



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

OFÍCIO 105/2021 GAB/PRESIDÊNCIA

Macaé, 23 de junho de 2021

Assunto: Prestação de Contas Anual de Gestão – Deliberação nº 277/2017

Exma. Sr. Presidente,

Cumprimentando-a, inicialmente, sirvo-me do presente para encaminhar a Prestação de Contas Anual de Gestão do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé referente ao ano de 2020, em cumprimento à Deliberação nº 277/17 desta Egrégia Corte de Contas.

Sem mais para o momento, aproveito o ensejo para renovar os protestos de elevada estima e distinta consideração.

Respeitosamente,

NILTON CÉSAR PEREIRA MOREIRA
Presidente da Câmara Municipal de Macaé

Ao Exmo. Sr.

Rodrigo Melo do Nascimento

M.D. Conselheiro Presidente

Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão: Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé	Município: Macaé	Exercício: 2020
Tipo do Responsável <input checked="" type="checkbox"/> responsável pelas contas <input type="checkbox"/> responsável pelo encaminhamento das contas <input type="checkbox"/> responsável pelo setor contábil responsável pela Unidade Central de Controle Interno <input type="checkbox"/> outros responsáveis		

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: Eduardo Cardoso Gonçalves da Silva

Naturalidade: Macaé Data Nascimento: 29/10/1950

Filiação Pai: João Gonçalves da Silva Mãe: Celme de Souza C. Gonçalves da Silva

2 - Documentação

Identidade nº: 52.03218-5 Emitente: CRM Data: 27/12/1990

CPF nº: 306.928.497-34 CRC nº: _____

Título de Eleitor nº: 664704603/37 Zona: 109 Seção: 089

3 - Endereço Residencial

Rua: Dr. Bueno Nº: 668

Bairro/Distrito: Centro Município: Macaé

CEP: 27931-190 Telefone: (22) 2762-0744

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: Avenida Antônio Abreu Nº: 1805

Bairro/Distrito: Horto Município: Macaé

CEP: 27947-570 Telefone: 2796-7800 E-mail: presidencia@cmmaca.e.rj.gov.br

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função: Gestor do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé

Cargo em Comissão: Não há.

Matrícula: 5086-5 Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020

Nomeação/Designação:

Ato nº: não há Data do Ato: Data da Publicação: ___/___/___

Exoneração: não há

Ato nº: Data do Ato: ___/___/___ Data da Publicação: ___/___/___

Delegação de Competência: não há

Ato nº: não há Data do Ato: ___/___/___ Data da Publicação: ___/___/___

6 - Dados do Procurador (caso constituído - apresentar procuração em anexo)

Nome: não há

Endereço:

Bairro/Distrito: Município:

CEP: Telefone:

Identidade nº: CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Rendas

O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

9 - Autenticações

Elaborado Por: Vinicius da Silva Pimentel Cargo: Agente Legislativo

Matrícula: 3334-0 Data: 06/05/2021 Assinatura: 

Tutorial Modelo 1

Tipo do Responsável: Neste campo indicar a responsabilidade atribuída ao servidor, se responsável pelas contas, responsável pelo encaminhamento das contas, responsável pelo setor contábil, responsável pela Unidade Central de Controle Interno ou outros responsáveis, de acordo com a especificidade de cada unidade gestora.

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão: Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé	Município: Macaé	Exercício: 2020
Tipo do Responsável <input type="checkbox"/> responsável pelas contas <input checked="" type="checkbox"/> responsável pelo encaminhamento das contas <input type="checkbox"/> responsável pelo setor contábil responsável pela Unidade Central de Controle Interno <input type="checkbox"/> outros responsáveis <input type="checkbox"/>		

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: Nilton Cesar Pereira Moreira

Naturalidade: Macaé Data Nascimento: 18/12/1972

Filiação Pai: José Anacleto Moreira
Mãe: Selma Pereira Moreira

2 - Documentação

Identidade nº: 096613849 Emitente: IFP Data: _____

CPF nº: 028.976.227-84 CRC nº: _____

Título de Eleitor nº: 90528940388 Zona: 109 Seção: 102

3 - Endereço Residencial

Rua: Heronzina Nolasco de Abreu Nº: 277

Bairro/Distrito: Aroeira Município: Macaé

CEP: 27945280 Telefone: (22) 99715-1129

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: Avenida Antônio Abreu Nº: 1805

Bairro/Distrito: Horto Município: Macaé

CEP: 27947-570 Telefone: 2796-7800 E-mail: presidencia@cmmacaee.rj.gov.br

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função: Gestor do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé

Cargo em Comissão: Não há.

Matrícula: 5676-6 Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Nomeação/Designação:

Ato nº: não há Data do Ato: _____ Data da Publicação: ____/____/____

Exoneração: não há

Ato nº: _____ Data do Ato: ____/____/____ Data da Publicação: ____/____/____

Delegação de Competência: não há

Ato nº: não há Data do Ato: ____/____/____ Data da Publicação: ____/____/____

6 - Dados do Procurador (caso constituído - apresentar procuração em anexo)

Nome: não há

Endereço:

Bairro/Distrito: _____ Município: _____

CEP: _____ Telefone: _____

Identidade nº: _____ CPF nº: _____

7 - Declaração de Bens e Rendas

O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

9 - Autenticações

Elaborado Por: Vinicius da Silva Pimentel Cargo: Agente Legislativo

Matrícula: 3334-0 Data: 06/05/2021 Assinatura: 

Tutorial Modelo 1

Tipo do Responsável: Neste campo indicar a responsabilidade atribuída ao servidor, se responsável pelas contas, responsável pelo encaminhamento das contas, responsável pelo setor contábil, responsável pela Unidade Central de Controle Interno ou outros responsáveis, de acordo com a especificidade de cada unidade gestora.

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão: Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé	Município: Macaé	Exercício: 2020
Tipo do Responsável () responsável pelas contas () responsável pelo encaminhamento das contas (X) responsável pelo setor contábil responsável pela Unidade Central de Controle Interno () outros responsáveis ()		

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: SERGIO LOURES DA SILVA

Naturalidade: MINAS GERAIS Data Nascimento: 14/11/1971

Filiação Pai: JOAQUIM GOMES DA SILVA Mãe: IEDA LOURES DA SILVA

Identidade nº: 6295305 Emitente: SSP-MG Data: -----

CPF nº: 833.960.396-53 CRC nº: RJ-106866/O-8

Título de Eleitor nº: 089552170221 Zona: 109 Seção: 0107

3 - Endereço Residencial

Rua: RUA SANTA MADALENA Nº: 143

Bairro/Distrito: BAIRRO DA GLÓRIA Município: Macaé

CEP: 27900-000 Telefone: 22 99728-9800

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: Avenida Antônio Abreu Nº: 1805

Bairro/Distrito: Horto Município: Macaé

CEP: 27947-570 Telefone: 2796-7800 E-mail: contabilidade@cmmacae.rj.gov.br

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função: Técnico em Contabilidade

Cargo em Comissão: Contador do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé

Matrícula: 4494-6 Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020

Nomeação/Designação:

Ato nº: PORTARIA 057/2019 Data do Ato: 19/03/2019 Data da Publicação: 29/03/2019

Exoneração/Dispensa:

Ato nº: 126/2020 Data do Ato: 15/12/2020 Data da Publicação: 19/12/2020

Delegação de Competência: não há

Ato nº: não há Data do Ato: ___/___/___ Data da Publicação: ___/___/___

6 - Dados do Procurador (caso constituído - apresentar procuração em anexo)

Nome: não há

Endereço:

Bairro/Distrito: Município:

CEP: Telefone:

Identidade nº: CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Rendas

(X) O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

() O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

() Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

9 - Autenticações

Elaborado Por: Vinicius da Silva Pimentel Cargo: Agente Legislativo

Matrícula: 3334-0 Data: 06/05/2021 Assinatura: 

Tutorial Modelo 1

Tipo do Responsável: Neste campo indicar a responsabilidade atribuída ao servidor, se responsável pelas contas, responsável pelo encaminhamento das contas, responsável pelo setor contábil, responsável pela Unidade Central de Controle Interno ou outros responsáveis, de acordo com a especificidade de cada unidade gestora.

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão: Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé	Município: Macaé	Exercício: 2020
--	------------------	-----------------

Tipo do Responsável responsável pelas contas responsável pelo encaminhamento das contas responsável pelo setor contábil responsável pela Unidade Central de Controle Interno outros responsáveis

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: FILIPE ALBERNAZ MOTHÉ

Naturalidade: CAMPOS DOS GOYTACAZES Data Nascimento: 06/07/1986

Filiação Pai: PEDRO DE SOUZA MOTHÉ Mãe: CÉLIA PEREIRA ALBERNAZ MOTHÉ

2 - Documentação

Identidade nº: 204597918 Emitente: DIC/RJ Data: -----

CPF nº: 101.521.087-26 CRC nº

Título de Eleitor nº: 127396470302 Zona: 107 277

3 - Endereço Residencial

Rua: MAESTRO LOURENÇO SOARES Nº: 382

Bairro/Distrito: PARQUE AURORA Município: CAMPOS DOS GOYTACAZES

CEP: 28025-530 Telefone: (22) 99826-7380

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: Avenida Antônio Abreu Nº: 1805

Bairro/Distrito: Horto Município: Macaé

CEP: 27947-570 Telefone: 2796-7800 E-mail: controle_interno@cmmaca.e.rj.gov.br

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função:

Cargo em Comissão: CONTROLADOR GERAL

Matrícula: 5447-0 Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020

Nomeação/Designação:

Ato nº: PORTARIA 0158/2019 Data do Ato: 06/09/2019 Data da Publicação: 07/09/2019

Exoneração:

Ato nº: 126/2020 Data do Ato: 15/12/2020 Data da Publicação: 19/12/2020

Delegação de Competência: não há

Ato nº: não há Data do Ato: ___/___/___ Data da Publicação: ___/___/___

6 - Dados do Procurador (caso constituído - apresentar procuração em anexo)

Nome: não há

Endereço:

Bairro/Distrito: Município:

CEP: Telefone:

Identidade nº: CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Rendas

O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

9 - Autenticações

Elaborado Por: Vinicius da Silva Pimentel Cargo: Agente Legislativo

Matrícula: 3334-0 Data: 06/05/2021 Assinatura: 

Tutorial Modelo 1

Tipo do Responsável: Neste campo indicar a responsabilidade atribuída ao servidor, se responsável pelas contas, responsável pelo encaminhamento das contas, responsável pelo setor contábil, responsável pela Unidade Central de Controle Interno ou outros responsáveis, de acordo com a especificidade de cada unidade gestora.

Estado do Rio de Janeiro
Camara Municipal de Macae

Plano de Contas
2020

Filtros
Unidade Gestora: 29 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029
Período: 01/01/2020 a 31/12/2020
Somente contas com movimento

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
1	1.0.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO	11.686.369,64	D	19.813.248,25	28.247.615,42	3.252.002,47	D
2	1.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	11.686.369,64	D	19.620.315,75	28.054.682,92	3.252.002,47	D
3	1.1.1.0.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.686.369,64	D	19.620.315,75	28.054.682,92	3.252.002,47	D
4	1.1.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	11.686.369,64	D	19.620.315,75	28.054.682,92	3.252.002,47	D
5	1.1.1.1.1.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	11.686.369,64	D	19.620.315,75	28.054.682,92	3.252.002,47	D
13	1.1.1.1.1.19.00.00.00	104	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	5.636.275,55	D	13.868.645,67	19.503.941,74	979,48	D
14	1.1.1.1.1.19.01.00.00	104	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	5.636.275,55	D	13.868.645,67	19.503.941,74	979,48	D
15	1.1.1.1.1.19.01.02.00	104	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO - (CAIXA ECONOMICA FEDERAL)	5.636.275,55	D	13.868.645,67	19.503.941,74	979,48	D
8159	1.1.1.1.1.19.01.02.12.00	104	A	FECM - CEF - 71008 - 4	5.636.275,55	D	13.868.645,67	19.503.941,74	979,48	D
22	1.1.1.1.1.50.00.00.00	-	S	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	6.050.094,09	D	5.751.670,08	8.550.741,18	3.251.022,99	D
25	1.1.1.1.1.50.03.00.00	104	S	FUNDOS DE INVESTIMENTO	6.050.094,09	D	5.751.670,08	8.550.741,18	3.251.022,99	D
6487	1.1.1.1.1.50.03.02.00	104	S	Fundo de Investimentos do FECM	6.050.094,09	D	5.751.670,08	8.550.741,18	3.251.022,99	D
8160	1.1.1.1.1.50.03.02.06.00	104	A	CAIXA FI BRASIL DISPONIBILIDADE RF - FMEC - 71008 - 4	6.050.094,09	D	5.751.670,08	8.550.741,18	3.251.022,99	D
608	1.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO NÃO CIRCULANTE	-		192.932,50	192.932,50	-	
937	1.2.3.0.0.00.00.00.00	-	S	IMOBILIZADO	-		192.932,50	192.932,50	-	
938	1.2.3.1.0.00.00.00.00	-	S	BENS MOVEIS	-		192.932,50	192.932,50	-	
939	1.2.3.1.1.00.00.00.00	-	S	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	-		192.932,50	192.932,50	-	
967	1.2.3.1.1.03.00.00.00	-	S	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-		126.651,00	126.651,00	-	
971	1.2.3.1.1.03.04.00.00	102	A	UTENSÍLIOS EM GERAL	-		126.651,00	126.651,00	-	
998	1.2.3.1.1.99.00.00.00	-	S	DEMAIS BENS MÓVEIS	-		66.281,50	66.281,50	-	
999	1.2.3.1.1.99.01.00.00	102	A	BENS MÓVEIS A ALIENAR	-		66.281,50	66.281,50	-	
1109	2.0.0.0.0.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	11.686.369,64	C	19.244.470,49	10.810.103,32	3.252.002,47	C
1110	2.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	-		5.366.303,50	5.366.303,50	-	
1321	2.1.3.0.0.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-		5.366.303,50	5.366.303,50	-	
1322	2.1.3.1.0.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-		5.366.303,50	5.366.303,50	-	
1323	2.1.3.1.1.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSO	-		5.366.303,50	5.366.303,50	-	

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784
Data: 2021.05.03 10:57:56 -03:00

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715
Data: 2021.05.03 10:58:13 -03:00 às 8h43min - Duração: 0h00m23seg (11)

Estado do Rio de Janeiro
Camara Municipal de Macae

Plano de Contas
2020

1324	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	-		5.366.303,50	5.366.303,50	-	
1325	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	104	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	-		5.366.303,50	5.366.303,50	-	
1787	2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO LIQUIDO	11.686.369,64	C	13.878.166,99	5.443.799,82	3.252.002,47	C
1919	2.3.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	RESULTADOS ACUMULADOS	11.686.369,64	C	13.878.166,99	5.443.799,82	3.252.002,47	C
1920	2.3.7.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	11.686.369,64	C	13.878.166,99	5.443.799,82	3.252.002,47	C
1921	2.3.7.1.1.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	11.686.369,64	C	13.878.166,99	5.443.799,82	3.252.002,47	C
1922	2.3.7.1.1.01.00.00.00.00	101	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5.323.225,25	C	13.878.166,99	120.574,57	8.434.367,17	D
1923	2.3.7.1.1.02.00.00.00.00	101	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.363.144,39	C	-	5.323.225,25	11.686.369,64	C
2000	3.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	-		13.854.941,74	13.854.941,74	-	
2365	3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	-		22,00	22,00	-	
2439	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	-		22,00	22,00	-	
2485	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	-		22,00	22,00	-	
2486	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	-		22,00	22,00	-	
2518	3.3.2.3.1.32.00.00.00.00	101	A	SERVIÇOS BANCARIOS	-		22,00	22,00	-	
2700	3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-		13.788.638,24	13.788.638,24	-	
2701	3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-		13.788.638,24	13.788.638,24	-	
2702	3.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	-		10.600.000,00	10.600.000,00	-	
2703	3.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTR	-		10.600.000,00	10.600.000,00	-	
2705	3.5.1.1.2.02.00.00.00.00	101	S	REPASSE CONCEDIDO	-		10.600.000,00	10.600.000,00	-	
5150	3.5.1.1.2.02.17.00.00.00	101	S	REPASSE À PMM	-		10.600.000,00	10.600.000,00	-	
9213	3.5.1.1.2.02.17.18.00.00	101	A	REPASSE DO FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA	-		10.600.000,00	10.600.000,00	-	
2712	3.5.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMEN	-		3.188.638,24	3.188.638,24	-	
2713	3.5.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMEN	-		3.188.638,24	3.188.638,24	-	
2714	3.5.1.2.2.01.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUC	-		3.188.638,24	3.188.638,24	-	
2715	3.5.1.2.2.01.01.00.00.00	101	A	ORDEM DE TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	-		3.188.638,24	3.188.638,24	-	
2819	3.6.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-		66.281,50	66.281,50	-	
5955	3.6.5.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-		66.281,50	66.281,50	-	
8684	3.6.5.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-		66.281,50	66.281,50	-	
8685	3.6.5.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	-		66.281,50	66.281,50	-	
8692	3.6.5.1.1.07.00.00.00.00	101	A	DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	-		66.281,50	66.281,50	-	
3168	4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-		144.404,34	144.404,34	-	
3452	4.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-		102.670,08	102.670,08	-	
3533	4.4.5.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-		102.670,08	102.670,08	-	
3534	4.4.5.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-		102.670,08	102.670,08	-	

Estado do Rio de Janeiro
Camara Municipal de Macae

Plano de Contas
2020

3535	4.4.5.1.1.00.00.00.00	101	S	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-		102.670,08	102.670,08	-
6474	4.4.5.1.1.01.00.00.00	101	A	Rendimentos de Depósitos Bancários	-		102.670,08	102.670,08	-
3759	4.9.0.0.0.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-		41.734,26	41.734,26	-
3795	4.9.9.0.0.00.00.00.00	-	S	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-		41.734,26	41.734,26	-
3829	4.9.9.9.0.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERA	-		41.734,26	41.734,26	-
3830	4.9.9.9.1.00.00.00.00	101	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERA	-		41.734,26	41.734,26	-
7382	4.9.9.9.1.99.00.00.00	101	A	OUTRAS RECEITAS PRIMÁRIAS	-		41.734,26	41.734,26	-
3831	5.0.0.0.0.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	8.498,00	D	123.948.192,43	123.956.690,43	-
3843	5.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	-		123.931.118,43	123.931.118,43	-
3844	5.2.1.0.0.00.00.00.00	-	S	PREVISÃO DA RECEITA	-		303.829,77	303.829,77	-
3845	5.2.1.1.0.00.00.00.00	-	S	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	-		303.829,77	303.829,77	-
3846	5.2.1.1.1.00.00.00.00	106	A	PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	-		303.829,77	303.829,77	-
3858	5.2.2.0.0.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	-		123.627.288,66	123.627.288,66	-
3859	5.2.2.1.0.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		106.369.436,20	106.369.436,20	-
3860	5.2.2.1.1.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO INICIAL	-		39.535.821,28	39.535.821,28	-
3861	5.2.2.1.1.01.00.00.00	107	A	CREDITO INICIAL	-		39.535.821,28	39.535.821,28	-
3865	5.2.2.1.2.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	-		16.977.871,64	16.977.871,64	-
3866	5.2.2.1.2.01.00.00.00	107	A	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	-		11.677.871,64	11.677.871,64	-
3871	5.2.2.1.2.03.00.00.00	-	S	CREDITO ADICIONAL - EXTRAORDINÁRIO	-		5.300.000,00	5.300.000,00	-
3872	5.2.2.1.2.03.01.00.00	107	A	CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS	-		5.300.000,00	5.300.000,00	-
3875	5.2.2.1.3.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	-		44.555.743,28	44.555.743,28	-
3876	5.2.2.1.3.01.00.00.00	107	A	SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	-		11.677.871,64	11.677.871,64	-
3878	5.2.2.1.3.03.00.00.00	107	A	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	-		10.600.000,00	10.600.000,00	-
3884	5.2.2.1.3.99.00.00.00	107	A	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	-		22.277.871,64	22.277.871,64	-
3885	5.2.2.1.9.00.00.00.00	-	S	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-		5.300.000,00	5.300.000,00	-
3892	5.2.2.1.9.04.00.00.00	107	A	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	-		5.300.000,00	5.300.000,00	-
3915	5.2.2.9.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-		17.257.852,46	17.257.852,46	-
3916	5.2.2.9.1.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	-		11.897.304,96	11.897.304,96	-
3917	5.2.2.9.1.01.00.00.00	101	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	-		11.897.304,96	11.897.304,96	-
3920	5.2.2.9.2.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	-		5.360.547,50	5.360.547,50	-
3921	5.2.2.9.2.01.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	-		5.360.547,50	5.360.547,50	-
3922	5.2.2.9.2.01.01.00.00	101	A	EMISSAO DE EMPENHOS	-		5.360.469,50	5.360.469,50	-
3924	5.2.2.9.2.01.03.00.00	101	A	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS	-		78,00	78,00	-
3926	5.3.0.0.0.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	8.498,00	D	17.074,00	25.572,00	-

Estado do Rio de Janeiro
Camara Municipal de Macae

Plano de Contas
2020

3927	5.3.1.0.0.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	8.498,00	D	17.074,00	25.572,00	-
3928	5.3.1.1.0.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	-		8.498,00	8.498,00	-
3929	5.3.1.2.0.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	-		8.498,00	8.498,00	-
3932	5.3.1.7.0.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	8.498,00	D	78,00	8.576,00	-
6362	5.9.0.0.0.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE MOVIMENTOS CONTÁBEIS INTERNOS - ORÇAMENTÁRIO	-		-	-	-
3938	6.0.0.0.0.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	8.498,00	C	68.358.276,94	68.349.778,94	-
3947	6.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-		68.326.792,94	68.326.792,94	-
3948	6.2.1.0.0.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA RECEITA	-		472.063,88	472.063,88	-
3949	6.2.1.1.0.00.00.00.00	106	S	RECEITA A REALIZAR	-		303.829,77	303.829,77	-
3950	6.2.1.1.1.00.00.00.00	106	A	RECEITA A REALIZAR	-		303.829,77	303.829,77	-
3951	6.2.1.2.0.00.00.00.00	106	S	RECEITA REALIZADA	-		144.404,34	144.404,34	-
3952	6.2.1.2.1.00.00.00.00	106	A	RECEITA REALIZADA	-		144.404,34	144.404,34	-
3953	6.2.1.3.0.00.00.00.00	-	S	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-		23.829,77	23.829,77	-
6053	6.2.1.3.9.00.00.00.00	106	A	(-) OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA REALIZADA	-		23.829,77	23.829,77	-
3959	6.2.2.0.0.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA	-		67.854.729,06	67.854.729,06	-
3960	6.2.2.1.0.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	-		45.236.641,10	45.236.641,10	-
3961	6.2.2.1.1.00.00.00.00	107	A	CREDITO DISPONÍVEL	-		22.618.319,14	22.618.319,14	-
3962	6.2.2.1.2.00.00.00.00	-	S	CREDITO INDISPONÍVEL	-		6.536.835,46	6.536.835,46	-
3964	6.2.2.1.2.02.00.00.00	107	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	-		6.536.835,46	6.536.835,46	-
3966	6.2.2.1.3.00.00.00.00	-	S	CREDITO UTILIZADO	-		16.081.486,50	16.081.486,50	-
3967	6.2.2.1.3.01.00.00.00	107	A	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-		5.360.547,50	5.360.547,50	-
3969	6.2.2.1.3.03.00.00.00	107	A	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-		5.360.391,50	5.360.391,50	-
3970	6.2.2.1.3.04.00.00.00	107	A	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-		5.360.391,50	5.360.391,50	-
3971	6.2.2.1.3.05.00.00.00	107	A	EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-		156,00	156,00	-
3993	6.2.2.9.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-		22.618.087,96	22.618.087,96	-
3994	6.2.2.9.1.00.00.00.00	-	S	DESPESA PRE-EMPENHADA	-		6.536.835,46	6.536.835,46	-
3995	6.2.2.9.1.01.00.00.00	101	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	-		6.536.835,46	6.536.835,46	-
3997	6.2.2.9.2.00.00.00.00	-	S	EMISSAO DE EMPENHO	-		16.081.252,50	16.081.252,50	-
3998	6.2.2.9.2.01.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	-		16.081.252,50	16.081.252,50	-
3999	6.2.2.9.2.01.01.00.00	101	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	-		5.360.469,50	5.360.469,50	-
4001	6.2.2.9.2.01.03.00.00	101	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		5.360.391,50	5.360.391,50	-
4002	6.2.2.9.2.01.04.00.00	101	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		5.360.391,50	5.360.391,50	-
4003	6.3.0.0.0.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	8.498,00	C	31.484,00	22.986,00	-
4004	6.3.1.0.0.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	8.498,00	C	31.484,00	22.986,00	-

Estado do Rio de Janeiro
Camara Municipal de Macae

Plano de Contas
2020

4005	6.3.1.1.0.00.00.00.00	109	S	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-		8.498,00	8.498,00	-	
5029	6.3.1.1.0.10.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-		8.498,00	8.498,00	-	
4007	6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	109	S	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		5.912,00	5.912,00	-	
5030	6.3.1.3.0.10.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		5.912,00	5.912,00	-	
4008	6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	-		5.912,00	5.912,00	-	
4011	6.3.1.7.0.00.00.00.00.00	-	S	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	8.498,00	C	8.576,00	78,00	-	
4012	6.3.1.7.1.00.00.00.00.00	109	A	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	8.498,00	C	8.576,00	78,00	-	
4014	6.3.1.9.0.00.00.00.00.00	-	S	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	-		2.586,00	2.586,00	-	
4016	6.3.1.9.9.00.00.00.00.00	109	A	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	-		2.586,00	2.586,00	-	
4025	7.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DEVEDORES	11.686.369,64	D	144.404,34	8.578.771,51	3.252.002,47	D
4127	7.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	11.686.369,64	D	144.404,34	8.578.771,51	3.252.002,47	D
4128	7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	11.686.369,64	D	144.404,34	8.578.771,51	3.252.002,47	D
4129	7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	11.686.369,64	D	144.404,34	8.578.771,51	3.252.002,47	D
4130	7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	105	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	11.686.369,64	D	144.404,34	8.578.771,51	3.252.002,47	D
4176	7.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	-		-	-	-	
6365	7.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	A	DEMAIS CONTROLES	-		-	-	-	
4190	8.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES CREDORES	11.686.369,64	C	38.463.150,25	30.028.783,08	3.252.002,47	C
4472	8.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	11.686.369,64	C	38.463.150,25	30.028.783,08	3.252.002,47	C
4473	8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	11.686.369,64	C	38.463.150,25	30.028.783,08	3.252.002,47	C
4474	8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	11.686.369,64	C	38.463.150,25	30.028.783,08	3.252.002,47	C
4475	8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	11.677.871,64	C	11.761.575,75	3.335.706,58	3.252.002,47	C
6889	8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	105	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	11.677.871,64	C	11.761.575,75	3.335.706,58	3.252.002,47	C
4476	8.2.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR E	8.498,00	C	5.368.967,50	5.360.469,50	-	
6891	8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	105	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EM	3.688,00	C	5.368.967,50	5.360.469,50	4.810,00	D
6892	8.2.1.1.2.02.00.00.00.00	105	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EM	4.810,00	C	-	-	4.810,00	C
4477	8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR L	-		10.666.303,50	10.666.303,50	-	
4478	8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	105	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-		5.366.303,50	5.366.303,50	-	
4479	8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	105	A	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	-		5.300.000,00	5.300.000,00	-	
4481	8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	105	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	-		10.666.303,50	10.666.303,50	-	
Total Geral					-		283.971.088,78	283.971.088,78	-	

Estado do Rio de Janeiro
Camara Municipal de Macae

Plano de Contas
2020

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/O-9
MATRICULA 5672-3

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Receita Orçamentária (I)</u>		120.574,57	0,00
Ordinária		120.574,57	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
<u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u>		0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
<u>Recebimentos Extraorçamentários (III)</u>		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
<u>Saldo do Exercício Anterior (IV)</u>		11.686.369,64	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		11.686.369,64	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		11.806.944,21	0,00

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		5.360.391,50	0,00
Ordinária		5.360.391,50	0,00
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		3.188.638,24	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orcamentaria		0,00	0,00
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		3.188.638,24	0,00
Transferencias Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		5.912,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		5.912,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		3.252.002,47	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.252.002,47	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		11.806.944,21	0,00

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	144.404,34	23.829,77	120.574,57	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
TOTAL	144.404,34	23.829,77	120.574,57	0,00	0,00	0,00

NOTA EXPLICATIVA:

a) O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte, demonstrando a movimentação financeira das entidades do setor público.

b) A receita orçamentária do tipo Ordinária, no valor total de R\$ 144.404,34, correspondente a rendimentos de aplicações financeiras da Câmara M. Macaé (Art. 3º, Inc. I da Lei 3490/2010) e do seu Fundo Especial, teve como dedução de receita no exercício a quantia de R\$ 23.829,77. Essa dedução foi orientada pela Secretaria de Tesouro Nacional através da Nota Técnica SEI nº 45093/2020/ME e justificada pelas perdas em aplicações financeiras de resgate imediato, apresentadas no contexto de calamidade pública de importância internacional, decorrente da pandemia do coronavírus (Covid-19).

c) O montante de R\$ 3.188.638,24 em "Transferências Financeiras Concedidas" refere-se a devolução parcial de transferência da sobra do duodécimo de 2019, repassado da Câmara para o Fundo Especial em 31/12/2019, devolvido ao Poder Executivo pela Câmara em 25/11/2020, correspondente a valor a maior apontado pelo TCE-RJ (Processo nº 210.882-0/20) como equívoco praticado pela prefeitura municipal, na base de cálculo do orçamento 2019 do Poder Legislativo.

d) A despesa orçamentária do tipo Ordinária, no valor total de R\$ 5.360.391,50, inclui transferência para o Poder Executivo no valor de R\$ 5.300.000,00 estabelecida pela Lei Municipal 4677/2020 que trata de esforço conjunto dos órgãos do município no combate à pandemia de coronavírus (Covid-19).

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/0-9
MATRICULA 5672-3

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: Macae
Estado do Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 29 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d)=(c-b)
Receitas Correntes (I)	280.000,00	280.000,00	120.574,57	(159.425,43)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receita de Contribuições	-	-	-	-
Receita Patrimonial	130.000,00	130.000,00	78.840,31	(51.159,69)
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	150.000,00	150.000,00	41.734,26	(108.265,74)
Receitas de Capital (II)	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Amortizações de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	280.000,00	280.000,00	120.574,57	(159.425,43)
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	280.000,00	280.000,00	120.574,57	(159.425,43)
Déficit (VI)	-	-	5.239.816,93	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	280.000,00	280.000,00	5.360.391,50	5.080.391,50
Saldos de Exercícios Anteriores	-	11.677.871,64	11.677.871,64	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	11.677.871,64	11.677.871,64	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784
Data: 2021.05.03 10:57:54 -03:00

Emitido em: 03/05/2021 08:53:52

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715
Data: 2021.05.03 10:51:23 -03:00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: Macae
Estado do Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 29 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)	126.000,00	8.734.000,00	5.300.022,00	5.300.022,00	5.300.022,00	3.433.978,00
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	126.000,00	8.734.000,00	5.300.022,00	5.300.022,00	5.300.022,00	3.433.978,00
Despesas de Capital (IX)	154.000,00	3.223.871,64	60.369,50	60.369,50	60.369,50	3.163.502,14
Investimentos	154.000,00	3.223.871,64	60.369,50	60.369,50	60.369,50	3.163.502,14
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	280.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	5.360.391,50	5.360.391,50	6.597.480,14
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	280.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	5.360.391,50	5.360.391,50	6.597.480,14
Superávit (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	280.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	5.360.391,50	5.360.391,50	6.597.480,14
Reserva do RPPS (XVI)	-	-	-	-	-	-

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: Macae
Estado do Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 29 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MAC/

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro				
	Anteriores	do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	-	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital (II)	-	8.498,00	5.912,00	5.912,00	2.586,00	-
Investimentos	-	8.498,00	5.912,00	5.912,00	2.586,00	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	-	8.498,00	5.912,00	5.912,00	2.586,00	-

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro			
	Anteriores	do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Despesas de Capital (II)	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-	-	-

As Receitas e Despesas Intraorçamentárias foram consideradas para computo dos valores deste anexo

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: Macae
Estado do Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 29 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAÉ

NOTA EXPLICATIVA:

a) O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 da Lei Federal nº 4.320/64 apresenta as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, detalhadas por categoria econômica e demonstrando se houve déficit ou superávit. No caso do exercício em questão, o Fundo Especial da Câmara M. Macaé apurou um déficit no valor de R\$ 5.239.816,93 em decorrência de transferência realizada ao Poder Executivo, no valor de R\$ 5.300.000,00 com finalidade específica à Pandemia de Covid-19.

b) O valor de R\$ 41.734,26 em "Outras Receitas correntes" refere-se a rendimentos de aplicações financeiras da Câmara Municipal repassados ao Fundo Especial, conforme regulamento interno (Art. 3º, Inc. I da Lei 3490/2010).

c) A dotação inicial para despesas no exercício foi de R\$ 280.000,00_ sendo elevada posteriormente para R\$ 6.657.871,64 através de suplementação por superávit financeiro do exercício anterior, no entanto, o órgão teve apenas um total de R\$ 60.391,50 de despesa realizada.

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/0-9
MATRICULA 5672-3

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

Macae - Estado do Rio de Janeiro		Exercício: 2020	
QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.252.002,47	11.686.369,64
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
<i>Total Ativo Circulante</i>		<u>3.252.002,47</u>	<u>11.686.369,64</u>
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Ativo Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL DO ATIVO		3.252.002,47	11.686.369,64
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartição a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		0,00	0,00
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Patrimônio Líquido</u>			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		3.252.002,47	11.686.369,64
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>3.252.002,47</u>	<u>11.686.369,64</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.252.002,47	11.686.369,64

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784

Data: 2021.05.03 10:57:54 -03:00

Emitido em: 03/05/2021 08:56:20

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715

Data: 2021.05.03 10:51:24 -03:00

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

Macae - Estado do Rio de Janeiro

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(LEI Nº 4.320/64)

Exercício: 2020

ATIVO (I)	Nota	Exercício: 2020	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		3.252.002,47	11.686.369,64
Ativo Permanente		0,00	0,00
Total do Ativo		3.252.002,47	11.686.369,64
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		0,00	8.498,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
Total do Passivo		0,00	8.498,00
Saldo Patrimonial (I - II)		3.252.002,47	11.677.871,64

Macae - Estado do Rio de Janeiro

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(LEI Nº 4.320/64)

Exercício: 2020

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Nota	Exercício: 2020	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contrapartidas recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00

Macae - Estado do Rio de Janeiro

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(LEI Nº 4.320/1964)

Exercício: 2020

FUNTE DE RECURSOS	Nota	Exercício: 2020	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
0 Ordinarios		0,00	0,00
992 Outras Fontes Ordinárias - Fundo Esp. Da Câmara		3.252.002,47	11.677.871,64
Superávit/Déficit do Exercício		3.252.002,47	11.677.871,64

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

NOTA EXPLICATIVA:

a) O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

b) Conforme observa-se neste demonstrativo, apesar de ter ocorrido realização de despesa com material permanente no total de R\$ 60.391,50 o Ativo Permanente / Imobilizado finalizou o exercício com saldo zerado em decorrência da transferência total dos bens patrimoniais para a Câmara Municipal de Macaé, em atendimento a regimento interno (Artigo 6º da Lei 3490/2010).

c) Em atenção ao patrimônio Líquido, o Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé apresenta, no final do exercício, um superávit financeiro de R\$ 3.252.002,47.

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/0-9
MATRICULA 5672-3

Unidade Gestora: FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC. MACAE - 0029

Identificacao Codigos Titulos	----- A u t o r i z a d a -----		Total	Realizada	Diferenca
	Creditos Orcamentarios e Suplementares	Creditos Espe- ciais e Extra- Ordinarios			
10 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE	6.657.871,64	5.300.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	6.597.480,14
1003 Fundo Esp. da Camara Municipal	6.657.871,64	5.300.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	6.597.480,14
1003.01 Legislativa	6.657.871,64	5.300.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	6.597.480,14
100.301.031 Acao Legislativa	6.345.871,64	5.300.000,00	11.645.871,64	5.360.391,50	6.285.480,14
1.003.010.310.033 Executar servicos de apoio e suporte de natureza tecnico-administrativa, visando ao cumprimento das atribuicoes institucionais do orgao.	6.345.871,64	5.300.000,00	11.645.871,64	5.360.391,50	6.285.480,14
1003.0103100332.050 Manutencao dos Servicos Administrativos	5.972.871,64	5.300.000,00	11.272.871,64	5.360.391,50	5.912.480,14
300000.00.00.00 DESPESAS CORRENTES	2.761.000,00	5.300.000,00	8.061.000,00	5.300.022,00	2.760.978,00
330000.00.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.761.000,00	5.300.000,00	8.061.000,00	5.300.022,00	2.760.978,00
339000.00.00.00 APLICACOES DIRETAS	2.761.000,00	0,00	2.761.000,00	22,00	2.760.978,00
339030.00.00.00 MATERIAL DE CONSUMO	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
339039.00.00.00 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	2.750.000,00	0,00	2.750.000,00	22,00	2.749.978,00
339047.00.00.00 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00

339100.00.00.00	APLICACAO DIR. DEC. OP. O., FUN. E ENT. INT. OFSS	0,00	5.300.000,00	5.300.000,00	5.300.000,00	0,00
339181.00.00.00	DISTRIBUICAO CONSTITUCIONAL OU LEGAL DE RECEITAS	0,00	5.300.000,00	5.300.000,00	5.300.000,00	0,00
400000.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	3.211.871,64	0,00	3.211.871,64	60.369,50	3.151.502,14
440000.00.00.00	INVESTIMENTOS	3.211.871,64	0,00	3.211.871,64	60.369,50	3.151.502,14
449000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	3.211.871,64	0,00	3.211.871,64	60.369,50	3.151.502,14
449052.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	3.211.871,64	0,00	3.211.871,64	60.369,50	3.151.502,14
1003.0103100332.112	Sistema de Digitalizacao de Documentos do Legislativo	352.000,00	0,00	352.000,00	0,00	352.000,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	351.000,00	0,00	351.000,00	0,00	351.000,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	351.000,00	0,00	351.000,00	0,00	351.000,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	351.000,00	0,00	351.000,00	0,00	351.000,00
339030.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00

GOVBR CP - Emissa o: 30/04/2021 as 11h17min - Duracao: 0h00m01 seg (11)

400000.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
440000.00.00.00	INVESTIMENTOS	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
449000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
449052.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
1003.0103100332.113						
Promocao da Saude do Servidor Publico		21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
339030.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
400000.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
440000.00.00.00	INVESTIMENTOS	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
449000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
449052.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
100.301.128						
Formacao de Recursos Humanos		312.000,00	0,00	312.000,00	0,00	312.000,00
1003011280033						
Executar servicos de apoio e suporte de natureza tecnico-administrativa, visando ao cumprimento das atribuicoes institucionais do orgao.		312.000,00	0,00	312.000,00	0,00	312.000,00
1003.0112800331.012						
Capitacao de Recursos Humanos		312.000,00	0,00	312.000,00	0,00	312.000,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	311.000,00	0,00	311.000,00	0,00	311.000,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	311.000,00	0,00	311.000,00	0,00	311.000,00

339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	311.000,00	0,00	311.000,00	0,00	311.000,00
339030.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00	310.000,00
400000.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
440000.00.00.00	INVESTIMENTOS	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
449000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
449052.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Total Unidade Orcamentaria.....		6.657.871,64	5.300.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	6.597.480,14
Total Orgao.....		6.657.871,64	5.300.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	6.597.480,14
Total Geral.....		6.657.871,64	5.300.000,00	11.957.871,64	5.360.391,50	6.597.480,14

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/O-9
MATRICULA 5672-3

Unidade Gestora : FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

Codigo	Especificacao	Orcada	Arrecadada	Diferenca	
				Para Mais	Para Menos
992	OUTRAS FONTES ORDINARIAS - FUNDO ESP. DA				
1.0.0.0.00.0.0.00.00	Receitas Correntes	280.000,00	144.404,34		135.595,66
1.3.0.0.00.0.0.00.00	Receita Patrimonial	130.000,00	102.670,08		27.329,92
1.3.2.0.00.0.0.00.00	Valores Mobiliarios	130.000,00	102.670,08		27.329,92
1.3.2.1.00.0.0.00.00	Juros e Correcoes Monetarias	130.000,00	102.670,08		27.329,92
1.3.2.1.00.1.0.00.00	Remuneracao de Depositos Bancarios	130.000,00	102.670,08		27.329,92
1.3.2.1.00.1.1.00.00	Remuneracao de Depositos Bancarios - Principal	130.000,00	102.670,08		27.329,92
1.3.2.1.00.1.1.02.00	Remuneracao de Deposito Bancario Nao Vinculado	130.000,00	102.670,08		27.329,92
1.3.2.1.00.1.1.02.99	Remuneracao de Outros Depositos de Recursos nao Vinculados	130.000,00	102.670,08		27.329,92
	(-) Outras Deducoes da Receita	0,00	-23.829,77	23.829,77	
	Receita Liquida	130.000,00	78.840,31		51.159,69
1.9.0.0.00.0.0.00.00	Outras Receitas Correntes	150.000,00	41.734,26		108.265,74
1.9.9.0.00.0.0.00.00	Demais Receitas Correntes	150.000,00	41.734,26		108.265,74
1.9.9.0.99.0.0.00.00	Outras Receitas	150.000,00	41.734,26		108.265,74
1.9.9.0.99.1.0.00.00	Outras Receitas - Primarias	150.000,00	41.734,26		108.265,74
1.9.9.0.99.1.1.00.00	Outras Receitas - Primarias - Princi	150.000,00	41.734,26		108.265,74
Total da Fonte		280.000,00	120.574,57		159.425,43
Total da Receita Liquida		280.000,00	120.574,57		159.425,43

Estado do Rio de Janeiro
Camara Municipal de Macae

Comparativo da Receita Orcada com a Arrecadada
Exercicio de 2020- Anexo 10, da Lei 4.320/64

Folha: 2

Unidade Gestora : FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/O-9
MATRICULA 5672-3

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: Macae
 Estado: Estado do Rio de Janeiro
 Período: Exercício de 2020
 Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		120.574,57	6.033.344,40
Remuneração das Disponibilidades		78.840,31	234.750,15
Outras Receitas Derivadas e Originárias		41.734,26	5.798.594,23
Outros ingressos operacionais		0,00	0,02
Desembolsos		8.488.660,24	295.951,06
Pessoal e demais despesas		22,00	295.951,05
Transferências concedidas		8.488.638,24	0,00
Outros desembolsos operacionais		0,00	0,01
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		(8.368.085,67)	5.737.393,34
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Desembolsos		66.281,50	614.631,64
Aquisição de ativo não circulante		66.281,50	614.631,64
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(66.281,50)	(614.631,64)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)			
		(8.434.367,17)	5.122.761,70
Caixa e Equivalente de caixa inicial		11.686.369,64	6.563.607,94
Caixa e Equivalente de caixa final		3.252.002,47	11.686.369,64
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intragovernamentais		8.488.638,24	0,00
Total das transferências concedidas		8.488.638,24	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	22,00	295.951,05
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	22,00	295.951,05

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

NOTA EXPLICATIVA:

a) A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) indica as fontes de geração dos fluxos de entrada e dos itens de consumo de caixa durante o exercício de referência, segregados pelas atividades operacionais, de investimentos e de financiamento e apresenta o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

c) Neste demonstrativo observa-se um deficit no Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais, no montante de R\$ 8.368.085,67_ justificado pela baixa nos ingressos de receitas do exercício e pelos grandes volumes de desembolsos relativos a devolução de duodécimo e transferencias ao Poder Executivo, os quais foram possibilitados pelo acumulo de superavits de exercícos anteriores.

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/O-9
MATRICULA 5672-3

Município: Macae

UF: ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Demonstração da Dívida Flutuante

Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Inscrição	Baixa	Saldos para o Exercício Seguinte
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	5.366.303,50	5.366.303,50	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	0,00	5.366.303,50	5.366.303,50	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	5.366.303,50	5.366.303,50	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	5.366.303,50	5.366.303,50	0,00
Restos a Pagar Não Processados de Exercícios Anteriores	8.498,00	-	8.498,00	0,00
Restos a Pagar Não Processados Inscrição no Exercício	0,00	0,00	-	0,00
TOTAL	8.498,00	5.366.303,50	5.374.801,50	0,00

Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

 NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
 GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
 MATRICULA 5676-6

 PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
 CONTADOR - CRC 069069/0-9
 MATRICULA 5672-3

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784
 Data: 2021.05.03 10:57:52 -03:00

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715
 Data: 2021-05-03 10:51:26 -03:00

Município: Macae

UF: ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Demonstração da Dívida Fundada

Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Débitos	Créditos	Saldos para o Exercício Seguinte
SEM MOVIMENTO NO EXERCÍCIO				
TOTAL	-	-	-	-

 NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
 GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
 MATRICULA 5676-6

 PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
 CONTADOR - CRC 069069/0-9
 MATRICULA 5672-3

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784
 Data: 2021.05.03 10:57:51 -03:00

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715
 Data: 2021.05.03 10:51:26 -03:00

MODELO 36

DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES REGULARES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS AO RPPS NO EXERCÍCIO

Unidade Gestora Contribuinte: FUNDO ESPECIAL CAMARA MACAE Município: MACAÉ Exercício: 2020

Mês de Competência	Nº de Segurados (Ativo, Inativo e Pensionista)	Valor das Contribuições (R\$)								Total de Contribuições (R\$) (E=A+B+C+D)	
		Patronal (A)		Servidor Ativo (B)		Inativo (C)		Pensionista (D)		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência		
Janeiro											
Fevereiro											
Março											
Abril											
Mai											
Junho											
Julho		SEM MOVIMENTO NO EXERCÍCIO									
Agosto											
Setembro											
Outubro											
Novembro											
Dezembro											
13º Sal											
Total (I)											

Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas

	Patronal (A)	Servidor Ativo (B)	Inativo (C)	Pensionista (D)	Total de Contribuições (R\$) (E=A+B+C+D)	
					Valor Repassado	Valor Repassado
Total (II)						
Total Geral (III = I + II)						

Nota Explicativa:

Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO Responsável pela Elaboração
 Matrícula: 5672-3 Data: 30/04/2021 Assinatura:

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.
 Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO Responsável pelo Setor Contábil CRC-RJ nº 069.069/O-9
 Matrícula: 5672-3 Data: 30/04/2021 Assinatura:

MODELO 38

DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS AO RGPS NO EXERCÍCIO

Órgão Previdenciário: INSTITUTO NACIONAL DA SEGURIDADE SOCIAL - INSS Município: MACAE Exercício: 2020

Mês de Referência	Nº de Segurados (Ativo, Inativo e Pensionista)	Valor das Contribuições (R\$)				Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)	
		Patronal (A)		Servidor Ativo (B)		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência		
Janeiro							
Fevereiro							
Março							
Abril							
Mai							
Junho		SEM MOVIMENTO NO EXERCICIO					
Julho							
Agosto							
Setembro							
Outubro							
Novembro							
Dezembro							
13º Sal							
Total (I)							

Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas

	Patronal (A)		Servidor Ativo (B)		Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)	
	Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado
Total (II)						
Total Geral (III = I + II)						

Nota Explicativa:

Nome Gestor: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA		Responsável pela Elaboração	
Matrícula: 5676-6	Data: 30/04/2021	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 069.069/O-9
Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO			
Matrícula: 5672-3	Data: 30/04/2021	Assinatura:	

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784
Data: 2021.05.03 10:57:51 -03:00

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715
Data: 2021.05.03 10:51:27 -03:00

MODELO 37

DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES SUPLEMENTARES DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS DOS SEGURADOS AO RPPS NO EXERCÍCIO

Unidade Gestora Contribuinte: FUNDO ESPECIAL CAMARA MACAE Município: MACAE Exercício: 2020

Mês de Competência	Nº de Segurados (Ativo, Inativo e Pensionista)	Valor das Contribuições (R\$)				Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)		
		Alíquota Suplementar (A)		Aporte Periódico (B)		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência			
Janeiro								
Fevereiro								
Março								
Abril								
Mai								
Junho		SEM MOVIMENTO NO EXERCÍCIO						
Julho								
Agosto								
Setembro								
Outubro								
Novembro								
Dezembro								
13º Sal								
Total (I)								

Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas

	Nº de Segurados	Alíquota Suplementar (A)		Aporte Periódico (B)		Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)	
		Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado
Total (II)							
Total Geral (III = I + II)							

Nota Explicativa:

Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO		Responsável pela Elaboração	
Matrícula: 5672-3	Data: 30/04/2021	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 069.069/O-9
Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO			
Matrícula: 5672-3	Data: 30/04/2021	Assinatura:	

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	78.840,31	234.750,15
Transferências e Delegações Recebidas	V	0,00	5.798.594,24
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	41.734,26	23.572,40
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		120.574,57	6.056.916,79
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	22,00	142.788,70
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	XI	0,00	688,84
Transferências e Delegações Concedidas	XII	8.488.638,24	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	XIII	66.281,50	590.214,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		8.554.941,74	733.691,54
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)		-8.434.367,17	5.323.225,25
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da execução orçamentária)			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação do Ativo		66.281,50	571.451,60
Desincorporação do Passivo		0,00	0,00
Incorporação do Passivo		0,00	0,00
Desincorporação do Ativo		0,00	0,00
Nota IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras			
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		78.840,31	234.750,15
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		78.840,31	234.750,15
Nota V - Transferências e Delegações Recebidas			
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais		0,00	5.798.594,24
Transferências e Delegações Recebidas		0,00	5.798.594,24
Nota VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		41.734,26	23.572,40
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		41.734,26	23.572,40
Nota X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo			
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Serviços		22,00	142.788,70
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		22,00	142.788,70
Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras			
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Encargos de Mora		0,00	688,84
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	688,84

Os valores apresentados na coluna "Exercício Anterior" referem-se ao saldo final do exercício anterior.

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784

Data: 2021.05.03 10:57:50 -03:00

Emitido em: 03/05/2021 09:37:40

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715

Data: 2021.05.03 10:51:28 -03:00

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC.MACAE - 0029

Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Intra Governamentais	8.488.638,24	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	8.488.638,24	0,00
Nota XIII - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Desincorporação de Ativos	66.281,50	590.214,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	66.281,50	590.214,00
<p>NOTA EXPLICATIVA:</p> <p>a) A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações ocorridas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, indicando, por consequência, o resultado patrimonial do exercício.</p> <p>b) Neste demonstrativo observa-se um deficit no resultado patrimonial do período, no montante de R\$ 8.434.367,17_ justificado pela baixa arrecadação de receitas no exercício e por grandes volumes de transferencias e devolução de duodecimo ao Poder Executivo, os quais foram possibilitados pelo acumulo de superavits de exercicios anteriores.</p>		
<p style="text-align: center;"> <u>NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA</u> GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM MATRICULA 5676-6 </p> <p style="text-align: center;"> <u>PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO</u> CONTADOR - CRC 069069/O-9 MATRICULA 5672-3 </p>		



STADO DO RIO DE JANEIRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAÉ
GABINETE DO PREFEITO

Câmara

LEI Nº 3490/2010.

Institui o Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé e Fixa seu Plano de Ação.

A CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ delibera e eu sanciono a seguinte lei.

Art. 1º Fica instituído o Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé, de natureza contábil e financeira, sem personalidade jurídica e de duração indeterminada.

Art. 2º O Fundo tem por finalidade assegurar recursos para a expansão e o aperfeiçoamento das atividades desenvolvidas no âmbito da Câmara Municipal de Macaé, em especial para as seguintes:

- I - modernização e reestruturação administrativa;
- II - despesas relativas a treinamento, aperfeiçoamento, capacitação e qualificação profissional de seus servidores, compreendendo o custeio de cursos de especialização, graduação, pós-graduação, mestrado e doutorado;
- III - aquisição de serviços e materiais que se fizerem necessários ao desenvolvimento de suas atividades;
- IV - recuperação e readequação do edifício e dos bens que compõem o seu patrimônio;
- V - despesas relativas ao desenvolvimento de programas de qualidade e produtividade;
- VI - implementação dos serviços de informática;
- VII - elaboração e execução de programas e projetos de atuação para implementar sua política institucional, inclusive as desenvolvidas através da Câmara Itinerante;
- VIII - programas de esclarecimentos aos munícipes quanto às atividades desenvolvidas pelo Poder Legislativo local.

Parágrafo único. Para atendimento às despesas referentes ao inciso II deste artigo, fica criado um programa de bolsas de estudos para os cursos de especialização, graduação, pós-graduação, mestrado e doutorado, disponibilizando, periodicamente, sempre que possível, número de vagas determinado para os interessados em concorrer a essas vagas, mediante criterioso processo seletivo e dentro da área de atuação profissional do servidor.

Art. 3º Constituem receitas do Fundo os recursos provenientes de:

- I - rendimento financeiro originado da aplicação do duodécimo;
- II - taxas remuneratórias decorrentes do pagamento de consignações relativas aos descontos efetuados na folha de pagamento dos servidores da Câmara Municipal de Macaé;
- III - receitas oriundas de alienação de bens e materiais que não sejam mais utilizáveis pela Câmara Municipal de Macaé;
- IV - receitas decorrentes da administração da conta - Câmara;
- V - receitas decorrentes da devolução de eventual pagamento indevido aos servidores da Câmara Municipal de Macaé;
- VI - descontos condicionais e multas contratuais aplicadas no âmbito administrativo da Câmara Municipal de Macaé;

1º OFÍCIO DE MACAÉ
CERTIFICADO QUE ESTA CÓPIA É A REPRODUÇÃO FIEL DO DOCUMENTO QUE ME FOI APRESENTADO COMO ORIGINAL.
EMPOLLENADO: 4,17
FETO: 0,83
FUNDEP: 0,20
FUNPER: 0,20
TOTAL: 5,40
JOSE MARIÁ LOPES DE SA SILVA - ESCRIVENTE

Valido somente com Selo de Fiscalização



CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ
LIBERANDO
MAYRUELLE DA
21/11/10



STADO DO RIO DE JANEIRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAÉ
GABINETE DO PREFEITO

VII - valores cobrados para inscrição em concursos públicos de ingresso no quadro da Câmara Municipal de Macaé;

VIII - indenizações e restituições, no âmbito da Câmara Municipal de Macaé;

IX - garantias retidas dos contratos administrativos da Câmara Municipal de Macaé;

X - doações, legados e contribuições de pessoas físicas ou jurídicas de direito público ou privado, de órgãos ou Entidades Federais, Estaduais ou de outros Municípios, bem como de Entidades Internacionais;

XI - resultados de aplicações financeiras;

XII - receitas oriundas da remuneração da permissão de uso do espaço físico da Câmara Municipal por quaisquer entidades, incluindo postos de atendimento bancário;

XIII - quaisquer outras receitas que legalmente lhe possam ser incorporadas e especialmente as provenientes da sobra do duodécimo.

§ 1º Os recursos do fundo serão recolhidos em conta específica junto à instituição financeira oficial.

§ 2º O saldo financeiro, apurado em balanço anual, será transferido para o exercício seguinte, a crédito do mesmo fundo.

Art. 4º As receitas próprias, discriminadas no art. 3º, serão utilizadas para o pagamento de despesas inerentes aos objetivos do Fundo.

Parágrafo único. A prestação de contas da aplicação e da gestão financeira do Fundo será consolidada por ocasião do encerramento do respectivo exercício financeiro, à qual será dada a devida publicidade.

Art. 5º Compete ao Presidente da Câmara Municipal de Macaé, ou a autoridade por ele delegada, coordenar a administração do Fundo, fixando as suas diretrizes operacionais e a publicação trimestral de seu relatório e balancete.

Parágrafo único. Atendida à legislação vigente, deverá o Presidente da Câmara, por ato próprio, fixar o plano de aplicação e utilização dos recursos do Fundo.

Art. 6º Os equipamentos e materiais permanentes adquiridos com recursos do Fundo serão incorporados ao patrimônio da Câmara Municipal de Macaé.

Parágrafo único. As aquisições de que trata o caput serão efetuadas mediante procedimentos licitatórios.

Art. 7º Fica autorizada a adequação orçamentária, mediante a transposição de recursos do orçamento vigente para o do próximo exercício financeiro, a fim de fazer face às despesas do Fundo instituído pela Lei.

Art. 8º Para desempenho das atribuições de Gestão do Fundo, ficam criados os seguintes cargos, que serão exercidos em sua maioria por servidores da Câmara Municipal de Macaé:

- I - 1 (um) Gestor;
- II - 1 (um) Contador;
- III - 1 (um) Assessor Jurídico;
- IV - 1 (um) Tesoureiro;
- V - 3 (três) Assistente Administrativo (CC3).

Art. 9º São atribuições dos membros do Fundo Especial de Despesas da Câmara Municipal de Macaé:

I - a Gestão do Fundo compete ao Presidente da Câmara Municipal de Macaé ou pessoa por ele designada, que exercerá as funções de direção, coordenando as atividades dos demais membros, ficando sob sua responsabilidade todos os atos praticados na gestão do Fundo;

2 OFÍCIO DE MACAÉ

CERTIFICADO QUE ESTA CÓPIA É A REPRODUÇÃO FIEL DO ORIGINAL E APRESENTADO COMO ORIGINAL.

ENCOLTIMEN: 4,17

FETJ: 0,83

FUNPERJ: 0,20

FUNPERJ: 0,20

TOTAL : 5,40

MACAÉ/RJ, 12 DE JANEIRO DE 2011

JOSE MARIA LOPES DE SA SILVA - ESCRIVENTE





ESTADO DO RIO DE JANEIRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAÉ
GABINETE DO PREFEITO

II - ao Contador, cujo cargo será ocupado por servidor da Divisão de Contabilidade da Câmara Municipal de Macaé, compete realizar as tarefas referentes à contabilidade do Fundo, devendo ainda orientar o Gestor sobre a disponibilidade orçamentária e outras atividades concernentes à sua função;

III - ao Assessor jurídico, cujo cargo será preenchido preferencialmente por servidor da Procuradoria Geral da Câmara Municipal de Macaé, compete prestar orientação jurídica ao Gestor do Fundo, devendo, ainda, quando solicitado, elaborar pareceres e estudos técnico-jurídicos, bem como representar judicial ou extra-judicialmente a gestão do Fundo;

IV - ao Tesoureiro, cargo a ser preenchido por servidor da Câmara Municipal, compete receber as importâncias devidas, efetuar o pagamento de despesa de acordo com a disponibilidade do numerário, mantendo em dia a escrituração e movimento de caixa, incumbindo-se dos contatos com estabelecimentos bancários em assuntos de sua competência, preparar cheques para efetuar pagamentos, e outras funções que lhe forem designadas pelo Gestor do Fundo;

V - ao Assistente Administrativo compete realizar as tarefas administrativas, officios, relatórios e demais atividades quando solicitadas pelos membros do Fundo.

Parágrafo único. Os servidores enumerados nos incisos II, III e IV deste artigo receberão a título de gratificação até 20% (vinte por cento) sobre os seus vencimentos.

Art.10. A aplicação das receitas orçamentárias vinculadas a turnos especiais far-se-á através de dotação consignada na Lei de Orçamento ou em créditos adicionais.

Art. 11. Fica criado um Conselho Fiscal, constituído por três servidores da Câmara Municipal, para fiscalizar a utilização dos recursos do fundo.

§ 1º Os membros do Conselho Fiscal serão designados pela Mesa Diretora da Câmara, com mandato de dois anos, permitida a recondução.

§ 2º A atuação dos membros do Conselho Fiscal não será remunerada.

Art.12. Deverá constar na lei orçamentária anual o orçamento fiscal do Fundo de Despesas.

Art. 13. Ficará a cargo da Câmara Municipal de Macaé o pagamento do salário/remuneração dos servidores que desempenharão as funções criadas por esta Lei.

Art. 14. Fica instituído o Fundo Especial de Despesas da Câmara Municipal de Macaé.

Art.15. Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

GABINETE DO PREFEITO em 17 de dezembro de 2010.

RIVERTON MUSSI RAMOS
Prefeito

2 OFFICIO DE MACAÉ

CERTIFICADO QUE ESTA CópIA É A REPRODUÇÃO FIEL DO DOCUMENTO ORIGINAL APRESENTADO COMO ORIGINAL.

EMULMEN: 4,17

FETO: 0,83

FUNPERJ: 0,20

FUNPERJ: 0,20

TOTAL : 5,40

12 DE JANEIRO DE 2011

JOSÉ MARIA LOPES DE SA SILVA




MODELO 2


QUADRO AUXILIAR DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

ÓRGÃO: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNIC. MACAE - 0029 MUNICÍPIO: Macae EXERCÍCIO: 2020

Banco	Conta Bancária	Saldo em 31/12 conforme extrato (R\$) (A)	DEBITOS (R\$) (B)		CREDITOS (R\$) (C)		Saldo Contábil em 31/12 (R\$) (D = A+B-C)
			Anteriores ao Exercício de Referência	Relativos ao Exercício de Referência	Anteriores ao Exercício de Referência	Relativos ao Exercício de Referência	
104	71008-4	R\$ 3.252.002,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 3.252.002,47
Total Bancos em 31/12 (I)		R\$ 3.252.002,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 3.252.002,47
Total em Espécie em 31/12 (II)							
Total das Disponibilidades Financeiras (III = I+II)							R\$ 3.252.002,47



Nome: SIMONE MARINS QUARESMA Matrícula: 5674-0 Data: 30/04/2021 Assinatura:  Tesoureiro

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.

Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO Data: 30/04/2021 Assinatura:  Responsável pelo Sator Contábil CRC-RJ nº: 098.0890-9

QUADRO I - MODELO 2



DÉBITOS

Órgão: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNICIPALCAE - 0029	MUNICIPIO: Macae	EXERCICIO: 2020
Banco: 104	Conta Bancária: 71008-4	
Nome: SIMONE MARINS QUARESMA		T esoureiro
Matrícula: 5674-0	Data: 30/04/2021	Assinatura: 
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		
Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO		Responsável pelo Setor Contábil
Matrícula: 5672-3	Data: 30/04/2021	Assinatura: 

NÃO EXISTEM INFORMAÇÕES PARA SEREM IMPRESSAS NESSE RELATORIO.

QUADRO II - MODELO 2

CRÉDITOS

Órgão: 0029 - FUNDO ESP. DA CAMARA MUNICIPALCAE - 0029		MUNICÍPIO: Mucae	EXERCÍCIO: 2020
Banco: 104		Conta Bancária: 71008-4	
Nome: SIMONE MARRINS QUARESMA			
Matrícula: 5674-0		Data: 30/04/2021	Assinatura 
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.			Tesoureiro
Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO		Data: 30/04/2021	Assinatura 
Matrícula: 5672-3			Responsável pelo Setor Contábil CRC-RJ nº: 069.069/O-9

NÃO EXISTEM INFORMAÇÕES PARA SEREM IMPRESSAS NESSE RELATÓRIO.

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Modalidade: Regular com ressalvas e recomendações
Órgão : Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé
Responsável: Eduardo Cardoso Gonçalves da Silva

Assunto: Prestação de Contas Anual de Gestão (PCA) do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé, relativa ao Exercício de 2020.

Considerando o disposto no item 15 do Anexo IV da Deliberação 277/17 do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, com base no exame realizado nas peças que compõem a presente Prestação de Contas e nos fatos apresentados no Relatório Elaborado pelo Órgão de Controle Interno Competente,

CERTIFICAMOS,

que a Prestação de Contas acima referenciada configura ***regularidade com ressalvas e recomendações.***

Macaé/RJ, 23 de junho de 2021.

Elma Naira de M. F. Berriel Dias
Contadora – CRC/RJ 104800/O-7
MATR.: 4673-6



PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO - 2020

NOTAS EXPLICATIVAS

As demonstrações contábeis, ora apresentadas, estão em conformidade com o padrão do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), de acordo com o disposto na Portaria nº 510/2017 da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (8ª edição) e demais disposições normativas vigentes.

1- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

- a) O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 da Lei Federal nº 4.320/64 apresenta as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, detalhadas por categoria econômica e demonstrando se houve déficit ou superávit. No caso do exercício em questão, o Fundo Especial da Câmara M. Macaé apurou um déficit no valor de R\$ 5.239.816,93 em decorrência de transferência realizada ao Poder Executivo, no valor de R\$ 5.300.000,00 com finalidade específica à Pandemia de Covid-19.
- b) O valor de R\$ 41.734,26 em “Outras Receitas correntes” refere-se a rendimentos de aplicações financeiras da Câmara Municipal repassados ao Fundo Especial, conforme regulamento interno (Art. 3º, Inc. I da Lei 3490/2010).
- c) A dotação inicial para despesas no exercício foi de R\$ 280.000,00_ sendo elevada posteriormente para R\$ 6.657.871,64 através de suplementação por superávit financeiro do exercício anterior, no entanto, o órgão teve apenas um total de R\$ 60.391,50 de despesa realizada.

2- BALANÇO FINANCEIRO

a) O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte, demonstrando a movimentação financeira das entidades do setor público.

b) A receita orçamentaria do tipo Ordinária, no valor total de R\$ 144.404,34 correspondente a rendimentos de aplicações financeiras da Câmara M. Macaé (Art. 3º, Inc. I da Lei 3490/2010) e do seu Fundo Especial, teve como dedução de receita no exercício a quantia de R\$ 23.829,77. Essa dedução foi orientada pela Secretaria de Tesouro Nacional através da Nota Técnica SEI nº 45093/2020/ME e justificada pelas perdas em aplicações financeiras de resgate imediato, apresentadas no contexto de calamidade pública de importância internacional, decorrente da pandemia do coronavírus (Covid-19).

c) O montante de R\$ 3.188.638,24 em “Transferências Financeiras Concedidas” refere-se a devolução parcial de transferência da sobra do duodécimo de 2019, repassado da Câmara para o Fundo Especial em 31/12/2019, devolvido ao Poder Executivo pela Câmara em 25/11/2020, correspondente a valor a maior apontado pelo TCE-RJ (Processo nº 210.882-0/20) como equívoco praticado pela prefeitura municipal, na base de cálculo do orçamento 2019 do Poder Legislativo.

d) A despesa orçamentaria do tipo Ordinária, no valor total de R\$ 5.360.391,50 inclui transferência para o Poder Executivo no valor de R\$ 5.300.000,00 estabelecida pela Lei Municipal 4677/2020 que trata de esforço conjunto dos órgãos do município no combate à pandemia de coronavírus (Covid-19).

3- BALANÇO PATRIMONIAL

a) O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

b) Conforme observa-se neste demonstrativo, apesar de ter ocorrido realização de despesa com material permanente no total de R\$ 60.369,50 e liquidação de restos a pagar no valor de R\$ 5.912,00 o Ativo Permanente / Imobilizado finalizou o exercício com saldo zerado, em decorrência da transferência total (R\$ 66.281,50) dos bens patrimoniais para a Câmara Municipal de Macaé, em atendimento a regimento interno (Artigo 6º da Lei 3490/2010).

c) Em atenção ao patrimônio Líquido, o Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé apresenta, no final do exercício, um superávit financeiro de R\$ 3.252.002,47.

4- DEMONSTRAÇÃO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS

a) A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações ocorridas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, indicando, por consequência, o resultado patrimonial do exercício.

b) Neste demonstrativo observa-se um deficit no resultado patrimonial do período, no montante de R\$ 8.434.367,17_ justificado pela baixa arrecadação de receitas no exercício e por grandes volumes de transferencias e devolução de duodecimo ao Poder Executivo, os quais foram possibilitados pelo acumulo de superavits de exercícios anteriores.

5- DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

a) A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) indica as fontes de geração dos fluxos de entrada e dos itens de consumo de caixa durante o exercício de referência, segregados pelas atividades operacionais, de investimentos e de financiamento e apresenta o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

b) Neste demonstrativo observa-se um deficit no Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais, no montante de R\$ 8.368.085,67_ justificado pela baixa nos ingressos de receitas do exercício e pelos grandes volumes de desembolsos relativos a devolução de duodecimo e transferencias ao Poder Executivo, os quais foram possibilitados pelo acumulo de superavits de exercícios anteriores.

Macaé – RJ, 30 de abril de 2021.

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/O-9
MATRICULA 5672-3



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ
Macaé Capital do Petróleo
Lei Estadual nº 6081 de 21.11.2011

RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO -2020

I – Identificação da Unidade:

Entidade:	Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé
CNPJ:	13.110.124/0001-71
Endereço:	Avenida Antônio Abreu, 1805, Macaé - RJ, CEP: 27947-570
Telefone:	22-2796-7800
E-Mail:	contabilidade@cmmacae.rj.gov.br
Sítio Eletrônico:	Não possui

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA:02897622784
Data: 2021.05.03 10:57:38 -03:00

Assinado Digitalmente por: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO:74357050715
Data: 2021.05.03 10:51:31 -03:00

II – Rol dos Responsáveis:

Responsáveis	Nome	CPF	Cargo/Função	Período de Gestão	Ato de Nomeação e data	Ato de exoneração e data
Gestor	Eduardo Cardoso G. Silva	306.928.497-34	Gestor do Fundo Especial	01/01/2019 a 31/12/2020	Ata da Sessão Extraordinária de Eleição e Posse da Mesa Diretora da Câmara M. Macaé, p/ o Biênio 2019/2020	Ata da Sessão Extraordinária de Eleição e Posse da Mesa Diretora da Câmara M. Macaé, p/ o Biênio 2019/2020 (Validade de 02 anos)
Gestor Anterior	Eduardo Cardoso G. Silva	306.928.497-34	Gestor do Fundo Especial	01/01/2017 a 31/12/2018	Ata da Sessão Extraordinária de Eleição e Posse da Mesa Diretora da Câmara M. Macaé, p/ o Biênio 2017/2018	Ata da Sessão Extraordinária de Eleição e Posse da Mesa Diretora da Câmara M. Macaé, p/ o Biênio 2017/2018 (Validade de 02 anos)

Conforme o artigo 5º da Lei 3.490/2010 do Fundo Especial, compete ao Presidente da Câmara Municipal de Macaé, ou a autoridade por ele delegada, coordenar a administração do Fundo, sendo que para os biênios 2017-2018 e 2019-2020 não houve delegação, tendo a coordenação sido feita pelo próprio presidente.

III – Lei de Criação da Unidade Gestora:

Lei 3.490 de 17 de dezembro de 2010.

IV – Objetivo da Unidade Gestora:

O Fundo tem por finalidade assegurar recursos para a expansão e aperfeiçoamento das atividades desenvolvidas no âmbito da Câmara Municipal de Macaé, em especial para as seguintes:

- Modernização e reestruturação administrativa;
- Despesas relativas a treinamento, aperfeiçoamento, capacitação e qualificação profissional de seus servidores, compreendendo o custeio de cursos de especialização, graduação, pós-graduação, mestrado e doutorado;
- Aquisição de serviços e materiais que se fizerem necessários ao desenvolvimento de suas atividades;
- Recuperação e readequação do edifício e dos bens que compõem o seu patrimônio;
- Despesas relativas ao desenvolvimento de programas de qualidade e produtividade;
- Implementação dos serviços de informática;
- Elaboração e execução de programas e projetos de atuação para implementar sua política institucional, inclusive as desenvolvidas através da Câmara Itinerante;
- Programas de esclarecimentos aos munícipes quanto as atividades desenvolvidas pelo Poder Legislativo local.

V – Conselhos:

O Conselho Fiscal previsto no Artigo 6º da Lei 3490/2010 se encontra ainda pendente de criação.

VI – Informações sobre a Gestão Orçamentária, Financeira, Fiscal, Operacional e Patrimonial:

Conforme a Lei Orçamentária Municipal nº 4.671 de 30/12/2019, o orçamento do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé para o exercício financeiro de 2020 estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 280.000,00 (duzentos e oitenta mil reais).

Através do Decreto nº 022/2020 foi suplementado por superávit financeiro a quantia de R\$ 11.677.871,64 (onze milhões, seiscentos e setenta e sete mil, oitocentos e setenta e um reais e sessenta e quatro centavos).

O total da despesa empenhada no exercício foi de R\$ 5.360.391,50 (cinco milhões, trezentos e sessenta mil, trezentos e noventa e um reais e cinquenta centavos), sendo que, deste total, R\$ 5.300.000,00 foi a título de transferência para o Poder Executivo em contribuição específica para combate à Pandemia de Covid-19.

A receita efetivamente arrecadada no exercício foi de R\$ 144.404,34 (cento e quarenta e quatro mil, quatrocentos e quatro reais e trinta e quatro centavos) tendo como dedução de receita a quantia de R\$ 23.829,77. Essa dedução foi orientada pela Secretaria de Tesouro Nacional através da Nota Técnica SEI nº 45093/2020/ME e justificada pelas perdas em aplicações financeiras de resgate imediato, apresentadas no contexto de calamidade pública de importância internacional, decorrente da pandemia do Coronavírus (Covid-19).

Por fim, a receita líquida arrecadada de R\$ 120.574,57 gerou um déficit de R\$ 159.425,43 em relação à receita prevista de R\$ 280.000,00 conforme consta no Anexo 12 da Lei nº 4.320/64 - Balanço Orçamentário.

Quanto à gestão patrimonial, conforme observa-se no Balanço Patrimonial da entidade, o Ativo Permanente/Imobilizado finalizou o exercício com saldo zerado em decorrência da transferência total (R\$ 60.369,50) dos bens patrimoniais para a Câmara Municipal de Macaé, em atendimento ao Artigo 6º da Lei 3490/2010.

Relação dos programas de governo sob a responsabilidade da jurisdicionada:

Código do Programa/Ação	Identificação do Programa	Meta Financeira Prevista R\$	Meta Financeira Realizada R\$
01.031.0033.2.050	Manutenção dos Serviços Administrativos	11.872.871,64	60.391,50
010310033.2.112	Sistema de Digitalização de Documentos do Legislativo	52.000,00	0,00
01.031.0033.2.113	Promoção da Saúde do Servidor Público	21.000,00	0,00
01.128.0033.1.012	Capacitação de Recursos Humanos	12.000,00	0,00

VII – Informações sobre o reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos, demonstrando os valores inscritos a título de reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos, e as razões que motivaram estes registros:

Em 2020 não houve reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos.

VIII – Informações sobre a permanência de Restos a Pagar Processados e não Processados por mais de um exercício financeiro:

Em 2020 não houve a permanência de restos a pagar por mais de um exercício financeiro.

Macaé, 30 de abril de 2021.

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
GESTOR DO FUNDO ESPECIAL CMM
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR – CRC 069069/O-9
MATRICULA 5672-3

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

1) SOBRE AS AÇÕES DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	Existem manuais, rotinas ou normas internas que disciplinam os procedimentos, atividades, atribuições da unidade de controle interno?		X		
2	Foram realizadas auditorias contábil/financeira?				X
3	Foi realizada auditoria operacional?		X		
4	Foi realizada auditoria patrimonial?		X		
5	Foi realizada auditoria tributária?		X		
6	Foi realizada auditoria de sistemas e processamento eletrônico?		X		
7	Foram realizadas auditorias em outras áreas?		X		
8	Os resultados das auditorias serviram de base para elaboração do presente relatório?			X	

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	Foram realizados controles da Situação Fiscal da RFB e das obrigações acessórias, como Informes Mensais do Sigfis e solicitação de regularização de ressalvas de PCA de 2019.
3	
4	
5	
6	
7	
8	

2 – RESPONSÁVEIS

Descrição	Nome do Responsável	Ato de Nomeação	Ato de Exoneração	CPF	Período de Gestão
Responsável(is) pelas Contas	Eduardo Cardoso Gonçalves da Silva	Diploma	Término de mandato	306.928.497-34	01/01/2020 A 31/12/2020
Responsável pelo encaminhamento das Contas	Nilton Cesar Pereira Moreira	Diploma	-	028.976.227-84	01/01/2021 A 31/12/2022
Responsável(is) pelo Setor Contábil	Sérgio Loures da Silva	Portarias nº 057/2019	Portaria Nº 126/2020	833.960.396-53	01/01/2020 A 31/12/2020
Responsável(is) pelo Controle Interno Competente	Filipe Albarnaz Mothé	Portaria nº 0158/2019	Portaria Nº 126/2020	101.521.087-26	01/01/2020 A 31/12/2020
Responsável(is) pela Tesouraria	Carlos Wagner de Moraes	Portaria nº 011/2019	Portaria Nº 126/2020	620.409.877-20	01/01/2020 A 31/12/2020
Responsável(is) pelos Bens Patrimoniais	Erica de Souza Azevedo Vieira	Portaria nº 007/2019	Portaria Nº 126/2020	052.631.247-59	01/01/2020 A 31/12/2020
Outros responsáveis					

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

3 - ANÁLISE DA GESTÃO DA UNIDADE GESTORA

3.1 - Demonstrativos Contábeis:

	Questões Normativas	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As demonstrações contábeis foram realizadas de acordo com os princípios de contabilidade, com as normas brasileiras de contabilidade aplicadas ao setor público e MCASP?				X
2	Os erros na escrituração contábil do exercício anterior foram corrigidos por meio de lançamentos de estorno, transferência ou complementação e acompanhados de notas explicativas, em observância ao disposto na normatização do CFC?			X	
3	As demonstrações contábeis evidenciam a integralidade do Ativo Imobilizado em compatibilidade com os inventários anuais, bem como, as variações decorrentes de depreciação, amortização ou exaustão, e as devidas reavaliações?	X			
4	O saldo registrado em Caixa e Equivalentes de Caixa e Investimentos e Aplicações guarda paridade com os extratos e respectivas conciliações bancárias e valores em espécie, se for o caso?	X			
5	Constam Notas Explicativas com informações complementares que auxiliem a análise dos Demonstrativos Contábeis, conforme orientação do MCASP?	X			
6	Foi evidenciada a composição e os esclarecimentos quantos aos valores registrados nas rubricas "Ajuste de Exercícios Anteriores" e "Ajuste de Avaliação Patrimonial"?				X
7	Estão sendo adotadas providências para a regularização das pendências quanto aos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias?			X	Se sim, especificar

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	Exceto no que tange aos apontamentos constantes nesse Relatório, de acordo com amostragem, as demonstrações, princípios e normas contábeis foram obedecidas.
2	
3	
4	
5	
6	Não houve registro nas contas "Ajustes de Exercícios Anteriores" e "Ajuste de Avaliação Patrimonial".
7	Não houve pendências a regularizar na Conciliação Bancária.

3.2 - Gestão Fiscal, Financeira e Orçamentária:

Tabela 1 – Resumo da Movimentação Financeira decorrente da Execução Orçamentária

Descrição	Valor (R\$)
(A) Receita Arrecadada	120574,57
(B) Despesa Empenhada	5360391,50
(C) Transferências Financeiras Líquidas *	0,00
(D) Superávit / Déficit (A-B) - C	-5239816,93

(*) Transferências Financeiras Líquidas = transferências concedidas (-) transferências recebidas.

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

Tabela 2 – Transferências Financeiras (Subvenções Sociais) concedidas no exercício

Entidade	Valor (R\$)
Total	

Questões Normativas	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1 O déficit financeiro foi contido com a adoção de medidas pela administração?			X	Se sim, especificar
2 As contribuições previdenciárias dos servidores estão sendo recolhidas regularmente?				X
3 A contribuição previdenciária patronal está sendo recolhida regularmente?				X
4 As receitas extra-orçamentárias foram repassadas a quem de direito?			X	
5 As despesas, selecionadas com base em técnicas de amostragem, foram previamente empenhadas?	X			
6 As despesas, selecionadas com base em técnicas de amostragem, observaram os pré-requisitos para sua liquidação, conforme artigo 63 da Lei Federal nº 4.320/64?	X			
7 As despesas pagas, selecionadas com base em técnicas de amostragem, foram devidamente liquidadas?	X			
8 Os recursos vinculados, selecionados com base em técnicas de amostragem, foram devidamente aplicados na finalidade a que se destinavam?			X	
9 Existe controle para que seja observado se os passivos estão sendo pagos em ordem cronológica de suas exigibilidades?	X			Se sim, especificar
10 Foi observada a normatização municipal quanto à concessão e aprovação das Transferências Financeiras (Subvenções Sociais)?			X	
11 Foram adotadas medidas administrativas para caracterização ou elisão de dano ao erário, procedimento empregado antes da instauração da Tomada de Contas?		X		Se sim, especificar
12 A documentação prevista no artigo 12 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, referente ao setor de tesouraria, encontra-se arquivada no órgão?	X			
13 A documentação prevista no artigo 13 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, de transferências financeiras, referentes a auxílios e subvenções concedidas através de termo de colaboração e fomento, encontra-se arquivada no órgão?			X	

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	Conforme art. 13 da Lei nº 3.490/2010 (Lei de criação do Fundo Especial da CMM), o pagamento do salário/remuneração dos servidores que desempenham as funções criadas por essa Lei fica a cargo da CMM.
3	Conforme art. 13 da Lei nº 3.490/2010 (Lei de criação do Fundo Especial da CMM), o pagamento do salário/remuneração dos servidores que desempenham as funções criadas por essa Lei fica a cargo da CMM.
4	
5	
6	
7	

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

Questões Normativas	Nota Explicativa
8	
9	O Sistema da GovBr, no módulo Tesouraria, disponibiliza esse controle no link "Cronologia de Pagamentos".
10	
11	Não foram identificados danos ao erário.
12	
13	

3.3 - Gestão patrimonial:

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	Os passivos cancelados encontram embasamento legal?	X			
2	Os controles de bens de caráter permanente contêm informações necessárias e suficientes para sua caracterização?	X			
3	As baixas dos bens por obsolescência, imprestabilidade, por ser de recuperação antieconômica ou por ser inservível ao serviço público, estão sendo devidamente controlados?			X	
4	A documentação prevista no artigo 12 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, referente aos bens patrimoniais, encontra-se arquivada no órgão?	X			
5	A documentação prevista no artigo 12 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, referente aos bens em almoxarifado, encontra-se arquivada no órgão?			X	

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	
3	
4	
5	

3.4 - Demais Atos da Gestão:

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As diárias foram pagas e comprovadas de acordo com a legislação municipal?				X
2	As contas foram submetidas aos órgãos colegiados e entidades que devam se pronunciar sobre as contas ou sobre a gestão da unidade jurisdicionada no exercício em análise, consoante previsão em lei ou em seus atos constitutivos (Conselhos de Administração, Conselhos Fiscais, Conselhos Consultivos, Conselhos Deliberativos, Conselhos Municipais, dentre outros), quando aplicáveis?		X		
3	As contas foram submetidas à Assembleia Geral?			X	

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
4	Foram observados os requisitos mínimos de transparência com a divulgação dos documentos previstos no artigo 8º da Lei nº 13.303/16 (Lei das Estatais), como a carta anual de governança corporativa, relatório integrado, etc?			X	

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	Não houve pagamento de diárias em 2020.
2	Não houve nomeação de membros do Conselho Fiscal instituído pela Lei nº 3.490/2010. Isso será motivo de ressalva do presente Relatório, reiterando a RECOMENDAÇÃO feita anteriormente.
3	
4	

4 - AÇÕES REALIZADAS

Tabela 3 – Demonstrativo das Responsabilidade não Regularizadas

Responsáveis	Natureza da Responsabilidade	Processo nº	Valor (R\$)	Providências Adotadas
Nome				
Matrícula nº				
Nome				
Matrícula nº				
Nome				
Matrícula nº				
Nome				
Matrícula nº				
Total				

Tabela 4 – Tomadas de Contas Instauradas no Exercício por iniciativa da Administração

Natureza da Responsabilidade	Valor do Dano (R\$)	Encaminhada ao TCE-RJ
Total		

Tabela 5 – Tomadas de Contas Instauradas no Exercício por determinação do TCE-RJ

Natureza da Responsabilidade	Valor do Dano (R\$)	Encaminhada ao TCE-RJ
Total		

Questão Normativa		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As responsabilidades não regularizadas foram contabilizadas?			X	

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

	Questão Normativa	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
2	Foram adotadas providências visando à regularização das responsabilidades não regularizadas inscritas no exercício?			X	
3	Foram instauradas Tomadas de Contas visando ao ressarcimento de dano/prejuízos ao erário público?				X
4	As Tomadas de Contas, previstas em norma própria do TCE-RJ, foram encaminhadas ao Tribunal de Contas?			X	

Questão Normativa	Nota Explicativa
1	
2	
3	Em 2020 não houve instauração de Tomada de Contas, pois não foram identificados danos/prejuízos ao erário público.
4	

5 – IMPLEMENTAÇÃO DAS RECOMENDAÇÕES E DETERMINAÇÕES ANTERIORES

	Questões Normativas	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As determinações do TCE/RJ, relativas a exercícios anteriores, foram atendidas?	X			
2	As recomendações formuladas pelo controle interno, relativas a exercícios anteriores, foram atendidas?		X		

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	Não. Veja item 10 do presente Relatório.

6 - APONTAMENTOS DO CONTROLE INTERNO

Em atendimento à determinação contida na Deliberação 277, de 24 de agosto de 2017, do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, apresentamos os seguintes APONTAMENTOS DO CONTROLE INTERNO, que trata dos exames realizados sobre os atos e conseqüentes fatos da gestão do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé, praticados no período de **01/01 a 31/12/2020**.

1 – INTRODUÇÃO

1.1 – O trabalho foi desenvolvido no setor da Controladoria da Câmara Municipal de Macaé. Os documentos foram recebidos e os exames foram efetuados na extensão julgada necessária

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

nas circunstâncias apresentadas, com o objetivo de emitir opinião sobre a regularidade da gestão desses agentes.

1.2 – Nenhuma restrição nos foi imposta quanto ao método ou extensão dos nossos trabalhos.

2 – ORÇAMENTO E ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

O orçamento do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé para o exercício financeiro de 2020 foi aprovado pela Lei Municipal nº 4.671 de 30 de dezembro de 2019, previu a receita e fixou a despesa no montante de R\$ 280.000,00 (duzentos e oitenta mil reais).

Durante o exercício houve a abertura de Crédito Suplementar por Superávit Financeiro, através do Decreto nº 022/2020 e de Crédito Extraordinário, através do Decreto nº 068/2020.

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

a) Resultado Orçamentário

Resumo da Execução Orçamentária	
Descrição	Valor (R\$)
Rendimentos de Aplicação Financeira do Fundo – Receita Patrimonial	102.670,08
(-) Dedução Receita Aplicação Financeira	(23.829,77)
(+) Repasse da Câmara Municipal de Macaé – Rendimentos Aplicação Financeira da CMM – Outras Receitas Correntes.	41.734,26
(-) Despesa Empenhada	5.360.391,50
(=) Déficit	(5.239.816,93)

Conforme Anexo 13 - Balanço Financeiro e Anexo 12 - Balanço Orçamentário.

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

b) Execução da Receita

Execução da Receita	
Descrição	Valor (R\$)
Rendimentos de Aplicação Financeira do Fundo – Receita Patrimonial	102.670,08
(-) Dedução Receita Aplicação Financeira	(23.829,77)
(+) Repasse da Câmara Municipal de Macaé – Rendimentos Aplicação Financeira da CMM ¹ – Outras Receitas Correntes.	41.734,26
(=) Total da Receita Realizada	120.574,57*
Receita Prevista	280.000,00*
Déficit	(159.425,43)

**Conforme Anexo 10 da Lei nº 4.320/64 e Anexo 12 - Balanço Orçamentário.*

c) Execução da Despesa

Execução da Despesa	
Descrição	Valor (R\$)
Dotação Inicial	280.000,00
(+) Crédito Suplementar	11.677.871,64
(+) Crédito Extraordinário	5.300.000,00
(-) Reduções	(5.300.000,00)
(=) Dotação Atualizada	11.957.871,64
(-) Despesa Realizada/Empenhada	(5.360.391,50)
(=) Economia Orçamentária	6.597.480,14

Conforme Anexo 11 da Lei nº 4.320/64 e Anexo 12 - Balanço Orçamentário.

4- RESTOS A PAGAR

¹ Dez/18 (R\$ 180,85) + Dez/19 (R\$ 13.015,53) + De Jan/2020 a Nov/2020 (R\$ 28.537,88).

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

Em 2020 não houve inscrição de Restos a Pagar, conforme Anexo 17 da Lei nº 4.320/64 (Demonstração da Dívida Flutuante) e Balanço Financeiro. Os Restos a Pagar Não Processados de 2019, no valor de R\$ 8.498,00, constam conforme abaixo:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE 2019		
EMPENHO	VALOR (R\$)	STATUS
12/2019	2.586,00	Cancelado em 31/12/2020
19/2019	5.912,00	Liquidado dia 19/06/2020 e pago dia 24/06/2020
TOTAL	<u>8.498,00</u>	–

5 – DÍVIDA FUNDADA

Não há informações relacionadas a Dívida Fundada em 2020, conforme Anexo 16 da Lei nº 4.320/64.

6 – DÍVIDA FLUTUANTE

Não há saldo de Dívida Flutuante em 31/12/2020, conforme Anexo 17 da Lei nº 4.320/64.

7 – GESTÃO FINANCEIRA

A Tesouraria em 2020 teve por responsável o servidor Carlos Wagner de Moraes, matr. 5290-6, conforme Portaria nº 011/2019. O Modelo 2 da Deliberação TCE/RJ nº 277/17 atesta que não havia valores existentes na tesouraria em 31/12/2020.

Com base nas informações dos Balanços Financeiro e Patrimonial, temos:

a) Movimentação Financeira

Balanço Financeiro	
Descrição	Valor (R\$)
Saldo bancário de 2019 (*)	11.686.369,64

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

(+) Ingressos:	120.574,57
Rendimentos de Aplicação Financeira do Fundo – Receita Patrimonial	102.670,08
(-) Dedução Receita Aplicação Financeira	(23.829,77)
Repasse da Câmara Municipal de Macaé – Rendimentos Aplicação Financeira da CMM – Outras Receitas Correntes	41.734,26
(-) Dispêndios:	8.554.941,74
Despesa Orçamentária	5.360.391,50
Transferência Financeiras Concedidas	3.188.638,24
Pagamentos Extraorçamentários	5.912,00
Saldo bancário de 2020 (*)	3.252.002,57

() Valores guardam paridade com os valores informações no Balanço Patrimonial e Demonstração do Fluxo de Caixa.*

b) Resultado Financeiro

Balanço Patrimonial	
Descrição	Valor (R\$)
Ativo Financeiro	3.252.002,47
(-) Passivo Financeiro	0,00
(=) Superávit Financeiro	3.252.002,47

c) Comparativo Balanço Patrimonial X Balanço Financeiro X Conciliação Bancária de 12/2020 X Demonstração do Fluxo de Caixa.

A Conciliação Bancária de 12/2020 apresenta-se da seguinte forma, guardando paridade com o saldo final contábil em 31/12/2020, conforme Balanço Patrimonial, Balanço Financeiro, Demonstração dos Fluxos de Caixa de 2019 e Modelo 2 e Modelo 21 da Deliberação 277/17:

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DE 12/2020 – CONTA CORRENTE	
CEF - AGÊNCIA 0184 CONTA 71008-4	
Descrição	Valor (R\$)

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

Saldo do extrato em 31/12/2020	979,48
(+) Débitos (Anexo I)	0,00
(-) Créditos (Anexo II)	0,00
(=) Saldo que tem que conferir com os registros contábeis em 31/12/2020	979,48

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DE 12/2020 – CONTA FUNDO INVESTIMENTO CEF - AGÊNCIA 0184 CONTA 71008-4	
Descrição	Valor (R\$)
Saldo do extrato em 31/12/2020	3.251.022,99
(+) Débitos (Anexo I)	0,00
(-) Créditos (Anexo II)	0,00
(=) Saldo que tem que conferir com os registros contábeis em 31/12/2020	3.251.022,99

8 – GESTÃO PATRIMONIAL

O Resultado Patrimonial apurado em 2020 foi um déficit de R\$ 8.434.367,17 (oito milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil, trezentos e sessenta e sete reais e dezessete centavos), conforme demonstrado a seguir:

Conferência do Saldo Patrimonial	
Descrição	Valor (R\$)
Saldo Patrimonial de 2019 (1)	11.686.369,64
(+) Variações Patrimoniais Aumentativas (2)	120.574,57
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas (3)	8.554.941,74
(=) Resultado Patrimonial do Exercício (2-3) = (4)	(8.434.367,17)
Resultado Acumulado Apurado em 2020 (1+4)=(5)	3.252.002,47
Resultado Acumulado Apurado no Balanço Patrimonial de 2020	3.252.002,47

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

<i>Diferença (6-7)</i>	<i>0,00</i>
-------------------------------	--------------------

Conforme Anexo 14 – Balanço Patrimonial e Anexo 15 – DVP.

O saldo apresentado nos Modelos 23, 24, 25, 26 e 28 da Deliberação TCE/RJ nº 277/17 consta paridade com o informado no Balanço Patrimonial.

Os “Equipamentos e Materiais Permanentes” adquiridos com recursos do Fundo Especial da Câmara Municipal de Macaé foram incorporados ao patrimônio da Câmara Municipal de Macaé, conforme art. 6º da Lei nº 3490/2010, lei que instituiu o Fundo Especial.² As aquisições de Bens Móveis de 2020, informadas no Modelo 26, no montante de R\$ 66.281,50, foram transferidas para a CMM, conforme Modelo 28 (Termo de Baixa Definitiva), por meio de Termo de Doação³, que teve por objeto os itens constantes no Anexo I – A (Termo de Recebimento – Itens Relacionados) desse Termo.

Os registros contábeis de aquisição de Bens Patrimoniais foram efetuados com base na data de liquidação. *Esse achado será considerado como ressalva.*

9 – ATENDIMENTO DAS LEGISLAÇÕES APLICÁVEIS

9.1 – A Lei nº 3.490/2010, que instituiu o Fundo Especial da Câmara de Macaé, é a norma que regulamenta o Fundo. A Lei nº 3.490/2010 foi alterada pela Lei nº 4.675, de 06 de abril de 2020;

9.2 – A Lei nº 4.677, de 06 de abril de 2020, nos termos do art. 2º-A da Lei nº 3.490/2010, autorizou o repasse de recursos do Fundo na ordem de R\$ 5.300.000,00 para a Prefeitura;

9.3 – Verifica-se a observância aos artigos 72 da Lei nº 4320/64;

9.4 - As Demonstrações Contábeis estão de acordo com os Modelos exigidos pelo MCASP 8ª Edição;

9.5 - Os Modelos da Deliberação TCE/RJ nº 277/17 estão preenchidos e assinados pelos responsáveis, conforme exigido pela própria Deliberação.

² Ver item 3, b) na p. 2 da Nota Explicativa às Demonstrações Contábeis.

³ Conforme Anexo – I do Decreto Municipal nº 096/2002, que estabelece normas para o controle de bens patrimoniais e dá outras providências.

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

10 – RESULTADOS DE EXAMES ESPECÍFICOS

10.1 – As Multas Contratuais aplicadas pela CMM em 2020, no valor de R\$ 2.865,87, que se constituem legalmente como receita do Fundo CMM, conforme art. 3º, VI da Lei nº 3.490/2010, não foram repassadas ao Fundo Especial. Saldo de R\$ 555,48 também não foi repassado, referente à ressalva do Item 11.11 do Relatório de Auditoria da PCA 2019;

10.2 – O déficit orçamentário se deve ao repasse dos R\$ 5.300.000,00 (cinco milhões e trezentos mil) ao Executivo, nos termos da Lei nº 4.677, de 06 de abril de 2020, efetuado indevidamente de forma orçamentária;

10.3 – Não houve nomeação dos membros do Conselho Fiscal instituído pela Lei nº 3.490/2010;

10.4 – Não observância do parágrafo único do art. 4º e do art. 5º da Lei nº 3.490/2010;

10.5 – Saldo não utilizado de Suprimentos de Fundos da CMM de 2019, no valor de R\$ 589,05 (Proc. nº 0361/2019 e 1.471/2019), não foi repassado ao Fundo, conforme art. 28 da Lei nº 4.119/2015 e ressalva do Item 11.11 do Relatório de Auditoria da PCA 2019;

10.6 - Saldo do resultado do Superávit Financeiro da CMM de 2019, no valor de R\$ 588.695,70, não foi repassado ao Fundo Especial da CMM, conforme ressalva do Item 11.15 do Relatório de Auditoria da PCA 2019 e o resultado do Superávit Financeiro da CMM de 2020, no valor de R\$ 535.272,75, não foi repassado ao Fundo Especial, conforme rege o art. 3º, XIII, da Lei nº 3.490/2010, alterada pela Lei 4.675/2020;

10.7 – O repasse dos R\$ 5.300.000,00 (cinco milhões e trezentos mil) ao Executivo, nos termos da Lei nº 4.677, de 06 de abril de 2020, foi feito indevidamente na conta de “Fornecedores a pagar”, conforme lançamento contábil nº 294 e Demonstração da Dívida Flutuante;

10.8 – O déficit patrimonial se deve aos repasses efetuados ao Executivo, nos termos da Lei nº 4.677, de 06 de abril de 2020 e devolução de duodécimos, conforme Nota Explicativa da Demonstração das Variações Patrimoniais;

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2020
---	-------------------------	------------------------

10.9 – A conta contábil correta para registrar os Rendimentos de Aplicação Financeira seria a conta “Remuneração de Aplicações Financeiras (6475)” (4.4.5.2.1.01);

10.10 – O registro contábil dos rendimentos negativos de aplicação financeira, efetuado na conta “Rendimentos de Depósitos Bancários” (6475) deveria ter sido feito na conta “Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras”, conforme p. 4 da Nota Técnica SEI nº 45093/2020/ME;

10.11 – Saldo contábil da conta “Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por empenho – a liquidar” (8.2.1.1.2.01) encontra-se “devedor” em R\$ 4.810,00. Saldo contábil indevido de R\$ 4.810,00 na conta “Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por empenho – em liquidação”, visto que se refere ao Empenho de Restos nº 12/2018, liquidado e pago em 02/2019. Saldos deverão ser ajustados;

10.12 – Classificação contábil do ativo imobilizado: *recomendamos* que a classificação do Ativo Imobilizado seja efetuada de acordo com a classificação disposta na Portaria nº 448/2002, usando as contas analíticas disponíveis no Plano de Contas. Aquisição de eletrodomésticos, aparelho hidráulico e ares condicionados foram classificados numa mesma conta contábil (Utensílios em geral).

*Esses achados dos itens 10.1 a 10.7 e 10.9 a 10.12 serão considerados como **ressalvas**.*

VII – CONCLUSÃO

Em face do exame realizado, e das ressalvas nos itens 8 e 10.1 a 10.7 e 10.9 a 10.12, concluímos pela REGULARIDADE COM RESSALVAS E RECOMENDAÇÕES da referida gestão, para que os responsáveis tomem as providências necessárias ao saneamento imediato das ressalvas apontadas emitindo, desta forma, o competente Certificado de Auditoria anexo a este Relatório.

Macaé/RJ, 23 de junho de 2021.

Elma Naira de Mattos Ferreira Berriel Dias
Contadora – CRC/RJ nº 104.800/O-7
Matr.: 4673-6

Luis Carlos da Silva Cunha
Controlador Geral da CMM
Matr.: 5548-4

MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ

Município: MACAÉ

Exercício: 2020

Tutorial

- 1) Apontamentos do Controle Interno: Reservado para as informações do controle interno que não estejam nos tópicos posteriores.
- 2) No caso de a questão normativa ser negativa, apresentar as justificativas e medidas adotadas através de nota explicativa.
- 3) Conclusão: Concluir pela regularidade, regularidade com ressalva(s) e recomendação(ões), ou irregularidade(s) das contas, em face do exame realizado, apontando as medidas adotadas para regularização.

Registra-se o conceito de amostragem conforme a NBC T 11.11 – “Amostragem de auditoria é a aplicação de procedimentos de auditoria sobre uma parte da totalidade dos itens que compõem o saldo de uma conta, ou classe de transações, para permitir que o auditor obtenha e avalie a evidência de auditoria sobre algumas características dos itens selecionadas, para formar, ou ajudar a formar, uma conclusão sobre a população”.

Entende-se como órgão competente o controle interno existente na estrutura administrativa da unidade jurisdicionada, sob coordenação e subordinação da unidade central, e, no caso de inexistência do mesmo, a unidade central de controle interno do órgão a qual a unidade jurisdicionada esteja vinculada.

Importante destacar que os tópicos desse relatório indicam questões que este Tribunal entende como relevantes de verificação, contudo não tem como objetivo engessar o controle interno na elaboração de seu relatório. Desta forma, todo o conteúdo que o controle interno ache necessário deverá ser acrescentado nos tópicos ou informado no tópico I – Apontamentos do Controle Interno.

MODELO 4

DECLARAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Órgão: FUNDO ESPECIAL DA CAMARA MUNICIPAL DE MACAE

Município: MACAE

Exercício: 2020

Examinada a Prestação de Contas Anual de Gestão, referentes ao exercício em questão, tendo sido constatado:

Descrição	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa nº
(A) A regularidade dos documentos e comprovantes que deram origem aos registros contábeis	X			
(B) A propriedade e regularidade dos registros contábeis	X			
(C) A regularidade da execução orçamentária da despesa	X			
(D) A regularidade da execução orçamentária da receita	X			
(E) A observância aos conceitos estabelecidos na Lei Federal nº 4.320/64, no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais normas aplicáveis	X			
(F) A paridade do saldo do Ativo Imobilizado com o controle apresentado pelo responsável pelos Bens Patrimoniais	X			
(G) A contabilização da depreciação, amortização ou exaustão dos bens do Ativo Imobilizado em cumprimento ao cronograma definido na legislação pertinente	X			
(H) A paridade do saldo do Ativo em Estoques com o controle apresentado pelo responsável por Bens em Almoxarifado			X	
(I) A paridade do saldo do Ativo em Caixa e Equivalentes de Caixa e Investimentos e Aplicações com o controle apresentado pelo setor de Tesouraria	X			
(J) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, originados no exercício	X			
(L) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, de exercícios anteriores	X			
(M) A inexistência de ilegalidades ou irregularidades, bem como falhas que tenham causado ou possam causar prejuízo ao erário	X			

Notas Explicativas (em caso da condição ser NÃO ou alguma irregularidade/impropriedade for detectada):

Com base nas afirmações acima, além de outras por ventura não discriminadas nesta declaração, atesto a fidedignidade das rotinas e Demonstrativos Contábeis	Sim	(X)	Não	()
---	------------	--------------	------------	------------

Nota Explicativa (em caso de a condição ser NÃO):

Declaro que as informações acima prestadas são verdadeiras		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº: 069.069/O-9
Nome: PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO			
Matrícula: 5672-3	Data: 30/04/2021	Assinatura:	