

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
ANEXO I DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 285/2018  
RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS - ANO-BASE 2020

Item	Título Documento/Modelo/ Informações Exigidas	Formato
1	<b>CADASTROS</b> do Prefeito Municipal e do Responsável pelo Controle Interno, nos moldes do <b>Modelo 1</b> . <i>Obs.: O município que no exercício de 2020 teve como gestor mais de um prefeito municipal deverá enviar os cadastros de todos que em algum momento exerceram o mandato, informando o período de gestão de cada responsável.</i>	PDF
2	Declaração informando a data da <b>abertura</b> da Sessão Legislativa da Câmara Municipal no exercício de <b>2021</b> .	PDF
3	Lei dos Orçamentos Anuais - LOA, relativa ao exercício de 2020, <b>acompanhada de todos os seus anexos</b> , bem como cópia das alterações porventura realizadas (artigo 2º da Lei Federal nº 4.320/64 e artigo 5º da Lei Complementar Federal nº 101/00), contendo a indicação da data de publicação.	PDF
4	<b>Relação consolidada</b> de todos os decretos de abertura de créditos adicionais suplementares (Administração Direta e Indireta), abertos com base em <b>autorização na Lei Orçamentária Anual – LOA</b> , nos moldes do <b>QUADRO A.1 - Modelo 3</b> .	XLS e PDF
5	<b>Relação consolidada</b> de todos os decretos de abertura de créditos adicionais suplementares, especiais e extraordinários (Administração Direta e Indireta), abertos com base nas <b>demais leis autorizativas</b> , nos moldes do <b>QUADRO A.2 - Modelo 4</b> . <b>Obs.: Caso o município tenha aberto créditos adicionais somente com base na LOA, deverá ser apresentada Declaração quanto à inexistência de abertura de créditos por leis específicas.</b>	XLS e PDF
6	<b>Leis Autorizativas Específicas</b> de abertura de créditos adicionais, com a indicação da data de publicação.	PDF
7	Demonstrativo de compatibilidade entre as alterações orçamentárias evidenciadas nos <b>QUADROS A.1 e A.2</b> e o orçamento final autorizado registrado no Anexo 11 da Lei nº 4.320/64 Consolidado, nos moldes do <b>QUADRO A.3 - Modelo 5</b> .	PDF
8	Decreto Municipal que declarou situação caracterizada como estado de calamidade pública, no caso abertura de créditos adicionais extraordinários no exercício de 2020, <b>ou declaração de não ocorrência</b> .	PDF
9	Decreto Estadual que homologou o estado de calamidade pública, <b>ou declaração de não ocorrência</b> .	PDF
10	Elementos que comprovem que a Câmara Municipal tomou ciência dos Decretos que abriram crédito adicional extraordinário, quando for o caso.	PDF
11	Documentação contábil comprovando a existência de saldo orçamentário (sobra) não utilizado no exercício de 2019, no caso de créditos adicionais especiais abertos em 2020, com base em <b>leis autorizativas promulgadas nos últimos quatro meses do exercício de 2019</b> .	PDF
12	Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de <b>superávit financeiro</b> do exercício anterior (2019), nos moldes do <b>QUADRO A.4 - Modelo 6</b> .	XLS e PDF
13	Balancete contábil registrando o <b>total do ATIVO e do PASSIVO de cada FONTE utilizada na abertura dos créditos adicionais utilizando como fonte de recurso o superávit financeiro do exercício anterior</b> , nos moldes do <b>QUADRO B - Modelo 9</b> , acompanhado da respectiva documentação comprobatória do referido superávit.	PDF
14	Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de <b>excesso de arrecadação</b> , nos moldes do <b>QUADRO A.5 - Modelo 7</b> .	XLS e PDF
15	Documentação comprobatória do excesso de arrecadação ou do cálculo de apuração da respectiva tendência de excesso para o exercício, <b>para cada Decreto</b> , relativa aos créditos adicionais relacionados no <b>Quadro A.5 - Modelo 7</b> da Deliberação TCE-RJ nº 285/18.	PDF
16	Relação dos decretos de créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso de convênios, nos moldes do <b>QUADRO A.6 - Modelo 8</b> .	XLS e PDF

17	<p><b>DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - CONSOLIDADO</b> (abrangendo todos os Órgãos, Entidades e Fundos Especiais da Administração Direta e Indireta do Município, incluindo os dados do Poder Legislativo e das Empresas Estatais Dependentes):</p> <p>a) <b>ANEXO 1</b> – Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas;</p> <p>b) <b>ANEXO 2</b> - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III;</p> <p>c) <b>ANEXO 8</b> - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII;</p> <p>d) <b>ANEXO 10</b> - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada;</p> <p>e) <b>ANEXO 11</b> - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada;</p> <p>f) <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b>, incluindo:</p> <p>f.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;</p> <p>f.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso;</p> <p>f.3) Nota Explicativa acompanhada da documentação comprobatória que justifique cada cancelamento de restos a pagar processado, por órgão, registrados no Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados.</p> <p>g) <b>BALANÇO FINANCEIRO</b>;</p> <p>h) <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>, incluindo:</p> <p>h.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;</p> <p>h.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;</p> <p>h.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.</p> <p>i) <b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b>;</p> <p>j) <b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>;</p> <p>k) <b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>;</p> <p>l) <b>ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna</b>;</p> <p>m) <b>ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante</b>.</p>	PDF
18	<b>BALANCETE CONTÁBIL ANALÍTICO - CONSOLIDADO</b> , com a posição de 31/12/2020, detalhado até o 7º nível de desdobramento.	XLS e PDF
19	Quadro evidenciando a <u>consolidação</u> dos demonstrativos contábeis, nos moldes do <b>Modelo 10</b> .	PDF
20	<p><b>DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - PREFEITURA MUNICIPAL</b></p> <p>a) <b>ANEXO 1</b> – Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas;</p> <p>b) <b>ANEXO 8</b> - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII;</p> <p>c) <b>ANEXO 10</b> - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada;</p> <p>d) <b>ANEXO 11</b> - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada;</p> <p>e) <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b>, incluindo:</p> <p>e.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;</p> <p>e.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso.</p> <p>f) <b>BALANÇO FINANCEIRO</b>;</p> <p>g) <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>, incluindo:</p> <p>g.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;</p> <p>g.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;</p> <p>g.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.</p> <p>h) <b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b>;</p> <p>i) <b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>;</p> <p>j) <b>ANEXO 16</b> - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna;</p> <p>k) <b>ANEXO 17</b> - Demonstrativo da Dívida Flutuante.</p>	PDF
21	<p><b>DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - CÂMARA MUNICIPAL</b></p> <p>a) <b>ANEXO 2</b> - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III</p> <p>b) <b>ANEXO 8</b> - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII</p> <p>c) <b>ANEXO 11</b> - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada</p> <p>d) <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b>, incluindo:</p> <p>d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;</p> <p>d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso.</p> <p>e) <b>BALANÇO FINANCEIRO</b> ;</p> <p>f) <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>, incluindo:</p> <p>f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;</p> <p>f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;</p> <p>f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.</p> <p>g) <b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b>;</p> <p>h) <b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>;</p> <p>i) <b>ANEXO 16</b> - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna;</p> <p>j) <b>ANEXO 17</b> - Demonstrativo da Dívida Flutuante.</p>	PDF

22	<p><b>DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - FUNDO ESPECIAL DA CÂMARA MUNICIPAL</b></p> <p>a) <b>ANEXO 2</b> - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III</p> <p>b) <b>ANEXO 8</b> - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII</p> <p>c) <b>ANEXO 11</b> - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada</p> <p>d) <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b>, incluindo:</p> <p>d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;</p> <p>d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso.</p> <p>e) <b>BALANÇO FINANCEIRO</b></p> <p>f) <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>, incluindo:</p> <p>f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;</p> <p>f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;</p> <p>f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.</p> <p>g) <b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b></p> <p>h) <b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b></p> <p>i) <b>ANEXO 16</b> - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna</p> <p>j) <b>ANEXO 17</b> - Demonstrativo da Dívida Flutuante</p>	PDF
23	<p><b>DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - ÓRGÃO DA PREVIDÊNCIA</b></p> <p>a) <b>ANEXO 8</b> - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII</p> <p>b) <b>ANEXO 10</b> - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada</p> <p>c) <b>ANEXO 11</b> - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada</p> <p>d) <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b>, incluindo:</p> <p>d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;</p> <p>d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso.</p> <p>e) <b>BALANÇO FINANCEIRO</b></p> <p>f) <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>, incluindo:</p> <p>f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;</p> <p>f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;</p> <p>f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.</p> <p>g) <b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b></p> <p>h) <b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b></p> <p>i) <b>ANEXO 16</b> - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna</p> <p>j) <b>ANEXO 17</b> - Demonstrativo da Dívida Flutuante</p>	PDF
24	<p><b>DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE</b></p> <p>a) <b>ANEXO 8</b> - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII</p> <p>b) <b>ANEXO 10</b> - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada</p> <p>c) <b>ANEXO 11</b> - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada</p> <p>d) <b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b>, incluindo:</p> <p>d.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;</p> <p>d.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso.</p> <p>e) <b>BALANÇO FINANCEIRO</b></p> <p>f) <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>, incluindo:</p> <p>f.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;</p> <p>f.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;</p> <p>f.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.</p> <p>g) <b>DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b></p> <p>h) <b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b></p> <p>i) <b>ANEXO 16</b> - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna</p> <p>j) <b>ANEXO 17</b> - Demonstrativo da Dívida Flutuante</p>	PDF
25	<p>Relação das Operações de Crédito, das Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e das Garantias e Contragarantias de Valores, porventura realizadas no exercício de 2020, contendo a identificação da instituição financeira, a data da celebração da operação, o número do contrato correspondente, o valor contraído e seu objeto/finalidade.</p>	PDF
26	<p>Leis que autorizaram a realização dessas operações no exercício, <b>com a indicação da data de publicação.</b></p> <p><b>Obs.: Caso não tenha sido realizada qualquer operação, encaminhar declaração expressa da inexistência das mesmas, especificando na declaração a inexistência de Operações de Crédito, de Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e de Garantias e Contragarantias de Valores.</b></p>	PDF

27	<p>Demonstrativo, por fonte de recurso, evidenciando o total das despesas realizadas no ENSINO por função (12 - Educação) e por SUBFUNÇÃO (361, 365, etc.), <b>EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS</b>, nos moldes dos <b>QUADROS C.1, C.2 e C.3 - Modelo 11</b>, <u>acompanhado da documentação contábil comprobatória</u>.</p> <p><b>Obs. 1: Atentar que o somatório das despesas empenhadas em cada Fonte deve guardar paridade com o total das despesas empenhadas registradas na Função 12 do Anexo 08 Consolidado – “Demonstrativo da Despesa por funções, programas e subprogramas conforme o vínculo com os recursos”;</b></p> <p><b>Obs. 2: No caso de existência de gastos em subfunção atípica (122, 306, etc.), especificar a modalidade de ensino correspondente, a exemplo:</b></p> <p><b>Despesas na função 12, subfunção 122: Demonstrar o montante correspondente ao ensino fundamental, médio, profissional, superior, infantil, jovens e adultos e especial;</b></p> <p><b>Obs. 3: No caso de existência de gastos nas subfunções 366 – Educação de Jovens e Adultos e 367 – Educação Especial especificar a modalidade de ensino correspondente: ensino infantil, fundamental ou médio;</b></p>	XLS e PDF
28	<p>Relação contendo os <u>cancelamentos de Restos a Pagar (Processados e Não Processados)</u> da Função 12 – Educação, da fonte de recursos <b>IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS</b>, realizados no exercício de 2020, relativos aos exercícios de 2019 e anteriores, <b>separados e totalizados por exercício</b>.</p> <p><b>Obs.: Caso não tenha sido realizado, no exercício de 2020, qualquer cancelamento relativo a restos a pagar da fonte IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS, encaminhar declaração expressa da inexistência do mesmo.</b></p>	PDF
29	Comprovante da abertura de conta específica para transferência dos recursos ao órgão responsável pela Educação, conforme estabelecidos no § 5º do artigo 69 da Lei Federal nº 9.394, de 20.12.1996.	PDF
30	Documentação comprobatória de que os recursos foram repassados ao órgão responsável pela Educação nos prazos estabelecidos no § 5º do artigo 69 da Lei Federal nº 9.394, de 20.12.1996.	PDF
31	<p>Demonstrativo evidenciando o total das despesas realizadas no ENSINO (EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS) na fonte de recurso <b>FUNDEB</b>, nos moldes do <b>QUADRO D.1 - Modelo 12</b>, <u>acompanhado da documentação contábil comprobatória</u>, informando separadamente:</p> <p>- A parcela referente à remuneração dos profissionais do magistério (60%);</p> <p>- A parcela referente às demais despesas (40%).</p> <p><b>Obs.: Atentar que o somatório das despesas empenhadas, liquidadas e pagas deve guardar paridade com os valores registrados na fonte Fundeb, respectivamente, nos Quadros C.1, C.2 e C.3.</b></p>	XLS e PDF
32	<p>Decretos referentes aos créditos adicionais abertos com base em fonte de recurso do <b>superávit financeiro</b> da conta <b>FUNDEB</b> do exercício anterior (<b>2019</b>).</p> <p><b>Obs.: Caso não tenham sido abertos créditos adicionais com base no referido recurso encaminhar declaração expressa da inexistência do mesmo.</b></p>	PDF
33	Balancete Contábil de verificação da conta <b>FUNDEB</b> em 31/12/2020, nos moldes do <b>QUADRO D.2 - Modelo 13</b> .	PDF
34	Conciliações bancárias das contas <b>FUNDEB</b> em 31/12/2020.	PDF
35	Extratos bancários das contas <b>FUNDEB</b> do ano de 2020 (01/01/2020 a 31/12/2020).	PDF
36	Relação dos Restos a Pagar (do exercício de 2020 e de exercícios anteriores) do <b>FUNDEB</b> , porventura existentes em 31/12/2020.	PDF
37	Relação das Consignações e outros passivos do <b>FUNDEB</b> porventura existentes em 31/12/2020.	PDF
38	<p>Relação contendo os cancelamentos de passivos financeiros da parcela referente às demais despesas - <b>40% do Fundeb</b> (Restos a Pagar, Consignações e outros passivos) efetuados no exercício de <b>2020</b>, <b>separados e totalizados por exercício</b>.</p> <p><b>Obs: Caso não tenha sido efetuado qualquer cancelamento, encaminhar declaração expressa da inexistência de cancelamentos.</b></p>	PDF
39	<p>Relação contendo os cancelamentos de passivos financeiros referentes à remuneração dos profissionais do magistério - <b>60% do Fundeb</b> (Restos a Pagar, Consignações e outros passivos) efetuados no exercício de <b>2020</b>, <b>separados e totalizados por exercício</b>.</p> <p><b>Obs: Caso não tenha sido efetuado qualquer cancelamento referente ao magistério, encaminhar declaração expressa da inexistência de cancelamentos.</b></p>	PDF
40	Parecer emitido pelo Conselho de Acompanhamento e Controle Social do <b>FUNDEB</b> , a propósito da repartição, transferência e aplicação dos recursos do <b>FUNDEB</b> , abrangendo todo o exercício de <b>2020</b> ( artigo 24 da Lei nº 11.494/07).	PDF
41	<p>Demonstrativo Consolidado, evidenciando o <b>total das despesas realizadas</b> em ações e serviços públicos de SAÚDE - ASPS (FUNÇÃO 10), <b>independente da fonte de recurso</b>, segregadas em despesas <b>EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS</b>, nos moldes do <b>QUADRO E.1 - Modelo 15</b>, <u>acompanhado da documentação contábil comprobatória</u>.</p> <p><b>Obs.: Atentar que o total do Demonstrativo, referente às despesas EMPENHADAS, deve guardar paridade com o total evidenciado nos demonstrativos contábeis, mais especificamente, o Anexo 08 Consolidado – “Demonstrativo da Despesa por funções, programas e subprogramas conforme o vínculo com os recursos” da Função 10.</b></p>	XLS e PDF
42	Demonstrativo, por fonte de recurso, evidenciando o <b>total das despesas</b> realizadas na SAÚDE (função 10 - Saúde), <b>EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS</b> , nos moldes do <b>QUADRO E.2 - Modelo 16</b> , <u>acompanhado da documentação contábil comprobatória</u> .	XLS e PDF

43	Balancete Contábil de verificação, nos moldes do <b>QUADRO E.3 - Modelo 17</b> , demonstrando a <b>disponibilidade financeira e obrigações</b> do Fundo Municipal de Saúde - FMS na fonte de recurso: <b>IMPOSTOS e TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS</b> , acompanhado da documentação comprobatória listada nos itens 60 a 63 a seguir:	PDF
44	Conciliações bancárias em 31/12/2020 das contas de impostos e transferências de impostos ( <b>QUADRO E.3</b> );	PDF
45	Extratos bancários das contas, referentes aos impostos e transferências de impostos, relativos ao mês de dezembro de 2020 ( <b>QUADRO E.3</b> );	PDF
46	Relação de Restos a Pagar (Processados e Não Processados) das contas de impostos e transferências de impostos existentes em 31/12/2020 ( <b>QUADRO E.3</b> );	PDF
47	Relação das Consignações/DDO e outros passivos financeiros das contas de impostos e transferências de impostos existentes em 31/12/2020, se for o caso ( <b>QUADRO E.3</b> ).	PDF
48	<b>Atas das Audiências Públicas</b> realizadas nos meses de fevereiro/2020 (referente ao 3º quadrimestre/2019), maio/2020 (referente ao 1º quadrimestre/2020) e setembro/2020 (referente ao 2º quadrimestre/2020), nas quais foram apresentados, pelo gestor do SUS, Relatórios detalhados referentes ao quadrimestre anterior (§ 5º e caput do artigo 36 da Lei Complementar n.º 141/12).	PDF
49	Comprovantes dos chamamentos para a participação nas Audiências Públicas (Lei Complementar Federal nº 141/12) mencionadas no item anterior.	PDF
50	<b>Parecer do Conselho Municipal de Saúde</b> quanto à fiscalização da aplicação dos recursos destinados às ações e serviços públicos de saúde, abrangendo todo o exercício de 2020 (§ 3º, artigo 77 do ADCT c/c § 3º, artigo 36 da Lei Complementar n.º 141/12).	PDF
51	Relação contendo os <b>cancelamentos de Restos a Pagar</b> da Função 10 – Saúde, da fonte de recursos <b>IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS</b> , realizados no exercício de 2020, relativos aos exercícios de 2019 e anteriores, <b>separados e totalizados por exercício</b> . <b>Obs.: Caso não tenha sido realizado qualquer cancelamento relativo a restos a pagar, no exercício de 2020, da fonte IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS, encaminhar declaração expressa da inexistência do mesmo.</b>	PDF
52	Demonstrativo evidenciando os montantes das despesas <b>EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS</b> no exercício de <b>2020</b> , por Grupo de Natureza de Despesa – GND, na fonte de Recurso dos Royalties, nos moldes do <b>QUADRO F.1 - Modelo 19</b> , acompanhado da <b>documentação contábil comprobatória</b> .	XLS e PDF
53	Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando o montante dos recursos financeiros dos Royalties repassados ao RPPS para capitalização do Instituto, ou <b>declaração de não ocorrência</b> ;	PDF
54	Demonstrativo Consolidado informando as despesas empenhadas, liquidadas e pagas no exercício de <b>2020</b> por <b>FUNÇÃO, custeadas com Royalties</b> , nos moldes do <b>QUADRO F.2 - Modelo 20</b> . <b>Obs: Atentar que o total das despesas empenhadas informado em cada um dos dois Demonstrativos referentes aos royalties (QUADROS F.1 e F.2) deve guardar paridade entre si.</b>	XLS e PDF
55	Demonstrativo do Sistema Contábil do Município informando os valores recebidos a título de Royalties do Petróleo previsto na Lei Federal nº 12.858/13 (recursos do Pré-Sal) e sua respectiva aplicação nas áreas de Educação e Saúde, bem como os recebidos a título de cessão onerosa prevista na Lei Federal n.º 13.885/2019 e sua respectiva aplicação, nos moldes do <b>QUADRO F.3 - MODELO 21</b> .	XLS e PDF
56	Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada <b>Consolidado</b> , referente ao <b>exercício de 2019</b> - ANEXO 10 da Lei Federal nº 4.320/64, conforme artigo 101 do mesmo diploma legal;	PDF
57	Comprovante de devolução da sobra financeira efetuada pela Câmara Municipal à Prefeitura relativa ao orçamento de 2020, ou <b>declaração de não ocorrência</b> .	PDF
58	Relatório contendo as providências adotadas no âmbito da fiscalização das receitas e combate à sonegação, as ações de recuperação de créditos nas instâncias administrativa e judicial, bem como as demais medidas para incremento das receitas tributárias e de contribuições ( <i>artigo 58 da Lei Complementar Federal nº 101/00</i> ).	PDF
59	Demonstrativo das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RPPS no exercício, segregado por órgão contribuinte ( <b>um quadro para cada Unidade Gestora do Poder Executivo e um quadro Consolidado</b> ), nos moldes do <b>Modelo 23</b> .	XLS e PDF
60	Demonstrativo totalizado das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RGPS no exercício, segregado por órgão contribuinte ( <b>um quadro para cada Unidade Gestora do Poder Executivo e um quadro Consolidado</b> ), nos moldes do <b>Modelo 24</b> .	XLS e PDF
61	Demonstrativo evidenciando os termos de parcelamentos previdenciários junto ao RPPS, indicando a Lei autorizativa, o valor pactuado, o valor devido e o valor repassado no exercício, nos moldes do <b>Modelo 26</b> , elaborado pelo órgão de previdência local.	XLS e PDF
62	Relatório de Avaliação Atuarial anual do Regime Próprio de Previdência Social, realizado por técnico habilitado ou entidade independente e legalmente habilitada, <b>tendo por base o último dia do exercício anterior ao qual se refere à prestação de contas</b> , observados os parâmetros gerais para a organização e revisão do plano de custeio e benefícios.	PDF
63	Declaração subscrita pelo Chefe do Executivo Municipal atestando a inexistência de mais de um Regime Próprio de Previdência Social para os servidores titulares de cargos efetivos, e mais de uma unidade gestora do respectivo regime; informando, ainda, em caso de déficit atuarial, as medidas adotadas para o equacionamento do referido déficit, acompanhada de comprovação do plano de amortização e/ou segregação de massas, bem como de outras medidas adotadas.	PDF
64	Certificado de Validação de que trata o art. 2º da Deliberação TCE-RJ nº 271/17 <b>referente ao exercício de 2020, ano-base 2019</b> .	PDF

65	<p>Relatório do Órgão Central do Controle Interno do Poder Executivo (<i>incisos I e II do artigo 74 da Constituição Federal/88</i>), com o conteúdo mínimo a seguir descrito:</p> <p>a) demonstração das alterações orçamentárias efetuadas no exercício de 2020, indicando o orçamento inicial, suas alterações (créditos suplementares, especiais e extraordinários) e o orçamento final, este consoante ao registrado pela contabilidade como despesa total autorizada - anexo 11 - consolidado;</p> <p>b) cumprimento às normas constitucionais e legais, quanto:</p> <p>b.1) à Consolidação das Contas Públicas (inciso III, artigo 50 da LRF);</p> <p>b.2) ao Limite para Abertura de Créditos Adicionais estabelecido na LOA (inciso I do artigo 7º da Lei Federal nº 4.320/64);</p> <p>b.3) à Autorização para Abertura de Créditos Adicionais e à existência das respectivas Fontes de Recursos (inciso V, artigo 167 da CF/88);</p> <p>b.4) aos Limites com Endividamento: Operações de Crédito, Dívida Consolidada Líquida – DCL, Concessão de Garantias (Resoluções do Senado Federal nos 40/01 e 43/01);</p> <p>b.5) ao Limite com Gastos com Pessoal (artigo 20 da Lei Complementar Federal nº 101/00);</p> <p>b.6) aos Limites com Gastos em FUNDEB e Educação (artigo 22 da Lei Federal nº 11.494/07, artigo 212 da CF/88 e artigos da Lei Orgânica Municipal);</p> <p>b.7) ao Limite com Gasto em Saúde (Emenda Constitucional nº 29/00 c/c o artigo 7º da Lei Complementar nº 141/12 e artigos da Lei Orgânica Municipal);</p> <p>b.8) à Aplicação dos recursos dos Royalties (artigo 8º da Lei Federal nº 7.990/89, alterada pela Lei Federal nº 10.195/01, Lei Federal nº 12.858/13 e Lei Federal nº 13.885/19);</p> <p>b.9) à Transferência Financeira para a Câmara Municipal (artigo 29-A da CF/88);</p> <p>b.10) ao Repasse das Contribuições Previdenciárias (artigo 40 da CF/88 c/c o inciso II, artigo 1º da Lei Federal nº 9.717/98) e Parcelamentos;</p> <p>b.11) Outros Aspectos Relevantes (especificar);</p>	PDF
66	<p><b>Certificado de Auditoria</b> elaborado pelo Controle Interno, com parecer conclusivo sobre a regularidade ou irregularidade das contas dos responsáveis, conforme disposto no Anexo da Deliberação TCE-RJ nº 285/18.</p>	PDF
67	<p>Informações acerca das providências adotadas para cumprimento das determinações deste Tribunal contidas no relatório da última Prestação de Contas de Governo do Município apreciada pelo TCE, nos <b> moldes do Modelo 22</b>.</p>	PDF
68	<p>Cópia dos contratos de reconhecimento/confissões de dívida, celebrados em 2020 e indicados pelo município nas informações enviadas pelo Sistema SIGFIS da Deliberação TCE-RJ nº 248/08.</p>	PDF
69	<p>Cópias das leis e/ou decretos editados no período de 05/07/2020 a 31/12/2020 que tenham provocado aumento das despesas com pessoal ou declaração da sua inexistência.</p>	PDF
70	<p>Atas das Audiências Públicas realizadas até o final dos meses de fevereiro/2020 (referente ao 3º trimestre/2019), maio/2020 (referente ao 1º trimestre/2020) e setembro/2020 (referente ao 2º trimestre/2020) em cumprimento ao disposto no § 4º do art.9º da Lei Complementar Federal nº 101/00.</p>	PDF
71	<p>Comprovações dos chamamentos para a participação nas Audiências Públicas (Lei Complementar Federal nº 101/00) mencionadas no item anterior.</p>	PDF