



CUPIRA

o importante é cuidar das pessoas

ITEM 01

Sumário da documentação acostada, com indicação do número da página de cada item relacionada a essa Resolução.

Sumário

| | | |
|-----------|--|---|
| 1 | Sumário da documentação acostada, com indicação do número da página de cada item relacionada a essa Resolução. | |
| 2 | Ofício de encaminhamento da Prestação de Contas à Câmara Municipal assinado pela autoridade competente, contendo termo de responsabilidade pelas informações apresentadas. | - |
| 3 | Ofício de encaminhamento ao Tribunal de Contas, devidamente identificado e assinado pelo responsável. | |
| 4 | Informações gerais de identificação, compreendendo nome, sigla, CNPJ, natureza jurídica e endereço completo do órgão ou entidade. | - |
| 5 | Nome completo, estado civil, número do CPF e endereço residencial atualizado do Prefeito Municipal do exercício a que se refere a prestação de contas, bem como dos demais ocupantes do cargo de prefeito, evidenciando neste caso, os respectivos períodos de exercício no cargo. | - |
| 6 | Balanço Orçamentário - Anexo 12 da Lei Federal nº. 4.320/64 | - |
| 7 | Balanço Financeiro - Anexo 13 da Lei Federal nº. 4.320/64. | - |
| 8 | Balanço Patrimonial - Anexo 14 da Lei Federal nº. 4.320/64. (| - |
| 9 | Demonstração das Variações Patrimoniais - Anexo 15 da Lei Federal nº. 4.320/64 | - |
| 10 | Demonstração da Dívida Fundada - Anexo 16 da Lei Federal nº. 4.320/64. | - |
| 11 | Demonstração da Dívida Flutuante - Anexo 17 da Lei Federal nº. 4.320/64 | - |
| 12 | Cópia do Balanço Patrimonial do exercício anterior. | - |
| 13 | Cópia do Balanço Patrimonial do Regime Próprio de Previdência - RPPS do exercício da prestação de contas, caso o município possua RPPS. | - |
| 14 | Cópia do Balanço Patrimonial do Regime Próprio de Previdência - RPPS do exercício anterior ao da prestação de contas, caso o município possua RPPS. | - |

| | | |
|----|---|---|
| 15 | Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada - Anexo 11 da Lei Federal nº. 4.320/64. | - |
| 16 | Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada - Anexo 11 da Lei Federal nº. 4.320/64. | - |
| 17 | Demonstração da receita arrecadada e da despesa realizada, segundo as suas categorias econômicas. | - |
| 18 | Demonstração da despesa realizada, segundo a sua natureza | - |
| 19 | Comparativo da receita orçada com a arrecadada no exercício anterior. | - |
| 20 | Demonstração da despesa realizada, por projetos e atividades, segundo a sua classificação institucional consignada na Lei de Orçamento | - |
| 21 | Demonstração da despesa realizada, em projetos e atividades, nas respectivas funções e programas. | - |
| 22 | Demonstrativo da despesa realizada por funções e programas, conforme o vínculo com os respectivos recursos | - |
| 23 | Relação totalizada de restos a pagar, identificando os valores processados e os não processados, separando, quando do último ano de mandato, os contraídos no primeiro quadrimestre e nos dois últimos quadrimestres | - |
| 24 | Relação totalizada de restos a pagar, processados ou não, cancelados no exercício, identificando os relativos às funções Educação e Saúde e respectivas subfunções. | - |
| 25 | Relação totalizada dos restos a pagar não processados, na Função Educação, relativos a exercícios anteriores, pagos no exercício a que se refere a prestação de contas com recursos de impostos e transferências | - |
| 26 | Relação totalizada dos restos a pagar não processados do Fundo Municipal de Saúde, relativos a exercícios anteriores, pagos no exercício a que se refere a prestação de contas, identificando separadamente os empenhados com recursos próprios, com recursos do SUS e com outros recursos. | - |
| 27 | Relação de restos a pagar na Função Educação inscritos no exercício a que se refere à prestação de contas, identificando os valores processados e não-processados, destacando os relativos ao FUNDEB e totalizando-os. | - |
| 28 | Relação totalizada de restos a pagar do Fundo Municipal de Saúde inscritos no exercício a que se refere à prestação de contas, identificando os valores processados e não-processados. | - |

| | | |
|----|---|---|
| 29 | Relação totalizada de restos a pagar do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS, identificando os valores processados e os não processados. | - |
| 30 | Demonstrativo das despesas realizadas com recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério da Educação infantil e do Ensino Fundamental, conforme modelo previsto no Anexo IV desta resolução. | - |
| 31 | Relação de restos a pagar, identificando os valores processados e os não processados, empenhados com fonte de recursos do FUNDEB do exercício anterior ao da prestação de contas. Se houve pagamento ou cancelamento no exercício a que se refere à prestação de contas, evidenciá-los informando as datas respectivas. | - |
| 32 | Cópia do documento, com comprovante de recebimento, através do qual o Poder Executivo remeteu ao Poder Legislativo, para apreciação, o projeto de lei referente à Lei de Revisão da Parcela Anual do PPA. | - |
| 33 | Cópia do documento, com comprovante de recebimento, através do qual o Poder Executivo remeteu ao Poder Legislativo, para apreciação, o projeto de lei referente à Lei de Diretrizes Orçamentária vigente no exercício da prestação de contas. | - |
| 34 | Cópia do documento, com comprovante de recebimento, através do qual o Poder Executivo remeteu ao Poder Legislativo, para apreciação, o projeto de lei referente à Lei Orçamentária Anual vigente no exercício da prestação de contas. | - |
| 35 | Cópia do comprovante de publicação da Lei de Revisão da Parcela Anual do PPA vigente no exercício da prestação de contas. | - |
| 36 | Cópia do comprovante de publicação da Lei de Diretrizes Orçamentária vigente no exercício da prestação de contas. | - |
| 37 | Cópia do comprovante de publicação da Lei Orçamentária Anual vigente no exercício da prestação de contas. | - |
| 38 | Atas das audiências públicas realizadas no exercício da prestação de contas para avaliar o cumprimento das metas fiscais, conforme dispõe o § 4º do art. 9º da LRF. | - |
| 39 | Atas de audiências públicas realizadas no exercício da prestação de contas durante os processos de elaboração e discussão dos planos, LDO e LOA, conforme exigência do Art. 48 da LRF. | - |
| 40 | Plano Plurianual e suas alterações. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 41 | Lei de Diretrizes Orçamentárias e seus anexos (inclusive o de metas fiscais). ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |

| | | |
|----|---|---|
| 42 | Lei Orçamentária Anual (com os anexos). ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL | - |
| 43 | Mapa demonstrativo das leis e decretos referentes aos créditos adicionais (suplementares, especiais ou extraordinários) abertos no exercício, discriminando numero de decreto, valor, data e fontes de recursos | - |
| 44 | Cópia das leis e decretos referentes aos créditos adicionais (suplementares, especiais ou extraordinários) abertos no exercício. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 45 | Decreto de contingenciamento (limitação de empenho) ou declaração de não existência. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 46 | Cópias dos contratos de operação de crédito realizados no exercício. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 47 | Cópia da autorização do Ministério da Fazenda para realização da operação de crédito ou declaração que não realizou operação. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL | - |
| 48 | Plano Municipal de Educação, previsto na Lei n.º 10.172/2001, vigente no exercício a que se refere a Prestação de Contas. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL | - |
| 49 | Relatório e parecer do Conselho do FUNDEB acerca da aplicação dos recursos vinculados pela Emenda Constitucional Nº. 53 e Lei Federal nº. 11.494, de 20 de junho de 2007 e alocados via FUNDEB. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 50 | Extratos e conciliações bancárias do FUNDEB relativos ao mês de dezembro do exercício a que se refere a prestação de contas e do exercício anterior. | - |
| 51 | Plano Municipal de Saúde, previsto na Lei n.º 8.142/1990, vigente no exercício a que se refere a Prestação de Contas. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 52 | Programação anual de Saúde do exercício a que se refere a prestação de contas, conforme previsto na Portaria MS n.º 3.332/2006. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 53 | Relatório de gestão da Saúde do exercício a que se refere a prestação de contas, conforme previsto na Lei n.º 8.142/1990. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 54 | Relatório de indicadores de monitoramento e avaliação do Pacto Pela Saúde do exercício a que se refere a Prestação de Contas, conforme portaria MS n.º 3.332/2006. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL | - |

| | | |
|----|---|---|
| 55 | Relação de pagamentos efetuados à conta de precatórios judiciais, da qual constem: origem da ação, valor e data de pagamentos, saldo no início e no final do exercício. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 56 | Cópia da lei de fixação dos subsídios e eventuais alterações, bem como fichas financeiras mensais dos Srs. Prefeito, Vice-Prefeito. | - |
| 57 | Demonstrativo que evidencie os repasses e duodécimos feitos à Câmara Municipal, com os valores e datas dos repasses mês a mês. | - |
| 58 | Cópias dos recibos de depósito bancários referentes aos repasses de duodécimos feitos à Câmara Municipal. | - |
| 59 | Parecer do controle interno atestando a veracidade dos dados constantes na prestação de contas, conforme modelo disponível em www.tce.pe.gov.br . | - |
| 60 | Anexo II e suas subdivisões desta Resolução, devidamente preenchido. | - |
| 61 | Anexo III e suas subdivisões desta Resolução, devidamente preenchido. | - |
| 62 | Comprovantes de repasse das contribuições devidas à unidade gestora do RPPS, contendo as seguintes informações mínimas; (5,6) a) Identificação do órgão/entidade responsável pelo recolhimento; b) Competência a que se refere; c) Base de cálculo das contribuições recolhidas; d) Valor, em reais, das contribuições dos segurados; e) Valor, em reais, da contribuição do órgão/entidade; f) Dedução de benefícios pagos diretamente pelo órgão/entidade; g) Acréscimos, em caso de pagamento em atraso; h) Comprovação de recolhimento, através de autenticação bancária, recibo de depósito, comprovante de transferência ou recibo da unidade gestora do RPPS | - |
| 63 | Comprovantes de repasse das contribuições devidas ao INSS, distinguindo-se os recolhimentos normais daqueles provenientes de parcelamento, contendo as seguintes informações mínimas; (5) a) Identificação do órgão/entidade responsável pelo recolhimento; b) Competência a que se refere; c) Base de cálculo das contribuições recolhidas; d) Valor, em reais, das contribuições dos segurados; e) Valor, em reais, da contribuição do órgão/entidade; f) Dedução de benefícios pagos diretamente pelo órgão/entidade; g) Acréscimos, em caso de pagamento em atraso; h) Comprovação de recolhimento, através de autenticação bancária, recibo de depósito ou comprovante de transferência. | - |

| | | |
|----|---|---|
| 64 | Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial – DRAA do exercício a que se refere a prestação de contas, com data base de 31/12 do exercício anterior (Exemplo: para as contas do exercício de 2012, encaminhar o DRAA/12, cuja data base é 31/12/2011). ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL | - |
| 65 | Cópia do projeto de lei enviado à Camara Municipal prevendo a alteração de alíquotas do RPPS, se houver tal previsão na avaliação atuarial. | - |
| 66 | Termo de conferência de caixa, assinado por pelo menos três servidores, lavrado no último dia útil do exercício. | - |
| 67 | Relação de todas as contas bancárias existentes, ainda que não movimentadas no exercício, informando a sua finalidade. | - |
| 68 | Extratos bancários que evidenciem o saldo de todas as contas no último dia útil do exercício. | - |
| 69 | Cópia do boletim de caixa e bancos no último dia útil do exercício e respectiva conciliação bancária de todas as contas. | - |
| 70 | Relatório físico e financeiro gerencial, elaborado pelo gestor da educação, indicando as ações executadas ao longo do exercício, relativamente à manutenção e desenvolvimento do ensino, com a indicação dos projetos e atividades previstos e aqueles efetivamente executados. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 71 | Balancete financeiro de encerramento do exercício a que se refere a prestação de contas, relativo ao FUNDEB. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL. | - |
| 72 | Nome completo do contador responsável pelas demonstrações contábeis, inscrição no CRC, número do CPF, tipo de vínculo com a administração (efetivo, comissionado ou contratado), estado civil e endereço residencial atualizado. | - |
| 73 | Relatórios de Gestão Fiscal e Resumido de Execução Orçamentária referentes ao último período de verificação (mês de referência dezembro). | - |
| 74 | Decreto(s), ou outro(s) instrumento(s) normativo(s), que instituiu(ram) a Programação Financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso para o exercício da prestação de contas, conforme art. 8º da LRF. ENVIO APENAS EM MEIO DIGITAL | - |
| 75 | Demonstrativo de aplicação de recursos vinculados. | - |