



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

OFÍCIO 26/2023 GAB/PRESIDÊNCIA

Macaé, 28 de junho de 2023.

**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 da Câmara Municipal de Macaé referente ao ano de 2022, 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

Estado do Rio de Janeiro Plano de Contas  
Prefeitura Municipal de Macaé 2022

Filtros
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022
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	41.467.664,48	D	185.821.995,08	182.769.547,47	44.520.112,09	D
2	1.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	1.218.245,94	D	181.459.108,65	181.801.555,80	875.798,79	D
3	1.1.1.0.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.131.635,18	D	178.623.425,40	178.944.254,78	810.805,80	D
4	1.1.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.131.635,18	D	178.623.425,40	178.944.254,78	810.805,80	D
5	1.1.1.1.1.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - C	1.131.635,18	D	178.623.425,40	178.944.254,78	810.805,80	D
13	1.1.1.1.1.19.00.00.00	104	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	23.660,36	D	131.424.263,19	131.447.923,55	-	
14	1.1.1.1.1.19.01.00.00	104	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	23.660,36	D	131.424.263,19	131.447.923,55	-	
4639	1.1.1.1.1.19.01.07.00	104	S	BANCO CONTA MOVIMENTO (BANCO DO BRASIL)	23.660,36	D	131.424.263,19	131.447.923,55	-	
4832	1.1.1.1.1.19.01.07.15.00	104	A	Banco do Brasil - 59878 - x - 59878 - x	23.660,36	D	131.424.263,19	131.447.923,55	-	
22	1.1.1.1.1.50.00.00.00	104	S	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.107.974,82	D	47.199.162,21	47.496.331,23	810.805,80	D
25	1.1.1.1.1.50.03.00.00	104	S	FUNDOS DE INVESTIMENTO	1.107.974,82	D	40.104.460,83	40.401.629,85	810.805,80	D
6486	1.1.1.1.1.50.03.01.00.00	104	A	Fundo de Investimentos da CMM - 59878 - x	1.107.974,82	D	9.989.150,44	11.097.125,26	-	
10122	1.1.1.1.1.50.03.05.00.00	104	A	FUNDO DE INVESTIMENTO CMM - BB RF CP AUTOMÁTICO - 598	-		30.115.310,39	29.304.504,59	810.805,80	D
27	1.1.1.1.1.50.99.00.00.00	104	A	OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - 5	-		7.094.701,38	7.094.701,38	-	
404	1.1.3.0.0.00.00.00.00	-	S	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-		2.039.590,46	2.039.590,46	-	
405	1.1.3.1.0.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		1.890.511,00	1.890.511,00	-	
406	1.1.3.1.1.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	-		1.890.511,00	1.890.511,00	-	
407	1.1.3.1.1.01.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-		1.890.511,00	1.890.511,00	-	
409	1.1.3.1.1.01.02.00.00.00	104	A	13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	-		1.890.511,00	1.890.511,00	-	
483	1.1.3.8.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		149.079,46	149.079,46	-	
484	1.1.3.8.1.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		149.079,46	149.079,46	-	
492	1.1.3.8.1.09.00.00.00	104	A	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATER	-		98.615,52	98.615,52	-	
500	1.1.3.8.1.17.00.00.00	104	A	CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAME	-		3.444,40	3.444,40	-	
507	1.1.3.8.1.99.00.00.00	104	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ	-		47.019,54	47.019,54	-	
7163	1.1.3.8.1.99.10.00.00	104	S	OUTRAS RESTITUIÇÕES	-		47.019,54	47.019,54	-	
7164	1.1.3.8.1.99.10.01.00.00	104	A	OUTRAS RESTITUIÇÕES - PRINCIPAL	-		47.019,54	47.019,54	-	
551	1.1.5.0.0.00.00.00.00	-	S	ESTOQUES	86.610,76	D	796.092,79	817.710,56	64.992,99	D
572	1.1.5.6.0.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO	86.610,76	D	796.092,79	817.710,56	64.992,99	D
573	1.1.5.6.1.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	86.610,76	D	796.092,79	817.710,56	64.992,99	D
574	1.1.5.6.1.01.00.00.00	102	S	MATERIAL DE CONSUMO	18.817,36	D	577.610,65	584.709,14	11.718,87	D
9142	1.1.5.6.1.01.02.00.00.00	102	A	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	-		4.061,40	4.061,40	-	
9149	1.1.5.6.1.01.09.00.00.00	102	A	MATERIAL PARA FESTIVIDADESE HOMENAGENS	4.686,00	D	48.914,00	53.600,00	-	
9150	1.1.5.6.1.01.10.00.00.00	102	A	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	3.700,74	D	1.967,11	2.878,06	2.789,79	D

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.08 16:09:46 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.08 16:03:58 -03:00

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae  
Plano de Contas  
2022

9153	1.1.5.6.1.01.13.00.00.00	102	A	MATERIAL DE COPA E COZINHA	-		70.487,91	70.487,91	-	
9154	1.1.5.6.1.01.14.00.00.00	102	A	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	617,10	D	15.876,95	16.494,05	-	
9155	1.1.5.6.1.01.15.00.00.00	102	A	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	92,00	D	-	-	92,00	D
9156	1.1.5.6.1.01.16.00.00.00	102	A	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS E INSTALAÇÃO	-		403.658,45	395.430,86	8.227,59	D
9157	1.1.5.6.1.01.17.00.00.00	102	A	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS	9.226,52	D	21.931,00	31.157,52	-	
9162	1.1.5.6.1.01.22.00.00.00	102	A	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	495,00	D	-	495,00	-	
9189	1.1.5.6.1.01.99.00.00.00	102	A	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	-		10.713,83	10.104,34	609,49	D
<b>575</b>	<b>1.1.5.6.1.02.00.00.00.00</b>	<b>102</b>	<b>S</b>	<b>GÊNEROS ALIMENTÍCIOS</b>	<b>-</b>		<b>75.602,76</b>	<b>75.602,76</b>	<b>-</b>	
9191	1.1.5.6.1.02.02.00.00.00	102	A	GENEROS ALIMENTAÇÃO	-		75.602,76	75.602,76	-	
<b>579</b>	<b>1.1.5.6.1.06.00.00.00.00</b>	<b>102</b>	<b>S</b>	<b>MATERIAIS GRÁFICOS</b>	<b>54.507,36</b>	<b>D</b>	<b>30.523,50</b>	<b>74.773,84</b>	<b>10.257,02</b>	<b>D</b>
9199	1.1.5.6.1.06.01.00.00.00	102	A	MATERIAL GRÁFICO	54.507,36	D	30.523,50	74.773,84	10.257,02	D
<b>4890</b>	<b>1.1.5.6.1.07.00.00.00.00</b>	<b>102</b>	<b>S</b>	<b>MATERIAL DE EXPEDIENTE</b>	<b>13.286,04</b>	<b>D</b>	<b>112.355,88</b>	<b>82.624,82</b>	<b>43.017,10</b>	<b>D</b>
9200	1.1.5.6.1.07.01.00.00.00	102	A	MATERIAL DE EXPEDIENTE	13.286,04	D	112.355,88	82.624,82	43.017,10	D
<b>608</b>	<b>1.2.0.0.0.00.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>40.249.418,54</b>	<b>D</b>	<b>4.362.886,43</b>	<b>967.991,67</b>	<b>43.644.313,30</b>	<b>D</b>
<b>609</b>	<b>1.2.1.0.0.00.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>
<b>662</b>	<b>1.2.1.2.0.00.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>
<b>663</b>	<b>1.2.1.2.1.00.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDADO</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>
<b>722</b>	<b>1.2.1.2.1.98.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>
<b>731</b>	<b>1.2.1.2.1.98.99.00.00.00</b>	<b>102</b>	<b>S</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.842,87</b>	<b>D</b>
5019	1.2.1.2.1.98.99.03.00.00	102	A	ESPÓLIO DE HÉLIO M. EVANGELISTA - CÂMARA	40.605,95	D	-	-	40.605,95	D
5020	1.2.1.2.1.98.99.04.00.00	102	A	ESPÓLIO DE LUÍS FERNANDO B. PESSANHA - CÂMARA	9.236,92	D	-	-	9.236,92	D
<b>937</b>	<b>1.2.3.0.0.00.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>40.199.575,67</b>	<b>D</b>	<b>4.362.886,43</b>	<b>967.991,67</b>	<b>43.594.470,43</b>	<b>D</b>
<b>938</b>	<b>1.2.3.1.0.00.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>BENS MOVEIS</b>	<b>9.653.251,84</b>	<b>D</b>	<b>685.984,88</b>	<b>639.929,46</b>	<b>9.699.307,26</b>	<b>D</b>
<b>939</b>	<b>1.2.3.1.1.00.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO</b>	<b>9.653.251,84</b>	<b>D</b>	<b>685.984,88</b>	<b>639.929,46</b>	<b>9.699.307,26</b>	<b>D</b>
<b>940</b>	<b>1.2.3.1.1.01.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>2.428.170,43</b>	<b>D</b>	<b>647.742,88</b>	<b>180.382,90</b>	<b>2.895.530,41</b>	<b>D</b>
941	1.2.3.1.1.01.01.00.00.00	102	A	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	1.760,04	D	-	-	1.760,04	D
942	1.2.3.1.1.01.02.00.00.00	102	A	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	91.190,58	D	-	89,84	91.100,74	D
944	1.2.3.1.1.01.04.00.00.00	102	A	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSÕES	12.058,10	D	-	-	12.058,10	D
945	1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	102	A	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	75.489,00	D	-	-	75.489,00	D
961	1.2.3.1.1.01.21.00.00.00	102	A	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	51.262,14	D	-	-	51.262,14	D
962	1.2.3.1.1.01.99.00.00.00	102	A	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2.196.410,57	D	647.742,88	180.293,06	2.663.860,39	D
<b>963</b>	<b>1.2.3.1.1.02.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>BENS DE INFORMÁTICA</b>	<b>1.322.532,20</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>173.552,83</b>	<b>1.148.979,37</b>	<b>D</b>
964	1.2.3.1.1.02.01.00.00.00	102	A	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	822.025,70	D	-	173.552,83	648.472,87	D
965	1.2.3.1.1.02.02.00.00.00	102	A	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	500.506,50	D	-	-	500.506,50	D
<b>967</b>	<b>1.2.3.1.1.03.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>2.407.718,13</b>	<b>D</b>	<b>3.259,00</b>	<b>229.692,70</b>	<b>2.181.284,43</b>	<b>D</b>
968	1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	102	A	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	98.013,10	D	3.259,00	-	101.272,10	D
969	1.2.3.1.1.03.02.00.00.00	102	A	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	2.586,00	D	-	-	2.586,00	D
970	1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	102	A	MOBILIÁRIO EM GERAL	2.271.507,63	D	-	229.692,70	2.041.814,93	D
971	1.2.3.1.1.03.04.00.00.00	102	A	UTENSÍLIOS EM GERAL	35.611,40	D	-	-	35.611,40	D
<b>972</b>	<b>1.2.3.1.1.04.00.00.00.00</b>	<b>-</b>	<b>S</b>	<b>MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO</b>	<b>5.767,50</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>2.418,00</b>	<b>3.349,50</b>	<b>D</b>
979	1.2.3.1.1.04.99.00.00.00	102	A	OUTROS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	5.767,50	D	-	2.418,00	3.349,50	D

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae

Plano de Contas  
2022

980	1.2.3.1.1.05.00.00.00	-	S	VEÍCULOS	-		34.983,00	34.983,00	-	
981	1.2.3.1.1.05.01.00.00.00	102	A	VEÍCULOS EM GERAL	-		34.983,00	34.983,00	-	
998	1.2.3.1.1.99.00.00.00.00	-	S	DEMAIS BENS MÓVEIS	3.489.063,58	D	-	18.900,03	3.470.163,55	D
1002	1.2.3.1.1.99.99.00.00.00	102	A	OUTROS BENS MÓVEIS	3.489.063,58	D	-	18.900,03	3.470.163,55	D
1003	1.2.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMÓVEIS	30.899.437,12	D	3.676.901,55	-	34.576.338,67	D
1004	1.2.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	30.899.437,12	D	3.676.901,55	-	34.576.338,67	D
1029	1.2.3.2.1.04.00.00.00.00	-	S	BENS DOMINICAIS	161.395,12	D	-	-	161.395,12	D
1030	1.2.3.2.1.04.01.00.00.00	102	A	EDIFÍCIOS	161.395,12	D	-	-	161.395,12	D
1063	1.2.3.2.1.07.00.00.00.00	102	A	INSTALAÇÕES	89.709,03	D	3.676.901,55	-	3.766.610,58	D
1065	1.2.3.2.1.99.00.00.00.00	-	S	DEMAIS BENS IMÓVEIS	30.648.332,97	D	-	-	30.648.332,97	D
1071	1.2.3.2.1.99.99.00.00.00	102	S	OUTROS BENS IMÓVEIS	30.648.332,97	D	-	-	30.648.332,97	D
6377	1.2.3.2.1.99.99.01.00.00	102	A	BENS IMOVEIS	30.648.332,97	D	-	-	30.648.332,97	D
1072	1.2.3.8.0.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	353.113,29	C	-	328.062,21	681.175,50	C
1073	1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	353.113,29	C	-	328.062,21	681.175,50	C
1074	1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	349.849,64	C	-	216.045,76	565.895,40	C
5214	1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	102	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,	13.777,23	C	-	-	13.777,23	C
5215	1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	102	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	148.936,15	C	-	118.733,76	267.669,91	C
5216	1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	102	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	14.233,94	C	-	-	14.233,94	C
5217	1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	102	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, E	3.983,40	C	-	-	3.983,40	C
5224	1.2.3.8.1.01.99.00.00.00	102	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	168.918,92	C	-	97.312,00	266.230,92	C
6490	1.2.3.8.1.01.99.01.00.00	102	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	3.843,07	C	-	-	3.843,07	C
7050	1.2.3.8.1.01.99.03.00.00	102	A	Depreciação Acumulada - Aparelhos e Equipamentos de Comunicaç	1.501,40	C	-	-	1.501,40	C
7051	1.2.3.8.1.01.99.04.00.00	102	A	Depreciação Acumulada - Maquinas, Instalações e utencilios de escr	28.304,00	C	-	36.681,28	64.985,28	C
7052	1.2.3.8.1.01.99.05.00.00	102	A	Depreciação acumulada - Equipamento de proteção, segurança e so	13.169,56	C	-	-	13.169,56	C
7053	1.2.3.8.1.01.99.06.00.00	102	A	Depreciação acumulada - Mobiliário em geral	116.203,23	C	-	57.553,68	173.756,91	C
7054	1.2.3.8.1.01.99.07.00.00	102	A	Depreciação acumulada - Equipamentos para áudio, vídeo e foto	5.897,66	C	-	3.077,04	8.974,70	C
1075	1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	3.263,65	C	-	112.016,45	115.280,10	C
5229	1.2.3.8.1.02.05.00.00.00	102	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES	3.263,65	C	-	112.016,45	115.280,10	C
1109	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	41.467.664,48	C	188.018.607,41	191.071.055,02	44.520.112,09	C
1110	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	31.509,14	C	105.089.352,84	105.084.088,42	26.244,72	C
1111	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	11.677,98	C	65.653.158,44	65.641.480,46	-	
1112	2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	11.677,98	C	56.922.660,15	56.910.982,17	-	
1113	2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	11.677,98	C	56.922.660,15	56.910.982,17	-	
1114	2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	11.677,98	C	56.922.660,15	56.910.982,17	-	
1115	2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	104	A	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	11.677,98	C	55.066.929,66	55.055.251,68	-	
1116	2.1.1.1.1.01.02.00.00.00	104	A	DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	-		1.855.730,49	1.855.730,49	-	
1167	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-		8.730.498,29	8.730.498,29	-	
1183	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
5857	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	104	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
6944	2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXE	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
1189	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae  
Plano de Contas  
2022

1190	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1191	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÃO	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1321	2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.748,35	C	24.608.956,59	24.607.711,24	18.503,00	C
1322	2.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	19.748,35	C	24.608.956,59	24.607.711,24	18.503,00	C
1323	2.1.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	19.748,35	C	24.608.956,59	24.607.711,24	18.503,00	C
1324	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	19.748,35	C	24.608.956,59	24.607.711,24	18.503,00	C
1325	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	104	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	19.748,35	C	24.608.956,59	24.607.711,24	18.503,00	C
1454	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	82,81	C	14.827.237,81	14.834.896,72	7.741,72	C
1476	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUIVEIS	82,81	C	14.827.237,81	14.834.896,72	7.741,72	C
1477	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	82,81	C	8.919.961,77	8.924.044,63	4.165,67	C
1478	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	82,81	C	8.914.052,50	8.913.969,69	-	
1481	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	104	A	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	-		11.385,81	11.385,81	-	
4891	2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	104	A	PENSAO ALIMENTICIA	-		129.115,54	129.115,54	-	
1496	2.1.8.8.1.01.99.00.00.00	104	S	OUTROS CONSIGNATARIOS	82,81	C	8.773.551,15	8.773.468,34	-	
5018	2.1.8.8.1.01.99.01.00.00	104	A	CRÉDITOS A REGULARIZAR -CÂMARA	-		4.594,15	4.594,15	-	
5025	2.1.8.8.1.01.99.05.00.00	104	A	ASCAN	-		539,28	539,28	-	
5024	2.1.8.8.1.01.99.06.00.00	104	A	SUL AMÉRICA AETNA SEG. SA	82,81	C	161,89	79,08	-	
6472	2.1.8.8.1.01.99.18.00.00	104	A	IRRF	-		7.870.393,98	7.870.393,98	-	
6376	2.1.8.8.1.01.99.99.00.00	104	S	Outras Consignações	-		897.861,85	897.861,85	-	
6404	2.1.8.8.1.01.99.99.26.00	104	A	EMPRESTIMO-C.E.F	-		532.187,05	532.187,05	-	
6405	2.1.8.8.1.01.99.99.27.00	104	A	EMPRESTIMO-BANCO DO BRASIL	-		85.930,18	85.930,18	-	
6441	2.1.8.8.1.01.99.99.63.00	104	A	SINDSERVI	-		4.737,56	4.737,56	-	
6445	2.1.8.8.1.01.99.99.67.00	104	A	UNIMED-FUNCIONARIO	-		70.433,46	70.433,46	-	
6935	2.1.8.8.1.01.99.99.82.00	104	A	OUTRAS RESTITUIÇÕES	-		2.547,87	2.547,87	-	
7389	2.1.8.8.1.01.99.99.83.00	104	A	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO SICOOB	-		187.491,79	187.491,79	-	
10162	2.1.8.8.1.01.99.99.95.00	104	A	PREVISPA - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município	-		4.513,80	4.513,80	-	
10163	2.1.8.8.1.01.99.99.96.00	104	A	ISSM - Instituto de Seguridade Social de Maricá	-		8.208,19	8.208,19	-	
10164	2.1.8.8.1.01.99.99.97.00	104	A	SBJPREV - Instituto de Previdência Municipal de São João da Barra	-		1.811,95	1.811,95	-	
1497	2.1.8.8.1.02.00.00.00.00	104	S	GARANTIAS	-		-	4.165,67	4.165,67	C
5733	2.1.8.8.1.02.01.00.00.00	104	A	Caução Contratual	-		-	4.165,67	4.165,67	C
1509	2.1.8.8.1.99.00.00.00.00	104	A	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-		5.909,27	5.909,27	-	
8166	2.1.8.8.2.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUIVEIS – INTRA OFSS	-		3.217.098,61	3.217.098,61	-	
8167	2.1.8.8.2.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	-		3.217.098,61	3.217.098,61	-	
8168	2.1.8.8.2.01.01.00.00.00	104	A	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
9634	2.1.8.8.2.01.02.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-		1.151.760,02	1.151.760,02	-	
9638	2.1.8.8.2.01.08.00.00.00	104	A	ISS	-		95.261,41	95.261,41	-	
8477	2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	-		2.690.177,43	2.693.753,48	3.576,05	C
9646	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	-		2.690.177,43	2.693.753,48	3.576,05	C
9647	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-		2.690.177,43	2.693.753,48	3.576,05	C
1787	2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO LIQUIDO	41.436.155,34	C	82.929.254,57	85.986.966,60	44.493.867,37	C
1919	2.3.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	RESULTADOS ACUMULADOS	41.436.155,34	C	82.929.254,57	85.986.966,60	44.493.867,37	C

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae  
Plano de Contas  
2022

1920	2.3.7.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	41.436.155,34	C	82.929.254,57	85.986.966,60	44.493.867,37	C
1921	2.3.7.1.1.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	41.436.155,34	C	82.929.254,57	85.986.966,60	44.493.867,37	C
1922	2.3.7.1.1.01.00.00.00.00	101	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	192.973,92	D	82.705.698,21	85.950.386,68	3.051.714,55	C
1923	2.3.7.1.1.02.00.00.00.00	101	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	41.616.112,70	C	205.738,20	25.780,84	41.436.155,34	C
1924	2.3.7.1.1.03.00.00.00.00	101	A	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13.016,56	C	17.818,16	10.799,08	5.997,48	C
2000	3.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	-	-	114.607.770,50	114.607.770,50	-	-
2001	3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL E ENCARGOS	-	-	94.500.776,93	94.500.776,93	-	-
2002	3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-	-	81.199.762,72	81.199.762,72	-	-
2003	3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-	-	55.022.374,99	55.022.374,99	-	-
2004	3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-	-	55.022.374,99	55.022.374,99	-	-
2005	3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	-	-	54.886.169,20	54.886.169,20	-	-
2006	3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	101	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-	-	46.978.206,08	46.978.206,08	-	-
2025	3.1.1.1.1.01.21.00.00.00	101	A	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	-	-	1.060,50	1.060,50	-	-
2026	3.1.1.1.1.01.22.00.00.00	101	A	13. SALÁRIO	-	-	5.553.031,05	5.553.031,05	-	-
2027	3.1.1.1.1.01.23.00.00.00	101	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-	-	511.779,51	511.779,51	-	-
2028	3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	101	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	-	-	131.830,43	131.830,43	-	-
2035	3.1.1.1.1.01.31.00.00.00	101	A	SUBSÍDIOS	-	-	1.633.450,88	1.633.450,88	-	-
2041	3.1.1.1.1.01.99.00.00.00	101	A	OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	-	-	76.810,75	76.810,75	-	-
2042	3.1.1.1.1.02.00.00.00.00	-	S	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	-	-	136.205,79	136.205,79	-	-
2055	3.1.1.1.1.02.13.00.00.00	101	A	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	-	-	136.205,79	136.205,79	-	-
2058	3.1.1.1.2.0.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-	-	26.177.387,73	26.177.387,73	-	-
2059	3.1.1.1.2.1.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-	-	26.177.387,73	26.177.387,73	-	-
2060	3.1.1.1.2.1.01.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	-	-	26.177.387,73	26.177.387,73	-	-
2061	3.1.1.1.2.1.01.01.00.00	101	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-	-	22.201.648,93	22.201.648,93	-	-
2081	3.1.1.1.2.1.01.21.00.00	101	A	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	-	-	36.321,96	36.321,96	-	-
2082	3.1.1.1.2.1.01.22.00.00	101	A	13. SALÁRIO	-	-	1.172.180,07	1.172.180,07	-	-
2083	3.1.1.1.2.1.01.23.00.00	101	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-	-	970.282,39	970.282,39	-	-
2084	3.1.1.1.2.1.01.24.00.00	101	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	-	-	11.914,95	11.914,95	-	-
2091	3.1.1.1.2.1.01.31.00.00	101	A	SUBSÍDIOS	-	-	1.683.556,66	1.683.556,66	-	-
2092	3.1.1.1.2.1.01.32.00.00	101	A	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGO EM COMISSÃO	-	-	389,34	389,34	-	-
2095	3.1.1.1.2.1.01.99.00.00	101	A	OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	-	-	101.093,43	101.093,43	-	-
2169	3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS	-	-	8.712.130,88	8.712.130,88	-	-
2170	3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	-	-	1.905.634,17	1.905.634,17	-	-
2172	3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	-	-	1.878.456,20	1.878.456,20	-	-
2173	3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	101	A	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	-	-	1.878.456,20	1.878.456,20	-	-
2176	3.1.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTER OFSS - UNIÃO	-	-	5.092,26	5.092,26	-	-
6238	3.1.2.1.3.02.00.00.00.00	101	A	ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	-	-	5.092,26	5.092,26	-	-
6243	3.1.2.1.5.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	-	-	22.085,71	22.085,71	-	-
6244	3.1.2.1.5.02.00.00.00.00	101	A	ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	-	-	22.085,71	22.085,71	-	-
2178	3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-	-	6.806.496,71	6.806.496,71	-	-
2179	3.1.2.2.1.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	-	-	6.806.496,71	6.806.496,71	-	-

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae  
Plano de Contas  
2022

2185	3.1.2.2.1.99.00.00.00.00	101	S	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-	6.806.496,71	6.806.496,71	-
6466	3.1.2.2.1.99.01.00.00.00	101	A	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-	6.806.496,71	6.806.496,71	-
2238	3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	4.588.883,33	4.588.883,33	-
2239	3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	-	3.621.820,05	3.621.820,05	-
2240	3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	101	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	-	3.621.820,05	3.621.820,05	-
6481	3.1.3.1.1.01.00.00.00.00	101	A	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	-	1.838.166,79	1.838.166,79	-
6938	3.1.3.1.1.04.00.00.00.00	101	A	AUXÍLIO-REFEIÇÃO	-	1.783.653,26	1.783.653,26	-
2241	3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	-	967.063,28	967.063,28	-
2242	3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	101	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	-	967.063,28	967.063,28	-
2265	3.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	-	347.310,44	347.310,44	-
2328	3.2.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	-	347.310,44	347.310,44	-
2363	3.2.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	-	347.310,44	347.310,44	-
2364	3.2.9.9.1.00.00.00.00.00	101	S	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	-	347.310,44	347.310,44	-
6470	3.2.9.9.1.01.00.00.00.00	101	A	AUXILIO ALIMENTACAO	-	347.310,44	347.310,44	-
2365	3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	-	12.827.860,86	12.827.860,86	-
2366	3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	-	411.991,56	411.991,56	-
2367	3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL	-	411.991,56	411.991,56	-
2368	3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	-	411.991,56	411.991,56	-
2370	3.3.1.1.1.03.00.00.00.00	101	A	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	-	3.722,82	3.722,82	-
2373	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	101	A	GENEROS ALIMENTAÇÃO	-	73.814,76	73.814,76	-
2381	3.3.1.1.1.15.00.00.00.00	101	A	MATERIAL PARA FESTIVIDADESE HOMENAGENS	-	38.654,00	38.654,00	-
2382	3.3.1.1.1.16.00.00.00.00	101	A	MATERIAL DE EXPEDIENTE	-	73.637,16	73.637,16	-
2383	3.3.1.1.1.17.00.00.00.00	101	A	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	-	2.878,06	2.878,06	-
2387	3.3.1.1.1.21.00.00.00.00	101	A	MATERIAL DE COPA E COZINHA	-	42.296,20	42.296,20	-
2388	3.3.1.1.1.22.00.00.00.00	101	A	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	-	19.352,45	19.352,45	-
2390	3.3.1.1.1.24.00.00.00.00	101	A	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS E INSTALAÇ	-	126.152,65	126.152,65	-
2396	3.3.1.1.1.30.00.00.00.00	101	A	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES	-	440,00	440,00	-
2407	3.3.1.1.1.41.00.00.00.00	101	A	MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	-	8.500,83	8.500,83	-
2425	3.3.1.1.1.71.00.00.00.00	101	A	MATERIAIS PARA CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO DE BENS D	-	22.229,93	22.229,93	-
2427	3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	101	A	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	-	312,70	312,70	-
2439	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	-	12.087.807,09	12.087.807,09	-
2440	3.3.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DIÁRIAS	-	1.470,00	1.470,00	-
2441	3.3.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	-	1.470,00	1.470,00	-
2442	3.3.2.1.1.01.00.00.00.00	101	A	DIARIAS PESSOAL CIVIL	-	1.470,00	1.470,00	-
2446	3.3.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	-	649.091,17	649.091,17	-
2447	3.3.2.2.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	-	649.091,17	649.091,17	-
2448	3.3.2.2.1.01.00.00.00.00	101	A	CONSULTORIA E ASSESSORIA	-	20.000,00	20.000,00	-
2460	3.3.2.2.1.13.00.00.00.00	101	A	COMISSOES E CORRETAGENS	-	527.131,67	527.131,67	-
2463	3.3.2.2.1.16.00.00.00.00	101	A	ESTAGIARIOS	-	101.959,50	101.959,50	-
2485	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	-	11.437.245,92	11.437.245,92	-
2486	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	-	11.437.245,92	11.437.245,92	-

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae

Plano de Contas  
2022

2490	3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	101	A	COMUNICAÇÃO	-	1.301.476,31	1.301.476,31	-
2491	3.3.2.3.1.05.00.00.00.00	101	A	PUBLICIDADE	-	11.747,53	11.747,53	-
2492	3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	101	A	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	-	4.712.744,57	4.712.744,57	-
2494	3.3.2.3.1.08.00.00.00.00	101	A	SERVIÇOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA, GAS E O	-	722.681,83	722.681,83	-
2496	3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	101	A	LOCAÇÕES	-	1.628.464,12	1.628.464,12	-
2497	3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	101	A	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	42.960,00	42.960,00	-
2509	3.3.2.3.1.23.00.00.00.00	101	A	FESTIVIDADES E HOMENAGENS	-	114.000,00	114.000,00	-
2518	3.3.2.3.1.32.00.00.00.00	101	A	SERVIÇOS BANCARIOS	-	683,70	683,70	-
2534	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	101	A	SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	-	2.864.597,86	2.864.597,86	-
2539	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	101	A	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	-	37.890,00	37.890,00	-
<b>2542</b>	<b>3.3.3.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	-	<b>328.062,21</b>	<b>328.062,21</b>	-
<b>2543</b>	<b>3.3.3.1.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DEPRECIÇÃO</b>	-	<b>328.062,21</b>	<b>328.062,21</b>	-
<b>2544</b>	<b>3.3.3.1.1.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO</b>	-	<b>328.062,21</b>	<b>328.062,21</b>	-
<b>2545</b>	<b>3.3.3.1.1.01.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO</b>	-	<b>328.062,21</b>	<b>328.062,21</b>	-
5355	3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	101	A	DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS	-	216.045,76	216.045,76	-
5356	3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	101	A	DEPRECIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	-	112.016,45	112.016,45	-
<b>2700</b>	<b>3.5.0.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>	-	<b>3.994.997,00</b>	<b>3.994.997,00</b>	-
<b>2701</b>	<b>3.5.1.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS</b>	-	<b>3.393.581,80</b>	<b>3.393.581,80</b>	-
<b>2702</b>	<b>3.5.1.1.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAM</b>	-	<b>20.047,77</b>	<b>20.047,77</b>	-
<b>2703</b>	<b>3.5.1.1.2.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAM</b>	-	<b>20.047,77</b>	<b>20.047,77</b>	-
6273	3.5.1.1.2.09.00.00.00.00	101	A	DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	-	20.047,77	20.047,77	-
<b>2712</b>	<b>3.5.1.2.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXE</b>	-	<b>3.373.534,03</b>	<b>3.373.534,03</b>	-
<b>2713</b>	<b>3.5.1.2.2.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXEC</b>	-	<b>3.373.534,03</b>	<b>3.373.534,03</b>	-
<b>2714</b>	<b>3.5.1.2.2.01.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDE</b>	-	<b>3.373.534,03</b>	<b>3.373.534,03</b>	-
2715	3.5.1.2.2.01.01.00.00.00	101	A	ORDEM DE TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	-	3.056.828,99	3.056.828,99	-
2719	3.5.1.2.2.01.99.00.00.00	101	A	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - IN	-	316.705,04	316.705,04	-
<b>2745</b>	<b>3.5.2.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS</b>	-	<b>601.415,20</b>	<b>601.415,20</b>	-
<b>2779</b>	<b>3.5.2.4.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS</b>	-	<b>601.415,20</b>	<b>601.415,20</b>	-
<b>2782</b>	<b>3.5.2.4.5.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - MUNICÍPIO</b>	-	<b>601.415,20</b>	<b>601.415,20</b>	-
<b>9761</b>	<b>3.5.2.4.5.01.00.00.00.00</b>	-	S	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - MUNICÍPIO</b>	-	<b>601.415,20</b>	<b>601.415,20</b>	-
9765	3.5.2.4.5.01.04.00.00.00	101	A	DOAÇÕES CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS - INTER MUNICÍPIOS	-	601.415,20	601.415,20	-
<b>2819</b>	<b>3.6.0.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DI</b>	-	<b>3.531,26</b>	<b>3.531,26</b>	-
<b>5955</b>	<b>3.6.5.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS</b>	-	<b>3.531,26</b>	<b>3.531,26</b>	-
<b>8684</b>	<b>3.6.5.1.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS</b>	-	<b>3.531,26</b>	<b>3.531,26</b>	-
<b>8685</b>	<b>3.6.5.1.1.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO</b>	-	<b>3.531,26</b>	<b>3.531,26</b>	-
8692	3.6.5.1.1.07.00.00.00.00	101	A	DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	-	3.531,26	3.531,26	-
<b>3060</b>	<b>3.9.0.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	-	<b>2.933.294,01</b>	<b>2.933.294,01</b>	-
<b>3147</b>	<b>3.9.9.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	-	<b>2.933.294,01</b>	<b>2.933.294,01</b>	-
<b>5980</b>	<b>3.9.9.6.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS</b>	-	<b>2.933.294,01</b>	<b>2.933.294,01</b>	-
<b>5981</b>	<b>3.9.9.6.1.00.00.00.00.00</b>	101	S	<b>INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONS</b>	-	<b>2.933.294,01</b>	<b>2.933.294,01</b>	-
6132	3.9.9.6.1.01.00.00.00.00	101	A	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-	2.933.294,01	2.933.294,01	-



Estado do Rio de Janeiro Plano de Contas  
Prefeitura Municipal de Macae 2022

3168	4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-		85.744.648,48	85.744.648,48	-	
3452	4.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-		342.503,50	342.503,50	-	
3533	4.4.5.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES F	-		342.503,50	342.503,50	-	
3536	4.4.5.2.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-		342.503,50	342.503,50	-	
3537	4.4.5.2.1.00.00.00.00.00	101	S	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDA	-		342.503,50	342.503,50	-	
6475	4.4.5.2.1.01.00.00.00.00	101	A	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-		342.503,50	342.503,50	-	
3540	4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-		85.402.144,98	85.402.144,98	-	
3541	4.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-		85.402.144,98	85.402.144,98	-	
3542	4.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-		81.700.000,00	81.700.000,00	-	
3543	4.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-		81.700.000,00	81.700.000,00	-	
3544	4.5.1.1.2.01.00.00.00.00	101	A	COTA RECEBIDA	-		81.700.000,00	81.700.000,00	-	
3552	4.5.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇ	-		3.702.144,98	3.702.144,98	-	
3553	4.5.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇ	-		3.702.144,98	3.702.144,98	-	
3554	4.5.1.2.2.01.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDEN	-		3.051.143,10	3.051.143,10	-	
3555	4.5.1.2.2.01.01.00.00.00	101	A	ORDEM DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	-		3.051.143,10	3.051.143,10	-	
3560	4.5.1.2.2.02.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEP	-		651.001,88	651.001,88	-	
3563	4.5.1.2.2.02.03.00.00.00	101	A	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DE BENS MÓVEIS	-		651.001,88	651.001,88	-	
3831	5.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAME	1.130.450,03	D	499.934.099,64	500.328.031,43	736.518,24	D
3843	5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	-		434.138.531,76	434.138.531,76	-	
3858	5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	-		434.138.531,76	434.138.531,76	-	
3859	5.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		215.682.861,45	215.682.861,45	-	
3860	5.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO INICIAL	-		135.981.411,81	135.981.411,81	-	
3861	5.2.2.1.1.01.00.00.00.00	107	A	CREDITO INICIAL	-		135.981.411,81	135.981.411,81	-	
3865	5.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	-		15.540.924,94	15.540.924,94	-	
3866	5.2.2.1.2.01.00.00.00.00	107	A	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	-		15.540.924,94	15.540.924,94	-	
3875	5.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	-		53.134.299,76	53.134.299,76	-	
3878	5.2.2.1.3.03.00.00.00.00	107	A	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	-		26.567.149,88	26.567.149,88	-	
3884	5.2.2.1.3.99.00.00.00.00	107	A	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	-		26.567.149,88	26.567.149,88	-	
3885	5.2.2.1.9.00.00.00.00.00	-	S	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-		11.026.224,94	11.026.224,94	-	
3892	5.2.2.1.9.04.00.00.00.00	107	A	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	-		11.026.224,94	11.026.224,94	-	
3915	5.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-		218.455.670,31	218.455.670,31	-	
3916	5.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	-		112.008.047,34	112.008.047,34	-	
3917	5.2.2.9.1.01.00.00.00.00	101	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	-		112.008.047,34	112.008.047,34	-	
3920	5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	-		106.447.622,97	106.447.622,97	-	
3921	5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	-		106.447.622,97	106.447.622,97	-	
3922	5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	101	A	EMISSAO DE EMPENHOS	-		94.063.787,60	94.063.787,60	-	
3924	5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	101	A	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS	-		12.383.835,37	12.383.835,37	-	
3926	5.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	1.130.450,03	D	65.795.567,88	66.189.499,67	736.518,24	D
3927	5.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	1.119.874,83	D	65.244.566,18	65.627.922,77	736.518,24	D
3928	5.3.1.1.0.00.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	-		32.254.023,97	32.254.023,97	-	
3929	5.3.1.2.0.00.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	-		32.254.023,97	32.254.023,97	-	

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 03/Mai/2023, 16h e 14m.

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae  
Plano de Contas  
2022

3932	5.3.1.7.0.00.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.119.874,83	D	736.518,24	1.119.874,83	736.518,24	D
<b>3933</b>	<b>5.3.2.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS</b>	<b>10.575,20</b>	<b>D</b>	<b>551.001,70</b>	<b>561.576,90</b>	-	
3934	5.3.2.1.0.00.00.00.00.00	109	A	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	-		275.500,85	275.500,85	-	
3935	5.3.2.2.0.00.00.00.00.00	109	A	RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	-		275.500,85	275.500,85	-	
3937	5.3.2.7.0.00.00.00.00.00	109	A	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	10.575,20	D	-	10.575,20	-	
6362	5.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE MOVIMENTOS CONTÁBEIS INTERNOS -	-		-	-	-	
<b>3938</b>	<b>6.0.0.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMEN</b>	<b>1.130.450,03</b>	<b>C</b>	<b>710.574.863,86</b>	<b>710.180.932,07</b>	<b>736.518,24</b>	<b>C</b>
<b>3947</b>	<b>6.2.0.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO</b>	-		<b>705.966.491,30</b>	<b>705.966.491,30</b>	-	
<b>3959</b>	<b>6.2.2.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>EXECUÇÃO DA DESPESA</b>	-		<b>705.966.491,30</b>	<b>705.966.491,30</b>	-	
<b>3960</b>	<b>6.2.2.1.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DISPONIBILIDADES DE CREDITO</b>	-		<b>423.222.683,29</b>	<b>423.222.683,29</b>	-	
3961	6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	107	A	CREDITO DISPONÍVEL	-		139.742.357,04	139.742.357,04	-	
<b>3962</b>	<b>6.2.2.1.2.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>CREDITO INDISPONÍVEL</b>	-		<b>17.944.259,74</b>	<b>17.944.259,74</b>	-	
3964	6.2.2.1.2.02.00.00.00.00	107	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	-		17.944.259,74	17.944.259,74	-	
<b>3966</b>	<b>6.2.2.1.3.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>CREDITO UTILIZADO</b>	-		<b>265.536.066,51</b>	<b>265.536.066,51</b>	-	
3967	6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	107	A	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-		96.256.362,52	96.256.362,52	-	
3968	6.2.2.1.3.02.00.00.00.00	107	A	CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	-		144.861,19	144.861,19	-	
3969	6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	107	A	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-		85.295.449,74	85.295.449,74	-	
3970	6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	107	A	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-		83.102.874,82	83.102.874,82	-	
3971	6.2.2.1.3.05.00.00.00.00	107	A	EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NA	-		718.015,24	718.015,24	-	
3972	6.2.2.1.3.06.00.00.00.00	107	A	EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO INSCRITOS EM RESTOS A PAGA	-		18.503,00	18.503,00	-	
<b>3993</b>	<b>6.2.2.9.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	-		<b>282.743.808,01</b>	<b>282.743.808,01</b>	-	
<b>3994</b>	<b>6.2.2.9.1.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>DESPESA PRE-EMPENHADA</b>	-		<b>17.944.259,74</b>	<b>17.944.259,74</b>	-	
3995	6.2.2.9.1.01.00.00.00.00	101	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	-		17.944.259,74	17.944.259,74	-	
<b>3997</b>	<b>6.2.2.9.2.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>EMISSAO DE EMPENHO</b>	-		<b>264.799.548,27</b>	<b>264.799.548,27</b>	-	
<b>3998</b>	<b>6.2.2.9.2.01.00.00.00.00</b>	-	S	<b>EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO</b>	-		<b>264.799.548,27</b>	<b>264.799.548,27</b>	-	
3999	6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	101	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	-		96.256.362,52	96.256.362,52	-	
4000	6.2.2.9.2.01.02.00.00.00	101	A	EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO	-		144.861,19	144.861,19	-	
4001	6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	101	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		85.295.449,74	85.295.449,74	-	
4002	6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	101	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		83.102.874,82	83.102.874,82	-	
<b>4003</b>	<b>6.3.0.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>	<b>1.130.450,03</b>	<b>C</b>	<b>4.608.372,56</b>	<b>4.214.440,77</b>	<b>736.518,24</b>	<b>C</b>
<b>4004</b>	<b>6.3.1.0.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>	<b>1.119.874,83</b>	<b>C</b>	<b>4.576.646,96</b>	<b>4.193.290,37</b>	<b>736.518,24</b>	<b>C</b>
<b>4005</b>	<b>6.3.1.1.0.00.00.00.00.00</b>	<b>109</b>	<b>S</b>	<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>	-		<b>1.142.453,54</b>	<b>1.142.453,54</b>	-	
5029	6.3.1.1.0.10.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-		1.142.453,54	1.142.453,54	-	
4006	6.3.1.2.0.00.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO	-		19.809,77	19.809,77	-	
<b>4007</b>	<b>6.3.1.3.0.00.00.00.00.00</b>	<b>109</b>	<b>S</b>	<b>RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR</b>	-		<b>1.154.485,64</b>	<b>1.154.485,64</b>	-	
5030	6.3.1.3.0.10.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		1.154.485,64	1.154.485,64	-	
4008	6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	109	A	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	-		1.134.337,29	1.134.337,29	-	
<b>4011</b>	<b>6.3.1.7.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>	<b>1.119.874,83</b>	<b>C</b>	<b>1.119.874,83</b>	<b>736.518,24</b>	<b>736.518,24</b>	<b>C</b>
4012	6.3.1.7.1.00.00.00.00.00	109	A	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.101.853,06	C	1.101.853,06	718.015,24	718.015,24	C
4013	6.3.1.7.2.00.00.00.00.00	109	A	RP NAO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	18.021,77	C	18.021,77	18.503,00	18.503,00	C
<b>4014</b>	<b>6.3.1.9.0.00.00.00.00.00</b>	-	S	<b>RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS</b>	-		<b>5.685,89</b>	<b>5.685,89</b>	-	

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae  
Plano de Contas  
2022

4016	6.3.1.9.9.00.00.00.00	109	A	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	-		5.685,89	5.685,89	-	
<b>4017</b>	<b>6.3.2.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS</b>	<b>10.575,20</b>	<b>C</b>	<b>31.725,60</b>	<b>21.150,40</b>	-	
4018	6.3.2.1.0.00.00.00.00	109	A	RP PROCESSADOS A PAGAR	-		10.575,20	10.575,20	-	
4019	6.3.2.2.0.00.00.00.00	109	A	RP PROCESSADOS PAGOS	-		10.575,20	10.575,20	-	
4021	6.3.2.7.0.00.00.00.00	109	A	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	10.575,20	C	10.575,20	-	-	
<b>4025</b>	<b>7.0.0.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>CONTROLES DEVEDORES</b>	<b>1.485.286,52</b>	<b>D</b>	<b>82.741.046,12</b>	<b>83.292.639,20</b>	<b>933.693,44</b>	<b>D</b>
<b>4026</b>	<b>7.1.0.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>ATOS POTENCIAIS</b>	-		<b>919.328,39</b>	<b>919.328,39</b>	-	
<b>4077</b>	<b>7.1.2.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	-		<b>919.328,39</b>	<b>919.328,39</b>	-	
<b>4111</b>	<b>7.1.2.3.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS</b>	-		<b>919.328,39</b>	<b>919.328,39</b>	-	
<b>4112</b>	<b>7.1.2.3.1.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO</b>	-		<b>919.328,39</b>	<b>919.328,39</b>	-	
4114	7.1.2.3.1.02.00.00.00	101	A	CONTRATOS DE SERVIÇOS	-		609.960,01	609.960,01	-	
4115	7.1.2.3.1.03.00.00.00	101	A	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	-		309.368,38	309.368,38	-	
<b>4127</b>	<b>7.2.0.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA</b>	<b>1.248.916,96</b>	<b>D</b>	<b>81.821.717,73</b>	<b>82.136.941,25</b>	<b>933.693,44</b>	<b>D</b>
<b>4128</b>	<b>7.2.1.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO</b>	<b>1.248.916,96</b>	<b>D</b>	<b>81.821.717,73</b>	<b>82.136.941,25</b>	<b>933.693,44</b>	<b>D</b>
<b>4129</b>	<b>7.2.1.1.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS</b>	<b>1.248.916,96</b>	<b>D</b>	<b>81.821.717,73</b>	<b>82.136.941,25</b>	<b>933.693,44</b>	<b>D</b>
4130	7.2.1.1.1.00.00.00.00	101	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	1.124.072,80	D	81.821.717,73	82.136.941,25	808.849,28	D
9073	7.2.1.1.9.00.00.00.00	101	A	OUTROS CONTROLES DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	124.844,16	D	-	-	124.844,16	D
<b>4176</b>	<b>7.9.0.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>OUTROS CONTROLES</b>	<b>236.369,56</b>	<b>D</b>	-	<b>236.369,56</b>	-	
<b>4189</b>	<b>7.9.2.0.0.00.00.00.00</b>	<b>101</b>	<b>S</b>	<b>DIVERSOS RESPONSÁVEIS EM APURAÇÃO</b>	<b>236.369,56</b>	<b>D</b>	-	<b>236.369,56</b>	-	
5118	7.9.2.0.1.00.00.00.00	101	A	INSCRIÇÃO EM DIVERSOS RESPONS. EM APURAÇÃO	236.369,56	D	-	236.369,56	-	
6365	7.9.9.0.0.00.00.00.00	101	A	DEMAIS CONTROLES	-		-	-	-	
<b>4190</b>	<b>8.0.0.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>CONTROLES CREDORES</b>	<b>1.485.286,52</b>	<b>C</b>	<b>468.613.348,75</b>	<b>468.061.755,67</b>	<b>933.693,44</b>	<b>C</b>
<b>4191</b>	<b>8.1.0.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS</b>	-		<b>11.366.403,65</b>	<b>11.366.403,65</b>	-	
<b>4358</b>	<b>8.1.2.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	-		<b>11.366.403,65</b>	<b>11.366.403,65</b>	-	
<b>4437</b>	<b>8.1.2.3.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS</b>	-		<b>11.366.403,65</b>	<b>11.366.403,65</b>	-	
<b>4438</b>	<b>8.1.2.3.1.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO</b>	-		<b>11.366.403,65</b>	<b>11.366.403,65</b>	-	
<b>4442</b>	<b>8.1.2.3.1.02.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>CONTRATOS DE SERVIÇOS</b>	-		<b>9.630.955,61</b>	<b>9.630.955,61</b>	-	
4443	8.1.2.3.1.02.01.00.00	101	A	A EXECUTAR	-		785.620,69	785.620,69	-	
4444	8.1.2.3.1.02.02.00.00	101	A	EXECUTADOS	-		8.845.334,92	8.845.334,92	-	
<b>4445</b>	<b>8.1.2.3.1.03.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>CONTRATOS DE ALUGUÉIS</b>	-		<b>1.724.903,64</b>	<b>1.724.903,64</b>	-	
4446	8.1.2.3.1.03.01.00.00	101	A	A EXECUTAR	-		309.368,38	309.368,38	-	
4447	8.1.2.3.1.03.02.00.00	101	A	EXECUTADOS	-		1.415.535,26	1.415.535,26	-	
<b>4467</b>	<b>8.1.2.3.1.99.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS</b>	-		<b>10.544,40</b>	<b>10.544,40</b>	-	
6375	8.1.2.3.1.99.03.00.00	101	A	OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - EXECUTADOS	-		10.544,40	10.544,40	-	
<b>4472</b>	<b>8.2.0.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA</b>	<b>1.248.916,96</b>	<b>C</b>	<b>457.010.575,54</b>	<b>456.695.352,02</b>	<b>933.693,44</b>	<b>C</b>
<b>4473</b>	<b>8.2.1.0.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO</b>	<b>1.248.916,96</b>	<b>C</b>	<b>457.010.575,54</b>	<b>456.695.352,02</b>	<b>933.693,44</b>	<b>C</b>
<b>4474</b>	<b>8.2.1.1.0.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS</b>	<b>1.248.916,96</b>	<b>C</b>	<b>457.010.575,54</b>	<b>456.695.352,02</b>	<b>933.693,44</b>	<b>C</b>
<b>4475</b>	<b>8.2.1.1.1.00.00.00.00</b>	-	<b>S</b>	<b>DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS</b>	<b>1.727,02</b>	<b>D</b>	<b>176.138.647,69</b>	<b>176.206.920,55</b>	<b>66.545,84</b>	<b>C</b>
6889	8.2.1.1.1.01.00.00.00	105	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	126.571,18	D	175.887.232,35	176.080.349,37	66.545,84	C
6890	8.2.1.1.1.02.00.00.00	105	A	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-		126.571,18	126.571,18	-	
9111	8.2.1.1.1.99.00.00.00	105	A	OUTROS CONTROLES - DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO	124.844,16	C	124.844,16	-	-	

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macae

Plano de Contas  
2022

4476	8.2.1.1.2.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	1.119.874,83	C	96.806.516,65	96.423.160,06	736.518,24	C
6891	8.2.1.1.2.01.00.00.00	105	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	1.086.317,30	C	96.660.348,69	96.276.510,87	702.479,48	C
6892	8.2.1.1.2.02.00.00.00	105	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	33.557,53	C	146.167,96	146.649,19	34.038,76	C
4477	8.2.1.1.3.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	130.769,15	C	100.111.843,49	100.111.703,70	130.629,36	C
4478	8.2.1.1.3.01.00.00.00	105	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	10.575,20	C	86.460.510,58	86.449.935,38	-	
4479	8.2.1.1.3.02.00.00.00	105	A	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	120.193,95	C	13.645.423,64	13.661.768,32	136.538,63	C
4480	8.2.1.1.3.03.00.00.00	105	A	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	-		5.909,27	-	5.909,27	D
4481	8.2.1.1.4.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZAD	-		83.953.567,71	83.953.567,71	-	
4482	8.2.1.1.4.01.00.00.00	105	A	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		70.591.223,34	70.591.223,34	-	
9928	8.2.1.1.4.02.00.00.00	105	A	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-		13.356.435,10	13.356.435,10	-	
9929	8.2.1.1.4.03.00.00.00	105	A	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	-		5.909,27	5.909,27	-	
4601	8.9.0.0.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	236.369,56	C	236.369,56	-	-	
4620	8.9.2.0.0.00.00.00.00	-	S	DIVERSOS RESPONSÁVEIS EM APURAÇÃO	236.369,56	C	236.369,56	-	-	
4625	8.9.2.5.0.00.00.00.00	101	A	RESPONSÁVEIS POR DANOS OU PERDAS	236.369,56	C	236.369,56	-	-	
Total Geral					-		2.336.056.379,84	2.336.056.379,84	-	

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3

**BALANÇO FINANCEIRO**

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2022 até 31/12/2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

<b>INGRESSOS</b>		
<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ordinária</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vinculada</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>84.751.143,10</b>	<b>74.000.000,00</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	81.700.000,00	74.000.000,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	3.051.143,10	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>16.368.993,23</b>	<b>13.891.988,35</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	736.518,24	1.119.874,83
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	10.575,20
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.367.575,43	12.524.171,44
Outros Recebimentos Extraorçamentários	2.264.899,56	237.366,88
<b>Saldo do Período Anterior</b>	<b>1.131.635,18</b>	<b>4.243.227,67</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.131.635,18	4.243.227,67
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>102.251.771,51</b>	<b>92.135.216,02</b>

**BALANÇO FINANCEIRO**

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2022 até 31/12/2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

<b>DISPÊNDIOS</b>			
	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b><u>Despesa Orçamentária (VI)</u></b>		<b>81.679.952,23</b>	<b>73.657.936,69</b>
<b>Ordinária</b>		<b>81.679.952,23</b>	<b>73.657.936,69</b>
<b>Vinculada</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b><u>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</u></b>		<b>3.380.817,52</b>	<b>1.490.669,61</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		20.047,77	0,00
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		3.360.769,75	1.490.669,61
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
<b><u>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</u></b>		<b>16.380.195,96</b>	<b>15.854.974,54</b>
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		1.114.188,94	634.193,27
Pagamento de Restos a Pagar Processados		10.575,20	472.655,86
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		13.357.140,02	14.656.257,69
Outros Pagamentos Extraorçamentários		1.898.291,80	91.867,72
<b><u>Saldo do Período Atual</u></b>		<b>810.805,80</b>	<b>1.131.635,18</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		810.805,80	1.131.635,18
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>102.251.771,51</b>	<b>92.135.216,02</b>

## BALANÇO FINANCEIRO

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2022 até 31/12/2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

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)
<b>Ordinária</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vinculada</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
NOTA EXPLICATIVA:						
<hr style="width: 100%;"/> NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA PRESIDENTE MATRICULA 5676-6			<hr style="width: 100%;"/> ALEXANDRE MACHADO FERREIRA DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/0-9 MATRICULA 4506-3			

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: Macae  
Estado do Rio de Janeiro  
Período: Exercício de 2022  
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>Previsão Inicial</b>	<b>Previsão Atualizada</b>	<b>Receitas Realizadas</b>	<b>Saldo</b>
	(a)	(b)	(c)	(d)=(c-b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	-	-	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receita de Contribuições	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>Receitas de Capital (II)</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Amortizações de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
<b>Receitas (Intraorçamentárias) (III)</b>	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (V)</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)</b>	-	-	-	-
Déficit (VII)	-	-	81.679.952,23	-
<b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>	-	-	<b>81.679.952,23</b>	<b>81.679.952,23</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.08 16:09:49 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.08 16:03:54 -03:00



**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: Macae  
Estado do Rio de Janeiro  
Período: Exercício de 2022  
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>Dotação Inicial</b>	<b>Dotação Atualizada</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>	<b>Saldo da Dotação (j)=(f-g)</b>
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	
<b>Despesas Correntes (IX)</b>	<b>74.130.300,00</b>	<b>77.015.961,10</b>	<b>76.997.626,39</b>	<b>76.264.957,92</b>	<b>76.264.957,92</b>	<b>18.334,71</b>
Pessoal e Encargos Sociais	59.571.600,00	59.255.356,23	59.238.027,81	59.206.244,42	59.206.244,42	17.328,42
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	14.558.700,00	17.760.604,87	17.759.598,58	17.058.713,50	17.058.713,50	1.006,29
<b>Despesas de Capital (X)</b>	<b>155.000,00</b>	<b>2.783.038,90</b>	<b>2.783.038,90</b>	<b>2.780.122,14</b>	<b>2.780.122,14</b>	-
Investimentos	155.000,00	2.783.038,90	2.783.038,90	2.780.122,14	2.780.122,14	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>Reserva de Contingência (XI)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Despesas (Intraorçamentárias) (XII)</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>1.901.000,00</b>	<b>1.899.286,94</b>	<b>1.898.353,93</b>	<b>1.898.353,93</b>	<b>1.713,06</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>77.185.300,00</b>	<b>81.700.000,00</b>	<b>81.679.952,23</b>	<b>80.943.433,99</b>	<b>80.943.433,99</b>	<b>20.047,77</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV)</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>77.185.300,00</b>	<b>81.700.000,00</b>	<b>81.679.952,23</b>	<b>80.943.433,99</b>	<b>80.943.433,99</b>	<b>20.047,77</b>
Superávit (XVI)	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>	<b>77.185.300,00</b>	<b>81.700.000,00</b>	<b>81.679.952,23</b>	<b>80.943.433,99</b>	<b>80.943.433,99</b>	<b>20.047,77</b>
<b>Reserva do RPPS (XVIII)</b>	-	-	-	-	-	-

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: Macae  
Estado do Rio de Janeiro  
Período: Exercício de 2022  
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
<b>Despesas Correntes (I)</b>	-	<b>840.774,89</b>	<b>835.089,00</b>	<b>835.089,00</b>	<b>5.685,89</b>	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	21.693,63	16.607,74	16.607,74	5.085,89	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	819.081,26	818.481,26	818.481,26	600,00	-
<b>Despesas de Capital (II)</b>	-	<b>278.799,62</b>	<b>278.799,62</b>	<b>278.799,62</b>	-	-
Investimentos	-	278.799,62	278.799,62	278.799,62	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>Despesas (Intraorçamentárias) (III)</b>	-	<b>300,32</b>	<b>300,32</b>	<b>300,32</b>	-	-
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	-	<b>1.119.874,83</b>	<b>1.114.188,94</b>	<b>1.114.188,94</b>	<b>5.685,89</b>	-

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
<b>Despesas Correntes (I)</b>	-	<b>10.575,20</b>	<b>10.575,20</b>	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	10.575,20	10.575,20	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
<b>Despesas de Capital (II)</b>	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>Despesas (Intraorçamentárias) (III)</b>	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	-	<b>10.575,20</b>	<b>10.575,20</b>	-	-

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

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 4 de 4

R\$ 1,00

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

NOTA EXPLICATIVA:

---

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

---

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/0-9  
MATRICULA 4506-3

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

Macae - Estado do Rio de Janeiro

## QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2022

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>		
<b>Ativo Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	810.805,80	1.131.635,18
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	64.992,99	86.610,76
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
Ativo Biológico	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
<i>Total Ativo Circulante</i>	<u>875.798,79</u>	<u>1.218.245,94</u>
<b>Ativo Não Circulante</b>		
Ativo Realizável a Longo Prazo	49.842,87	49.842,87
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	43.594.470,43	40.199.575,67
Intangível	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	<u>43.644.313,30</u>	<u>40.249.418,54</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>44.520.112,09</b>	<b>41.467.664,48</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>Passivo Circulante</b>		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	11.677,98
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	18.503,00	19.748,35
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	7.741,72	82,81
<i>Total do Passivo Circulante</i>	<u>26.244,72</u>	<u>31.509,14</u>
<b>Passivo Não Circulante</b>		
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
Transferências 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>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
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	44.493.867,37	41.436.155,34
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria	0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<u>44.493.867,37</u>	<u>41.436.155,34</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>44.520.112,09</b>	<b>41.467.664,48</b>

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA

Data: 2023.05.08 16:09:50 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA

Data: 2023.05.08 16:03:55 -03:00

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

Macae - Estado do Rio de Janeiro

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

Exercício: 2022

ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		810.805,80	1.131.635,18
Ativo Permanente		43.709.306,29	40.336.029,30
<b>Total do Ativo</b>		<b>44.520.112,09</b>	<b>41.467.664,48</b>
<b>PASSIVO (II)</b>			
Passivo Financeiro		744.259,96	1.133.362,20
Passivo Permanente		0,00	0,00
<b>Total do Passivo</b>		<b>744.259,96</b>	<b>1.133.362,20</b>
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>43.775.852,13</b>	<b>40.334.302,28</b>

Macae - Estado do Rio de Janeiro

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

Exercício: 2022

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
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
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
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
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Macae - Estado do Rio de Janeiro

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

Exercício: 2022

FONTE DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
0 Ordinarios		0,00	0,00
100 Recursos Ordinários - Tesouro		66.545,84	(1.727,02)
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>		<b>66.545,84</b>	<b>(1.727,02)</b>

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

NOTA EXPLICATIVA:

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/0-9  
MATRICULA 4506-3

## **CERTIFICADO DE AUDITORIA**

**Modalidade:** Regular com ressalvas e recomendações  
**Órgão :** Câmara Municipal de Macaé  
**Responsável:** Nilton César Pereira Moreira

**Assunto:** Prestação de Contas Anual de Gestão (PCA) da Câmara Municipal de Macaé, relativa ao Exercício de 2022.

Considerando o disposto no item 16 do Anexo I 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, 28 de junho de 2023.

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

Unidade Gestora: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Identificacao		----- A u t o r i z a d a -----				
Codigos	Titulos	Creditos Orcamentarios e Suplementares	Creditos Especiais e Extra-Ordinarios	Total	Realizada	Diferenca
10						
	CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE	81.700.000,00	0,00	81.700.000,00	81.679.952,23	20.047,77
1001						
	Plenario da Camara	2.420.164,24	0,00	2.420.164,24	2.420.164,24	0,00
1001.01						
	Legislativa	2.420.164,24	0,00	2.420.164,24	2.420.164,24	0,00
1001.01031						
	Acao Legislativa	2.420.164,24	0,00	2.420.164,24	2.420.164,24	0,00
1001.010310037						
	Executar servicos de apoio e suporte de natureza tecnico-administrativa, visando ao cumprimento das atribuicoes institucionais do orgao	2.420.164,24	0,00	2.420.164,24	2.420.164,24	0,00
1001.0103100371.065						
	IMPLANTACAO DO MUSEU DO LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1001.0103100371.098						
	MODERNIZACAO E INFORMATIZACAO DO LEGISLATIVO	205.485,58	0,00	205.485,58	205.485,58	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	205.485,58	0,00	205.485,58	205.485,58	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	205.485,58	0,00	205.485,58	205.485,58	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	205.485,58	0,00	205.485,58	205.485,58	0,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	205.485,58	0,00	205.485,58	205.485,58	0,00
1001.0103100371.105						
	PROJETO CAMARA ITINERANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1001.0103100372.202						
	MANUTENCAO DOS SERVICOS ADMINISTRATIVOS	2.214.678,66	0,00	2.214.678,66	2.214.678,66	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	2.214.678,66	0,00	2.214.678,66	2.214.678,66	0,00
310000.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.214.678,66	0,00	2.214.678,66	2.214.678,66	0,00
319000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	2.214.678,66	0,00	2.214.678,66	2.214.678,66	0,00
319011.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.214.678,66	0,00	2.214.678,66	2.214.678,66	0,00
1001.0103100372.282						
	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE SAUDE DOS VEREADORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
 Data: 2023.05.08 16:09:52 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
 Data: 2023.05.08 16:03:53 -03:00

Unidade Gestora: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Identificacao		----- A u t o r i z a d a -----			Realizada	Diferenca
Codigos	Titulos	Creditos Orcamentarios e Suplementares	Creditos Espe- ciais e Extra- Ordinarios	Total		
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339036.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Unidade Orcamentaria.....		2.420.164,24	0,00	2.420.164,24	2.420.164,24	0,00



Unidade Gestora: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Identificacao		----- A u t o r i z a d a -----				
Codigos	Titulos	Creditos Orcamentarios e Suplementares	Creditos Especiais e Extra-Ordinarios	Total	Realizada	Diferenca
1002						
	Secretaria da Camara	79.279.835,76	0,00	79.279.835,76	79.259.787,99	20.047,77
1002.01						
	Legislativa	79.279.835,76	0,00	79.279.835,76	79.259.787,99	20.047,77
1002.01031						
	Acao Legislativa	79.279.835,76	0,00	79.279.835,76	79.259.787,99	20.047,77
1002.010310037						
	Executar servicos de apoio e suporte de natureza tecnico-administrativa, visando ao cumprimento das atribuicoes institucionais do orgao	79.279.835,76	0,00	79.279.835,76	79.259.787,99	20.047,77
1002.0103100372.035						
	AUXILIO EDUCACAO E CRECHE AOS SERVIDORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339008.00.00.00	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1002.0103100372.043						
	CONCESSAO DE AUXILIO-SAUDE AOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339008.00.00.00	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1002.0103100372.062						
	DIVULGACAO DOS ATOS DA CAMARA MUNICIPAL	13.322,95	0,00	13.322,95	13.322,95	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	13.322,95	0,00	13.322,95	13.322,95	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.322,95	0,00	13.322,95	13.322,95	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	13.322,95	0,00	13.322,95	13.322,95	0,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	13.322,95	0,00	13.322,95	13.322,95	0,00
1002.0103100372.073						
	ESCOLA LEGISLATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339030.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339036.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400000.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
440000.00.00.00	INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Unidade Gestora: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Identificacao		----- A u t o r i z a d a -----					
Codigos	Titulos	Creditos Orcamentarios e Suplementares	Creditos Especiais e Extra-Ordinarios	Total	Realizada	Diferenca	
449052.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1002.0103100372.115	IMPLANTACAO E MANUTENCAO DO SISTEMA DE INFORMACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
300000.00.00.00	DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
330000.00.00.00	OUTRAS DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1002.0103100372.200	MANUTENCAO DOS PREDIOS DO PODER LEGISLATIVO	3.496.733,13	0,00	3.496.733,13	3.496.733,13	0,00	
300000.00.00.00	DESPEAS CORRENTES	3.496.733,13	0,00	3.496.733,13	3.496.733,13	0,00	
330000.00.00.00	OUTRAS DESPEAS CORRENTES	3.496.733,13	0,00	3.496.733,13	3.496.733,13	0,00	
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	3.496.733,13	0,00	3.496.733,13	3.496.733,13	0,00	
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	3.496.733,13	0,00	3.496.733,13	3.496.733,13	0,00	
1002.0103100372.202	MANUTENCAO DOS SERVICOS ADMINISTRATIVOS	75.684.945,64	0,00	75.684.945,64	75.664.897,87	20.047,77	
300000.00.00.00	DESPEAS CORRENTES	72.901.906,74	0,00	72.901.906,74	72.881.858,97	20.047,77	
310000.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	58.941.677,57	0,00	58.941.677,57	58.922.636,09	19.041,48	
319000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	57.040.677,57	0,00	57.040.677,57	57.023.349,15	17.328,42	
319001.00.00.00	APOSENTADORIAS DO RPPS, RES. REM. E REF. DOS MILITARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319003.00.00.00	PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319004.00.00.00	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319008.00.00.00	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS DO SERVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319011.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	50.168.677,57	0,00	50.168.677,57	50.154.948,72	13.728,85	
319013.00.00.00	OBRIGACOES PATRONAIS	6.756.000,00	0,00	6.756.000,00	6.752.400,43	3.599,57	
319092.00.00.00	DESPEAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319096.00.00.00	RESSARCIMENTO DE DESPEAS DE PESSOAL REQUISITADO	116.000,00	0,00	116.000,00	116.000,00	0,00	
319100.00.00.00	APLICACAO DIR. DEC. OP. O., FUN. E ENT. INT. OFSS	1.901.000,00	0,00	1.901.000,00	1.899.286,94	1.713,06	
319113.00.00.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS	1.901.000,00	0,00	1.901.000,00	1.899.286,94	1.713,06	
330000.00.00.00	OUTRAS DESPEAS CORRENTES	13.960.229,17	0,00	13.960.229,17	13.959.222,88	1.006,29	
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	13.960.229,17	0,00	13.960.229,17	13.959.222,88	1.006,29	

Unidade Gestora: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Identificacao		----- A u t o r i z a d a -----					
Codigos	Titulos	Creditos Orcamentarios e Suplementares	Creditos Especiais e Extra-Ordinarios	Total	Realizada	Diferenca	
339008.00.00.00	OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339014.00.00.00	DIARIAS - CIVIL	1.470,00	0,00	1.470,00	1.470,00	0,00	
339030.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	709.601,75	0,00	709.601,75	709.601,75	0,00	
339033.00.00.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339036.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	101.959,50	0,00	101.959,50	101.959,50	0,00	
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	6.243.773,13	0,00	6.243.773,13	6.243.767,13	6,00	
339046.00.00.00	AUXILIO-ALIMENTACAO	3.970.130,49	0,00	3.970.130,49	3.969.130,49	1.000,00	
339047.00.00.00	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339092.00.00.00	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339093.00.00.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	2.933.294,30	0,00	2.933.294,30	2.933.294,01	0,29	
400000.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	2.783.038,90	0,00	2.783.038,90	2.783.038,90	0,00	
440000.00.00.00	INVESTIMENTOS	2.783.038,90	0,00	2.783.038,90	2.783.038,90	0,00	
449000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	2.783.038,90	0,00	2.783.038,90	2.783.038,90	0,00	
449051.00.00.00	OBRAS E INSTALACOES	2.783.038,90	0,00	2.783.038,90	2.783.038,90	0,00	
449052.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1002.0103100372.267							
PROJETOS CULTURAIS DA CAMARA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
310000.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
319013.00.00.00	OBRIGACOES PATRONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339030.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339031.00.00.00	PREMIACOES CLT., ART., C., DESP. E OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339032.00.00.00	MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DISTRIBUICAO GRATUITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339036.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
339039.00.00.00	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1002.0103100372.269							
PROMOCAO DA SAUDE DO SERVIDOR PUBLICO		68.084,04	0,00	68.084,04	68.084,04	0,00	
300000.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	68.084,04	0,00	68.084,04	68.084,04	0,00	
330000.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	68.084,04	0,00	68.084,04	68.084,04	0,00	
339000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	68.084,04	0,00	68.084,04	68.084,04	0,00	
339030.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Unidade Gestora: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Identificacao		----- A u t o r i z a d a -----				
Codigos	Titulos	Creditos Orcamentarios e Suplementares	Creditos Especiais e Extra-Ordinarios	Total	Realizada	Diferenca
449000.00.00.00	APLICACOES DIRETAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449051.00.00.00	OBRAS E INSTALACOES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449052.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Unidade Orcamentaria.....		79.279.835,76	0,00	79.279.835,76	79.259.787,99	20.047,77
Total Orgao.....		81.700.000,00	0,00	81.700.000,00	81.679.952,23	20.047,77
Total Geral.....		81.700.000,00	0,00	81.700.000,00	81.679.952,23	20.047,77

\_\_\_\_\_  
NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3

---

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

---

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE - CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA: 4506-3

FONTE: GOVBR - Execucao Orcamentaria e Contabilidade Publica, 12/Mai/2023, 10h e 26m.

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>85.137.929,75</b>	<b>74.237.366,88</b>
Transferências recebidas		84.751.143,10	74.000.000,00
Outros ingressos operacionais		386.786,65	237.366,88
<b>Desembolsos</b>		<b>82.399.837,37</b>	<b>77.348.959,37</b>
Pessoal e demais despesas		61.866.108,64	59.119.917,40
Transferências concedidas		5.278.296,91	3.481.744,54
Outros desembolsos operacionais		15.255.431,82	14.747.297,43
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>		<b>2.738.092,38</b>	<b>(3.111.592,49)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Desembolsos</b>		<b>3.058.921,76</b>	<b>0,00</b>
Aquisição de ativo não circulante		3.058.921,76	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>		<b>(3.058.921,76)</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>			
		<b>(320.829,38)</b>	<b>(3.111.592,49)</b>
Caixa e Equivalente de caixa inicial		1.131.635,18	4.243.227,67
Caixa e Equivalente de caixa final		810.805,80	1.131.635,18

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA

Data: 2023.05.08 16:09:50 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA

Data: 2023.05.08 16:03:55 -03:00

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		
Intragovernamentais	84.751.143,10	74.000.000,00
<b>Total das transferências recebidas</b>	<b>84.751.143,10</b>	<b>74.000.000,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intragovernamentais	5.278.296,91	3.481.744,54
<b>Total das transferências concedidas</b>	<b>5.278.296,91</b>	<b>3.481.744,54</b>



**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Legislativa	61.866.108,64	59.119.917,40
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>61.866.108,64</b>	<b>59.119.917,40</b>

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:

\_\_\_\_\_  
NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3

## MODELO 38

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

ÓRGÃO PREVIDENCIÁRIO: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

MUNICÍPIO: Macae

EXERCÍCIO: 2022

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	240	508.032,77	508.032,77	189.800,68	189.800,68	697.833,45	697.833,45
Fevereiro	247	510.063,60	510.063,60	190.724,26	190.717,07	700.787,86	700.780,67
Março	235	506.016,58	506.016,58	188.200,65	188.200,65	694.217,23	694.217,23
Abril	250	505.709,51	505.709,51	188.684,99	188.684,99	694.394,50	694.394,50
Maiο	237	528.525,76	528.525,76	188.267,82	188.267,82	716.793,58	716.793,58
Junho	234	524.247,69	524.709,56	188.960,52	188.960,52	713.208,21	713.670,08
Julho	235	520.231,39	521.491,06	188.710,03	188.710,03	708.941,42	710.201,09
Agosto	243	530.271,83	531.531,50	193.678,03	193.678,03	723.949,86	725.209,53
Setembro	241	512.755,44	516.931,74	193.646,18	193.646,18	706.401,62	710.577,92
Outubro	242	515.782,66	519.413,09	193.817,40	193.817,40	709.600,06	713.230,49
Novembro	245	518.849,63	523.227,47	196.005,04	196.005,04	714.854,67	719.232,51
Dezembro	258	531.392,64	535.543,96	201.445,99	201.445,99	732.838,63	736.989,95
13o Sal	243	468.672,53	470.064,63	175.730,81	175.730,81	644.403,34	645.795,44
<b>Total (I)</b>		<b>6.680.552,03</b>	<b>6.701.261,23</b>	<b>2.477.672,40</b>	<b>2.477.665,21</b>	<b>9.158.224,43</b>	<b>9.178.926,44</b>
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 Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado
<b>Total (II)</b>			-		R\$ 7,19		R\$ 7,19
<b>Total Geral (III = I + II)</b>			<b>R\$ 6.701.261,23</b>		<b>R\$ 2.477.672,40</b>		<b>R\$ 9.178.933,63</b>

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
 Data: 2023.05.25 15:57:26 -03:00

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
 Data: 2023.05.25 15:55:14 -03:00

## Notas Explicativas:

- 1) Contribuição Patronal (Natureza da despesa) Codigo: 3.1.90.13.03.01 - INSS Diversos - R\$ 6.725.029,44 conforme Demonstrativo da Despesa em anexo.
- 2) A diferença de R\$ 23.768,21 entre o total patronal repassado e o Balanço da Despesa em anexo (R\$ 6.725.029,44 - R\$ 6.701.261,23) refere-se a:  
R\$ 19.768,21 - compensacao de salario maternidade na SEFIP de dezembro/2022;  
R\$ 4.000,00 - INSS patronal sobre RPA de serviço prestado por Harley Gimenez.
- 3) Contribuição Retida RGPS codigos reduzidos: 9647 ( 2.1.8.8.3.01.02.00.00.00) e 9634 (2.1.8.8.2.01.02.00.00.00) totalizando R\$ 2.501.455,35 conforme Balancete dos Dispendios.
- 4) A diferença de R\$ 23.782,95 com relação ao Balanço extra-orcamentario em anexo e o total devido servidor (R\$ 2.501.455,35 - R\$ 2.477.672,40) refere-se a:  
R\$ 27.359,00 - retencoes de INSS sobre nota fiscal de serviço de fornecedores e RPA (Recibo de pagamento a autónomo);  
R\$ - 3.576,05 - saldo de retenção a pagar em 31/12/2022 conforme explicado no item 5 a seguir.
- 5) O saldo em 31/12/2022 no valor de R\$ 3.576,05 constante do Balancete Analitico em anexo refere-se ao valor citado no item 8 (abaixo) somado à retencao sobre nota fiscal de fornecedor no valor de R\$ 3.568,86 com vencimento em janeiro/2023.
- 6) Contribuição Patronal - Codigo Contabil - 2.1.1.4.3.01.01.00.00.00 - R\$ 6.831.247,74 conforme anexo.
- 7) A diferença de R\$ 129.986,51 entre o razão da conta contábil de patronal R\$ 6.831.247,74 e o total repassado de patronal R\$ 6.701.261,23 refere-se a:  
R\$ 106.218,30 - ajustes a debito e estornos conforme anexo  
R\$ 19.768,21 - compensacao de salario maternidade de dezembro/22  
R\$ 4.000,00 - INSS patronal sobre RPA de Harley Gimenez.
- 8) A diferença de R\$ 7,19 entre o valor devido e o valor repassado de servidor no mes de fevereiro/22 refere-se a valor apurado posteriormente na folha de pagamento daquela competencia e tal valor já se encontra regularizado (pago) no exercicio desta prestação de contas (março/2023).
- 9) A diferença de R\$ 20.709,20 entre os valores devidos e os valores repassados de patronal no periodo de junho/22 a dezembro/22 e 13º Salario, refere-se a contribuição patronal incidida equivocadamente sobre salario maternidade. Tais valores foram lançados na conta de créditos a receber (conforme razao em anexo) e já foi solicitado também o ressarcimento perante o **Ministério da Previdencia Social, através do Sistema PER / DCOMP WEB no dia 27/04/2023, conforme anexo.**

Nome Gestor: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA		Responsável pela Elaboração	
Matrícula: 5676-6	Data: 28/04/2023	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº: 118923/O-9
Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA			
Matrícula: 4506-3	Data: 28/04/2023	Assinatura:	

Unidade Gestora : CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Orgao: 10 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Unidade: 02 Secretaria da Camara

Dotacao	Saldo Inicial	Suplementacoes	Reducoes	Total Creditos	Saldo Disponivel
	Empenhado no Mes	Liquidado no Mes	Anulado no Mes	Pago no Mes	Empenhos a Pagar
	Empenhado no Ano	Liquidado no Ano	Anulado no Ano	Pago no Ano	Pagtos a Efetuar
3.1.90.13.03.01.00 INSS DIVERSOS					
22	6.200.000,00	590.000,00	34.000,00	6.756.000,00	3.599,57
	0,00	531.941,18	37.599,57	1.552.604,27	0,00
	6.790.000,00	6.725.029,44	37.599,57	6.725.029,44	27.370,99
Total	6.200.000,00	590.000,00	34.000,00	6.756.000,00	3.599,57
	0,00	531.941,18	37.599,57	1.552.604,27	0,00
	6.790.000,00	6.725.029,44	37.599,57	6.725.029,44	27.370,99
Total Orgao	6.200.000,00	590.000,00	34.000,00	6.756.000,00	3.599,57
	0,00	531.941,18	37.599,57	1.552.604,27	0,00
	6.790.000,00	6.725.029,44	37.599,57	6.725.029,44	27.370,99

FONTE: GOVER - Execucao Orcamentaria e Contabilidade Publica, 11/Abr/2023, 16h e 39m.

Estado do Rio de Janeiro Plano de Contas  
Prefeitura Municipal de Macae 2022

Filtros  
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ  
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022  
Somente contas com movimento  
Conta Contábil: 9634 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS, 9647 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
1109	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	-		3.841.937,45	3.845.513,50	3.576,05	C
1110	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	-		3.841.937,45	3.845.513,50	3.576,05	C
1454	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-		3.841.937,45	3.845.513,50	3.576,05	C
1476	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS	-		3.841.937,45	3.845.513,50	3.576,05	C
8166	2.1.8.8.2.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	-		1.151.760,02	1.151.760,02	-	
8167	2.1.8.8.2.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	-		1.151.760,02	1.151.760,02	-	
9634	2.1.8.8.2.01.02.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-		1.151.760,02	1.151.760,02	-	
8477	2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	-		2.690.177,43	2.693.753,48	3.576,05	C
9646	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	-		2.690.177,43	2.693.753,48	3.576,05	C
9647	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-		2.690.177,43	2.693.753,48	3.576,05	C
Total Geral					-		3.841.937,45	3.845.513,50	3.576,05	C

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3

Estado do Rio de Janeiro Plano de Contas  
CAMARA MUNICIPAL DE MAC 2022

Filtros  
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ  
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022  
Somente contas com movimento  
Conta Contábil: 1191 - CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
1109	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1110	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1111	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1167	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1189	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1190	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
1191	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕ	-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	
Total Geral					-		6.831.247,74	6.831.247,74	-	

**BALANCETE DOS DISPÊNDIOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS**

Período: 01/01/2022 até 31/12/2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Considerando Lançamentos de Estorno

Especificação	Dispêndios do Período
<b>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Pagamentos Extraorçamentários)</b>	
5025 - ASCAN	539,28
9647 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.349.695,33
9634 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.151.760,02
7389 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO SICOOB	185.735,43
6405 - EMPRESTIMO-BANCO DO BRASIL	84.866,08
6404 - EMPRESTIMO-C.E.F	528.859,69
1481 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	3.412,40
6472 - IRRF	7.870.393,98
9638 - ISS	91.748,20
10163 - ISSM - Instituto de Seguridade Social de Maricá	5.703,84
6935 - OUTRAS RESTITUIÇÕES	1.470,49
1509 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	5.909,27
4891 - PENSÃO ALIMENTICIA	125.499,16
10162 - PREVISPA - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São Pedro da Aldeia	2.203,87
8168 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.876.277,83
10164 - SBJPREV - Instituto de Previdência Municipal de São João da Barra	1.187,75
6441 - SINDSERVI	4.737,56
5024 - SUL AMÉRICA AETNA SEG. SA	142,12
6445 - UNIMED-FUNCIONARIO	66.997,72
<b>Total</b>	<b>13.357.140,02</b>
<b>Pagamento de Restos a Pagar Processados</b>	
1115 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	10.575,20
<b>Total</b>	<b>10.575,20</b>
<b>Pagamento de Restos a Pagar Não Processados</b>	
1325 - FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	1.114.188,94
<b>Total</b>	<b>1.114.188,94</b>
<b>Outros Pagamentos Extraorçamentários</b>	
409 - 13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	1.860.562,57
500 - CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO	3.020,20
7164 - OUTRAS RESTITUIÇÕES - PRINCIPAL	33.606,25
1115 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	1.102,78
<b>Total</b>	<b>1.898.291,80</b>
<b>Total Geral</b>	<b>16.380.195,96</b>

Prefeitura Municipal de Macaé

Período: 03/04/2023 até 03/04/2023

Unidade Gestora: 0001 CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta Contábil: 6170 OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER

Nível Contábil: 1.1.2.1.3.05.99.00.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	0,00
Débitos:	0,00	Débitos:	55.846,15	Débitos:	55.846,15
Créditos:	0,00	Créditos:	25.338,73	Créditos:	25.338,73
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	30.507,42		

Movimentação												
UG	Lanço	Data	Histórico	Credor	N.o Documento e Data	Empenho	Sub	Receita	Despesa	ContraPartida	Atributo	Valor
0001	572502	03/04/2023	Lançamento a Débito.AJUSTE DO LANCAMENTO 570047 DE 03/04/2023 (CONTA INCORRETA)							500 P		25.338,73 +
0001	572505		Lançamento a Débito.AJUSTE DO LANCAMENTO 570082 DE 03/04/2023 (CONTA INCORRETA)							500 P		3.409,51 +
0001	575028		Lançamento a Crédito.ESTORNO DO LANCAMENTO 572503 (VALOR INCORRETO).							1924 P		25.338,73 -
0001	575030		Lançamento a Débito.CREDITO A RECEBER DECORRENTE DE ENCARGOS PATRONAIS PAGOS INDEVIDAMENTE SOBRE SALARIO MATERNIDADE, NOS SEGUINTE PERIODOS: OUTUBRO / 2020 - 925,91; 13º SALARIO / 2020 - 2.685,09; MARÇO / 2021 - 2.499,95; ABRIL / 2021 - 277,76; JUNHO / 2022 - 461,87; JULHO / 2022 - 1.259,67; AGOSTO / 2022 - 1.259,67; SETEMBRO / 2022 - 4.176,30; OUTUBRO / 2022 - 3.630,43; NOVEMBRO / 2022 - 4.377,84; DEZEMBRO / 2022 - 4.151,32; 13º SALARIO / 2022 - 1.392,10.							1924 P		27.097,91 +
											Saldo Atual:	30.507,42 +



PER/DCOMP WEB

DADOS DO SOLICITANTE

CNPJ: 29.893.617/0001-65  
Nome Empresarial: CAMARA MUNICIPAL DE MACAE

DADOS DO PEDIDO DE RESTITUIÇÃO

Tipo de Documento: Original  
Data de Transmissão: 27/04/2023  
Número de Controle: 35.67.60.31.00  
Número do Documento: 35676.03100.270423.1.2.16-3010



DADOS DO CRÉDITO

Tipo de Crédito: Contribuição Previdenciária Indevida ou a Maior  
Oriundo de Ação Judicial: Não  
Crédito de Sucedida: Não  
Competência: 13/2020  
CNPJ do Estabelecimento Detentor do Crédito: 29.893.617/0001-65  
Recolhimento Efetuado em Matrícula CEI (PJ): Não  
Valor do Pedido: 30.507,42

Fica o representante da pessoa jurídica cientificado de que está sujeito às penas da Lei nº 4.729, de 14 de julho de 1965, e da Lei nº 8.137, de 27 de dezembro de 1990, caso as informações prestadas no pedido não correspondam à expressão da verdade.

DADOS DO REPRESENTANTE DA PESSOA JURÍDICA

Nome: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
CPF: 028.976.227-84  
Telefone: (22)2796-7800  
Celular: (22)99715-1129  
Correio Eletrônico:

Documento recebido via  
Internet pelo Agente  
Receptor SERPRO  
em 27/04/2023 às 13:03:29  
4114613610

Versão: 8.10

35.67.60.31.00

O contribuinte pode acompanhar o processamento deste PER/DCOMP no e-CAC, no sítio da Receita Federal, no endereço [receita.economia.gov.br](http://receita.economia.gov.br), na opção Restituição e Compensação, item Consulta Processamento PER/DCOMP.



**CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA INDEVIDA OU A MAIOR**

Informado em Processo Administrativo Anterior	Não	
Informado em Outro PER/DCOMP	Não	
Crédito de Sucedida	Não	
CNPJ do Detentor do Crédito	29.893.617/0001-65	
Competência	13° Salário/2020	
Recolhimento Efetuado em Matrícula CEI	Não	
Valor Disponível para Restituição Apurado no Documento Inicial		30.507,42
Valor Original do Crédito Utilizado em Compensações em GFIP		0,00
Valor Original do Crédito Disponível		30.507,42
Crédito Original na Data da Entrega		30.507,42
Valor do Pedido de Restituição		30.507,42



**GPS**

0001. Código do Pagamento	2402 - Órgãos do Poder Público – CNPJ
Competência	13° Salário de 2020
Identificador do Detentor do Crédito	29.893.617/0001-65
Data da Arrecadação	18/12/2020
Valor do INSS	2.685,09
Valor de Outras Entidades	0,00
Valor de ATM, Multa e Juros	0,00
Valor Total da GPS	2.685,09
0002. Código do Pagamento	2402 - Órgãos do Poder Público – CNPJ
Competência	13° Salário de 2020
Identificador do Detentor do Crédito	29.893.617/0001-65
Data da Arrecadação	26/04/2021
Valor do INSS	2.499,95
Valor de Outras Entidades	0,00
Valor de ATM, Multa e Juros	0,00
Valor Total da GPS	2.499,95
0003. Código do Pagamento	2402 - Órgãos do Poder Público – CNPJ
Competência	13° Salário de 2020
Identificador do Detentor do Crédito	29.893.617/0001-65
Data da Arrecadação	18/05/2021
Valor do INSS	277,76
Valor de Outras Entidades	0,00
Valor de ATM, Multa e Juros	0,00
Valor Total da GPS	277,76
0004. Código do Pagamento	2402 - Órgãos do Poder Público – CNPJ
Competência	13° Salário de 2020
Identificador do Detentor do Crédito	29.893.617/0001-65
Data da Arrecadação	15/07/2022

**CAMARA MUNICIPAL DE MACAE - RJ**  
**Razão da Contabilidade**

Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta: 1191 - 2.1.1.4.3.01.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

Movimento	Data	D/C	Conta	Contra	Valor	Fato Contábil	Complemento Histórico
Original	30/06/2022	D	1191	6466	2.199,44	Lançamento Contábil	REF. A DEDUCAO FPAS NA SEFIP DE JUNHO/22.
Original	01/11/2022	D	1191	2006	5.998,47	Lançamento Contábil	AJUSTE DO LANCAMENTO 16375 REF. A SALARIO MATERNIDADE MES JULHO/22.
Original	01/11/2022	D	1191	2006	5.998,47	Lançamento Contábil	AJUSTE DO LANCAMENTO 18942 REF. A SALARIO MATERNIDADE MES AGOSTO/22.
Original	01/11/2022	D	1191	2006	17.287,82	Lançamento Contábil	AJUSTE DO LANCAMENTO 23511 REF. A SALARIO MATERNIDADE MES OUTUBRO/22.
Original	01/11/2022	D	1191	2006	19.887,16	Lançamento Contábil	LANCAMENTO RETROATIVO REF. A DEDUCAO DE SALARIO MATERNIDADE NA SEFIP DE SETEMBRO/22.
Original	30/11/2022	D	1191	492	6.629,05	Lançamento Contábil	AJUSTE REF. A DEDUCAO FPAS SOBRE INSS PATRONAL REF. A 13 SALARIO/22 CONF. SEFIP.
Original	30/11/2022	D	1191	492	20.846,90	Lançamento Contábil	AJUSTE REF. A DEDUCAO FPAS SOBRE INSS PATRONAL REF. A NOVENBRO/22 CONF. SEFIP.

**Totalizadores**

Quantidade de Registros: 7 - Quantidade de Lançamentos Contábeis: 7

**CAMARA MUNICIPAL DE MACAE - RJ**  
**Razão da Contabilidade**

Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta: 1191 - 2.1.1.4.3.01.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES

Período: 29/12/2022 a 31/12/2022

Movimento	Data	D/C	Conta	Contra	Valor	Fato Contábil	Complemento Histórico	
Estorno	29/12/2022	D	1191	6466	6.524,09	Liquidação de Empenho	ESTORNO DEVIDO A LIQUIDACAO A MAIOR MES DE DEZEMBRO/22	
Estorno	29/12/2022	D	1191	6466	20.846,90	Liquidação de Empenho	ESTORNO DEVIDO A LIQUIDACAO A MAIOR MES DE NOVEMBRO/22	

**Totalizadores**

Quantidade de Registros: 2 - Quantidade de Lançamentos Contábeis: 2

## MODELO 36

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

ÓRGÃO: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ (Credor: Macaeprev - Instituto de. Previdência dos Servidores do. Município de Macaé)	MUNICÍPIO: Macae	EXERCÍCIO: 2022
---	------------------	-----------------

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	148	132.359,42	132.359,42	132.358,59	132.358,59					264.718,01	264.718,01
Fevereiro	150	136.141,51	136.141,51	136.140,73	136.140,73					272.282,24	272.282,24
Março	149	135.452,66	135.452,66	135.451,89	135.451,89					270.904,55	270.904,55
Abril	149	135.273,72	135.273,72	135.272,95	135.272,95					270.546,67	270.546,67
Mai	148	153.058,68	153.058,68	153.057,92	153.057,92					306.116,60	306.116,60
Junho	148	143.528,30	143.528,30	143.527,54	143.527,54					287.055,84	287.055,84
Julho	150	146.844,64	146.844,64	146.843,91	146.843,91					293.688,55	293.688,55
Agosto	152	146.889,85	146.889,85	146.889,11	146.889,11					293.778,96	293.778,96
Setembro	151	146.960,68	146.960,68	146.959,93	146.959,93					293.920,61	293.920,61
Outubro	151	148.266,65	148.266,65	148.265,92	148.265,92					296.532,57	296.532,57
Novembro	151	150.697,51	150.697,51	150.696,77	150.696,77					301.394,28	301.394,28
Dezembro	151	146.576,13	146.576,13	146.575,38	146.575,38					293.151,51	293.151,51
13o Sal	150	154.237,19	154.237,19	154.237,19	154.237,19					308.474,38	308.474,38
<b>Total (I)</b>		<b>1.876.286,94</b>	<b>1.876.286,94</b>	<b>1.876.277,83</b>	<b>1.876.277,83</b>	-	-	-	-	<b>3.752.564,77</b>	<b>3.752.564,77</b>

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		Valor Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado
Total (II)		-		-		-		-		-
Total Geral (III = I + II)		<b>1.876.286,94</b>		<b>1.876.277,83</b>		-		-		<b>3.752.564,77</b>

**Notas Explicativas:**

- 1) Contribuição Patronal (Natureza da despesa) Código: 3.1.91.13.02.01 - Contribuição para RPPS Diversos - R\$ 1.898.353,93 conforme Demonstrativo da Despesa em anexo.
- 2) A diferença de R\$ 22.066,99 entre o Demonstrativo da Despesa (R\$ 1.898.353,93) e o total repassado de patronal (R\$ 1.876.286,94) refere-se aos repasses realizados a outros órgãos de previdencia social propria constantes das subdivisões deste Modelo 36.
- 3) Contribuição Retida - Código contabil - 2.1.8.8.2.01.01.00.00.00 (reduzido 8168) - RPPS Retencoes sobre vencimentos e vantagens - R\$ 1.876.277,83 conforme Balancete dos dispeditos extraorçamentários em anexo.
- 4) Contribuição Patronal - Código Contabil - 2.1.1.4.2.01.01.00.00.00 - R\$ 1.899.250,55 conforme anexo.
- 5) A diferença de R\$ 22.963,61 entre o Balancete (Plano de Contas) em anexo (R\$ 1.899.250,55) e o total repassado de patronal (R\$ 1.876.286,94) refere-se aos repasses realizados a outros órgãos de previdencia social propria constantes das subdivisões deste Modelo 36, a saber:  
R\$ 5.091,06 - PREVISPA  
R\$ 15.025,51 - ISSM  
R\$ 1.950,41 - SJBPREV

Assinado Digitalmente por: Nilton Cesar Pereira Moreira  
Data: 2023.05.25 15:57:34 -03:00  
Este documento representa a liquidação associada ao mesmo R\$ 448,31 (lançamento 25165), conforme razão em anexo.

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.25 15:55:30 -03:00

Nome: SERGIO LOURES DA SILVA		Responsável pela Elaboração	
Matrícula: 4494-6	Data: 28/04/2023	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº: 118923/O-9
Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA			
Matrícula: 4506-3	Data: 28/04/2023	Assinatura:	

## MODELO 36

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

ÓRGÃO: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ (Credor: ISSM - INSTITUTO DE SEGURIDADE SOCIAL DE MARICÁ)

MUNICÍPIO: Macae

EXERCÍCIO: 2022

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	01	1.396,26	1.396,26	1.396,26	1.396,26					2.792,52	2.792,52
Fevereiro	01	1.396,26	1.396,26	1.396,26	1.396,26					2.792,52	2.792,52
Março	01	1.639,43	1.639,43	1.639,43	1.639,43					3.278,86	3.278,86
Abril	01	1.477,32	1.477,32	1.477,32	1.477,32					2.954,64	2.954,64
Mai	01	1.528,86	1.528,86	1.528,86	1.528,86					3.057,72	3.057,72
Junho	01	1.883,54	1.883,54	1.883,54	1.883,54					3.767,08	3.767,08
Julho	01	1.587,97	1.587,97	1.587,97	1.587,97					3.175,94	3.175,94
Agosto	01	1.587,97	1.587,97	1.587,97	1.587,97					3.175,94	3.175,94
Setembro	01	505,58	505,58	505,58	505,58					1.011,16	1.011,16
Outubro	01	505,58	505,58	505,58	505,58					1.011,16	1.011,16
Novembro	01	505,58	505,58	505,58	505,58					1.011,16	1.011,16
Dezembro	01	505,58	505,58	505,58	505,58					1.011,16	1.011,16
13o Sal	01	505,58	505,58	505,58	505,58					1.011,16	1.011,16
<b>Total (I)</b>		<b>15.025,51</b>	<b>15.025,51</b>	<b>15.025,51</b>	<b>15.025,51</b>	-	-	-	-	<b>30.051,02</b>	<b>30.051,02</b>
Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas											
Total (II)	Total Geral (III = I + II)	Patronal (A)		Servidor Ativo (B)		Inativo (C)		Pensionista (D)		Total de Contribuições (R\$) (E=A+B+C+D)	
			Valor Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado
			-		-		-		-		-
			<b>15.025,51</b>		<b>15.025,51</b>		-		-		<b>30.051,02</b>

**Notas Explicativas:**

- Contribuição Patronal (Natureza da despesa) Código: 3.1.91.13.02.01 - Contribuição para RPPS Diversos.
- Contribuição Retida - Código contábil - 2.1.8.8.1.01.99.99.96.00 (código reduzido 10163) - ISSM - Instituto de Seguridade Social de Maricá - R\$ 5.703,84.
- Salienta-se que o complemento no valor de R\$ 9.321,67 faltante na conta citada no item 2 deste conjunto de notas, se encontra composto no total das seguintes contas:
  - 2.1.8.8.1.01.03.00.00.00 (código reduzido 1481) - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES - R\$ 3.412,40
  - 2.1.8.8.1.99.00.00.00.00 (código reduzido 1509) - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS - R\$ 5.909,27

Destaca-se ainda que estas contas de mesmo nível foram utilizadas provisoriamente até que o Poder Executivo (órgão centralizador do sistema contábil) criasse a conta apropriada para o ente cedente.

- Contribuição Patronal - Código Contábil - 2.1.1.4.2.01.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXERCÍCIO.

Nome: SERGIO LOURES DA SILVA		Responsável pela Elaboração	
Matrícula: 4494-6	Data: 28/04/2023	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº: 118923/O-9
Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA			
Matrícula: 4506-3	Data: 28/04/2023	Assinatura:	



## MODELO 36

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

ÓRGÃO: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ (Credor: Previspa - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de São Pedro da Aldeia)

MUNICÍPIO: Macae

EXERCÍCIO: 2022

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	01	291,04	291,04	271,64	271,64					562,68	562,68
Fevereiro	01	291,04	291,04	271,64	271,64					562,68	562,68
Março	01	291,04	291,04	271,64	271,64					562,68	562,68
Abril	01	681,84	681,84	636,39	636,39					1.318,23	1.318,23
Mai	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
Junho	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
Julho	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
Agosto	01	403,14	403,14	376,27	376,27					779,41	779,41
Setembro	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
Outubro	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
Novembro	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
Dezembro	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
13o Sal	01	391,62	391,62	365,52	365,52					757,14	757,14
<b>Total (I)</b>		<b>5.091,06</b>	<b>5.091,06</b>	<b>4.751,74</b>	<b>4.751,74</b>	-	-	-	-	<b>9.842,80</b>	<b>9.842,80</b>
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		Valor Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado
Total (II)			-		-		-		-		-
Total Geral (III = I + II)			<b>5.091,06</b>		<b>4.751,74</b>		-		-		<b>9.842,80</b>

**Notas Explicativas:**

- Contribuição Patronal (Natureza da despesa) Código: 3.1.91.13.02.01 - Contribuição para RPPS Diversos.
- Contribuição Retida - Código contábil - 2.1.8.8.1.01.99.99.95.00 (código reduzido 10162) - PREVISPA - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São Pedro da Aldeia R\$ 2.203,87.
- Salienta-se que o complemento no valor de R\$ 2.547,87 faltante na conta citada no item 2 deste conjunto de notas, se encontra composto no total da conta 2.1.8.8.1.01.99.99.82.00 (código reduzido 6935) - OUTRAS RESTITUIÇÕES, de mesmo nível. Esta conta foi utilizada provisoriamente até que o Poder Executivo (órgão centralizador do sistema contábil) criasse a conta apropriada para o ente cedente.
- Destaca-se ainda que do total repassado de servidor ativo está considerado a compensação no total de R\$ 1.077,38 nos meses de janeiro a março/2022, através de valor repassado equivocadamente ao órgão Previspa (Previdencia dos Servidores de Sao Pedro da Aldeia) em 2021.
- Contribuição Patronal - Código Contábil - 2.1.1.4.2.01.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXERCÍCIO.

Nome: SERGIO LOURES DA SILVA		Responsável pela Elaboração	
Matrícula: 4494-6	Data: 28/04/2023	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº: 118923/O-9
Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA			
Matrícula: 4506-3	Data: 28/04/2023	Assinatura:	

## MODELO 36

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

ÓRGÃO: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ (Credor: SBJPREV - Instituto de Previdência Municipal de Sao Joao da Barra)

MUNICÍPIO: Macae

EXERCÍCIO: 2022

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		0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
Fevereiro		0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
Março		0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
Abril		0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
Mai		0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
Junho		0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
Julho	01	278,63	278,63	169,68	169,68					448,31	448,31
Agosto	01	278,63	278,63	169,68	169,68					448,31	448,31
Setembro	01	278,63	278,63	169,68	169,68					448,31	448,31
Outubro	01	278,63	278,63	169,68	169,68					448,31	448,31
Novembro	01	278,63	278,63	169,68	169,68					448,31	448,31
Dezembro	01	278,63	278,63	169,68	169,68					448,31	448,31
13o Sal	01	278,63	278,63	169,68	169,68					448,31	448,31
<b>Total (I)</b>		<b>1.950,41</b>	<b>1.950,41</b>	<b>1.187,76</b>	<b>1.187,76</b>	-	-	-	-	<b>3.138,17</b>	<b>3.138,17</b>

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		Valor Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado
Total (II)		-		-		-		-		-
Total Geral (III = I + II)		<b>1.950,41</b>		<b>1.187,76</b>		-		-		<b>3.138,17</b>

## Notas Explicativas:

- 1) Contribuição Patronal (Natureza da despesa) Codigo: 3.1.91.13.02.01 - Contribuição para RPPS Diversos.
- 2) Contribuição Retida - Codigo contabil - 2.1.8.8.1.01.99.99.97.00 (codigo reduzido 10164) - SBJPREV - Instituto de Previdência Municipal de São João da Barra - R\$ 1.187,75.
- 5) Contribuição Patronal - Codigo Contabil - 2.1.1.4.2.01.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXERCÍCIO.

Nome: SERGIO LOURES DA SILVA		Responsável pela Elaboração	
Matrícula: 4494-6	Data: 28/04/2023	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº: 118923/O-9
Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA	Data: 28/04/2023	Assinatura:	
Matrícula: 4506-3			

Unidade Gestora : CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Orgao: 10 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Unidade: 02 Secretaria da Camara

Dotacao		Saldo Inicial	Suplementacoes	Reducoes	Total Creditos	Saldo Disponivel
		Empenhado no Mes	Liquidado no Mes	Anulado no Mes	Pago no Mes	Empenhos a Pagar
		Empenhado no Ano	Liquidado no Ano	Anulado no Ano	Pago no Ano	Pagtos a Efetuar
3.1.91.13.02.01.00	CONTRIBUICAO P/ RPPS - DIVERSOS					
	25	2.900.000,00	0,00	999.000,00	1.901.000,00	1.713,06
		0,00	148.030,59	1.713,06	455.038,32	0,00
		2.932.000,00	1.898.353,93	1.032.713,06	1.898.353,93	933,01
Total		2.900.000,00	0,00	999.000,00	1.901.000,00	1.713,06
		0,00	148.030,59	1.713,06	455.038,32	0,00
		2.932.000,00	1.898.353,93	1.032.713,06	1.898.353,93	933,01
Total Orgao		2.900.000,00	0,00	999.000,00	1.901.000,00	1.713,06
		0,00	148.030,59	1.713,06	455.038,32	0,00
		2.932.000,00	1.898.353,93	1.032.713,06	1.898.353,93	933,01

FONTE: GOVER - Execucao Orcamentaria e Contabilidade Publica, 11/Abr/2023, 16h e 40m.

Estado do Rio de Janeiro Plano de Contas  
Prefeitura Municipal de Macae 2022

Filtros  
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ  
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022  
Somente contas com movimento  
Conta Contábil: 8168 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
1109	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
1110	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
1454	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
1476	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
8166	2.1.8.8.2.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
8167	2.1.8.8.2.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
8168	2.1.8.8.2.01.01.00.00.00	104	A	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	
Total Geral					-		1.970.077,18	1.970.077,18	-	

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3

Estado do Rio de Janeiro Plano de Contas  
Prefeitura Municipal de Macae 2022

Filtros
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022
Somente contas com movimento
Conta Contábil: 6944 - CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXERCÍCIO

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
1109	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
1110	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
1111	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
1167	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
1183	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
5857	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	104	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
6944	2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	104	A	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXE	-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	
Total Geral					-		1.899.250,55	1.899.250,55	-	

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3

Estado do Rio de Janeiro Plano de Contas  
Prefeitura Municipal de Macaé 2022

Filtros  
Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ  
Período: 01/01/2022 a 31/12/2022  
Somente contas com movimento  
Conta Contábil: 1481 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES, 10163 - ISSM - Instituto de Seguridade Social de Maricá, 10162 - PREVISPA - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São Pedro

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
1109	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	-		34.376,89	34.376,89	-	
1110	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	-		34.376,89	34.376,89	-	
1454	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-		34.376,89	34.376,89	-	
1476	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS	-		34.376,89	34.376,89	-	
1477	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-		34.376,89	34.376,89	-	
1478	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	-		28.467,62	28.467,62	-	
1481	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	104	A	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	-		11.385,81	11.385,81	-	
1496	2.1.8.8.1.01.99.00.00.00	104	S	OUTROS CONSIGNATARIOS	-		17.081,81	17.081,81	-	
6376	2.1.8.8.1.01.99.99.00.00	104	S	Outras Consignações	-		17.081,81	17.081,81	-	
6935	2.1.8.8.1.01.99.99.82.00	104	A	OUTRAS RESTITUIÇÕES	-		2.547,87	2.547,87	-	
10162	2.1.8.8.1.01.99.99.95.00	104	A	PREVISPA - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São Pedro	-		4.513,80	4.513,80	-	
10163	2.1.8.8.1.01.99.99.96.00	104	A	ISSM - Instituto de Seguridade Social de Maricá	-		8.208,19	8.208,19	-	
10164	2.1.8.8.1.01.99.99.97.00	104	A	SBJPREV - Instituto de Previdência Municipal de São João da Barra	-		1.811,95	1.811,95	-	
1509	2.1.8.8.1.99.00.00.00.00	104	A	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	-		5.909,27	5.909,27	-	
<b>Total Geral</b>					-		34.376,89	34.376,89	-	

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3





**BALANCETE DOS DISPÊNDIOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS**

Período: 01/01/2022 até 31/12/2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Considerando Lançamentos de Estorno

Especificação	Dispêndios do Período
<b>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Pagamentos Extraorçamentários)</b>	
5025 - ASCAN	539,28
9647 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.349.695,33
9634 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.151.760,02
7389 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO SICOOB	185.735,43
6405 - EMPRESTIMO-BANCO DO BRASIL	84.866,08
6404 - EMPRESTIMO-C.E.F	528.859,69
1481 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	3.412,40
6472 - IRRF	7.870.393,98
9638 - ISS	91.748,20
10163 - ISSM - Instituto de Seguridade Social de Maricá	5.703,84
6935 - OUTRAS RESTITUIÇÕES	1.470,49
1509 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	5.909,27
4891 - PENSÃO ALIMENTICIA	125.499,16
10162 - PREVISPA - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São Pedro da Aldeia	2.203,87
8168 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.876.277,83
10164 - SBJPREV - Instituto de Previdência Municipal de São João da Barra	1.187,75
6441 - SINDSERVI	4.737,56
5024 - SUL AMÉRICA AETNA SEG. SA	142,12
6445 - UNIMED-FUNCIONARIO	66.997,72
<b>Total</b>	<b>13.357.140,02</b>
<b>Pagamento de Restos a Pagar Processados</b>	
1115 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	10.575,20
<b>Total</b>	<b>10.575,20</b>
<b>Pagamento de Restos a Pagar Não Processados</b>	
1325 - FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	1.114.188,94
<b>Total</b>	<b>1.114.188,94</b>
<b>Outros Pagamentos Extraorçamentários</b>	
409 - 13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	1.860.562,57
500 - CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO	3.020,20
7164 - OUTRAS RESTITUIÇÕES - PRINCIPAL	33.606,25
1115 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	1.102,78
<b>Total</b>	<b>1.898.291,80</b>
<b>Total Geral</b>	<b>16.380.195,96</b>

**Prefeitura Municipal de Macae - RJ**  
**Razão da Contabilidade**

Unidade Gestora: 1 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta: 6944 - 2.1.1.4.2.01.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXERCÍCIO

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

Lançamento	Movimento	Data	D/C	Conta	Contra	Valor	Fato Contábil	Complemento Histórico
15556	Original	31/07/2022	C	6944	6238	448,31	Liquidação de Empenho	CONTRIBUICAO PATRONAL REF. CESSAO DA SERVIDORA ADRIANA S. ALMEIDA, MUNICIPIO SAO JOAO DA BARRA, REF. A JULHO/2022.
15650	Original	09/08/2022	D	6944	4832	448,31	Pagamento de Empenho	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL CESSAO SERVIDOR REF. JULHO/2022
25157	Estorno	30/11/2022	C	6944	4832	448,31	Pagamento de Empenho	ESTORNADO CONF. MEMO 83/2022 DA CONTR. GERAL
25165	Estorno	30/11/2022	D	6944	6238	448,31	Liquidação de Empenho	ESTORNADO CONF. MEMO 83/2022 DA CONTR. GERAL

**Totalizadores****Quantidade de Registros: 4 - Quantidade de Lançamentos Contábeis: 4**

Estado do Rio de Janeiro  
CAMARA MUNICIPAL DE MACAE  
Exercicio de 2022 - Anexo 2, da Lei 4.320/64

Demonstracao da Despesa por Unidades Orcamentarias  
Segundo as Categorias Economicas

Folha: 1

Unidade Gestora : CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Orgao Unidade Orcamentaria	----- Despesas Correntes -----			Total
	Pessoal e Encargos Sociais	Juros e Encargos da Divida	Outras Despesas Correntes	
CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE				
Plenario da Camara	2.214.678,66		205.485,58	2.420.164,24
Secretaria da Camara	58.922.636,09		17.554.113,00	76.476.749,09
Total .....	61.137.314,75		17.759.598,58	78.896.913,33

GOVBR CP - Emissao: 04/05/2023 as 14h20min - Duracao: 0h00m00seg (11)

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.08 16:09:53 -03:00  
Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.08 16:03:52 -03:00

Unidade Gestora : CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE Orgao Unidade Orcamentaria	----- Despesas de Capital -----			Total
	Investimentos	Inversoes Financeiras	Amortizacao da Divida	
CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE Secretaria da Camara	2.783.038,90			2.783.038,90
Total .....	2.783.038,90	0,00	0,00	2.783.038,90

Unidade Gestora : CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE

Orgao Unidade Orcamentaria	----- T O T A I S -----		Total Geral
	Despesas Correntes	Despesas de Capital	
CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE			
Plenario da Camara	2.420.164,24		2.420.164,24
Secretaria da Camara	76.476.749,09	2.783.038,90	79.259.787,99
Total .....	78.896.913,33	2.783.038,90	81.679.952,23

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE - CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA: 4506-3

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

FONTE: GOVBR - Execucao Orcamentaria e Contabilidade Publica, 04/Mai/2023, 14h e 20m.

Município: Macae

UF: ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**Demonstração da Dívida Flutuante**

Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Inscrição	Baixa	Saldos para o Exercício Seguinte
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.677,98	65.641.480,46	65.653.158,44	-
PESSOAL A PAGAR	11.677,98	56.910.982,17	56.922.660,15	-
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	11.677,98	56.910.982,17	56.922.660,15	-
PESSOAL A PAGAR	11.677,98	56.910.982,17	56.922.660,15	-
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	11.677,98	55.055.251,68	55.066.929,66	-
DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	-	1.855.730,49	1.855.730,49	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-	8.730.498,29	8.730.498,29	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	-	1.899.250,55	1.899.250,55	-
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	-	1.899.250,55	1.899.250,55	-
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO EXERCÍCIO	-	1.899.250,55	1.899.250,55	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	-	6.831.247,74	6.831.247,74	-
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-	6.831.247,74	6.831.247,74	-
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	-	6.831.247,74	6.831.247,74	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.748,35	24.607.711,24	24.608.956,59	18.503,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	19.748,35	24.607.711,24	24.608.956,59	18.503,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	19.748,35	24.607.711,24	24.608.956,59	18.503,00
FORNECEDORES NACIONAIS	19.748,35	24.607.711,24	24.608.956,59	18.503,00
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	19.748,35	24.607.711,24	24.608.956,59	18.503,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	82,81	14.834.896,72	14.827.237,81	7.741,72
VALORES RESTITUÍVEIS	82,81	14.834.896,72	14.827.237,81	7.741,72
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	82,81	8.924.044,63	8.919.961,77	4.165,67
CONSIGNAÇÕES	82,81	8.913.969,69	8.914.052,50	-
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	-	11.385,81	11.385,81	-
PENSAO ALIMENTICIA	-	129.115,54	129.115,54	-
OUTROS CONSIGNATARIOS	82,81	8.773.468,34	8.773.551,15	-
CRÉDITOS A REGULARIZAR -CÂMARA	-	4.594,15	4.594,15	-
ASCAN	-	539,28	539,28	-
SUL AMÉRICA AETNA SEG. SA	82,81	79,08	161,89	-
IRRF	-	7.870.393,98	7.870.393,98	-
Outras Consignações	-	897.861,85	897.861,85	-
EMPRESTIMO-C.E.F	-	532.187,05	532.187,05	-
EMPRESTIMO-BANCO DO BRASIL	-	85.930,18	85.930,18	-
SINDSERVI	-	4.737,56	4.737,56	-
UNIMED-FUNCIONARIO	-	70.433,46	70.433,46	-
OUTRAS RESTITUIÇÕES	-	2.547,87	2.547,87	-
EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO SICOOB	-	187.491,79	187.491,79	-
PREVISPA - Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São Pedro da Aldeia	-	4.513,80	4.513,80	-
ISSM - Instituto de Seguridade Social de Maricá	-	8.208,19	8.208,19	-

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
 Data: 2023.05.25 10:30:12 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
 Data: 2023.05.25 10:16:50 -03:00

Município: Macae

UF: ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**Demonstração da Dívida Flutuante**

Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Títulos	Saldos do Exercício	Inscrição	Baixa	Saldos para o Exercício
SBJPREV - Instituto de Previdência Municipal de São João da Barra	-	1.811,95	1.811,95	-
<b>GARANTIAS</b>	-	4.165,67	-	4.165,67
Caução Contratual	-	4.165,67	-	4.165,67
<b>OUTROS VALORES RESTITUIVEIS</b>	-	5.909,27	5.909,27	-
<b>VALORES RESTITUIVEIS – INTRA OFSS</b>	-	3.217.098,61	3.217.098,61	-
<b>CONSIGNAÇÕES</b>	-	3.217.098,61	3.217.098,61	-
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	-	1.970.077,18	1.970.077,18	-
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-	1.151.760,02	1.151.760,02	-
ISS	-	95.261,41	95.261,41	-
<b>VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIÃO</b>	-	2.693.753,48	2.690.177,43	3.576,05
<b>CONSIGNAÇÕES</b>	-	2.693.753,48	2.690.177,43	3.576,05
<b>CONTRIBUIÇÃO AO RGPS</b>	-	2.693.753,48	2.690.177,43	3.576,05
Restos a Pagar Não Processados de Exercícios Anteriores	1.119.874,83	-	1.119.874,83	-
Restos a Pagar Não Processados Inscrição no Exercício	-	718.015,24	-	718.015,24
<b>TOTAL</b>	<b>1.151.383,97</b>	<b>105.802.103,66</b>	<b>106.209.227,67</b>	<b>744.259,96</b>

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

NOTA EXPLICATIVA:

\_\_\_\_\_  
 NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
 PRESIDENTE  
 MATRICULA 5676-6

\_\_\_\_\_  
 ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
 DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
 MATRICULA 4506-3

Município: Macae

UF: ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**Demonstração da Dívida Fundada**

Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Débitos	Créditos	Saldos para o Exercício Seguinte
TOTAL	-	-	-	-

NOTA EXPLICATIVA:

\_\_\_\_\_  
NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA 4506-3

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.08 16:09:52 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.08 16:03:53 -03:00



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

Unidade Gestora Contribuinte: CAMARA MUNICIPAL DE MACAE	Município: MACAE	Exercício: 2022
---	------------------	-----------------

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
<b>SEM MOVIMENTO NO EXERCÍCIO</b>						
Janeiro						
Fevereiro						
Março						
Abril						
Mai						
Junho						
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		Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)	
Alíquota Suplementar (A)	Aporte Periódico (B)	Valor Repassado	Valor Repassado
Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado
Total (II)			
Total Geral (III = I + II)			

Nota Explicativa:

Nome: SERGIO LOURES DA SILVA	Responsável pela Elaboração
Matrícula: 44846	Assinatura:
Data: 28/04/2023	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.	
Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA	Responsável pelo Setor Contábil
Matrícula: 4506-3	CRC-RJ nº 118823/O-9
Data: 28/04/2023	Assinatura:

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.08 16:09:46 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.08 16:03:57 -03:00

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	342.503,50	155.569,23
Transferências e Delegações Recebidas	V	85.402.144,98	74.457.638,13
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	0,00	0,05
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>		<b>85.744.648,48</b>	<b>74.613.207,41</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
Pessoal e Encargos	VIII	64.806.837,10	63.298.356,98
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	IX	262.237,94	2.780.615,58
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	10.704.800,90	5.795.873,09
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	XI	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	XII	3.982.232,72	1.479.896,95
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	XIII	3.531,26	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	XVI	2.933.294,01	1.451.438,73
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>		<b>82.692.933,93</b>	<b>74.806.181,33</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)</b>		<b>3.051.714,55</b>	<b>-192.973,92</b>

**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS**  
(Decorrentes da execução orçamentária)

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Incorporação do Ativo	3.058.921,76	0,00
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**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	342.503,50	155.569,23
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>342.503,50</b>	<b>155.569,23</b>

**Nota V - Transferências e Delegações Recebidas**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Transferências Intra Governamentais	85.402.144,98	74.457.638,13
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>85.402.144,98</b>	<b>74.457.638,13</b>

**Nota VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,05
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,05</b>

**Nota VIII - Pessoal e Encargos**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Remuneração a Pessoal	52.422.924,67	51.272.478,89

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

Os valores apresentados consideram a movimentação das contas nº 1199, 0593,

F0115 - C0102 - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 04/Mai/2023, 10h e 16m.

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA

Data: 2023.05.08 16:09:49 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA

Data: 2023.05.08 16:03:55 -03:00

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

Encargos Patronais	8.677.019,88	8.445.971,72
Benefícios a Pessoal	3.706.892,55	3.579.906,37
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>64.806.837,10</b>	<b>63.298.356,98</b>
<b>Nota IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Aposentadorias e Reformas	0,00	2.093.760,95
Pensões	0,00	665.489,04
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	262.237,94	21.365,59
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>262.237,94</b>	<b>2.780.615,58</b>
<b>Nota X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Uso de Material de Consumo	276.235,48	243.446,69
Serviços	10.100.503,21	5.433.777,73
Depreciação, Amortização e Exaustão	328.062,21	118.648,67
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>10.704.800,90</b>	<b>5.795.873,09</b>
<b>Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Transferências Intra Governamentais	3.380.817,52	1.479.896,95
Transferências Inter Governamentais	601.415,20	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>3.982.232,72</b>	<b>1.479.896,95</b>
<b>Nota XIII - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Desincorporação de Ativos	3.531,26	0,00
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>3.531,26</b>	<b>0,00</b>
<b>Nota XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Diversas Variações Patrimoniais diminutivas	2.933.294,01	1.451.438,73
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>2.933.294,01</b>	<b>1.451.438,73</b>

Os valores apresentados na coluna "Exercício Anterior" referem-se ao saldo final do exercício anterior.  
Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 04/Mai/2023, 10h e 16m.

Município: Macae

Estado: Estado do Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

NOTA EXPLICATIVA:

\_\_\_\_\_  
NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/0-9  
MATRICULA 4506-3

MODELO 2

QUADRO AUXILIAR DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

ÓRGÃO: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ		MUNICÍPIO: Macaé		EXERCÍCIO: 2022	
---	--	------------------	--	-----------------	--

Banco	Conta Bancária	Saldo em 31/12 conforme extrato (R\$) (A)	Débitos (R\$) (B)		Créditos (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	
001	59878-X	R\$ 810.805,80	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 810.805,80
Total Bancos em 31/12 (I)		R\$ 810.805,80	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 810.805,80
Total em Espécie em 31/12 (II)							
Total das Disponibilidades Financeiras (III = I+II)							R\$ 810.805,80

Nome: ERICA DE SOUZA AZEVEDO VIEIRA  
 Matrícula: 5651-4  
 Data: 28/04/2023  
 Assinatura: 

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

Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
 Matrícula: 4506-3  
 Data: 28/04/2023  
 Assinatura: \_\_\_\_\_  
 Responsável pelo Setor Contábil  
 CRC-RJ nº: 118923/O-9  
 CRC-RJ nº: 118923/O-9

### QUADRO I - MODELO 2

#### DÉBITOS

ORGÃO: 0001 - CAMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ		MUNICÍPIO: Macaé		EXERCÍCIO: 2022	
Banco: 1 - BCO DO BRASIL S.A		Conta Bancária: 58978-X			
<b>Relativos ao Exercício de Referência</b>					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
			R\$ 0,00		
			R\$ 0,00		
Subtotal (B)			R\$ 0,00		
Total (A+B)			R\$ 0,00		
Nome: ERICA DE SOUZA AZEVEDO VIEIRA			Responsável pela Tesouraria		
Matrícula: 5551-4			Data: 28/04/2023		
Declaro que os valores acima descritos guardam perfeita com o constante nos registros contábeis.			Assinatura		
Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA			Responsável pelo Setor Contábil		
Matrícula: 4506-3			Data: 28/04/2023		
			CRC-RJ nº 118923/C-9		

NÃO EXISTEM INFORMAÇÕES PARA SEREM IMPRESSAS NESSE RELATÓRIO.

### QUADRO II - MODELO 2

#### CRÉDITOS

ÓRGÃO: 0001 - CAMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ	MUNICÍPIO: Macae	EXERCÍCIO: 2022
Banco: 1 - BCO DO BRASIL S.A	Conta Bancária: 99878-X	

#### Relativos ao Exercício de Referência

Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
			R\$ 0,00		
			R\$ 0,00		
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: ERICA DE SOUZA AZEVEDO VIEIRA  
Matrícula: 6651-4  
Data: 28/04/2023  
Assinatura: 

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.  
Responsável pelo Setor Contábil  
CRC-RJ nº 118923/O-9

Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Matrícula: 4506-3  
Data: 28/04/2023  
Assinatura:

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

**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	Lei nº 4.902/2022
2	Foram realizadas diversas análises, orientações e recomendações relativas a folha de pagamento, obrigações previdenciárias, conciliações contábeis, conciliações bancárias, acompanhamento de obrigações acessórias, solicitação para restituição de pagamentos indevidos, conforme resposta a Questão Normativa 11 do item 3.2 deste Relatório, por exemplo.
3	Nos procedimentos de despesas, ocorreram 99 manifestações prévias e 21 manifestações de conformidade, além de verificação nos procedimentos de pagamento.
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	Nilton César Pereira Moreira	Diploma	-	028.976.227-84	01/01/2022 a 31/12/2022
Responsável pelo encaminhamento das Contas	Nilton César Pereira Moreira	Diploma	-	028.976.227-84	01/01/2022 a 31/12/2022
Responsável(is) pelo Setor Contábil	Paulo César Souza do Rosário	Portaria nº 071/2022	-	743.570.507-15	01/01/2022 a 31/12/2022
Responsável(is) pelo Controle Interno Competente	Luis Carlos da Silva Cunha	Portaria nº 004/2021	-	056.990.367-09	01/01/2022 a 31/12/2022
Responsável(is) pela Tesouraria	Erica de Souza Azevedo Vieira	Portaria nº 015/2021	-	052.631.247-59	01/01/2022 a 31/12/2022



**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

Responsável(is) pelos Bens Patrimoniais	Valéria Dias Moura	Portaria nº 036/2021	-	004.334.347-32	01/01/2022 a 31/12/2022
Outros responsáveis Responsável pelos Bens em Almoarifado	Ueliton Flores Zumpichiatti	Portaria nº 030/2021	-	056.865.137-59	01/01/2022 a 31/12/2022

### 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	Sim, exceto quanto aos apontamentos efetuados no presente Relatório.
2	
3	Não houve compatibilidade, conforme item 8.1.2 do presente Relatório.
4	
5	
6	
7	

#### 3.2 - Gestão Fiscal, Financeira e Orçamentária:

Tabela 1 – Resumo da Movimentação Financeira decorrente da Execução Orçamentária

Descrição	Valor (R\$)
(A) Receita Arrecadada	R\$ -
(B) Despesa Empenhada	R\$ 81.679.952,23
(C) Transferências Financeiras Líquidas *	R\$ -81.370.325,58
<b>(D) Superávit / Déficit (A-B) - C</b>	<b>R\$ -309.626,65</b>

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

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

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 na concessão e comprovação dos adiantamentos?			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			

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	O déficit apurado no Tabela 1 se justifica pelas transferências: para o Fundo Especial da CMM, de R\$ 303.165,76 referente a rendimentos de aplicação financeira da CMM, mais R\$ 775,00 referente a multa contratual da CMM (receitas do fundo conforme Lei 3490/2010); para a Prefeitura de Macaé, R\$ 5.685,89 referente a cancelamentos de restos a pagar. Tendo em vista a Nota Técnica SEI nº 57145/2022/ME, foi efetuada a regularização, conforme devolução de R\$ 303.165,76 do Fundo Especial para CMM em 28/03/2023 (veja item 11.5, Balanço Patrimonial).
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	O Sistema da GovBr, no módulo Tesouraria, disponibiliza esse controle no link "Cronologia de Pagamentos".
10	Em 2022 não houve adiantamentos.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

<b>Questões Normativas</b>	<b>Nota Explicativa</b>
11	Processo nº 1238/2022/ Memorando nº 81/2022 - Efetuado o levantamento e registro contábil (lançamentos 572505 e 575030 de 2023) do valor a compensar de R\$ 30.507,42 (R\$ 27.097,91 ref. outubro de 2020 a dezembro de 2022 + R\$ 3.409,51 ref. janeiro a março de 2023) referente ao INSS Patronal s/ Salário Maternidade, pago indevidamente, com base no julgamento do STF no TEMA Nº 72 DE REPERCUSSÃO GERAL/PARECER SEI Nº 18361/2020/ME/ SOLUÇÃO DE CONSULTA 127 COSIT, DE 14/09/2021.
12	

**3.3 - Gestão patrimonial:**

<b>Questões Normativas</b>		<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Não Aplicável</b>	<b>Vide Nota Explicativa</b>
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			

<b>Questões Normativas</b>	<b>Nota Explicativa</b>
1	
2	
3	
4	
5	

**3.4 - Demais Atos da Gestão:**

<b>Questões Normativas</b>		<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Não Aplicável</b>	<b>Vide Nota Explicativa</b>
1	As diárias foram pagas e comprovadas de acordo com a legislação municipal?	X			
2	Foi respeitado o limite com a folha de pagamentos, conforme determinado no § 1º do artigo 29-A da Constituição Federal?	X			
3	Foi respeitado o limite com gastos da Câmara Municipal conforme determinado no <i>caput</i> do artigo 29-A da Constituição Federal?	X			
5	O Poder Legislativo respeitou o limite de despesa com pessoal estabelecido na alínea "a", inciso III, art. 20 da LRF (6% da RCL) em algum período do exercício?	X			
6	Foi respeitado o disposto no artigo 42 da Lei Federal nº 101/00 quando do término do mandato do Presidente da Câmara?	X			

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	
3	
4	
5	
6	

**4 - AÇÕES REALIZADAS**

Tabela 2 – Demonstrativo das Responsabilidades não Regularizadas

Responsáveis	Natureza da Responsabilidade	Processo nº	Valor (R\$)	Providências Adotadas
Nome				
Matrícula nº				
Nome				
Matrícula nº				
Nome				
Matrícula nº				
Nome				
Matrícula nº				
<b>Total</b>			-	-

Tabela 3 – Tomadas de Contas Instauradas no Exercício por iniciativa da Administração

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

Tabela 4 – Tomadas de Contas Instauradas no Exercício por determinação do TCE-RJ

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

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

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

<b>Questão Normativa</b>	<b>Nota Explicativa</b>
1	
2	
3	
4	

**5 – IMPLEMENTAÇÃO DAS RECOMENDAÇÕES E DETERMINAÇÕES ANTERIORES**

<b>Questões Normativas</b>		<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Não Aplicável</b>	<b>Vide Nota Explicativa</b>
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

<b>Questões Normativas</b>	<b>Nota Explicativa</b>
1	
2	Não, considerando como exemplo os itens 11.1 e 11.5 (Demonstração das Variações Patrimoniais) 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 consequentes fatos da gestão da Câmara Municipal de Macaé, praticados no período de **01/01 a 31/12/2022**.

**1. INTRODUÇÃO**

1.1 – O trabalho foi desenvolvido na sede do Órgão, localizado na cidade de **Macaé/RJ**. Os documentos da Deliberação TCE/RJ nº 277/2017 foram recebidos entre os dias 31/03/2023 e 26/06/2023 e os exames foram efetuados na extensão julgada necessária nas circunstâncias apresentadas, com o objetivo de emitir opinião sobre a regularidade da gestão.

1.2 – Nenhuma restrição nos foi imposta quanto ao método ou extensão dos nossos trabalhos, exceto quanto ao prazo de recebimento da documentação, conforme item 1.1.

**2. ORÇAMENTO E ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS**

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

O orçamento da Câmara Municipal de Macaé para o exercício financeiro de 2022 foi aprovado pela Lei Municipal nº 4.849 de 03 de janeiro de 2022, que fixou a despesa no montante de R\$ 77.185.300,00 (setenta e sete milhões, cento e oitenta e cinco mil e trezentos reais).

Durante o exercício houve a abertura de Créditos Adicionais<sup>1</sup>, conforme abaixo:



ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ

Página 1 de 1

*Demonstrativo das Alterações Orçamentárias - 2022*  
*Data Final: 31/12/2022*

Lei Autorizativa: 4.849, de 03 de janeiro de 2022.

INSTRUMENTO	Nº	TIPO	ANULAÇÃO	DOTAÇÃO CRÉDITO ESPECIAL	SUPL. P/ ANULAÇÃO	SUPL. P/ SUPERÁVIT	SUPL. P/ EXCESSO	SUPL. P/ CONVÊNIO
Decreto	025/2022	Suplementar	R\$ 3.868.012,86	R\$ -	R\$ 3.868.012,86	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	047/2022	Suplementar	R\$ 150.000,00	R\$ -	R\$ 150.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	054/2022	Suplementar	R\$ -	R\$ -	R\$ 4.514.700,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	068/2022	Suplementar	R\$ 1.234.686,64	R\$ -	R\$ 1.234.686,64	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	102/2022	Suplementar	R\$ 2.788.000,00	R\$ -	R\$ 2.788.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	160/2022	Suplementar	R\$ 1.504.601,35	R\$ -	R\$ 1.504.601,35	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	199/2022	Suplementar	R\$ 60.000,00	R\$ -	R\$ 60.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	231/2022	Suplementar	R\$ 644.553,02	R\$ -	R\$ 644.553,02	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	275/2022	Suplementar	R\$ 445.321,34	R\$ -	R\$ 445.321,34	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Decreto	289/2022	Suplementar	R\$ 331.049,73	R\$ -	R\$ 331.049,73	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Totais:</b>			<b>R\$ 11.026.224,94</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 15.540.924,94</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>

<b>Resumo do Movimento da Despesa</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor (R\$)</b>
Despesa Fixada	77.185.300,00
(+) Aumento por créditos adicionais <sup>2</sup>	15.540.924,94
(-) Reduções	(11.026.224,94)
(-) Despesas Empenhadas	(81.679.952,23)
<b>(=) Economia de Dotações</b>	<b>20.047,77</b>

*Conforme Balanço Orçamentário de 2022.*

### 3. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

#### a) Resultado Orçamentário

<sup>1</sup> Créditos Suplementares.

<sup>2</sup> Créditos Suplementares.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

O montante de Cotas Recebidas da Prefeitura Municipal de Macaé em 2022 foi de R\$ 81.700.000,00 (oitenta e um milhões e setecentos mil reais).

<b>Resumo da Execução Orçamentária</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor (R\$)</b>
Cota Recebida ref. orçamento de 2022 da Prefeitura de Macaé	81.700.000,00
(-) Despesa Empenhada	81.679.952,23
<b>(=) Superávit (Recebimento maior que as despesas)</b>	<b>20.047,77</b>

*Conforme Anexo 13 - Balanço Financeiro, Anexo 12 - Balanço Orçamentário e Balancete Analítico conta reduzida 3544 (4.5.1.1.2.01)*

**b) Execução da Despesa**

<b>Execução Orçamentária da Despesa</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor (R\$)</b>
Dotação Atualizada	81.700.000,00
(-) Despesa Empenhada (1)	81.679.952,23
<b>(=) Economia Orçamentária</b>	<b>20.047,77</b>
Despesa Liquidada (2)	80.943.433,99
Despesa Paga (3)	80.943.433,99
<b>Restos a Pagar Não Processados (1 – 2)</b>	<b>736.518,24<sup>3</sup></b>
<b>Restos a Pagar Processados (2 – 3)</b>	<b>0,00</b>

*Conforme Anexo 12 - Balanço Orçamentário.*

**4. RESTOS A PAGAR**

Os valores de Restos a Pagar Não Processados (R\$ 736.518,24), inscritos no exercício de 2022 compõem-se de:

<sup>3</sup> Conforme Balanço Financeiro.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

- Restos a Pagar Não Processados a Liquidar = R\$ 718.015,24
- Restos a Pagar Não Processados em Liquidação = R\$ 18.503,00<sup>4</sup>.

Não houve a inscrição de Restos a Pagar Processados em 2022.

Os Restos a Pagar Processados inscritos em 2021, no valor de R\$ 10.575,20, foram pagos em 2022.

Dos R\$ 1.119.874,83 de Restos a Pagar Não Processados inscritos em 2021, R\$ 1.114.188,94 foram pagos em 2022 e R\$ 5.685,89 foram cancelados em 2022 (empenho 58/2021 = R\$ 600,00 + empenho 125/2021 = R\$ 1.392,26 + empenho 131/2021 = R\$ 3.693,63).

#### **5. DÍVIDA FUNDADA**

Não houve Dívida Fundada em 2022, conforme Anexo 16 da Lei 4.320/64.

#### **6. DÍVIDA FLUTUANTE**

O saldo da Dívida Flutuante em 31/12/2022 informado no Anexo 17, de R\$ 744.259,96 (setecentos e quarenta e quatro mil, duzentos e cinquenta e nove reais e noventa e seis centavos), coincide com o valor informado no Balanço Patrimonial.

<b>Conferência Dívida Flutuante 2022</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor (R\$)</b>
<b><i>Balanço Patrimonial 2022 (Passivo Financeiro)</i></b>	744.259,96
<b><i>Dívida Flutuante em 31/12/2022</i></b>	744.259,96
<b><i>(=) Diferença</i></b>	<b>0,00</b>

<sup>4</sup> Empenho 140/2022



**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

<b>DÍVIDA FLUTUANTE</b>	<b>COMPOSIÇÃO</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 26.244,72</b>
Salários a pagar (1115)	R\$ 0,00
Fornecedores a pagar (1325)	R\$ 18.503,00 <sup>5</sup>
Caução Contratual	R\$ 4.165,67
Contribuição ao RGPS	R\$ 3.576,05
<b>RP Não Processados 2022 – A Liquidar</b>	<b>R\$ 718.015,24</b>
<b><u>TOTAL DA DÍVIDA FLUTUANTE EM 31/12/2022</u></b>	<b><u>744.259,96</u></b>

O valor de R\$ 3.576,05, referente a Consignações (Contribuição ao RGPS), foi pago nos dias 20/01/2023 e 16/03/2023.

Considerando a ressalva<sup>6</sup> no voto do Processo TCE/RJ nº 213.343-6/17, quanto a terminologia empregada na Demonstração da Dívida Flutuante enviada para a Prestação de Contas de 2016, foi aberto o chamado nº 518391, solicitando a regularização, tendo em vista que entendemos que o Anexo 17 da Lei nº 4.320/64 não foi remodelado pela STN, em concordância com o voto do Relator. Porém, a empresa Governança Brasil (GOVBr) entende que o layout apresentado está correto e não efetuará a correção, a menos que o TCE/RJ permaneça com essa ressalva. Abaixo, segue transcrição da conclusão da GOVBr:

*“Nossa posição final é a mesma da STN, que o Anexo 17 não está mais em vigor em razão da existência de outros demonstrativos atualizados pela nova política contábil. Em caso de permanência desta exigência na prestação de contas, que o egrégio Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro possa publicar as orientações e esclarecimentos do seu entendimento sobre a composição deste Anexo 17 diante da nova política contábil em andamento na Federação.”*

Por esse motivo, a Demonstração da Dívida Flutuante de 2022 foi apresentada com a terminologia do MCASP.

<sup>5</sup> Restos a Pagar Não Processados em Liquidação – 2022.

<sup>6</sup> “I.I. RESSALVAS

*I.1.1. Quanto ao fato da Demonstração da Dívida Flutuante (fls. 52/53), que apesar de ser um demonstrativo sob a previsão da Lei Federal nº4.320/64, a terminologia empregada na sua constituição seguiu a do MCASP, prejudicando a evidenciação das contas analíticas que demonstram a movimentação extraorçamentárias.”*

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

**7. GESTÃO FINANCEIRA**

A Diretoria de Tesouraria em 2022 teve por responsável a servidora Erica de Souza Azevedo Vieira, matr. 5551-4, conforme Portaria nº 015/2021. O Modelo 2 da Deliberação TCE/RJ nº 277/17 atesta que não havia valores existentes na tesouraria em 31/12/2022.

**a) Movimentação Financeira**

<b>Balanco Financeiro</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor (R\$)</b>
<b>Saldo bancário de 2021 (*)</b>	<b>1.131.635,18</b>
<b>(+) Ingressos:</b>	<b>101.120.136,33</b>
Cota Recebida da Prefeitura de Macaé (PMM)	81.700.000,00
Transferência Recebida Independente de Execução Orçamentária - Macaeprevi	3.051,143,10
Ingressos Extraorçamentários	16.368.993,23
<b>(-) Dispêndios (A+B+C+D):</b>	<b>101.440.965,71</b>
Despesa orçamentária (A)	81.679.952,23
Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária - Devolução sobre orçamentária (B):	20.047,77**
Transferências Financeiras Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária (C):	3.360.769,75
Transferências Financeiras Concedidas ao Fundo Especial da CMM (FECMM): rendimentos de aplicação financeira de 01/2022 a 11/2022 <sup>7</sup>	303.165,76
Transferências Financeiras Concedidas ao	775,00

<sup>7</sup> A devolução do valor de R\$ 303.165,76, do FECMM para a CMM ocorreu dia 28/03/2023, conforme extrato bancário. Situação contábil regularizada em 28/03/2023, pelo lançamento 566475.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

Fundo Especial da CMM: multa contratual da CMM	
Transferências Financeiras Concedidas à Prefeitura de Macaé: Referente cancelamento de Restos a Pagar.	5.685,89
Transferências Financeiras Concedidas ao Macaeprevi: despesa de pessoal com Inativos e Pensionistas.	3.051.143,10**
(-) Pagamentos Extraorçamentários (D)	16.380.195,96 <sup>8</sup>
<b>(=) Saldo bancário de 2022(*)</b>	<b>810.805,80</b>

*(\*) Valores guardam paridade com os valores informados no Balanço Patrimonial e Demonstração dos Fluxos de Caixa.*

*\*\* Veja item 11.5(Balanço Financeiro) do presente Relatório.*

**b) Conciliação Bancária**

A Conciliação Bancária de 12/2022 apresenta-se da seguinte forma, conforme Modelo 21 da Deliberação 277/2017:

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DE 12/2022 – BANCO DO BRASIL – CONTA 59878-X</b>	
<b>– <u>CONTA CORRENTE</u></b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor (R\$)</b>
Saldo do extrato em 31/12/2022 (A)	0,00
(+) Débitos (Anexo I) (B)	0,00
(-) Créditos (Anexo II) (C)	0,00
<b>(=) Saldo que tem que conferir com os registros contábeis em 31/12/2022 (A+B-C)</b>	<b>0,00</b>

<sup>8</sup> Pagamento de Restos a Pagar Não Processados de 2021 (R\$ 1.114.188,94), Restos a Pagar Processados de 2021 (R\$ 10.575,20), Consignações (R\$ 13.357.140,02) e outros pagamentos Extraorçamentários (R\$ 1.898.291,80).

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DE 12/2022 – BANCO DO BRASIL – CONTA 59878-X – <u>CONTA INVESTIMENTO</u></b>	
Descrição	Valor (R\$)
Saldo do extrato em 31/12/2022 (A)	810,805,80
(+) Débitos (Anexo I) (B)	0,00
(-) Créditos (Anexo II) (C)	0,00
<b>(=) Saldo que tem que conferir com os registros contábeis em 31/12/2022 (A+B-C)</b>	<b>810.805,80</b>

O saldo bancário em 31/12/2022 apresentado nas Demonstrações Contábeis e nos Modelos 2 e 21 da Deliberação TCE/RJ nº 277/2017, consta paridade (R\$ 810.805,80).

#### **8. GESTÃO PATRIMONIAL**

Na Demonstração das Variações Patrimoniais de 2022 foi apurado um superávit na ordem de R\$ 3.051.714,55 (três milhões e cinquenta e um mil, setecentos e catorze reais e cinquenta e cinco centavos).

No Balanço Patrimonial de 2022, o saldo do Patrimônio Líquido apurado foi de R\$ 44.493.867,37 (quarenta e quatro milhões, quatrocentos e noventa e três mil, oitocentos e sessenta e sete reais e trinta e sete centavos), conforme demonstrado a seguir:

<b>Conferência de Saldo do Patrimônio Líquido 2022</b>	
Descrição	Valor (R\$)
<b>Saldo Patrimonial de 2021 (1)</b>	<b>41.436.155,34</b>
(+) <b>Variações Patrimoniais Aumentativas (2)</b>	85.744.648,48
(-) <b>Variações Patrimoniais Diminutivas (3)</b>	82.692.933,93
<b>(=) Resultado Patrimonial do Exercício (2-3) = (4)</b>	<b>3.051,714,55</b>
<b>Ajustes de Exercícios Anteriores (5)</b>	5.997,48
<b>Resultado Acumulado Apurado em 2022 (1+4+5)=(6)</b>	<b>44.493.867,37</b>
<b>Resultado Acumulado Apurado no Balanço Patrimonial de 2022 (7)</b>	<b>44.493.867,37</b>

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

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

<b>Conferência do Saldo Patrimonial de 2022 – Lei Federal nº 4.320/64</b>	<b>R\$</b>
(A) Patrimônio Líquido = BP	44.493.867,37
(B) SALDO de Restos a Pagar Não Processados a Liquidar em 31/12/2022	718.015,24
(C) Saldo Patrimonial Apurado (A - B)	43.775.852,13
(D) Saldo Patrimonial Evidenciado no Balanço Patrimonial	43.775.852,13
<b>Diferença (E) = (C) – (D)</b>	<b>0,00</b>

Veja item 11.5 do presente Relatório (Demonstração das Variações Patrimoniais e Balanço Patrimonial).

### **8.1 – Contabilidade X Almoxarifado / Contabilidade X Patrimônio**

#### **8.1.1 - Contabilidade X Almoxarifado**

Tanto o saldo inicial (R\$ 86.610,76), quanto o saldo final (R\$ 64.992,99) de 2022 apresentado pelo Setor de Almoxarifado através do Modelo 27 guardam paridade com os saldos contábeis apresentados no Balanço Patrimonial.

Seguem abaixo as algumas ressalvas:

#### **1. Diretoria de Contabilidade:**

- 1.1. Identificamos registros contábeis<sup>9</sup> de entrada de Bens em Almoxarifado que não foram efetuados conforme orienta o MCASP 9ª Edição, p. 116 e 117: os registros de entrada se deram com base na data de liquidação, sem utilizar a conta “Crédito empenhado em liquidação”. A Controladoria já recomendou a regularização desse fato, através dos Memorandos nº 34/2016, 44/2017, 66/2017 e 31/2021;

<sup>9</sup> Ex: lançamentos 26539, 17604 e 17584.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

- 1.2. Lançamentos de acerto<sup>10</sup> nas contas do grupo de Almoxarifado sem precisar a data e a localização do lançamento de origem<sup>11</sup>, e a identificação do documento suporte;
- 1.3. O saldo final de R\$ 8.227,59, do Balancete Anual Sintético de sistema de Almoxarifado, que se refere a movimentação de “Material para Manutenção de Bens”, como por exemplo, peças para manutenção das impressoras multifuncionais, consta no Balancete Analítico Contábil como saldo final da conta “Material para Manutenção de bens Imóveis e Instalações”. A Coordenadoria de Compras e Almoxarifado também classificou indevidamente, tendo registrado o saldo final de R\$ 8.227,59 como “Material para Conservação e Manutenção de Bens de Uso Comum”.

**2. Coordenadoria de Compras e Almoxarifado:**

- 2.1. Foi utilizada a classificação “Outros Materiais de Consumo” para registrar um item de “Material de Expediente”, de R\$ 1.060,00 (caixa arquivo), conforme NF 2589 Macabu e Macabu;
- 2.2. Conforme informado no item 1.3. acima, a movimentação de “Material para Manutenção de Bens”, como por exemplo, peças para manutenção das impressoras multifuncionais, foi realizada indevidamente na conta “Material para Conservação e Manutenção de Bens de Uso Comum”. A conta correta seria “Material para Manutenção de Bens”;

**RECOMENDAMOS** que os itens sejam classificados devidamente pelos setores de Almoxarifado e Contabilidade, de forma mais analítica possível, na conta mais adequada a cada caso.

*Esses achados de auditoria serão considerados como **ressalvas**.*

**8.1.2 - Contabilidade X Patrimônio**

A CMM recebeu do Fundo Especial da CMM bens no valor de R\$ 651.001,88, referente às aquisições do Fundo de 2022, em conformidade com o art. 6º da Lei nº 3490/2010, lei que instituiu o Fundo Especial.

Os valores dos Modelos 23 e 24 não guardam paridade com os valores contábeis. As baixas contábeis foram efetuadas nas contas analíticas de bens móveis e imóveis, considerando, indevidamente,

<sup>10</sup> Ex: lançamentos 30299, 30302, 30306, 30309 e 30312.

<sup>11</sup> ITG 2000 (R1) – Escrituração Contábil – itens 31 a 36.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

o valor líquido contábil (Termo de Baixa (Modelo 28) = valor de aquisição (-) depreciação)), e não o valor de aquisição. ALERTAMOS para a correta aplicação das técnicas contábeis quanto a contabilização das baixas de bens<sup>12</sup>.

O Modelo 26 (Demonstrativo da Movimentação dos Bens Patrimoniais no Exercício) não guarda paridade com os registros contábeis, embora o total informado de Ativo Imobilizado guarde paridade, conforme demonstrado na tabela abaixo e informado na declaração do Setor Contábil (Modelo 4) e em Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MODELO 26 – SALDO EM 31/12/2022 (A)</b>	<b>BALANÇO PATRIMONIAL 2022 (B)</b>	<b>DIFERENÇA (A-B)</b>
BENS MÓVEIS	R\$ 9.150.918,26	R\$ 9.133.411,86	R\$ 17.506,40
BENS IMÓVEIS	R\$ 34.443.552,17	R\$ 34.461.058,57	(R\$ 17.506,40)
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>R\$ 43.594.470,43</u></b>	<b><u>R\$ 43.594.470,43</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b><u>IMOBILIZADO</u></b>			

A diferença de R\$ 17.506,40<sup>13</sup> se refere aos ajustes de reclassificação, efetuados pelo setor de Patrimônio, no valor de R\$ 65.316,60 e R\$ 5.169,00, e pelo ajuste da Contabilidade:

1. R\$ 9.498,40 de depreciação nos itens 7400 a 7544 (NF 525 Kromac) quando classificados equivocadamente como Bens Móveis no setor de Patrimônio;
2. R\$ 8.008,00, referente a classificação equivocada pela Contabilidade como “Instalações” (lançamento 1105 FECMM), e não como “Mobiliário em Geral”.

Diferença regularizada em 03/04/2023, através dos lançamentos 567252 (R\$ 8.008,00) e 567224 (R\$ 9.498,40).

O valor informado no Modelo 28 (R\$ 604.946,46) não guarda paridade com o valor de baixas do Modelo 26 (R\$ 3.925.190,82). A diferença de R\$ 3.320.244,36, conforme Chamado

<sup>12</sup> Ex.: baixa do item 5689: não há registro à débito na conta de Depreciação Acumulada, por ocasião da baixa do item, conforme “Relatório Razão Patrimonial por Item”.

<sup>13</sup> R\$ 69.646,00 (NF 525 Kromac) - R\$ 60.147,60 (itens 7400 a 7544) = R\$ 9.498,40 + R\$ 8.008,00 (NFS-e 50 G. E. Curvelo) = R\$ 17.506,40.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

621538/588306 da GovBr e Notas Explicativas do setor de Patrimônio, se refere a estornos de valores complementares de Bens Imóveis, devido ao sistema PP da GovBr não permitir o lançamento de dois valores complementares para um mesmo código/placa na mesma data. Esses estornos foram informados na coluna “Baixas”, do Modelo 26, quando deveriam, conforme tutorial do Modelo, estar lançados na coluna “Reavaliações”.

Por amostragem de Bens Imóveis, identificamos, quanto ao item 3115, a ausência dos valores e descrição dos estornos de valores complementares no relatório “Histórico do Item”, e ausência de descrição dos valores complementares e dos estornos de valores complementares no relatório “Razão Patrimonial por Item”. Identificamos, quanto ao item 10742535, a ausência dos valores e descrição dos estornos de valores complementares no relatório “Histórico do Item”. Uma demanda evolutiva do sistema foi aberta, solicitando a regularização, por meio dos Chamados 628870/631348 da GovBr, requerendo, inclusive, que as informações das notas fiscais inseridas na rotina de valor complementar apareçam compondo a descrição, nos relatórios.

A diferença de R\$ 3.320.244,36 (Bens Imóveis), apontada acima, também foi informada indevidamente na coluna “Aquisições” do Modelo 26, quando deveria, conforme tutorial do Modelo, estar lançada na coluna “Reavaliações”.

As colunas de Entradas e Saídas deveriam constar conforme abaixo:

MODELO 26						
DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO DOS BENS PATRIMONIAIS NO EXERCÍCIO						
Órgão:0000 - CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ			Município: Macaé		Exercício: 2022	
Tipo	Valor Líquido inicial no Ano Correspondente ao Registro Contábil (R\$)	Movimentações do Período no Ano				Valor Líquido Final no Ano Correspondente ao Registro Contábil (R\$)
		Entradas (R\$)		Saídas (R\$)		
		Aquisições	Reavaliações	Baixas	Reavaliações	
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F = A+B+C-D-E)	
Bens Móveis	R\$ 9.320.908,60	R\$ 651.001,88	R\$ -	R\$ 604.946,46	R\$ 216.045,76	R\$ 9.150.918,26
Bens Imóveis	R\$ 30.878.667,07	R\$ 3.676.901,55	R\$ 3.320.244,36	R\$ -	R\$ 3.432.260,81	R\$ 34.443.552,17
<b>Total</b>	<b>R\$ 40.199.575,67</b>	<b>R\$ 4.327.903,43</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 604.946,46</b>	<b>R\$ 3.648.306,57</b>	<b>R\$ 43.594.470,43</b>

No Arrolamento de Bens Móveis (Modelo 23), foram identificados itens com o campo “Custo” sem informações: itens 814, 886, 991, e 1002. Através do Memorando nº 53/2021, foi solicitada essa regularização.

Por meio dos Processos nº 446/2022, 447/2022, 448/2022 e 510/2022, foram efetuadas baixas de bens inservíveis, constantes no Modelo 28 (Termo Definitivo de Baixa), de R\$ 604.946,46. A publicação dos Extratos de Doação foi extemporânea.



**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL****RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE****Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ****Município: MACAÉ****Exercício: 2022**

**RECOMENDAMOS** a análise e regularização pelos setores para que haja paridade quanto às informações dos Modelos 23 a 26, de forma que as classificações analíticas dos bens móveis e imóveis sejam as mais semelhantes possíveis, entre os setores.

*Esses achados de auditoria serão considerados como ressalvas.*

### **9. REMUNERAÇÃO DOS VEREADORES, LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL E CONSTITUIÇÃO FEDERAL**

#### **9.1 – Remuneração dos Vereadores**

O valor de pagamento mensal de Subsídios a cada vereador, de janeiro de 2022 a dezembro de 2022, foi de R\$ 10.021,17, conforme fixado pela Resolução nº 1.962, de 24 de agosto de 2016, que fixou os subsídios dos Vereadores para a Legislatura 2017/2020. Os subsídios não sofreram aplicação de Revisão Geral Anual.

Cada vereador recebeu R\$ 10.021,17 referente a 13º Salário de 2022.

#### **9.2– Verificação da Despesa com Pessoal conforme a Lei de Responsabilidade Fiscal**

Conforme demonstrado abaixo, os gastos com pessoal da Câmara de Macaé em 2022 não ultrapassaram o limite de 6%, conforme a alínea a, inciso III do art. 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000):

<b>DESPESAS COM PESSOAL APURADAS NO RGF</b>	<b>2022</b>		
	<b>1º QUADR.</b>	<b>2º QUADR.</b>	<b>3º QUADR.</b>
	1,84%	1,87%	1,86%

#### **9.3 – Verificação do limite para despesa total e despesa total com pessoal do Legislativo (art. 29-A da CF)**

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

Seguem abaixo as apurações de cumprimento dos limites supracitados, conforme dados da Prestação de Contas Anual de Governo da Prefeitura de Macaé de 2022, p. 46, e do Anexo 11 da Lei nº 4.320/64 da Câmara:

**9.3.1 – Despesa Total do Legislativo (art. 29-A, II):**

Limite para Despesa Total (2022) = R\$ 81.745.612,37<sup>14</sup>

Previsão de Despesa Legislativa da LOA 2022 = R\$ 81.700.000,00<sup>15</sup>

Despesa Total do Legislativo, incluído os subsídios dos vereadores e excluídos os gastos com inativos (2022) = R\$ 81.679.952,23

**Despesa executada acima do Limite = R\$ 0,00**

**9.3.2 – Despesa Total com folha de pagamento do Legislativo (art. 29-A, § 1º):**

1. Cota Recebida da PMM em 2022: R\$ 81.700.000,00
2. Limite permitido para Folha de Pagamento (70%) = R\$ 57.190.000,00
3. Gastos com Folha de Pagamento (2022)\* = R\$ 52.485.627,38<sup>16</sup>
  - Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil = R\$ 52.277.778,99<sup>17</sup>
  - Licença Saúde = R\$ 91.848,39
  - Ressarcimento de Despesas com Pessoal Requisitado = R\$ 116.000,00
4. **Gasto com Folha de Pagamento acima do Limite (3-2) = 0,00**

*\*Conforme Processo TCE/RJ nº 270.222-2/01, não estão inseridos no conceito de Gasto com Folha de Pagamento os valores dos encargos sociais e contribuição para previdência, nem os gastos com inativos e pensionistas realizados através do Orçamento da Câmara.*

**10. ATENDIMENTO ÀS LEGISLAÇÕES APLICÁVEIS**

<sup>14</sup> R\$ 1.362.426.872,91 x 6% = R\$ 81.745.612,37

<sup>15</sup> Dotação atualizada, conforme Balanço Orçamentário.

<sup>16</sup> Conforme Balancete de Despesa.

<sup>17</sup> R\$ 2.214.678,66 + R\$ 50.063.100,33 = R\$ 52.277.778,99.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

10.1 - Os Modelos da Deliberação TCE/RJ nº 277/17 estão assinados pelos responsáveis informados no Modelo 1 (exceto quanto ao responsável pelo setor contábil)<sup>18</sup>, e preenchidos conforme a exigência da própria Deliberação;

10.2 – As Demonstrações Contábeis estão de acordo com os Modelos exigidos pelo MCASP 9ª Edição.

## **11. RESULTADOS DE EXAMES ESPECÍFICOS**

### **11.1 – Ressalvas dos Relatórios de Auditoria da PCA anteriores não regularizadas;**

#### **11.1.1. Ressalvas de 2021 não regularizadas:**

##### **11.1.1.1 – Contas 4444 (8.1.2.3.1.02.02 – Contrato de Serviços Executados) e 4447 (8.1.2.3.1.03.02 Contratos de Aluguéis Executados);**

Lançamentos efetuados com a mesma conta a débito e a crédito. Através do Memorando nº 29/2022, foi recomendada a regularização.

##### **11.1.1.2 - Execução dos Contratos de Fornecimento de Bens;**

Não houve registro nas contas do nível contábil 8.1.2.3.1.04 – Contratos de Fornecimento de Bens. Através do Memorando nº 29/2022, foi recomendada a regularização.

##### **11.1.1.3. - Contas de Controle: 4130 (7.2.1.1.1 – Recursos Ordinários) e 6889 (8.2.1.1.1. – Recursos Disponíveis para o Exercício);**

Identificados diversos lançamentos de ajuste (D: 4130 C: 6889 ou D: 6889 C: 4130), com o histórico “Ajuste necessário para encerramento do mês”. Ex: lançamentos 5852, 19455, 21405, 23687. Essas contas de controle não devem ser encerradas mensalmente. Através do Memorando nº 29/2022, foi recomendada a regularização.

### **11.2 - Sobra duodécimo/ sobra financeira e antecipação de duodécimos;**

<sup>18</sup> O atual Diretor de Contabilidade, em 2023, Alexandre Machado Ferreira, matr. 4506-3, assinou os Modelos da Deliberação como o responsável do setor contábil.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

	<b>SOBRA DUODÉCIMO/FINANCEIRA - 2022</b>	<b>DATA DE DEVOLUÇÃO PARA PREFEITURA DE MACAÉ (PMM)</b>
Sobra orçamentária de 2022, conforme Balanço Orçamentário	R\$ 20.047,77	29/12/2022
Cancelamento de Restos a Pagar em 2022	R\$ 5.685,89	22/12/2022
Rendimentos de Aplicação Financeira da CMM 2022 (JAN/2022 A DEZ/2022)	R\$ 342.503,50	Compensado na 1ª Parcela do Duodécimo de 2023 <sup>19</sup> , conforme Nota Técnica SEI nº 57145/2022/ME.
<b><u>TOTAL (A)</u></b>	<b><u>R\$ 368.237,16</u></b>	

Não houve o registro do Saldo de Duodécimos a Devolver (2.1.8.9.2.01.07), de R\$ 342.503,50, que seria considerado como adiantamento dos valores de duodécimos que seriam repassados em 2023, conforme orientado pela NOTA TÉCNICA SEI Nº 57145/2022/ME (item 62).

*\*Esse achado será considerado como **ressalva**.*

**11.3. Suficiência Financeira para cobrir a Dívida Flutuante;**

<b>APURAÇÃO SUFICIÊNCIA FINANCEIRA</b>	
Saldo contábil de Caixa e Equivalentes de Caixa em 31/12/2022 (A)	R\$ 810.805,80
Total da Dívida Flutuante apresentada - em 31/12/2022 (B)	R\$ 744.259,96
<b>Suficiência Financeira (A-B)</b>	<b>R\$ 66.545,84</b>

<sup>19</sup> 19/01/2023 – R\$ 6.770.163,17 (R\$ 7.112.666,67 - R\$ 342.503,50).

MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2022
----------------------------------	------------------	-----------------

**11.4 – Fornecedores a Pagar (1325);**

A contrapartida contábil da despesa de servidores com Diárias, Prêmios, Auxílio-Alimentação e Auxílio-Refeição foram efetuadas indevidamente na conta de “Fornecedores não financiados a pagar”. Situação regularizada em 2023.

**11.5 – Demonstrações Contábeis;**

**Balanco Financeiro:** O valor de R\$ 20.047,77<sup>20</sup> deveria constar no campo “Transferências Concedidas – Independentes de Execução Orçamentária”, ao invés de constar no campo “Transferências Concedidas para Execução Orçamentária”. O valor de R\$ 3.051.143,10<sup>21</sup> deveria constar no campo “Transferências Concedidas para Execução Orçamentária”, ao invés de constar no campo Transferências Concedidas – Independentes de Execução Orçamentária”.

**Demonstração das Variações Patrimoniais:** O campo “Desincorporação do Ativo” do Quadro “Variações Patrimoniais Qualitativas” encontra-se zerado. Bens do Fundo Especial da CMM foram incorporados a CMM em 2022. Portanto, o campo “Incorporação de Ativo” deveria conter o valor dos bens incorporados. O saldo de “Benefícios Previdenciários e Assistenciais” (R\$ 262.237,94) deveria estar classificado em “Benefícios a Pessoal – RGPS (2242)”, por se tratar de “Auxílio-Alimentação” de Comissionados, conforme mencionado em Notas Explicativas e em ressalvas anteriores. Através do Memorando nº 04/2018, foi solicitada essa regularização.

**Balanco Patrimonial:** Considerando que a partir da Emenda Constitucional nº 109/2021, passou a ser expressamente vedada a transferência dos recursos provenientes dos repasses duodecimais a Fundos, incluindo os rendimentos de aplicação financeira desses recursos, conforme Nota Técnica SEI nº 57145/2022/ME, assinada em 27/12/2022, o valor de R\$ 303.165,76, repassado da CMM para o FECMM, referente a Rendimentos de Aplicação Financeira da CMM, de jan/2022 a nov/2022, deveria estar registrado no Balanco Patrimonial no Ativo Circulante (Valor a Receber<sup>22</sup>). A transferência do valor de R\$ 303.165,76, do FECMM para a CMM ocorreu dia 28/03/2023, conforme extrato bancário. Situação contábil regularizada em 28/03/2023, pelo lançamento 566475.

<sup>20</sup> Devolução de sobra orçamentária de 2022.

<sup>21</sup> Transferência para a Macaeprevi (despesa com inativos e pensionistas).

<sup>22</sup> Valor a Receber do FECMM para posterior compensação com os valores de duodécimos que seriam repassados em 2023.

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

**11.6 – Modelos 36 e 38 da Deliberação TCE/RJ nº 277/2017;**

- Considerações do Modelo 36:

1. Contas contábeis (código reduzido) - Macaeprev: 6944 e 8168;
2. Contas contábeis (código reduzido) – PREVISPA: 6944, 1481, 6935 e 10162;
3. Contas contábeis (código reduzido) – ISSM: 6944, 1481, 10163 e 1509;
4. Contas contábeis (código reduzido) – SJBPREV: 6944, 1481 e 10164;
5. Natureza de despesa utilizada: 3.1.91.13.02.01.

Foi emitido um Modelo 36 para cada Órgão Previdenciário, conforme nossa recomendação anterior (MACAEPREV, ISSM, PREVISPA E SJBPREV).

**MODELO 36 X BALANCETE DE DESPESA – MODELO 36 X DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE(DDF)**

REPASSE CONTRIBUIÇÃO RPPS PATRONAL 2022			
MODELO 36 X BALANCETE DE DESPESA	BALANCETE DE DESPESA	MODELO 36	DIFERENÇA
MACAEPREV	R\$ 1.876.286,94	R\$ 1.876.286,94	R\$ -
ISSM	R\$ 15.025,51	R\$ 15.025,51	R\$ -
PREVISPA	R\$ 5.091,06	R\$ 5.091,06	R\$ -
SJB	R\$ 1.950,42	R\$ 1.950,41	R\$ 0,01
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.898.353,93</b>	<b>R\$ 1.898.353,92</b>	<b>R\$ 0,01</b>
REPASSE CONTRIBUIÇÃO RPPS PATRONAL 2022			
MODELO 36 X DDF	MODELO 36	DDF - CONTA 6944	DIFERENÇA
MACAEPREV	R\$ 1.876.286,94	R\$ 1.876.286,94	R\$ -
ISSM	R\$ 15.025,51	R\$ 15.025,51	R\$ -
PREVISPA	R\$ 5.091,06	R\$ 5.091,06	R\$ -
SJB	R\$ 1.950,41	R\$ 2.847,04	R\$ -896,63
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.898.353,92</b>	<b>R\$ 1.899.250,55</b>	<b>R\$ -896,63 (1)</b>

(1) Diferença justificada em Notas Explicativas do Modelo 36 da MACAEPREV (lançamentos 15650 e 25165).

REPASSE CONTRIBUIÇÃO RPPS SEGURADOS - MACAEPREV 2022			
MODELO 36 X DDF	MODELO 36	DDF - CONTA 8168	DIFERENÇA
MACAEPREV	R\$ 1.876.277,83	R\$ 1.970.077,18	R\$ -93.799,35 (2)

(2) Diferença se refere a lançamento de estorno de retenção (lançamento 30074).

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**  
**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

REPASSE CONTRIBUIÇÃO RPPS SEGURADOS - CEDIDOS DE OUTROS MUNICÍPIOS - 2022								
MODELO 36 X DDF	MODELO 36	DDF - CONTA 1481	DDF - CONTA 6935	DDF - CONTA 10162	DDF - CONTA 10163	DDF - CONTA 10164	DDF - CONTA 1509	DIFERENÇA
ISSM	R\$ 15.025,51	R\$ 10.854,28	R\$ -	R\$ -	R\$ 8.208,19	R\$ -	R\$ 5.909,27	R\$ -9.946,23 (3)
PREVISPA	R\$ 4.751,74	R\$ 365,52	R\$ 2.547,87	R\$ 4.513,80	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -2.675,45 (4)
SJB	R\$ 1.187,76	R\$ 166,01	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.811,95	R\$ -	R\$ -790,20 (5)
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 20.965,01</b>	<b>R\$ 11.385,81</b>	<b>R\$ 2.547,87</b>	<b>R\$ 4.513,80</b>	<b>R\$ 8.208,19</b>	<b>R\$ 1.811,95</b>	<b>R\$ 5.909,27</b>	<b>R\$ -13.411,88</b>

**JUSTIFICATIVAS DAS DIFERENÇAS = lançamentos de ajustes, estornos e compensação**

- (1) Diferença justificada em Notas Explicativas do Modelo 36 da SJBPrev (lançamentos 15650 e 25165).
- (2) Diferença se refere a lançamento de estorno de retenção (lançamento 30074).
- (3) Ajustes e Estornos (lanços 18912, 28848, 5554, 10410, 25189 e 18915)
- (4) Ajuste (lanço 12549), compensação(lanço 10514) e estorno retenção (lanço 28785)
- (5) Ajuste(lanço 25186) e estorno retenção(lanço 28813)

- *Ressalvas do Modelo 36:*

1. Contribuições Patronais de Cedidos Comissionados de Outros Municípios (PREVISPA/ISSM/SJBPREV) liquidadas na dotação em 3.1.91.13.02.01 (modalidade de aplicação 91), e, conseqüentemente, contabilizados na conta 6944 (Encargos Sociais a pagar – INTRA OFSS/Contribuição a Regime Próprio de Previdência do Exercício). Através do Memorando nº 83/2022 foi recomendada a regularização;

2. A conta correta seria a 5865 (Encargos sociais a Pagar – INTER OFSS – Município/ Contribuição a Regime Próprio de Previdência – Pessoal Requisitado de outros Entes). Através do Memorando nº 80/2021 foi recomendada a regularização;

3. As contas 10162, 10163 e 10164, registraram, respectivamente, as retenções de PREVISPA, ISSM e SJBPREV. O correto seria o registro em contas do grupo “VALORES RESTITUÍVEIS – INTER OFSS – Municípios. Através do Memorando nº 80/2021 foi recomendada a regularização;

4. Retenções do PREVISPA/ISSM/SJBPREV, do período de jan/22 a jul/22, lançados nas contas (2.1.8.8.1.01. 03 – Encargos Sociais – Outras Entidades), 1509 (2.1.8.8.1.01.99 - Outros Valores Restituíveis) e 6935 (2.1.8.8.1.01.99.99.82 – Outras Restituições). Foi solicitada regularização através do Memorando nº 80/2021. As contas utilizadas por último (10162/10163/10164), por se encontrarem no grupo “Valores Restituíveis – Consolidação”, deverão ser substituídas por contas do grupo “Valores Restituíveis - INTER OFSS – Municípios”.

- **RECOMENDA-SE** que sejam criadas contas específicas para registro das obrigações patronais de cada Órgão Previdenciário do RPPS e contas específicas para registro das retenções de cada Órgão

**MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ</b>	<b>Município: MACAÉ</b>	<b>Exercício: 2022</b>
---	-------------------------	------------------------

Previdenciário do RPPS, tornando o controle/conferência mais rápida e eficiente com o Modelo 36 específico para cada Órgão Previdenciário<sup>23</sup>.

- *Considerações do Modelo 38:*

1. Contas contábeis (código reduzido): 1191 e 9647;
2. Natureza de despesa: 3.1.90.13.03.01

As diferenças apresentadas no Modelo 38 foram devidamente informadas nas Notas Explicativas do próprio Modelo 38.

O saldo a recolher, em 31/12/2022, de R\$ 3.576,05 (conta 9647), foi devidamente repassado em 2023.

O registro contábil do valor de “INSS Patronal” de 2022 (R\$ 20.709,20<sup>24</sup>), repassado a maior de junho a dezembro, por incidência indevida sobre o Salário Maternidade, foi efetuado em 2023 (inclusive no lançamento 575030).

**RECOMENDA-SE** a utilização da conta “3.1.2.2.1.01 - Contribuições Previdenciárias – RGPS” (2180), para registro das Contribuições Previdenciárias Patronais do RGPS, ao invés da conta “3.1.2.2.1.99.01 – Outros Encargos Patronais – RGPS”.

#### ***11.7 – Contabilização de verbas da Folha de Pagamento (vencimento/férias/13ºsalário...);***

Identificamos registro contábil de rubrica de 13º Salário RGPS, em rubrica de Vencimentos e Salários RPPS (ex. Folha de Rescisão de novembro/2022 – lançamento 25670). Através do Memorando nº 76/2022, recomendamos a aplicação correta das contas analíticas de VPD das rubricas de Folha de Pagamento, de acordo com o PCASP, inclusive quanto a diferenciação entre RPPS e RGPS e o atendimento do item 11 do Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIP-CP).

#### ***11.8 – e-Social e DCTFWeb:***

De acordo com as informações acessadas no Portal do e-Social, as competências de 08/2022, 09/2022 e 12/2022 encontram-se pendentes de envio da 3ª fase do e-Social e as competências restantes de 2022 encontram-se pendentes de regularização. Conseqüentemente, as DCTFWeb deverão ser

<sup>23</sup> Possibilidade confirmada na consulta efetuada por essa Controladoria à Ouvidoria do TCE-RJ.

<sup>24</sup> Diferença informada no item 7 da Nota Explicativa do Modelo 38.



MODELO 3A – CÂMARA MUNICIPAL

RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE

Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE MACAÉ	Município: MACAÉ	Exercício: 2022
----------------------------------	------------------	-----------------

retificadas, após a regularização das pendências do e-Social. Através dos Memorandos nº 73/2022, 23/2023 e 39/2023 foi recomendada a regularização.

As pendências se devem ao fato de que, apesar das indagações e esforços da Diretoria de Contabilidade e Diretoria de Recursos Humanos, junto à empresa, ainda não foi disponibilizado o treinamento necessário, conforme Processo nº 1031/2022, no chamado 574857 e Memorando nº 036/2022/RH.

De acordo com o Memorando nº 037/2022/DC, no Processo nº 1031/2022:

*“...devido a complexidade de parametrizar todas as informações, não foi possível apresentar essa 3ª fase de forma manual, ainda mais sob a orientação por parte da Governança Brasil de que tal ato poderia acarretar danos as informações já prestadas.*

*Foram ainda realizadas várias indagações através de grupos de WhatsApp “Clientes GP”, sendo composto este grupo por representantes de vários municípios com atuação no Executivo Municipal quanto em Câmaras Municipais, tendo a empresa Governança Brasil, mantido o mesmo discurso quanto ainda está executando testes e homologações para que o programa esteja habilitado a enviar a 3ª fase do E-Social”.*

*Esses achados do item 11 serão considerados como **ressalvas**.*

## 7 – **CONCLUSÃO (REGULARIDADE OU IRREGULARIDADE)**

Em face do exame realizado, e ressalvas apresentadas nos itens 6; 8.1.1; 8.1.2; e dos itens 11.1 a 11.8 concluímos pela **REGULARIDADE COM RESSALVAS E RECOMENDAÇÕES**, para que os setores se atentem para o correto preenchimento dos Modelos da Deliberação, para a correta classificação orçamentária e contábil, análise de saldos e obrigações acessórias, providenciando os ajustes e regularizações necessárias ao saneamento das ressalvas apontadas, emitindo, desta forma, o competente Certificado de Auditoria.

Macaé/RJ, 28 de junho de 2023.

Assinado de forma digital por LUIS CARLOS DA SILVA CUNHA  
Dados: 2023.06.28 14:27:09 -03'00'

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

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

Unidade Gestora.....: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE  
Orgao.....: 10 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE  
Unidade Orcamentaria: 10.01 Plenario da Camara

Codigo	Especificacao	Desdobramento	Grupo de Natureza da Despesa	Natureza da Despesa
3.0.00.00.00.0000	DESPESAS CORRENTES			2.420.164,24
3.1.00.00.00.0000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		2.214.678,66	
3.1.90.00.00.0000	APLICACOES DIRETAS		2.214.678,66	
3.1.90.11.00.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.214.678,66		
3.3.00.00.00.0000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		205.485,58	
3.3.90.00.00.0000	APLICACOES DIRETAS		205.485,58	
3.3.90.36.00.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	0,00		
3.3.90.39.00.0000	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	205.485,58		
	Total da Unidade Orcamentaria			2.420.164,24

Unidade Gestora.....: CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE  
Orgao.....: 10 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAE  
Unidade Orcamentaria: 10.02 Secretaria da Camara

Codigo	Especificacao	Desdobramento	Grupo de Natureza da Despesa	Natureza da Despesa
3.0.00.00.00.0000	DESPESAS CORRENTES			76.476.749,09
3.1.00.00.00.0000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		58.922.636,09	
3.1.90.00.00.0000	APLICACOES DIRETAS		57.023.349,15	
3.1.90.01.00.0000	APOSENTADORIAS DO RPPS, RES. REM. E REF. DOS MILITARES	0,00		
3.1.90.03.00.0000	PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	0,00		
3.1.90.04.00.0000	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00		
3.1.90.08.00.0000	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVI	0,00		
3.1.90.11.00.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	50.154.948,72		
3.1.90.13.00.0000	OBRIGACOES PATRONAIS	6.752.400,43		
3.1.90.92.00.0000	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00		
3.1.90.96.00.0000	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	116.000,00		
3.1.91.00.00.0000	APLICACAO DIR. DEC. OP. O., FUN. E ENT. INT. OFSS		1.899.286,94	
3.1.91.13.00.0000	CONTRIBUICOES PATRONAIS	1.899.286,94		
3.3.00.00.00.0000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		17.554.113,00	
3.3.90.00.00.0000	APLICACOES DIRETAS		17.554.113,00	
3.3.90.08.00.0000	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	0,00		
3.3.90.14.00.0000	DIARIAS - CIVIL	1.470,00		
3.3.90.30.00.0000	MATERIAL DE CONSUMO	709.601,75		
3.3.90.31.00.0000	PREMIACOES CLT., ART., C., DESP. E OUTRAS	0,00		
3.3.90.32.00.0000	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUICAO GRATUITA	0,00		
3.3.90.33.00.0000	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00		
3.3.90.36.00.0000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	101.959,50		
3.3.90.39.00.0000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	9.838.657,25		
3.3.90.46.00.0000	AUXILIO-ALIMENTACAO	3.969.130,49		
3.3.90.47.00.0000	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00		
3.3.90.92.00.0000	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00		
3.3.90.93.00.0000	INDENIZACOES E RESTITUICOES	2.933.294,01		
4.0.00.00.00.0000	DESPESAS DE CAPITAL			2.783.038,90
4.4.00.00.00.0000	INVESTIMENTOS		2.783.038,90	
4.4.90.00.00.0000	APLICACOES DIRETAS		2.783.038,90	
4.4.90.51.00.0000	OBRAS E INSTALACOES	2.783.038,90		
4.4.90.52.00.0000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00		
	Total da Unidade Orcamentaria			79.259.787,99
	Total do Orgao			81.679.952,23
	Total Geral			81.679.952,23

---

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE - CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA: 4506-3

---

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

FONTE: GOVBR - Execucao Orcamentaria e Contabilidade Publica, 04/Mai/2023, 14h e 18m.



## PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO - 2022

### 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 (9ª edição) e demais disposições normativas vigentes.

#### 1- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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 demonstra se houve déficit ou superávit orçamentário.

a) Operações Intra-orçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Município representam operações intra-orçamentárias. O quadro a seguir demonstra, resumidamente, sua execução durante o exercício financeiro de 2022:

<b>Despesas Intra-orçamentárias</b>			
<b>Natureza da Despesa</b>	<b>Empenhado</b>	<b>Liquidado</b>	<b>Pago</b>
<b>Despesas Correntes</b>			
<b>3.1.9.1.13.02.00.00</b>	<b>1.899.286,94</b>	<b>1.898.353,93</b>	<b>1.898.353,93</b>
<b>Obrigações Patronais RPPS</b>			

b) A Câmara Municipal de Macaé apurou um déficit de R\$ 81.679.952,23 no exercício de 2022, conforme o quadro de receitas orçamentárias desse balanço, resultante da comparação entre receita prevista e arrecadada. Este déficit se justifica pelo fato de que a Câmara não possuiu receitas orçamentárias previstas no exercício de 2022, e o valor em questão se refere a repasses de duodécimos realizados pelo Poder Executivo no decorrer do exercício.

c) O cancelamento de restos a pagar não processados no valor de R\$ 5.685,89 refere-se a saldo não utilizado de empenhos emitidos na modalidade de estimativa. Salienta-se que o valor total de restos cancelados no exercício foi devidamente devolvido para o Poder Executivo.

## **2- BALANÇO FINANCEIRO**

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.

a) O valor de R\$ 2.264.899,56 em “Outros recebimentos extra-orçamentários” corresponde a:

R\$ 1.860.562,57 - contabilização de desconto da parcela de adiantamento de 13º salário no mes de novembro/2022

R\$ 4.165,67 - recebimento de caução contratual

R\$ 3.444,40 - creditos recebidos decorrentes de folha de pagamento

R\$ 19.768,21 - creditos a receber por reembolso de salario maternidade pago

R\$ 34.455,21 - restituições diversas recebidas

R\$ 342.503,50 - rendimentos de aplicações financeiras a repassar para o Fundo Especial

b) O valor de R\$ 1.898.291,80 em “Outros pagamentos extra-orçamentários” corresponde a:

R\$ 1.860.562,57 - contabilização de adiantamento de 13º salário no mes de junho/2022

R\$ 3.020,20 – créditos a receber decorrentes de folha de pagamento (conforme Balancete Extra-orçamentário).

R\$ 33.606,25 – Outras restituições diversas (conforme Balancete Extra-orçamentário).

R\$ 1.102,78 – Passivo de salários, remunerações e benefícios.

c) O valor de R\$3.051.143,10 em “Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária” refere-se a repasse financeiro do Poder Executivo para a Câmara, referente a despesa com inativos e pensionistas no exercício de 2022, transferido posteriormente para o Instituto Macaeprev, conforme Emenda Constitucional 103/2019.

d) O valor de R\$20.047,77 em “Transferências Concedidas Para Execução Orçamentária” refere-se a devolução de sobra do duodécimo 2022 ao Poder Executivo.

e) O valor de R\$ 3.360.769,75 em “Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária” refere-se a:

R\$ 3.051.143,10-Repasse financeiro da Câmara para o Instituto Macaeprev, referente a despesa com inativos e pensionistas no exercício de 2022, conforme Emenda Constitucional 103/2019.

R\$ 5.685,89 - Devolução de saldo de restos a pagar não processados de 2021 ao poder executivo (empenhos 058, 125 e 131/2021).

R\$ 303.165,76 - Rendimentos de aplicações financeiras no exercício de 2022, da conta de investimentos da Câmara, repassados mensalmente para o Fundo Especial conf. Art. 3º, Inc. I da Lei 3490/2010.

R\$ 775,00 –Transferencia para o Fundo Especial ref. A multa aplicada ao fornecedor Neweasy Solucoes em Tecnologia Ltda, conforme Decisao da Comissao Processante CMM publicada no Diario Oficial de Macae em 08/12/2021, processo administrativo 503/2021.

### 3- BALANÇO PATRIMONIAL

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).

**a) Imobilizado:** O saldo apresentado no valor de R\$ 43.594.470,43 está distribuído da seguinte forma:

Bens Móveis: R\$ 9.699.307,26 correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação) constante no inventário patrimonial realizado.

Bens Imóveis: R\$ 34.576.338,67 compreende os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso.

(-) Depreciação: R\$ 681.175,50 sendo que o método de depreciação utilizado pelo ente é o de Cotas Constantes/linear.

Obs.: Embora o total do imobilizado guarde paridade com o Modelo 26 emitido pela Diretoria de Patrimonio, há uma diferença de R\$ 17.506,40 entre bens móveis e imóveis que é resultante de ajustes realizados por aquela diretoria em 2022, já esclarecidos em nota explicativa da prestação de contas anterior.

Salienta-se que tais ajustes provocaram a necessidade de ajustes também na contabilidade, que, por sua vez, após profunda análise, só foram realizados em 2023, conforme relatório “Razão da Contabilidade” anexo a essa prestação.

**b)** O valor de R\$ 49.842,87 em “Demais créditos e valores a longo prazo” refere-se a espólio de Hélio M. Evangelista e Luís Fernando B. Pessanha, verificados em processos administrativos de anos anteriores.



c) O valor de R\$ 7.741,72 em “Demais Obrigações a Curto Prazo” refere-se a:

R\$ 3.568,86 - INSS retido na nota fiscal nº 519 do fornecedor Krofman, realizadas em dezembro/2022, com vencimento e pagamento realizados em janeiro/2022.

R\$ 7,19 - diferença de INSS retido na folha de fevereiro/2022 apurado e recolhido em março/2023.

R\$ 4.165,67 - recebimento de caução contratual

d) Analisando o Patrimônio Líquido, a Câmara Municipal de Macaé apresentou, no final do exercício, um resultado acumulado de R\$ 44.493.867,37 decorrente de:

R\$ 3.051.714,55 – Superávit apurado no exercício de 2022;

R\$ 41.436.155,34 – Resultado acumulado de exercícios anteriores;

R\$ 5.997,48 – Ajustes de exercícios anteriores.

Obs.: São considerados como ajustes de exercícios anteriores os lançamentos decorrentes de omissões e incorreções de registros ocorridos em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes, devendo ser reconhecidos à conta do patrimônio líquido, objetivando refletir a adequação das contas, conforme a NBC TG 23 (Normas Brasileiras de Contabilidade do CFC – Conselho Federal de Contabilidade). Desta forma, nos balanços encerrados em 31/12/2022, ficaram evidenciados os valores que pertencem a exercícios anteriores.

O saldo credor de R\$ 5.997,48 referente a ajustes de exercícios anteriores no exercício de 2022 é resultante de:

Créditos:

R\$ 775,00 - ajuste ref. a multa aplicada ao fornecedor Neweasy Solucoes em Tecnologia LTDA, conforme decisao da Comissao Processante cmm publicada no Diario Oficial de Macae em 08/12/2021, processo administrativo 503/2021 (valor devolvido equivocadamente ao poder executivo em dezembro/2021 como parte de sobra de duodécimo);

R\$ 2.724,92 - ajuste ref. a INSS pago a maior competencia janeiro/2020, a compensar em sefip;

R\$ 13,03 - ajuste ref. a retencao sul america competencia 07/2020, o valor composto ao lancamento 11108 de 31/05/2021 seria de r\$ 14,18 apos ajustes orientados pela Controladoria Geral CMM (memos 55 e 75 de 2021);

R\$ 7.286,13 - ajuste ref. a consignado SICOOB pago em duplicidade no mes de dezembro/2021.

#### Débitos:

R\$ 4.801,16 - ajuste ref. a IRRF pendente das folhas de pagamento dos meses de julho, agosto e setembro/2020;

R\$ 0,44 - ajuste referente a compensação a menor, realizada pelo Banco do Brasil, do cheque nº 850522, subsidio do vereador Marvel, mês de agosto de 2018.

#### **4- DEMONSTRAÇÃO DAS VARIACOES PATRIMONIAIS**

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.

a) O valor de R\$ 2.933.294,01 em “Outras variações patrimoniais diminutivas” refere-se a pagamentos mensais a servidores referentes a prêmios e vantagens e participações em comissões.

b) O valor de R\$ 262.237,94 em “Outros benefícios previdenciários e assistenciais” refere-se a pagamentos de auxílio alimentação a servidores.

c) O resultado patrimonial do período reflete um superavit de R\$ 3.051.714,55.

## 5- DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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.

a) O valor de R\$ 386.786,65 em “Outros ingressos operacionais” corresponde a:

R\$ 342.503,50 - rendimento de aplicações financeiras

R\$ 4.165,67 - recebimento de caução contratual

R\$ 4.832,08 – devolução de adiantamento de 13º salário

R\$ 35.285,40 - créditos recebidos decorrentes de folha de pagamentos e outros.

b) O valor de R\$ 5.278.296,91 em “Transferências Concedidas” refere-se a:

R\$ 3.380.817,52 - TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS – nível 3.5.1.0.0.00.00.00.00 do Balancete Analítico anexo a essa prestação;

R\$ 1.897.179,07 – Total da despesa no nível orçamentário 3.1.91.13.02.01.00 (R\$ 1.898.353,93 - CONTRIBUICAO P/ RPPS – DIVERSOS) repassada a órgãos municipais de previdência social própria (Anexo ao Modelo 36 – DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUICOES REGULARES RPPS) desconsiderando a compensação sobre valor repassado a maior ao órgão PREVISPA em 2021 no total de R\$ 1.174,86 ref. a contribuição patronal de janeiro a março/22.

R\$ 187,01 - diferença de contribuição patronal Macaeprev sobre 13 salário 2021 (empenho de restos 030/2021)

R\$ 113,31 - diferença de contribuição patronal Macaeprev sobre rescisão do mês de setembro/2021 (empenho de restos 030/2021).

c) O valor de R\$ 15.255.431,82 no campo de "Outros desembolsos operacionais", refere-se a:

R\$ 13.357.140,02 – total de retenções de impostos em folha de pagamento e fornecedores no exercício, devidamente repassados aos órgãos pertinentes no decorrer do exercício de 2022, com exceção do INSS Krofman com vencimento para janeiro/2023.

R\$ 37.729,23 - créditos a receber decorrentes de folha de pagamentos e outros.

R\$ 1.860.562,57 - contabilização de adiantamento de 13º salário no mês de junho/2022

## **6- DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

Este demonstrativo compreende os valores descritos no Passivo Circulante do Balanço Patrimonial, que são aquelas obrigações de curto prazo. Segundo a Lei 4320/64 a dívida flutuante compreende os restos a pagar (excluídos os serviços da dívida), os depósitos e os débitos em tesouraria.

a) O valor de R\$ 18.503,00 na conta de "Fornecedores nacionais" aparece naquela linha por ter passado pelo encerramento do exercício como empenho "em liquidação", no entanto, aquele valor compõe o total inscrito de restos a pagar não processados no exercício (R\$ 736.518,24).

Macaé – RJ, 28 de abril de 2023.

---

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

---

ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE CRC/RJ 118923/0-9  
MATRICULA 4506-3

**Razão de Contabilidade**

**Estado do Rio de Janeiro**  
**Prefeitura Municipal de Macaé**

Unidade Gestora: 0001 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ  
 Conta Contábil: 970 MOBILIÁRIO EM GERAL  
 Nível Contábil: 1.2.3.1.1.03.03.00.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	2.041.814,93	Saldo Anterior:	2.041.814,93
Débitos:	0,00	Débitos:	8.008,00	Débitos:	8.008,00
Créditos:	0,00	Créditos:	0,00	Créditos:	0,00
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	2.049.822,93		

Credor	N.º Documento e Data	Movimentação				Sub	Receita	Despesa	ContraPartida/Atributo	Valor
		Empenho	Sub	Receita	Despesa					
2001	567252 03/04/2023							1063 P	8.008,00 +	
Lancamento a Débito AJUSTE CONFORME MEMORANDO 40/2020 DA CONTROLADORIA GERAL CMM.										
Saldo Atual:									2.049.822,93 +	

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
 Data: 2023.05.08 16:09:45 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
 Data: 2023.05.08 16:03:59 -03:00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	3.766.610,58	Saldo Anterior:	3.766.610,58
Débitos:	0,00	Débitos:	0,00	Débitos:	0,00
Créditos:	0,00	Créditos:	8.008,00	Créditos:	8.008,00
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	3.758.602,58		

Conta Contábil: 1063 INSTALAÇÕES

UG	Lanço	Data	Histórico	Movimentação					Valor	
				Credor	N.º Documento e Data	Empenho	Sub	Receita		Despesa
0001	567253	03/04/2023	Lançamento a Crédito-AJUSTE CONFORME MEMORANDO 40/2020 DA CONTROLADORIA GERAL CMM.						970 P	8.008,00 -

Saldo Atual: 3.758.602,58 +

Prefeitura Municipal de Macae

Unidade Gestora: 0001 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta Contábil: 5229 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES

Nível Contábil: 1.2.3.8.1.02.05.00.00.00

Período: 03/04/2023 até 03/04/2023

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	-115.280,10	Saldo Anterior:	-115.280,10
Débitos:	0,00	Débitos:	0,00	Débitos:	0,00
Créditos:	0,00	Créditos:	9.498,40	Créditos:	9.498,40
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	-124.778,50		

Conta Contábil: 5229 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES

UG	Lanço	Data	Histórico	Movimentação					Valor		
				Credor	N.º Documento e Data	Empenho	Sub	Receita		Despesa	ContraPartida/Atributo
0001	567225	03/04/2023	Lançamento a Crédito AJUSTE REF. AOS ITENS 7400 A 7544 (NF 525 KROMAC) CLASSIFICADOS EQUIVOCADAMENTE COMO BENS MOVEIS PELO SETOR DE PATRIMONIO.							7053 P	9.498,40 -
				Saldo Atual:					124.778,50 -		

**Razão de Contabilidade**

**Estado do Rio de Janeiro**

**Prefeitura Municipal de Macae**

Unidade Gestora: 0001 CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

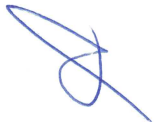
Conta Contábil: 7053 Depreciação acumulada - Mobiliário em geral

Nível Contábil: 1.2.3.8.1.01.99.06.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	-173.756,91	Saldo Anterior:	-173.756,91
Débitos:	0,00	Débitos:	9.498,40	Débitos:	9.498,40
Créditos:	0,00	Créditos:	0,00	Créditos:	0,00
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	-164.258,51		

Conta Contábil: 7053 Depreciação acumulada - Mobiliário em geral

UG	Lanço	Data	Histórico	Movimentação				Valor
				Credor	N.º Documento e Data	Sub	Despesa	
0001	567224	03/04/2023	Lançamento a Débito AJUSTE REF. AOS ITENS 7400 A 7544 (NF 525 KROMAC) CLASSIFICADOS EQUIVOCADAMENTE COMO BENS MOVEIS PELO SETOR DE PATRIMONIO.			5229 P		9.498,40 +
							Saldo Atual:	164.258,51 -





Razão de Contabilidade

Estado do Rio de Janeiro  
Prefeitura Municipal de Macaé  
Unidade Gestora: 0001 CAMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ  
Conta Contábil: 1924 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES  
Nível Contábil: 2.3.7.1.1.03.00.00.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	6.524,35	Saldo Anterior:	6.524,35
Débitos:	0,00	Débitos:	25.338,73	Débitos:	25.338,73
Créditos:	0,00	Créditos:	52.436,64	Créditos:	52.436,64
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	-20.573,56		

G	Langto	Data	Histórico	Movimentação					Valor				
				Credor	N.º Documento e Data	Empenho	Sub	Receita		Despesa	ContraPartida	Atributo	
0001	570048	03/04/2023	Lancamento a Crédito: CREDITO A RECEBER DECORRENTE DE ENCARGOS PATRONAIS PAGOS INDEVIDAMENTE SOBRE SALARIO MATERNIDADE, NOS SEGUINTES PERIODOS: OUTUBRO / 2020 - 925,91; 13º SALARIO / 2020 - 925,91; MARÇO / 2021 - 2.499,95; ABRIL / 2021 - 277,76; JUNHO / 2022 - 461,87; JULHO / 2022 - 1.259,67; AGOSTO / 2022 - 1.259,67; SETEMBRO / 2022 - 4.176,30; OUTUBRO / 2022 - 3.630,43; NOVEMBRO / 2022 - 4.377,84; DEZEMBRO / 2022 - 4.151,32; 13º SALARIO / 2022 - 1.392,10.								500 P	25.338,73 -	
0001	575027		Lancamento a Débito: ESTORNO DO LANCAMENTO 572503 (VALOR INCORRETO).									6170 P	25.338,73 +
0001	575031		Lancamento a Crédito: CREDITO A RECEBER DECORRENTE DE ENCARGOS PATRONAIS PAGOS INDEVIDAMENTE SOBRE SALARIO MATERNIDADE, NOS SEGUINTES PERIODOS: OUTUBRO / 2020 - 925,91; 13º SALARIO / 2020 - 2.685,08; MARÇO / 2021 - 2.499,95; ABRIL / 2021 - 277,76; JUNHO / 2022 - 461,87; JULHO / 2022 - 1.259,67; AGOSTO / 2022 - 1.259,67; SETEMBRO / 2022 - 4.176,30; OUTUBRO / 2022 - 3.630,43; NOVEMBRO / 2022 - 4.377,84; DEZEMBRO / 2022 - 4.151,32; 13º SALARIO / 2022 - 1.392,10.									6170 P	27.097,91 -
											Saldo Atual:	20.573,56 -	

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.08 16:09:22 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.08 16:04:00 -03:00

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE - CRC/RJ 118923/O-9  
MATRICULA: 4506-3

\_\_\_\_\_  
NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 5676-6

FONTE: GOVBR - Execucao Orcamentaria e Contabilidade Publica, 04/Mai/2023, 14h e 16m.

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.08 16:09:52 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.08 16:03:51 -03:00

1

Informações

2

Documentos

3

Recibo

## Recibo TCE-RJ

Prestação de Contas Anual de Gestão - Câmara Municipal - Art. 1º, parágrafo único, inc I c/c Art. 5º

Unidade Gestora: CAMARA MACAE

Nº TCE-RJ: 238649-2/23





Retificar

Enviado por: 028.976.227-84

Ato recebido com sucesso às 14:58 de 28 de junho de 2023

Documento	
01. Ofício de encaminhamento	<b>Enviado:</b> 28/06/2023 12:57:04 <b>Recibo:</b> 50769FF0D48B35C6A00289B9C5A362D06929F23B7E202239CC755AF92F8DD62F
02. Relação dos responsáveis - Modelo 1	<b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:23:19 <b>Recibo:</b> 458439194A1EE952AD84095942BD50902C9982456FD0FF286166734E82258DE6
03.1. Balancete Analítico (PDF)	<b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:23:30 <b>Recibo:</b> 5C785A2ECCC50FC91630841364F8DBB9FBE731AF5F09D8028DF882BC4BC5ED79
03.2. Balancete Analítico (XLS)	  Arquivo Zip TCERJ Assinado <b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:24:06 <b>Recibo:</b> 382DC4785FD08434910A90969CB87114384D9785C26F5474964DB2C604D6A4FE

Documento	
04.1. Anexo 2 da Lei nº 4.320/64 (PDF)	<p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:27:04</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> 5E3AA1BC36762885DD694CF6608991CD70012417BDAE29AC9A35BF525F221B17</p>
04.2. Anexo 2 da Lei nº 4.320/64 (XLS)	<p>  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:27:19</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> 37887A5B219C48E4C320735B1D2D6C8B02DBDE6B81B7C2D52995927C98413692</p>
05.1. Anexo 10 da Lei nº 4.320/64 (PDF)	<p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:52:21</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> 846096C66CF6DADBBE0150211C2F01339044038752EAACF1FDBD1607E439BF52</p>
05.2. Anexo 10 da Lei nº 4.320/64 (XLS)	<p>  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:52:09</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> E8F57F5CF2002BF693DBFC0F3B1EED4D95B55DC641E548DA5C8F73A3AF610733</p>
06.1. Anexo 11 da Lei nº 4.320/64 (PDF)	<p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:27:50</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> 13DDF2FF7A6C472A7625F20E8D449EBB903E15613CC4B2FF18ACC4360E78CE6E</p>
06.2. Anexo 11 da Lei nº 4.320/64 (XLS)	<p>  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:28:03</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> 9B4C73FE23657C34FDCE3990E43E166BA59EC6F926FF63490A14B062B176C664</p>
07.1. Demonstração das Variações Patrimoniais (PDF)	<p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:28:12</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> 15FA61558800B49A85F79B725B00925665C87F35AA7BE0C97F17B5A7FB3FF508</p>
07.2. Demonstração das Variações Patrimoniais (XLS)	<p>  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p style="text-align: center;"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:28:18</p> <p style="text-align: center;"><b>Recibo:</b> 3A77F33E3BD52AF64210BAE3D1A0BDE7A248F6E4116B786674597A56AE164A53</p>

Documento	
08.1. Balanço Orçamentário (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:28:26</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> C679BA4FE31398F18C12868B7B6E68BBB4718B16265F48000522F6A94B0DC732</p>
08.2. Balanço Orçamentário (XLS)	<p align="center"> Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:28:31</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> BB7A16B473504D1065BF5BC9821D254A922EDBF45C71D7BEA2AAD74C6C5D7C65</p>
09.1. Balanço Financeiro (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 26/05/2023 13:29:27</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 7D94665B7539EF28CA9F73C3B65B6B4D9E2B1F4C8AFAAD54BD2535B2D3F6CB86</p>
09.2. Balanço Financeiro (XLS)	<p align="center"> Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 26/05/2023 13:29:55</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 41A9B051E853F78CE450DF367FB012958836F09C6A5760A848B2DB2421120E60</p>
10.1. Balanço Patrimonial (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:28:49</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> CA2C9033B017AB4C618D05DCE3A76D36BF752C1A2CB64CF3A8233C9B9652C721</p>
10.2. Balanço Patrimonial (XLS)	<p align="center"> Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:28:57</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 97DBBD480C76F60EAB3A62161D3319EB1E12D70E7896888B618E5F78E34C659C</p>
11.1. Demonstração dos Fluxos de Caixa (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 28/06/2023 13:03:01</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 584E4335F8909C2F68E34415A4895434768B25CD70E74630F2CC9CCD4104AC3F</p>
11.2. Demonstração dos Fluxos de Caixa (XLS)	<p align="center"> Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 28/06/2023 13:03:12</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 5A729BE0FF3BB33937A2C7E200D2AAF4AFF9A3AB54D0030DD47973DEB6D16B05</p>

Documento	
12. Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	<p align="center"><b>Enviado:</b> 26/05/2023 13:28:25</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 48C1CB693917EDFD6844C6D6BE664842573C7E1DC305DB1F7620D449A068D174</p>
13.1. Anexo 16 da Lei nº 4.320/64 (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:29:29</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 3C0971C09751477969DA9639E930634232D9BCB96B31D2E86650B1645829199F</p>
13.2. Anexo 16 da Lei nº 4.320/64 (XLS)	<p align="center">  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:29:37</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 0541F86D48C853008C9DE25BBF3FFEEEB90CF5E1DF2E9AAC562FFA8FAA5A490B</p>
14.1. Anexo 17 da Lei nº 4.320/64 (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:30:03</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> FA61121648D20C77ADA69AA165E84450E3895B8B8F8A983C57AFF31B7FC84932</p>
14.2. Anexo 17 da Lei nº 4.320/64 (XLS)	<p align="center">  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:30:09</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 71B01C387ACC6AD110BF7B48F31B106F2FA5F70C3ED6883E31CD4FF57CACAEF7</p>
15.1. Quadro Auxiliar das Disponibilidades Financeiras e Quadros 1 e 2 - Modelo 2 (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:30:26</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> FFB29C06CC569A990264C3FE02F53A8225B2667667235BF97857D67F561B1261</p>
15.2. Quadro Auxiliar das Disponibilidades Financeiras e Quadros 1 e 2 - Modelo 2 (XLS)	<p align="center">  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:30:38</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> CC707B104A0D398EA2411DD1EE0141D46A5CA3C845E59AF2B360BD29A77FFB8C</p>
16.1. Relatório elaborado pelo órgão de controle interno - Modelo 3A	<p align="center"><b>Enviado:</b> 28/06/2023 14:46:58</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> 93AD71D581FE49D3433FEA5F7C1BDC5DF2CF149C58400228F4160D04F41F70D3</p>
16.2. Certificado de Auditoria	<p align="center"><b>Enviado:</b> 28/06/2023 12:56:34</p> <p align="center"><b>Recibo:</b> DEA1AC3AFD84EF550EC0C3B71AAF45D06BB32FFF64E10C2A9E04FE1C9B5A41A1</p>

Documento	
18. Declaração do Responsável pelo Setor Contábil - Modelo 4	<p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 11:07:30</p> <p align="center"><b>Recibo:</b></p> <p align="center">E25632CDC00FE77BC97DD1D5D7C041596EFF80F11FA64CE704C199E88CB96B1E</p>
19.1. Demonstrativo das Contribuições Regulares repassadas ao RPPS - Modelo 36 (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 26/05/2023 13:27:07</p> <p align="center"><b>Recibo:</b></p> <p align="center">DCF2655475C30247A278EE9EA920BF4326110A08B39C0EB9EF49F01C5EA7712E</p>
19.2. Demonstrativo das Contribuições Regulares repassadas ao RPPS - Modelo 36 (XLS)	<p align="center">  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 26/05/2023 13:26:48</p> <p align="center"><b>Recibo:</b></p> <p align="center">92E9D37EDFFCA447372DE86543795CEC2DBB71B78A0F5B6E7F74DB613CD9BEEC</p>
20.1. Demonstrativo das Contribuições Suplementares repassadas ao RPPS – Modelo 37 (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:32:26</p> <p align="center"><b>Recibo:</b></p> <p align="center">2DFD06EEA2CAB15FF795580E41D02A80705FBCC0017E99CEA6B92340294E03CF</p>
20.2. Demonstrativo das Contribuições Suplementares repassadas ao RPPS – Modelo 37 (XLS)	<p align="center">  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 16/05/2023 10:32:32</p> <p align="center"><b>Recibo:</b></p> <p align="center">CC39EDADB6552B35B5DA41FB84B7561DB3106EF3D9B0C81B9E9F7B0A75FCED45</p>
21.1. Demonstrativo das Contribuições repassadas ao RGPS – Modelo 38 (PDF)	<p align="center"><b>Enviado:</b> 26/05/2023 13:27:33</p> <p align="center"><b>Recibo:</b></p> <p align="center">107DBC9681D8B072601F24C8C665DA21227859B2C543993077BAAF4F537E07FA</p>
21.2. Demonstrativo das Contribuições repassadas ao RGPS – Modelo 38 (XLS)	<p align="center">  Arquivo Zip TCERJ Assinado</p> <p align="center"><b>Enviado:</b> 26/05/2023 13:27:20</p> <p align="center"><b>Recibo:</b></p> <p align="center">3300270CC6E0FDB7F5DDA62B6306F71B4CBB60DB57F220C226E1355504157F72</p>

Imprimir





MODELO 4

DECLARAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Órgão: CAMARA MUNICIPAL DE MACAE

Município: MACAE

Exercício: 2022

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		1
(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):

1) Embora o total do Ativo Imobilizado guarde paridade com o Modelo 26 emitido pela Diretoria de Patrimonio, há uma diferença de R\$ 17.506,40 entre bens móveis e imóveis que é resultante de ajustes realizados por aquela diretoria em 2022, já esclarecidos em nota explicativa da prestação de contas anterior. Salienta-se que tais ajustes provocaram a necessidade de ajustes também na contabilidade, que, por sua vez, após profunda análise, só foram realizados em 2023, conforme relatório "Razão da Contabilidade" anexo a essa prestação.

Declaro que as informações acima prestadas são verdadeiras

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº: 118923/O-9

Nome: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA

Matrícula: 4506-3

Data: 28/04/2023

Assinatura:

Assinado Digitalmente por: ALEXANDRE MACHADO FERREIRA  
Data: 2023.05.15 15:39:51 -03:00

Assinado Digitalmente por: NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA  
Data: 2023.05.15 14:49:04 -03:00

Prefeitura Municipal de Macae

Período: 03/04/2023 até 03/04/2023

Unidade Gestora: 0001 CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta Contábil: 970 MOBILIÁRIO EM GERAL

Nível Contábil: 1.2.3.1.1.03.03.00.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	2.041.814,93	Saldo Anterior:	2.041.814,93
Débitos:	0,00	Débitos:	8.008,00	Débitos:	8.008,00
Créditos:	0,00	Créditos:	0,00	Créditos:	0,00
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	2.049.822,93		

Movimentação												
UG	Lanço	Data	Histórico	Credor	N.o Documento e Data	Empenho	Sub	Receita	Despesa	ContraPartida	Atributo	Valor
0001	567252	03/04/2023	Lançamento a Débito.AJUSTE CONFORME MEMORANDO 40/2020 DA CONTROLADORIA GERAL CMM.							1063 P		8.008,00 +
											Saldo Atual:	2.049.822,93 +

Prefeitura Municipal de Macae

Período: 03/04/2023 até 03/04/2023

Unidade Gestora: 0001 CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta Contábil: 1063 INSTALAÇÕES

Nível Contábil: 1.2.3.2.1.07.00.00.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	3.766.610,58	Saldo Anterior:	3.766.610,58
Débitos:	0,00	Débitos:	0,00	Débitos:	0,00
Créditos:	0,00	Créditos:	8.008,00	Créditos:	8.008,00
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	3.758.602,58		

Conta Contábil: 1063 INSTALAÇÕES

Movimentação												
UG	Lanço	Data	Histórico	Credor	N.o Documento e Data	Empenho	Sub	Receita	Despesa	ContraPartida	Atributo	Valor
0001	567253	03/04/2023	Lançamento a Crédito.AJUSTE CONFORME MEMORANDO 40/2020 DA CONTROLADORIA GERAL CMM.							970 P		8.008,00 -
											Saldo Atual:	3.758.602,58 +

Prefeitura Municipal de Macae

Período: 03/04/2023 até 03/04/2023

Unidade Gestora: 0001 CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta Contábil: 5229 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES

Nível Contábil: 1.2.3.8.1.02.05.00.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	-115.280,10	Saldo Anterior:	-115.280,10
Débitos:	0,00	Débitos:	0,00	Débitos:	0,00
Créditos:	0,00	Créditos:	9.498,40	Créditos:	9.498,40
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	-124.778,50		

Conta Contábil: 5229 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES

Movimentação												
UG	Lanço	Data	Histórico	Credor	N.o Documento e Data	Empenho	Sub	Receita	Despesa	ContraPartida	Atributo	Valor
0001	567225	03/04/2023	Lançamento a Crédito.AJUSTE REF. AOS ITENS 7400 A 7544 (NF 525 KROMAC) CLASSIFICADOS EQUIVOCADAMENTE COMO BENS MOVEIS PELO SETOR DE PATRIMONIO.							7053 P		9.498,40 -
											Saldo Atual:	124.778,50 -

Prefeitura Municipal de Macae

Período: 03/04/2023 até 03/04/2023

Unidade Gestora: 0001 CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

Conta Contábil: 7053 Depreciação acumulada - Mobiliário em geral

Nível Contábil: 1.2.3.8.1.01.99.06.00.00

Movimentação - Atributo Financeiro		Movimentação - Atributo Permanente		Movimentação Contábil	
Saldo Anterior:	0,00	Saldo Anterior:	-173.756,91	Saldo Anterior:	-173.756,91
Débitos:	0,00	Débitos:	9.498,40	Débitos:	9.498,40
Créditos:	0,00	Créditos:	0,00	Créditos:	0,00
Saldo Atual:	0,00	Saldo Atual:	-164.258,51		

Conta Contábil: 7053 Depreciação acumulada - Mobiliário em geral

Movimentação												
UG	Lanço	Data	Histórico	Credor	N.o Documento e Data	Empenho	Sub	Receita	Despesa	ContraPartida	Atributo	Valor
0001	567224	03/04/2023	Lançamento a Débito.AJUSTE REF. AOS ITENS 7400 A 7544 (NF 525 KROMAC) CLASSIFICADOS EQUIVOCADAMENTE COMO BENS MOVEIS PELO SETOR DE PATRIMONIO.							5229 P		9.498,40 +
											Saldo Atual:	164.258,51 -