



PREFEITURA DO
RECIFE

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

**OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
TCE/PE - GESTÃO MUNICIPAL**

Ofício nº 83/2021 – GAB/CGM

Recife, 31 de março de 2021

Ao Excelentíssimo Sr. Dirceu Rodolfo
Presidente do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco

Assunto: Prestação de Contas Anual

Exmo. Sr. Presidente,

Em cumprimento às determinações constantes no Anexo III da Resolução TC n.º 110/2020, por meio do Sistema de Processo Eletrônico de Prestação de Contas - e-TCEPE, apresento a Prestação de Contas da Controladoria-Geral do Município do Recife – CGM, relativa ao Exercício 2020.

Vale destacar que maiores informações podem ser obtidas através da Gerência de Transparência e Orientação, através do telefone (81) 3355-9011.

Atenciosamente,

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Controlador-Geral do Município





PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT			9.067.435,76	9.067.435,76
TOTAL	0,00	0,00	9.067.435,76	9.067.435,76

SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 15/02/2021 12:04:04

rev:12572

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 944ea257-0e52-460c-844d-b6b078c6156c



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 15/02/2021 12:04:08

rev:125022



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://recife.pe.gov.br/portal-da-transparencia>
Id do Documento: 944ea257-0e52-460c-844d-b6b078c6156c



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	127.700,00	127.700,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	127.700,00	127.700,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	127.700,00	127.700,00	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / DEZEMBRO 2020 - 15/02/2021 12:04:08

rev:12522



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://recife.pb.gov.br/portal/da/di/sos>
Código do documento: 944ea257-0e52-460c-844d-b6b078c6156c



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 944ea257-0e52-460c-844d-b6b078c6156c

UNIDADE GESTORA 24.01 – CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
Objetivo Geral: Alcançar maior eficiência, eficácia, efetividade e transparência na Gestão Pública Municipal.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Orçamentário (BO), de acordo com o art. 102 da Lei no 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base nas orientações da IPC 07, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em janeiro de 2020 e seguindo o modelo estatuído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação.

Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O Balanço Orçamentário é composto por:

Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza.

O valor do Repasse Financeiro do Tesouro para equilibrar a execução orçamentária e outros recursos está detalhado no quadro abaixo.

DESCRIÇÃO	REPASSES REALIZADOS
REPASSE FINANCEIRO DO TESOURO	R\$ 9.142.171,05
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (DESCONTOS)	R\$ 36.410,61

O Superávit ou Déficit Orçamentário, conforme detalhamento abaixo:

DESCRIÇÃO	REALIZADAS
1 – RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 0,00
2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 9.067.435,76
3 = (1 -2) DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	(R\$ 9.067.435,76)



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 944ea257-0e52-460c-844d-b6b078c6156c

No Balanço Orçamentário, não houve movimentações intraorçamentárias.

Não foi utilizado Superávit Financeiro para utilização de abertura de Créditos Adicionais.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

JOSÉ RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA
Controlador do Município

VIRGÍNIA GONÇALVES MARTINS
Gerente Geral de Contabilidade do Município
CRC: 014005/O - PE



PREFEITURA DO RECIFE

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Exercício: 2020



BALANÇO FINANCEIRO

DISPÊNDIOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 9.067.435,76	R\$ 9.979.389,39
ORDINÁRIA	R\$ 9.067.435,76	R\$ 9.749.984,28
VINCULADA	R\$ 0,00	R\$ 229.405,31
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 0,00	R\$ 229.405,31
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. CONCEDIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	R\$ 917.489,45	R\$ 388.041,01
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 127.700,00	R\$ 0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 789.789,45	R\$ 388.041,01
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	R\$ 11.883,00	R\$ 723,41
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 11.883,00	R\$ 723,41
TOTAL GERAL	R\$ 9.996.808,21	R\$ 10.368.154,01

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 05/03/2021 14:34:50

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Assinado em: 05/03/2021 14:34:50
Certificado: 503f1a7314



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 54c75667-d84f-4345-bc66-52803f1a7314

UNIDADE GESTORA 24.01 – CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
Objetivo Geral: Alcançar maior eficiência, eficácia, efetividade e transparência na Gestão Pública Municipal.

BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Financeiro (BF) 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 e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em Dezembro de 2020.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extra orçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extra orçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extra orçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e
- Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 54c75667-d84f-4345-bc66-52803f1a7314

Dentro do Grupo Receita, destacam-se:

- A Unidade Gestora não tem previsão e nem execução de Receita Orçamentária, apenas recebem Repasses Financeiros do Tesouro.
- No grupo Transferências Financeiras Recebidas, a rubrica com maior relevância são as “Transferências Recebidas para Execução Orçamentária”, no valor de R\$ 9.142.171,05 que são recursos do Tesouro Municipal para custear as despesas da Unidade Gestora. Já as Transferências Independentes da execução orçamentária no montante de R\$ 36.410,61 são referentes aos descontos sobre os empenhos.
- Nos Recebimentos Extra orçamentários, destacamos a Inscrição dos Restos a Pagar Processados no montante de R\$ 27.713,66.
- Outros Recebimentos Extra orçamentários: R\$ 789.789,45 correspondem às liquidações de despesas de pessoal, fornecedores, etc., no exercício de 2020, bem como, as movimentações de créditos a pagar.

No Grupo de Despesas, podemos destacar os seguintes itens de relevância:

- As Despesas Ordinárias, no valor de R\$ 9.067.435,76 destinado ao pagamento de despesas da Unidade Gestora, destaca-se o montante de R\$ 8.672.230,09 que foi destinado ao pagamento de despesas de pessoal.
- O subgrupo “Outros Pagamentos Extra orçamentários” no valor de R\$ 789.789,45 correspondem aos pagamentos de empenhos liquidados relativos as despesas de pessoal, fornecedores, dívidas, etc., no exercício de 2020, bem como, as movimentações das contas de créditos a receber.

JOSÉ RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA
Controlador do Município

VIRGÍNIA GONÇALVES MARTINS
Gerente Geral de Contabilidade do Município
CRC: 014005/O - PE



PREFEITURA DO RECIFE

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE	I	23.074,57	12.722,68
Caixa e Equivalente de Caixa		11.883,00	722,41
Créditos a Curto Prazo		2.264,17	2.704,11
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		8.927,40	9.295,16
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	II	415.429,33	443.800,69
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		415.429,33	443.800,69
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		438.503,90	456.523,37

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 12/03/2021 09:17:55

Documento Assinado Digitalmente por: REGINA GONCALVES MARTINS
Assinado em: https://eicf.ce.gov.br/ep/valida/assinatura/7265383-c-207e-f005008-7-4b0071c0c16



PREFEITURA DO RECIFE

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE	III	27.713,66	127.700,00
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		19.713,66	127.700,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		7.500,00	0,00
Obrigações de Repartição e Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		500,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	IV	0,00	0,00
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	V	410.790,24	328.823,37
Patrimônio Social e Capital Social		238.026,35	238.026,35
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		172.763,89	90.797,02
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		438.503,90	456.523,37

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 12/03/2021 09:17:55

Documento Assinado Digitalmente por: J. S. R. A. B. D. C. W. A. N. D. R. I. E. Y. S. A. N. A. S. D. I. E. O. L. I. V. E. R. A. C. I. O. N. A. G. O. N. C. A. V. E. S. M. A. R. C. E. N. S. S. Este em: https://etce.ice.br.gov.br/ep/validaDoc.html?docId=7653867746006096



PREFEITURA DO RECIFE

24.01 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Exercício: 2020

QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64
2020 - Dezembro

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	I	438.503,90	456.523,33
Ativo Financeiro		11.883,00	72.441,41
Ativo Permanente		426.620,90	455.799,99
PASSIVO	II	27.713,66	127.700,00
Passivo Financeiro		27.713,66	127.700,00
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial	III	410.790,24	328.823,33

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 12/03/2021 09:16:41



Documento Assinado Digitalmente em: https://ecefce.ce.gov.br/pt/validarDocumento?codigoDocumento=72c53e2c-a97e-4f0f-a0b8-713b071c0cf6



PREFEITURA DO RECIFE

24.01 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64
2020 - Dezembro

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e contra garantias recebidas	0,00	0,00
Direitos convêniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos atos potenciais ativos	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contra garantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações Convêniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 30/03/2021 10:30:14

Documento Assinado Digitalmente em 30/03/2021 10:30:14
Assinado por: JESSE CARVALHO WANDERLEY DA SILVA
CPF: 051.051.051-05
Código do Documento: 2020-03-30-10:30:14
Assinado por: VIRGINIA GONCALVES MARTINS
CPF: 051.051.051-05



PREFEITURA DO RECIFE

24.01 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Em R\$		
Em R\$	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0100 - RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	-15.830,66	-0,00
0106 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO - SWAP EDUCAÇÃO	0,00	-126.976,66
0111 - RECURSOS DA DESVINCULAÇÃO DE RECEITAS - DREM-EC93/2016	0,00	0,00
0303 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
Total das Fontes de Recursos	-15.830,66	-126.976,66

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 08/02/2021 13:26:51

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Assinado em: 08/02/2021 13:26:51
Código do documento: 72c53e2c-a97e-4f0f-a0b8-713b071c0cf6



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etc.e-pec.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 72c53e2c-a97e-4f0f-a0b8-713b071c0c6

UNIDADE GESTORA 24.01 – CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
Objetivo Geral: Alcançar maior eficiência, eficácia, efetividade e transparência na Gestão Pública Municipal.

BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

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 Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012. Assim, de modo a atender às determinações legais e às normas contábeis vigentes de acordo com o MCASP 8ª e a IPC 04 atualizada em janeiro de 2020, atualmente o Balanço Patrimonial é composto por: 1 - Quadro Principal; 2 - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes; 3 - Quadro das Contas de Compensação (controle); e 4 - Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

1 - Quadro Principal

Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

Na classe 1 – Ativo os itens abaixo merecem destaque:

a) Caixa e Equivalente de Caixa

Neste subgrupo, o valor apresentado de R\$ 11.883,00 corresponde ao saldo nas contas bancárias de manutenção da unidade gestora.

b) Créditos a Curto Prazo

Neste subgrupo, o valor apresentado de R\$ 2.264,17 que corresponde em sua totalidade ao valor da conta Adiantamentos Concedidos.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 72c53e2c-a97e-4f0f-a0b8-713b071c0c66

c) Estoques

Neste subgrupo, o valor apresentado de R\$ 8.927,40 corresponde ao saldo do almoxarifado - material de consumo.

d) Imobilizado - Bens Móveis

Os bens móveis são registrados na contabilidade pelo custo de aquisição e são apropriados no sistema de Patrimônio do Ente, para cálculo e registro da depreciação.

A taxa de depreciação utilizada segue a tabela da Receita Federal, enquanto a o processo de avaliação e reavaliação dos bens móveis não esteja concluído.

Os bens móveis na visão consolidada apresentam os seguintes valores:

- Bens Móveis R\$ 673.431,16
- (-) Depreciação..... R\$ (258.001,83)
- Total..... R\$ 415.429,33

Na classe 2 – Passivo, o item de destaque é:

e) Fornecedores

O valor desse subgrupo, em 31/12/2020 é de R\$ 19.713,66 representa em sua totalidade inscrição de Restos a Pagar Processado – Fornecedores.

f) Resultados Acumulados

O montante de R\$ 172.763,89 de superávit é composto pelo superávit do Exercício de 2020 no valor de R\$ 81.966,87, apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais, e pela conta “Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores” acumulado em R\$ 90.797,02.

2 - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Este quadro apresenta os ativos e passivos financeiros e permanentes, de acordo com o disposto no art. 105 da Lei nº 4.320/1964.

Será elaborado utilizando-se a classe 1 (Ativo), a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

O Saldo Patrimonial do Exercício de 2020 ficou na ordem de R\$ 410.790,24.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 72c53e2c-a97e-4f0f-a0b8-713b071c0cf6

3 - Quadro das Contas de Compensação

Elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP). Sem movimentação.

4 - Quadro do Superávit / Déficit Financeiro:

Este quadro apresenta o superávit / déficit financeiro, apurado conforme o § 2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964. Será elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 que para essa unidade gestora ficou R\$ - 15.830,66.

Segue abaixo demonstrativo do estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP:



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 72c53e2c-a97e-4f0f-a0b8-713b071c0cf6

Nota Explicativa sobre a Implantação das Novas Regras Contábeis Aplicadas ao Setor Público:

Considerando que a Organização Mundial de Saúde (OMS), em 11 de março de 2020, declarou PANDEMIA causada pela nova Corona vírus (COVID-19);

Considerando o Decreto Estadual nº 48.809 de 14 de março de 2020 (dentre outros) que dispôs sobre medidas temporárias a serem adotadas, no âmbito do Estado de Pernambuco, para enfrentamento da emergência de saúde pública decorrente da Corona vírus;

Considerando o Decreto Municipal do Recife nº 33.511 de 15 de março de 2020, que declarou “Situação de Emergência no município em virtude do COVID-19”;

Considerando dentre outros normativos que regulamentam as novas formas de trabalho, o afastamento do grupo de risco, o afastamento por quarentena, a redução e/ou rodízio na jornada de trabalho, os trabalhos de forma remota etc.

Diante de todo esse Cenário Mundial alguns prazos do Demonstrativo abaixo não puderam ser cumpridos na sua integralidade. A situação delicada de perdas e complicações no ambiente de trabalho durante a pandemia impossibilitou que a Gerência Geral de Contabilidade do Município desse andamento a algumas das ações de implantação do Plano. Com o aumento de casos do novo Coronavírus, o foco ficou voltado para uma gestão transparente acerca dos recursos públicos, bem como para o atendimento aos normativos emitidos pelo Governo Federal para correta contabilização.

Reiteramos que, em algumas ações do Demonstrativo abaixo, a Gerência Geral de Contabilidade do Município já faz o atendimento completo e trabalha para que todas elas sejam cumpridas na maior brevidade, buscando sempre garantir a qualidade da informação, atendendo ao que diz o MCASP 8ª edição, IPCs e NBCs TSP.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por JOSE CARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VICE-PREFEITO MUNICIPAL
Acesso em: https://recife.pe.gov.br/p/validar_documento?codigo_documento=7203e2c-97e4f0f-a0b713b0700c6

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADA AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)				
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábil Orçamentária			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Disponibilização Das Informações e Movimentações DO PPA	PPA	Gerência Geral de Orçamento	-	Em andamento
Mapeamento do PPA	Contabilização do PPA	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2022	Aguardando
Contabilização LOA Receita/Despesa	Contabilização Lei Orçamentária Anual – LOA	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Reconhecimento dos créditos tributários e não tributários por competência e a dívida ativa	Controle e registro contábeis dos créditos tributários e não tributários por competência	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Concluído em partes
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização da RPPS	Contabilização de acordo com o padrão estabelecido para as 03 (três) esferas de governo	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Concluído em partes
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimentos contábeis para contabilização dos demais créditos a receber	Contabilização dos demais créditos	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não tributária, e respectivos ajustes para perdas.			



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO DE ANDREY DANIEL DE OLIVEIRA, VIRANILIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://recife.pe.gov.br/portal/cidadadoc/semanadocodigododocumento:205382c-a05-410f-a0b8-113071c0d0>

Implementar depreciação dos bens móveis	Contabilização da depreciação dos bens móveis	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Implementar depreciação dos bens imóveis	Informações para contabilização da depreciação dos bens imóveis	Secretaria de Administração e Gestão de Pessoas	31/12/2019	Aguardando
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura e respectivas depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução de valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar controle dos bens de infraestrutura (patrimônio)	Contabilização dos bens de infraestrutura do município	Secretaria de Administração e Gestão de Pessoas	31/12/2022	Aguardando
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural e respectivas depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação ou redução de valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar controle dos bens do patrimônio cultural (patrimônio)	Contabilização de todos os bens do patrimônio cultural	Secretaria de Administração e Gestão de Pessoas	31/12/202	Aguardando
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívida contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar parâmetros contábeis para registro e acompanhamento das operações de créditos	Controle e contabilização dos empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais.	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (Ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar parâmetros contábeis e ajustar sistema para registro das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados	Contabilização das obrigações decorrentes de benefícios a empregados	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, REGINIA GONCALVES DOS MARTINS
Acesso em: https://recife.pe.gov.br/portalvalidaDoc.seam?codigoDoc=72533067-2c-a97e-4f06-00b6-713b00c0c6

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Definir parâmetros para reconhecimento e mensuração das provisões atuarial	Contabilização da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores	Autarquia de Previdência - AMPASS	-	Concluída
Revisar parâmetros das etapas de contabilização no reconhecimento e mensuração das provisões atuarial	Adequação da contabilização da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores	Autarquia de Previdência - AMPASS	31/12/2020	Concluída
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Reconhecimento das despesas com fornecedores por competência	Controle e registro das despesas por competência	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Reconhecimento da despesa por competência	Controle e registro das demais despesas por competência	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliações e reduções ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Controle de intangíveis	Contabilização de todos os bens Intangíveis da administração direta e indireta	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Concluído
Amortização de Intangíveis	Contabilização da amortização de Intangíveis	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Concluído
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Realizar levantamento de outros ativos intangíveis (patrimônio)	Contabilização e amortização de outros ativos intangíveis	Gerência Geral de Contabilidade	A definir	Não iniciada
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY
Acesse em: https://recife.pe.gov.br/epi/validar_documento.asp?codigo_documento=5205342197-e-4101-a0b6-713b071c0c16

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Controle dos investimentos permanentes	Contabilização dos investimentos permanentes e respectivos ajustes de perdas e redução do valor recuperável	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Concluída
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Controle dos Estoques	Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2021	Concluída
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBCT SP e MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
A definir	Aguardando especificação da STN	Gerência Geral de Contabilidade	A definir	Não iniciado
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	1. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar parâmetros contábeis para registro do FUNDEB	Receitas do FUNDEB contabilizada de acordo do MCASP	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Ação	2. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar parâmetros contábeis para registro e acompanhamento das operações de créditos	Contabilização das Operações de Créditos	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Concluído
Ação	3. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização da RPPS	Contabilização de acordo com o padrão estabelecido para as 03 esferas de governo	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Concluído
Ação	4. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA			



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por JOSE RIBEIRO WANDERLEI DANTAS DE OLIVEIRA
Acesso em: 06/07/2021 em: http://eic.pte.pe.gov.br/valida?c=seuCodigo do documento: 7253e2c-a97e-4f01-8008-713b015c04f6

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização da dívida ativa	Registro de todas as fases de contabilização da dívida ativa	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Concluída em parte
Ação	5. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização dos precatórios	Registro de todas as fases de contabilização dos precatórios	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Concluída em parte
Ação	6. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
-	Sem movimentação para contabilização	Gerência Geral de Contabilidade	-	-
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Adequação ao PCASP – Estendido 2020	PCASP – Estendido 2020	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Adequação ao PCASP – Estendido 2021	PCASP – Estendido 2021	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Adequação do Balanço Patrimonial	Balanço Patrimonial adequado à nova estrutura – IPC 04 e MCASP 8ª edição	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Adequação do Balanço Orçamentário	Balanço Orçamentário adequado à nova estrutura – IPC 07 e MCASP 8ª edição	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Adequação do Balanço Financeiro	Balanço Financeiro adequado à nova estrutura – IPC 06 e MCASP 8ª edição	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Adequação da Demonstração das Variações Patrimoniais	Demonstração das Variações Patrimoniais adequada à	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



	nova estrutura – IPC 05 e MCASP 8ª edição			
Implantação do Demonstrativo de Fluxo de Caixa	Demonstrativo do Fluxo de Caixa – IPC 08 e MCASP 8ª edição	Gerência Geral de Contabilidade	-	Conclusão

JOSÉ RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA
Controlador do Município

VIRGÍNIA GONÇALVES MARTINS
Gerente Geral de Contabilidade do Município
CRC: 014005/O - PE

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://recife.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 72c53e2c-a97e-4f0f-a0b8-713b071c0cf6



PREFEITURA DO RECIFE

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Exercício: 2020

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		9.178.756,03	9.854.438,54

Documento Assinado Digitalmente em: https://etce.ice.br.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 48b758d4-3d10-4dd0-ad82-4a1a90dce18a
por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS



PREFEITURA DO RECIFE

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos	VIII	8.672.230,09	9.486.154,54
Remuneração a Pessoal		8.672.230,09	9.486.154,54
Encargos Patronais		0,00	0,00
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	IX	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas		0,00	0,00
Pensões		0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada		0,00	0,00
Benefícios Eventuais		0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda		0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	417.059,07	345.215,88
Uso de Material de Consumo		5.438,27	17.402,99
Serviços		383.249,44	248.938,44
Depreciação, Amortização de Exaustão		28.371,36	78.874,45
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	XI	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	XII	0,00	1.508,44
Transferências Intragovernamentais		0,00	1.508,44
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporações de Passivos	XIII	0,00	154,18
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	0,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	154,18
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	0,00
Tributárias	XIV	7.500,00	5.000,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		7.500,00	5.000,00
Contribuições		0,00	0,00
Custos das Mercad. e dos Prod. Vendidos, e dos Serv. Prestados	XV	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por JOSE CARLOS DE MENDONÇA ANTAS DE OLIVEIRA, VERGILIO GONCALVES MARINHO
Assinado em: https://efce.ice.br.gov.br/efce/efceDoc-Status/DocId/487210006186



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 48b758d4-3d10-4dd0-ad82-4a1a90dce18a

UNIDADE GESTORA 24.01 – CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
Objetivo Geral: Alcançar maior eficiência, eficácia, efetividade e transparência na Gestão Pública Municipal.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

A Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP, prevista no artigo 104 da Lei 4.320/1964, evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) é elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) do PCASP, afim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente e segue as instruções da ICP 05, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em Janeiro/2020.

O Quadro de Variações Patrimoniais Qualitativa, não foi apresentado, uma vez que não ocorreram alterações significativas conforme prevê o item 15, parte instruções para preenchimento da DVP.

Ainda conforme a IPC 05 a Prefeitura do Recife, adotou o modelo analítico que detalha os subgrupos das variações patrimoniais em um único quadro. Esse modelo auxilia o recebimento das contas anuais por meio do SICONFI, para fins de consolidação. Esse modelo dispensa os quadros anexos.

4 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

NOTA I - Impostos Taxas e Contribuições de Melhoria

Sem movimento.

NOTA II - Contribuições

Sem movimento.

NOTA III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

Sem movimento.

NOTA IV - Variação Patrimonial Aumentativa Financeiras

Sem movimento.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 48b758d4-3d10-4dd0-ad82-4a1a90dce18a

NOTA V - Transferências e Delegações Recebidas

As transferências Intra governamentais recebidas, são derivadas de recursos do tesouro municipal no montante de R\$ 9.178.581,66 (nove milhões cento e setenta e oito mil quinhentos e oitenta e um reais e sessenta e seis centavos) e referem-se as transferências para execução orçamentária e transferência independente de execução orçamentária.

NOTA VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

Ganhos com Incorporação de Ativos R\$ 174,37 (cento e setenta e quatro reais e trinta e sete centavos).

NOTA VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Sem movimento.

3 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

NOTA VIII - Pessoal e Encargos

Neste grupo a expressividade dos valores estão nas contas abaixo indicadas correspondendo ao montante de R\$ 8.672.230,09 (oito milhões seiscentos e setenta e dois mil duzentos e trinta reais e nova centavos).

-Vencimentos e vantagens fixas	- R\$ 7.703.320,56
-Despesas variáveis	- R\$ 960.254,96
-Despesas de exercícios anteriores	- R\$ 8.654,57

NOTA IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Sem movimento.

NOTA X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Do montante de R\$ 417.059,07 neste item, 91,89% (R\$ 383.249,44) representam as despesas com serviços.

NOTA XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Sem movimento.

NOTA XII - Transferências e Delegações Concedidas

Sem movimento.

NOTA XIII - Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporações de Passivos

Sem movimento.

NOTA XIV - Tributárias

Impostos, taxas e contribuições de melhoria – R\$ 7.500,00.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etc.e.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 48b758d4-3d10-4dd0-ad82-4a1a90dce18a

NOTA XV - Custos das Mercadorias e dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados
Sem movimento.

NOTA XVI – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas
Sem movimento.

O Resultado Patrimonial do período foi positivo em R\$ 81.966,87. Esse valor foi apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

JOSÉ RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA
Controlador do Município

VIRGÍNIA GONÇALVES MARTINS
Gerente Geral de Contabilidade do Município
CRC: 014005/O - PE



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
SECRETARIA DE FINANÇAS
Gerência Geral de Contabilidade do Município

Resolução TC 110/2020 - ANEXO III - ITEM 07
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE - EXERCÍCIO 2020
SECRETARIA: 24.01 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

DESCRIÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	BAIXA NO EXERCÍCIO		SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE
			PAGAMENTO	CANCELAMENTO	
DEPÓSITOS	-	-	-	-	-
Consignações	-	-	-	-	-
Outros Depósitos	-	-	-	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	-	-	-	-	-
RESTOS A PAGAR	127.700,00	27.713,66	127.700,00	-	27.713,66
Processados	127.700,00	27.713,66	127.700,00	-	27.713,66
RPNP - Em Liquidação	-	-	-	-	-
TOTAIS	127.700,00	27.713,66	127.700,00	-	27.713,66



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a9685707-969e-4da5-b108-4bfff8a49ec25



COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA					
T I T U L O S	C R E D I T O S A U T O R I Z A D O S			D E S P E S A R E A L I Z A D A	D I F E R E N C A
	ORCAMENTARIOS E SUPLEMENTARES	ESPECIAIS E EXTRAORDINARIOS	T O T A L		
CONTROLADORIA GERAL DO	11.662.710,00		11.662.710,00	9.067.435,76	2.595.274,24
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.555.000,00		10.555.000,00	8.672.230,09	1.882.769,91
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	607.710,00		607.710,00	395.205,67	212.504,33
INVESTIMENTOS	500.000,00		500.000,00		500.000,00
T O T A L G E R A L	11.662.710,00		11.662.710,00	9.067.435,76	2.595.274,24



DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMA CONFORME VÍNCULO COM OS RESPECTIVOS RECURSOS		
Código	Especificação	Realizada
24.00	- CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	
4	- ADMINISTRAÇÃO	
122	- ADMINISTRAÇÃO GERAL	
2122	- GESTÃO PÚBLICA DE QUALIDADE	
103	- OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00
TOTAL:2122	- GESTÃO PÚBLICA DE QUALIDADE	0,00
124	- CONTROLE INTERNO	
2160	- GESTÃO DAS POLÍTICAS MUNICIPAIS	
100	- RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	8.672.230,09
TOTAL:2160	- GESTÃO DAS POLÍTICAS MUNICIPAIS	8.672.230,09
122	- ADMINISTRAÇÃO GERAL	
2161	- GESTÃO ADMINISTRATIVA DOS ÓRGÃOS, ENTIDADES E FUNDOS MUNICIPAIS	
100	- RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	395.205,67
TOTAL:2161	- GESTÃO ADMINISTRATIVA DOS ÓRGÃOS, ENTIDADES E FUNDOS MUNICIPAIS	395.205,67
TOTAL DO ORGÃO :		9.067.435,76



PREFEITURA DO
RECIFE

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

DECLARAÇÃO NEGATIVA

PRESTAÇÃO DE CONTAS AO TRIBUNAL DE CONTAS DE PERNAMBUCO

EXERCÍCIO 2020

Em cumprimento ao disposto no Anexo Anexo III, item 10, da Resolução TCE nº 110/2020, declaramos que, no exercício de 2020, não foi emitido Relatório de Auditoria para a Controladoria Geral do Município do Recife.

Atenciosamente,

JOSE RICARDO
WANDERLEY DANTAS DE
OLIVEIRA:45702195434

Assinado de forma digital por JOSE
RICARDO WANDERLEY DANTAS DE
OLIVEIRA:45702195434
Dados: 2021.03.15 17:12:35 -03'00'

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Controlador-Geral do Município



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA. LUCAS CARNEIRO PESSOA CANTO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 6885c9d6-85ec-4301-b0ca-9bde12e72f6e





PREFEITURA DO
RECIFE

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

DECLARAÇÃO NEGATIVA

**PRESTAÇÃO DE CONTAS AO TRIBUNAL DE CONTAS DE PERNAMBUCO
EXERCÍCIO 2020**

Em cumprimento ao Anexo III, item 11, da Resolução TC nº 110/2019, a Controladoria-Geral do Município não teve nenhuma Auditoria realizada pelo Controle Interno do órgão no exercício de 2020, e, portanto, não tem como informar as medidas tomadas para saneamento das irregularidades.

Atenciosamente,

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Controlador-Geral do Município
Matrícula: 103.042-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, LUCAS CARNEIRO PESSOA CANTO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/vizualizaDoc.seam> Código do documento: 000556-5642-4fco-85bb-f724677448f5





PREFEITURA DO
RECIFE

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

DECLARAÇÃO NEGATIVA

**PRESTAÇÃO DE CONTAS AO TRIBUNAL DE CONTAS DE PERNAMBUCO
EXERCÍCIO 2020**

Em cumprimento ao Anexo III, item 12, da Resolução TC nº 110/2009, declaramos que a Controladoria-Geral do Município não guarda recursos financeiros em caixa, sendo a sua movimentação financeira diretamente em contas bancárias.

Atenciosamente,

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Controlador-Geral do Município
Matrícula: 103.042-6





PREFEITURA DO RECIFE
SECRETARIA DE FINANÇAS
GERÊNCIA GERAL DE CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY DANTAS DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 33d8ee5b-0bb0-40a3-bc2c-8025336bec5c

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Dezembro / 2020

2401 - CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

DOMICÍLIO BANCÁRIO: 1 - 3234 - 107.383
CONTA CONTÁBIL: 1.1.1.1.1.02.00
TIPO DE CONTA - Apenas Empenho: ☐ Sim ☐ Não

1. SALDO DO RAZÃO NO ÚLTIMO DIA DO MÊS - 31/12/2020	R\$	-			
2. DÉBITOS LANÇADOS NO RAZÃO, NÃO LANÇADOS PELO BANCO	R\$	-			
<table><tr><th>Data</th><th>Descrição</th><th>Valor</th></tr></table>	Data	Descrição	Valor		
Data	Descrição	Valor			
3. CRÉDITOS LANÇADOS NO RAZÃO, NÃO LANÇADOS PELO BANCO	R\$	-			
<table><tr><th>Data</th><th>Descrição</th><th>Valor</th></tr></table>	Data	Descrição	Valor		
Data	Descrição	Valor			
4. DÉBITOS LANÇADOS PELO BANCO, NÃO LANÇADOS NO RAZÃO	R\$	-			
<table><tr><th>Data</th><th>Descrição</th><th>Valor</th></tr></table>	Data	Descrição	Valor		
Data	Descrição	Valor			
5. CRÉDITOS LANÇADOS PELO BANCO, NÃO LANÇADOS NO RAZÃO	R\$	-			
<table><tr><th>Data</th><th>Descrição</th><th>Valor</th></tr></table>	Data	Descrição	Valor		
Data	Descrição	Valor			
6. DIFERENÇA DE SALDO CONTÁBIL INICIAL (MÊS ANTERIOR)	R\$	-			
7. SALDO DO RAZÃO AJUSTADO (1) - (2) + (3) - (4) + (5) - (6)	R\$	-			
8. SALDO DO EXTRATO NO ÚLTIMO DIA DO MÊS - 31/12/2020	R\$	-			

FONTE: GGCM/SEFIN

EMITENTE		UNIDADE DE CONTABILIDADE
 ASSINADO DIGITALMENTE POR SILVIO DE ABUQUERQUE SANTOS FILHO CPF: 088.533.334-99 DATA: 10/02/2021 11:45 LOCAL: RECIFE - PE CÓDIGO: 3310cbd2-ba73-4820-aa2a-a532fef674c6	111.020-9	ASSINATURA
	MATRÍCULA	

REGULADO PELO DECRETO MUNICIPAL N° 33.682 de 25/05/2020 (RECIFE-PE)



Lançamentos Sem Transferência Automática

Emissão: 04/01/2021

Data	Dt. Bal.	Histórico	Documento	Lote	Débitos	Créditos	Saldo
Agência: 3234-4		Conta: 107.383-4	Titular: PCR - CGM				
30/11/2020		Saldo anterior					7.800,08 C
02/12/2020		0363 - TELEFONE	00000000000120201	13105	7.800,08		
02/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007312	13138	500,00		
02/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012020013436	14138		500,00	
02/12/2020		Movimento do dia			8.300,08	500,00	
		Saldo					0,00 C
04/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007404	13138	3.096,26		
04/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012040017556	14138		3.096,26	
04/12/2020		Movimento do dia			3.096,26	3.096,26	
		Saldo					0,00 C
11/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007558	13138	3.744,43		
11/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012110018997	14138		3.744,43	
11/12/2020		Movimento do dia			3.744,43	3.744,43	
		Saldo					0,00 C
14/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007593	13138	1.774,22		
14/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007608	13138	1.213,18		
14/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012140083390	14138		1.774,22	
14/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012140083405	14138		1.213,18	
14/12/2020		Movimento do dia			2.987,40	2.987,40	
		Saldo					0,00 C
16/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007740	13138	3.825,28		
16/12/2020		0807 - ESTORNO DEBITO	00000000000007740	13138		3.825,28	
16/12/2020		Movimento do dia			3.825,28	3.825,28	
		Saldo					0,00 C
17/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007799	13138	3.825,28		
17/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012160022702	14138		3.825,28	
17/12/2020		Movimento do dia			3.825,28	3.825,28	
		Saldo					0,00 C
28/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000008048	13138	25.257,80		
28/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000008051	13138	1.023,10		
28/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012280113378	14138		38.998,23	
28/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012280113377	14138		26.280,90	
28/12/2020		Movimento do dia			26.280,90	65.279,13	
		Saldo					38.998,23 C
29/12/2020		0363 - TELEFONE	00000000000122905	13105	7.797,59		
29/12/2020		0363 - TELEFONE	00000000000122903	13105	7.796,79		
29/12/2020		0363 - TELEFONE	00000000000122904	13105	7.796,79		
29/12/2020		0363 - TELEFONE	00000000000122902	13105	7.798,83		
29/12/2020		0363 - TELEFONE	00000000000122901	13105	7.808,23		
29/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000008152	13138	2.280,00		
29/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012290076732	14138		2.280,00	
29/12/2020		Movimento do dia			41.278,23	2.280,00	
		Saldo					0,00 C
		SEM LANÇAMENTOS NO PERÍODO					
31/12/2020		Saldo					0,00 C



PREFEITURA DO RECIFE
GERÊNCIA GERAL DE CONTABILIDADE
UG: 24.01- CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO
ITEM 14 DO ANEXO III DA RESOLUÇÃO TCE 110/2020

EXERCÍCIO: 2020

CONTA ÚNICA TESOIRO

BANCO			Valores em Reais (R\$)
BANCO	AGÊNCIA	CONTA CORRENTE	SALDO NO FINAL DO EXERCÍCIO
001	3234-4	107.383-4	0,00

BANCO CONTA MOVIMENTO- DEMAIS CONTAS

BANCO			Valores em Reais (R\$)
BANCO	AGÊNCIA	CONTA CORRENTE	SALDO NO FINAL DO EXERCÍCIO
001	3234-4	10.671	0,00



RECIFE

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE RICARDO WANDERLEY VIANAS DE OLIVEIRA
 Acesso em: <https://eicce.cce.gov.br/eicpv6/validaDoc/seam/Código%20do%20documento%2053bf2-d131-40b6-8653-800555b8e226>

PRESTAÇÃO DE CONTAS AO TRIBUNAL DE CONTAS DE PERNAMBUCO

Atenciosamente,

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Controlador-Geral do Município
Matrícula: 103.042-6