuições			1.867.278,92	1.867.278,92
Receita Patrimonial			6.131,99	6.131,99
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes				
Outras Receitas Correntes			661.867,58	661.867,58
RECEITAS DE CAPITAL (II)				
Operações de Crédito				
Alienação de Bens				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital				
Outras Receitas de Capital				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)			**2.535.278,49**	**2.535.278,49**

© Tecnologia Global Ltda.

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Operações de Crédito/Refinanciamento (V)				
Operações de Crédito Internas				
Imobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Imobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI)=(IV+V)			**2.535.278,49**	**2.535.278,49**
Déficit (VII)		320.000,00		
TOTAL (VIII)= (VI+VII)		**320.000,00**	**2.535.278,49**	**2.535.278,49**
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para créditos Adicionais)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES (IX)		**274.000,00**	**70.991,51**	**63.992,95**	**61.500,28**	**203.008,49**
Pessoal e Encargos Sociais		155.000,00	62.700,13	62.700,13	60.258,36	92.299,87
Juros e Encargos da Dívida Interna						
Outras Despesas Correntes		119.000,00	8.291,38	1.292,82	1.241,92	110.708,62
DESPESAS DE CAPITAL (X)		**46.000,00**	**6.961,72**			**39.038,28**
Investimentos		46.000,00	6.961,72			39.038,28
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
Reserva de Contingência (XI)						
Reserva do RPPS (XII)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)		**320.000,00**	**77.953,23**	**63.992,95**	**61.500,28**	**242.046,77**

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XIV)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV)=(XIII+XIV)		**320.000,00**	**77.953,23**	**63.992,95**	**61.500,28**	**242.046,77**
Superávit (XVI)			2.457.325,26			
TOTAL (XVII)= (XV+XVI)		**320.000,00**	**2.535.278,49**	**63.992,95**	**61.500,28**	**242.046,77**

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Mês de Referência: Dezembro/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Restos a Pagar não Processados	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/Dez Exerc. Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo f = (a + b - d - e)
TOTAL			**0,00**			

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

Mês de Referência: Dezembro/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Restos a Pagar Processados e não Processados Liquidados	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/Dez Exerc. Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b - c - d)
TOTAL					

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO FINANCEIRO

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	**2.535.278,49**		**DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)**	**77.953,23**	
Ordinária			Ordinária		
Vinculada	2.535.278,49		Vinculada	77.953,23	
Recursos Vinculados à Educação			Recursos Vinculados à Educação		
Recursos Vinculados à Saúde			Recursos Vinculados à Saúde		
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	2.535.278,49		Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	77.953,23	
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS			Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		
Recursos Vinculados à Seguridade Social			Recursos Vinculados à Seguridade Social		
Outras Destinações de Recursos			Outras Destinações de Recursos		
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)			**TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)**		
Transf. Recebidas para a Execução Orçamentária			Transf. Concedidas para a Execução Orçamentária		
Transf. Recebidas Independentes de Execução Orçamentária			Transf. Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		
Transf. Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS			Transf. Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		
Transf. Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS			Transf. Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	**22.012,02**		**PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)**	**4.384,78**	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	13.960,28		Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.492,67		Pagamentos de Restos a Pagar Processados		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.559,07		Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.384,78	
Outros Recebimentos Extraorçamentários			Outros Pagamentos Extraorçamentários		

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
CRC/RJ: 119109/0-0
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO FINANCEIRO

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)			**SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)**	**2.474.952,50**	
Caixa e Equivalentes de Caixa			Caixa e Equivalentes de Caixa	2.474.952,50	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	**2.557.290,51**		**TOTAL(X) = (VI+VII+VIII+IX)**	**2.557.290,51**	

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
CRC/RJ: 119109/O-0
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO FINANCEIRO

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

	EXERCICIO ATUAL			EXERCICIO ANTERIOR		
ESPECIFICAÇÃO	**RECEITA ORÇAMENTÁRIA**	**DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA**	**SALDO**	**RECEITA ORÇAMENTÁRIA**	**DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA**	**SALDO**
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)						
Ordinária						
Vinculada	2.535.278,49		2.535.278,49			
Recursos Vinculados à Educação						
Recursos Vinculados à Saúde						
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	2.535.278,49		2.535.278,49			
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS						
Recursos Vinculados à Seguridade Social						
Outras Destinações de Recursos						
TOTAL	**2.535.278,49**		**2.535.278,49**			

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/0

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
CRC/RJ: 119109/0-0
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

CARMEN GOMES

02/03/2020 12:00:40

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		
Caixa e Equivalente de Caixa	2.474.952,50	
Créditos a Curto Prazo		
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		
Estoques		
VPD Pagas Antecipadamente		
Total do Ativo Circulante	**2.474.952,50**	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo		
Créditos a Longo Prazo		
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		
Estoques		
VPD Pagas Antecipadamente		
Investimentos		
Imobilizado		
Intangível		
Total do Ativo Não Circulante		

PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PASSIVO CIRCULANTE		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.441,77	
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	50,90	
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		
Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Provisões a Curto Prazo		
Demais Obrigações a Curto Prazo	1.174,29	
Total do Passivo Circulante	**3.666,96**	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Provisões a Longo Prazo		
Demais Obrigações a Longo Prazo		
Resultado Diferido		
Total do Passivo Não Circulante		

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de referência: Dezembro

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Patrimônio Social e Capital Social		
			Adiantamento para Futuro Aumento do Capital		
			Reservas de Capital		
			Ajustes de Avaliação Patrimonial		
			Reservas de Lucros		
			Demais Reservas		
			Resultados Acumulados	1.809.417,96	
			(-) Ações /Cotas em Tesouraria		
			Total do Patrimônio Líquido	1.809.417,96	
TOTAL DO ATIVO	**2.474.952,50**		**TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**	**1.813.084,92**	

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Período de: 01/01/2019 até 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO (I)		
Total do Ativo		
PASSIVO (II)		
Total do Passivo		
Saldo Patrimonial (I- II)		

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/0

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ORDINÁRIA	**0,00**	**0,00**
VINCULADA	**2.457.325,26**	**0,00**
14100000 - Recursos vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	2.457.325,26	0,00
TOTAL GERAL	**2.457.325,26**	**0,00**

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Dezembro

Sem conta corrente

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**2.535.278,49**	
IMPOSTO,TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		
Impostos		
Taxas		
Contribuição de Melhoria		
CONTRIBUIÇÕES	**1.867.278,92**	
Contribuições Sociais	1.867.278,92	
Contribuições Econômicas		
Contribuição de Iluminação Pública		
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS,SERVIÇOS E DIREITOS		
Venda de Mercadorias		
Venda de produtos		
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**6.131,99**	
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Juros e Encargos de Mora		
Variações Monetárias Cambiais		
Descontos Financeiros Obtidos		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	6.131,99	
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	**661.867,58**	
Transferências Intragovernamentais	661.867,58	
Transferências Intergovernamentais		
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
Transferências de Consórcio Público		
Transferências do Exterior		
Execução Orçamentária Delegada		
Transferências de Pessoas Físicas		
Outras Transferências e Delegações Recebidas		
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS		
Reavaliação de Ativos		
Ganhos com Alienação		
Ganhos com Incorporação de Ativos		
Ganhos com Desincorporação de Passivos		
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		
Resultado Positivo de Participações		
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		

P H

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Dezembro

Sem conta corrente

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**63.992,95**	
PESSOAL E ENCARGOS	**63.861,28**	
Remuneração de Pessoal	58.165,41	
Encargos Patronais	4.534,72	
Benefícios a Pessoal	1.161,15	
Custo de Pessoal e Encargos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos		
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		
Aposentadorias e Reformas		
Pensões		
Benefícios de Prestação Continuada		
Benefícios Eventuais		
Políticas Públicas de Transferência de Renda		
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		
USO DE BENS,SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	**131,67**	
Uso de Material de Consumo		
Serviços	131,67	
Depreciação, Amortização de Exaustão		
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos obtidos		
Juros e Encargos de Mora		
Variações Monetárias Cambiais		
Descontos Financeiros Concedidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiros		
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		
Transferências Intragovernamentais		
Transferências Intergovernamentais		
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
Transferências a Consórcios Públicos		
Transferências do Exterior		
Outras Transferências e Delegações Concedidas		
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		
Perdas com Alienação		
Perdas Involuntárias		
Incorporação de Passivos		
Desincorporação de Ativos		
TRIBUTÁRIAS		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Contribuições		
Custo com Tributos		
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Premiações		
Resultado Negativo de Participações		
Incentivos		
Subvenções Econômicas		
Participações e Contribuições		
VPD de Constituição de Provisões		
Custo de Outras VPD		
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	**2.471.285,54**	

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Mês de referência: Dezembro

Sem conta corrente

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)	**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ
Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019
CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Período de: 01/01/2019 até 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Descrição	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Ingresso		
Total das Receitas Derivadas e Originais	871.151,85	
Total das Transferências Correntes Recebidas	1.664.126,64	
Outros ingressos operacionais	5.559,07	
Desembolsos		
Total dos Desembolsos de Pessoal e demais despesas por Função	61.500,28	
Juros e Encargos da Dívida		
Total das Transferências Concedidas		
Outros Desembolsos Operacionais	4.384,78	
Fluxo de Caixa Liquido das Atividades operacionais (I)	2.474.952,50	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingresso		
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
Desembolsos		
Aquisição de Ativo não Circulante		
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outras Desembolsos de Investimentos		
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingresso		
Operações de Crédito		
Integralização do capital social de empresas dependentes		
Transferências de capital recebidas		
Outros ingressos de financiamentos		
Desembolsos		
Amortização/Refinanciamento da Dívida		
Outros desembolsos de financiamentos		
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	**2.474.952,50**	
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		
Caixa e Equivalente de Caixa Final	2.474.952,50	

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ
Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019
CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Período de: 01/01/2019 até 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

QUADRO 1 - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Descrição	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária		
Receita de Contribuições	865.019,86	
Receita Patrimonial	6.131,99	
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Receita de Disponibilidades		
Outras Receitas Originárias		
Total das Receitas Derivadas e Originais	**871.151,85**	

© Tecnologia Global Ltda.

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

QUADRO 2 - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
Descrição	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
Da União		
De Estados e Distrito Federal		
Municípios		
Intragovernamentais	1.664.126,64	
Outras transferências correntes recebidas		
Total das Transferências Correntes Recebidas	**1.664.126,64**	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais		
A União		
A Estados e Distrito Federal		
A Municípios		
A Intragovernamentais		
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas		

© Tecnologia Global Ltda.

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

QUADRO 3 - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Descrição	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Legislativa		
Judiciaria		
Essencial a Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relação Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	61.500,28	
Saude		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agraria		
Industria		
Comercio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especias		
Total dos Desembolsos de Pessoal e demais despesas por Função	**61.500,28**	

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ
Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019
CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Período de: 01/01/2019 até 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

QUADRO 4 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Descrição	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Juros e Encargos da Dívida		

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/0

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

ANEXO 16 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA

Período de: 01/01/2019 até 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Título	Saldo Anterior	Inscrição	Atualização	Resgate	Cancelamentos	Saldo Atual
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

ANEXO 17 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Período de: 01/01/2019 até 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

Título	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Cancelamentos	Saldo Atual
2.1.1.0.0.00.00 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO	**0,00**	**62.700,13**	**60.258,36**	**0,00**	**2.441,77**
2.1.1.1.0.00.00 - PESSOAL A PAGAR	**0,00**	**58.165,41**	**58.165,41**	**0,00**	**0,00**
2.1.1.1.1.00.00 - PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	**0,00**	**58.165,41**	**58.165,41**	**0,00**	**0,00**
2019	0,00	58.165,41	58.165,41	0,00	0,00
2.1.1.4.0.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	**0,00**	**4.534,72**	**2.092,95**	**0,00**	**2.441,77**
2.1.1.4.3.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	**0,00**	**4.534,72**	**2.092,95**	**0,00**	**2.441,77**
2019	0,00	4.534,72	2.092,95	0,00	2.441,77
2.1.3.0.0.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	**0,00**	**1.292,82**	**1.241,92**	**0,00**	**50,90**
2.1.3.1.0.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	**0,00**	**1.292,82**	**1.241,92**	**0,00**	**50,90**
2.1.3.1.1.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	**0,00**	**1.292,82**	**1.241,92**	**0,00**	**50,90**
2019	0,00	1.292,82	1.241,92	0,00	50,90
2.1.8.0.0.00.00 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	**0,00**	**5.559,07**	**4.384,78**	**0,00**	**1.174,29**
2.1.8.8.0.00.00 - VALORES RESTITUÍVEIS	**0,00**	**5.559,07**	**4.384,78**	**0,00**	**1.174,29**
2.1.8.8.1.00.00 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	**0,00**	**5.559,07**	**4.384,78**	**0,00**	**1.174,29**
2.1.8.8.1.01.00 - CONSIGNACOES	**0,00**	**5.559,07**	**4.384,78**	**0,00**	**1.174,29**
5006 - I.N.S.S.	0,00	2.215,71	1.041,42	0,00	1.174,29
5034 - IRRF - FOLHA	0,00	3.343,36	3.343,36	0,00	0,00
TOTAL	**0,00**	**69.552,02**	**65.885,06**	**0,00**	**3.666,96**

Nota explicativa: Os valores correspondentes a provisão de férias e de terceiros, não estão sendo considerados nesse relatório.

© Tecnologia Global Ltda.

PREFEITURA MUNICIPAL DE QUISSAMÃ

Sistema de Contabilidade e Orçamento Público - Exercício: 2019

CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO - CASP

ANEXO 17 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Período de: 01/01/2019 até 31/12/2019

Unidade Gestora: INST. DE PREV. DOS SERV. PÚB. DO MUN. DE QUISSAMÃ

RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR	Saldo Anterior	Incrição	Liquidado	Cancelamentos	Saldo Atual
Relaçao de Restos a Pagar não processados					
2019	0,00	80.836,91	63.992,95	2.883,68	13.960,28
TOTAL	**0,00**	**80.836,91**	**63.992,95**	**2.883,68**	**13.960,28**

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/O

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
Matrícula 2402

© Tecnologia Global Ltda.

NOTAS EXPLICATIVAS

1 – Base de Preparação das Demonstrações e das Práticas Contábeis

As Demonstrações Contábeis são elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, do Decreto-Lei nº 200/1967, do Decreto nº 93.872/1986, da Lei nº 10.180/2001 e da Lei Complementar nº 101/2000. Abrangem, também, as Normas Brasileiras e Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

Elaboradas a partir das informações constantes no TG Sistema – Supernova.

As estruturas e a composição das demonstrações estão de acordo com as bases propostas pelas práticas contábeis brasileiras (doravante modelo PCASP).

Dessa forma, as demonstrações são compostas por:

I. Balanço Patrimonial (BP);
II. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
III. Balanço Orçamentário (BO);
IV. Balanço Financeiro (BF);
V. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC); e
VI. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL).

E, de acordo com a Deliberação TCE/RJ 285/18, estamos encaminhando à Prefeitura Municipal para encaminhamento ao Tribunal de Contas os Demonstrativos do item 29 (Demonstrativos Contábeis – Órgão da Previdência).

O uso do conceito de conta única, derivado do princípio de unidade de tesouraria (conforme art. 1º e 2º do Decreto nº 93.872/1986), exige que todas as receitas e despesas, orçamentárias e extraorçamentárias, sejam controladas em um único caixa. Dessa forma, no BF, os saldos oriundos do exercício anterior e os destinados ao exercício seguinte estão concentrados no grupo *Caixa e Equivalentes de Caixa*.

Nota 1) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso.

- A Prefeitura Municipal de Quissamã depositou a receita intraorçamentária de Contribuições Patronais:

Competência	Valor	Depósito em banco
Outubro	483.051,16	25 de novembro de 2019
Novembro	458.309,66	23 de dezembro de 2019
Total	941.360,82	

- A Câmara Municipal depositou a receita intraorçamentária de Contribuições Patronais:

Competência	Valor	Depósito em banco
Outubro	11.259,88	25 de novembro de 2019
Novembro	16.645,68	24 de dezembro de 2019
Dezembro	32.992,68	24 de dezembro de 2019
Total	60.898,24	

- A receita intraorçamentária referente a Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS:

Competência	Valor	Depósito em banco
Outubro	330.933,79	26 de novembro de 2019
Novembro	330.933,79	24 de dezembro de 2019
Total	661.867,58	

- Recebemos montante de intraorçamentária no exercício de 2019:

Entes	Patronal	Recursos para Aporte	Total
Prefeitura Municipal	941.360,82	661.867,58	1.603.228,40
Câmara Municipal	60.898,24	0,00	60.898,24
Total	1.002.259,06	661.867,58	1.664.126,64

A Receita de contribuição e o aporte de recursos financeiro para o RPPS, competência de Dezembro de 2019, do Ente: Prefeitura, foi depositado no mês de Janeiro de 2020. Vejamos:

Competência	Valor	Depósito em banco
Patronal	918.107,04	23 de janeiro de 2019
Aporte Financeiro	330.933,79	24 de janeiro de 2019

Nota 2) BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
Contribuição de Servidores	1.867.278,92
Remuneração de depósitos bancários	6.131,99
(I) Total/Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	1.873.410,91
(II) Transf. Recebidas para Aportes de recursos p/ o RPPS	661.867,58
(III) Recebimentos Extraorçamentários	22.012,02
(IV) Saldo do Exercício Anterior	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	2.557.290,51

DISPÊNDIOS

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
(VI) Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	77.953,23
(VII) Transferências Financeiras Concedidas	0,00
(VIII) Pagamentos Extraorçamentários	4.384,78
(IX) Saldo para o exercício seguinte	2.474.952,50
TOTAL(X) =(VI+VII+VIII+IX)	2.557.290,51

Nota 3) BALANÇO PATRIMONIAL

Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.

Saldo Final

- Gestão Previdenciária (Conta corrente 71.022-8) 2.274.832,29
- Taxa Administrativa (Conta corrente 71.023-6) 200.120,21
- **TOTAL 2.474.952,50**

Flavio Silva Chagas
Coordenador de Contabilidade
CRC-RJ 118600/0

Fabiano Barreto Gomes
Presidente - IPMQ
CRC/RJ: 119109/O-0
Matrícula 2402