



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

Ofício Nº: 110/2020 – GAB/FIC

Recife, 22 de abril de 2020

Senhor Presidente,

Em cumprimento da Resolução do T.C nº 067/2019 enviamos a Prestação de Contas do Fundo de Incentivo à Cultura, relativa ao exercício de 2019.

Aproveitamos a ocasião para renovarmos os votos de consideração e apreço e ficamos a disposição para os esclarecimentos julgados necessários em relação a documentação que ora remetemos.

Atenciosamente,

LEOCÁDIA ALVES DA SILVA
Presidente do Fundo de Incentivo à Cultura



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2019



6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

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	20.000,00	20.000,00	34.809,49	14.809,49
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	34.809,49	34.809,49
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	20.000,00	20.000,00	0,00	(20.000,00)
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	20.000,00	20.000,00	34.809,49	14.809,49
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	20.000,00	20.000,00	34.809,49	14.809,49
DÉFICIT				
TOTAL	20.000,00	20.000,00	34.809,49	14.809,49

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 2019 - 12/04/2020 16:02:45

rev:12572

Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://cfe.ce.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 57275faa-26b7-4987-8b84-69edfde9bc0a



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2019

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d-e)
	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 2019 - 12/04/2020 16:02:52

rev:125022



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://efcpe.recife.pe.gov.br/portal/portal.jspx?app=57275f5aa-26b7-4987-8b84-69edfde9bc0a>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2019

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

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	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / DEZEMBRO 2019 - 12/04/2020 16:02:53

rev:125022



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: https://efic.recife.pe.br/portal/licitacao/licitacao.asp?codigo_documento=57275faa-26b7-4987-8b84-69edfde9bc0a



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

Informações Gerais:

Nome da Entidade:

Fundo de Incentivo à Cultura do Recife

CNPJ: 11.408.653/0001-20

Domicílio da Entidade:

Av. Cais do Apolo, 925, 15º andar, Bairro do Recife, Recife-PE

Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:

O Fundo de Incentivo à Cultura foi criado quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil como Fundo Público

NOTA 1 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Orçamentário (BO), de acordo com o artigo 102 da Lei de nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Foi elaborado com base nas orientações da IPC 07, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – CTN em 19 de junho de 2015. Baseado também, no modelo estatuído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 7ª edição.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, a receita realizada e o saldo correspondente ao excesso de arrecadação. Apresenta receitas de capital e receitas correntes, o subtotal das receitas e também consta no balanço operações de crédito/refinanciamento que não resultou em nenhum valor.

Neste Balanço consta o detalhamento das 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 pagar e o saldo da dotação.



PREFEITURA DO RECIFE

FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Ex

BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 34.809,49	R\$ 34.909,01
ORDINÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
VINCULADA	R\$ 34.809,49	R\$ 34.909,01
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\$ 34.809,49	R\$ 34.909,01
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. RECEBIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SALDO DO ANO ANTERIOR	R\$ 24.423,52	R\$ 23.133,86
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 24.423,52	R\$ 23.133,86
TOTAL GERAL	R\$ 59.233,01	R\$ 58.042,87

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 12/04/2020 15:58:13

Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: https://www.recife.pe.br/portal/financeiro/sumario/66621641-09-4e-1e-8e-208e28b536



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – 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 janeiro 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.

Os Demonstrativos evidenciando o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP, foram informados pela Divisão de Contabilidade Geral do Município - DGCM e encontra-se anexado em "Documento Adicional" dessa Prestação de Contas.





PREFEITURA DO RECIFE

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Exercício: 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE	I	92.852,36	58.042,88
Caixa e Equivalente de Caixa		59.233,01	24.429,55
Créditos a Curto Prazo		33.619,35	33.619,33
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	II	0,00	0,00
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		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		92.852,36	58.042,88

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 12/04/2020 16:00:16

Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDA MARTINS REIS / OLIVEIRA / CACILLO ALVES DA SILVA
Assinado em: 12/04/2020 16:00:16
Verifique em: https://etce.ice.br.gov.br/ep/valida/assinatura/53685264403305058851281455aac54



PREFEITURA DO RECIFE

62.02 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Exercício: 2019

QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64
2019 - Dezembro

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	I	92.852,36	58.042,88
Ativo Financeiro		92.852,36	58.042,88
Ativo Permanente		0,00	0,00
PASSIVO	II	1.369,40	1.369,40
Passivo Financeiro		1.369,40	1.369,40
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial	III	91.482,96	56.673,48

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 12/04/2020 16:05:02

Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Assinado em: 12/04/2020 16:05:02
URL do documento: https://sistema.pec.gov.br/assinatura/assinado/536857a4-c438-456c-8c43-23a1455aac54



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

NOTAS EXPLICATIVAS

Informações Gerais:

Nome da Entidade:

Fundo de Incentivo à Cultura do Recife

CNPJ: 11.408.653/0001-20

Domicílio da Entidade:

Av. Cais do Apolo, 925, 15º andar, Bairro do Recife, Recife-PE

Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:

O Fundo de Incentivo à Cultura foi criado quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil como Fundo Público

NOTA 1 – BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Patrimonial (BP) é elaborado utilizando-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo) do PCASP, e segue as instruções do MCASP 8ª edição e da IPC 04, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

Os Demonstrativos evidenciando o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP, foram informados pela Divisão de Contabilidade Geral do Município - DGCM e encontra-se anexado em "Documento Adicional" dessa Prestação de Contas.



PREFEITURA DO RECIFE

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Exercício: 2019

**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Impostos Taxas e Contribuições de Melhoria	I	0,00	0,00
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições	II	0,00	0,00
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenções no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuições para Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	III	0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa Financeiras	IV	34.809,49	34.909,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		34.809,49	34.909,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	V	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais		0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	VI	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienações		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Desincorporações de Passivos		0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00



PREFEITURA DO RECIFE

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Exercício: 2019

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		34.809,49	34.909,04

Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Assinatura em: https://eic.ice.br.gov.br/validaDoc.seam Código do documento: 3ff4f03b-3857-4678-8aa9-e01a5780eef3



PREFEITURA DO RECIFE

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Exercício: 2019

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos	VIII	0,00	0,00
Remuneração a Pessoal		0,00	0,00
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	0,00	0,00
Uso de Material de Consumo		0,00	0,00
Serviços		0,00	0,00
Depreciação, Amortização de Exaustão		0,00	0,00
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	0,00
Transferências Intragovernamentais		0,00	0,00
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	0,00
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	0,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	0,00
Tributárias	XIV	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		0,00	0,00
Custos das Mercad. e dos Prod. Vendidos, e dos Serv. Prestados	XV	0,00	0,00



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

NOTAS EXPLICATIVAS

Informações Gerais:

Nome da Entidade:

Fundo de Incentivo à Cultura do Recife

CNPJ: 11.408.653/0001-20

Domicílio da Entidade:

Av. Cais do Apolo, 925, 15º andar, Bairro do Recife, Recife-PE

Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:

O Fundo de Incentivo à Cultura foi criado quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil como Fundo Público

NOTA 1 – DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

A 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 pelo STN.

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, da referida IPC 05.

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 SINCONF, para fins de consolidação. Esse modelo dispensa os quadros em anexos.

Os Demonstrativos evidenciando o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP, foram informados pela Divisão de Contabilidade Geral do Município - DGCM e encontra-se anexado em "Documento Adicional" dessa Prestação de Contas.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 07 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
07	Demonstração da Dívida Fundada

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 08 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
08	Demonstração da Dívida Flutuante

Recife, 31 de Dezembro de 2019.



PREFEITURA DO RECIFE
EXERCICIO FINANCEIRO DE 2019
FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA					
CODIGO	D E S C R I C A O	ORCADA	ARRECADADA	D I F E R E N C A	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1000.00.00-0	RECEITAS CORRENTES	20.000,00	34.809,49	14.809,49	0,00
1300.00.00-0	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	34.809,49	34.809,49	0,00
1320.00.00-0	VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	34.809,49	34.809,49	0,00
1321.00.00-0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0,00	34.809,49	34.809,49	0,00
1321.00.11-247	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0,00	34.809,49	34.809,49	0,00
1700.00.00-0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	20.000,00		0,00	20.000,00
1710.00.00-0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	10.000,00		0,00	10.000,00
1718.00.00-0	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO ESPECÍFICAS DE ESTADOS / DF / MUNICÍPIOS	10.000,00		0,00	10.000,00
1718.99.00-0	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	10.000,00		0,00	10.000,00
1718.99.11-247	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - PRINCIPAL	10.000,00		0,00	10.000,00
1740.00.00-0	TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	10.000,00		0,00	10.000,00
1740.00.11-246	TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS - PRINCIPAL	10.000,00		0,00	10.000,00
S U B T O T A I S				0,00	0,00
T O T A I L G E R A L		20.000,00	34.809,49	14.809,49	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bebb2f0d-4364-49f5-90c2-27ccf1ca2ca0



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://ctce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 227b9588-f4fd-44f9-81ff-95f97d95562b

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 10 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
10	Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 11 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
11	Demonstração da Despesa Realizada, segundo a Natureza

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 12 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
12	Demonstrativo da despesa realizada por funções e programas, conforme o vínculo com os respectivos recursos.

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 13 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
13	Cópias dos Relatórios de Auditorias Realizadas pelo controle interno do órgão.

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 14 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
14	Declaração informando as medidas tomadas para saneamento das irregularidades, acaso encontradas, em relatório de auditoria realizada pelo controle interno.

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 15 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
15	Termo de Conferência de Caixa

Recife, 31 de Dezembro de 2019.



FUNDO DE INCENTIVO A CULTURA



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://cfe.ice.pe.gov.br/cpf/validaDoc.seam> Código do documento: 2cc59ff9-0351-4d8d-9482-350c6d95d296

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			DEZ/2019
Conta Bancária: 10.153-2			
	Saldo conforme extrato, em 31/12/2019	R\$	59.233,01
(-)	(-) Déb. Não Registrado no Extrato (Total 1)	R\$	-
(+)	(+) Crédito Não Registrado no Extrato (Total 2)	R\$	-
(+)	(+) Débito Não Registrado no Razão (Total 3)	R\$	-
(-)	(-) Crédito Não Registrados no Razão (Total 4)	R\$	-
(=)	Saldo conforme razão, em 31/12/2019	R\$	59.233,01

VALORES REGISTRADOS PELO BANCO E NÃO CONTABILIZADOS				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	REGULARIZADO
TOTAIS A TRANSPORTAR		R\$ -	R\$ -	
		(Total 3)	(Total 4)	

VALORES CONTABILIZADOS E NÃO REGISTRADOS PELO BANCO				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	REGULARIZADO
TOTAIS A TRANSPORTAR		R\$ -	R\$ -	
		(Total 1)	(Total 2)	



G332191631
19/03/2020



Cliente - Conta atual

Agência 3234-4
Conta corrente 10153-2 FUNDO DE INCENTIVO A CULT
Período do extrato 12 / 2019

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
22/12/2014		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
31/12/2019		0000	00000	000 S A L D O			0,00 C

Transação efetuada com sucesso por: J9122149 ESTER MARTINS PEREIRA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088

Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDocumento.aspx> Código do documento: 2cc59ff9-0351-4d8d-9482-350c6d95d296



Extrato investimentos financeiros - mensal

G332191631
19/03/2020



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://etce.itec.pe.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: 2cc59f99-0351-4d8d-9482-35065d95d296

Cliente

Agência 3234-4
Conta 10153-2 FUNDO I CULTURA - FIC
Mês/ano referência DEZEMBRO/2019

S.Público Automático - CNPJS.PÚBLICO AUTOMÁTICO

Data	Histórico	Valor	Valor IR Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
29/11/2019	SALDO ANTERIOR	59.158,32			16.020,338176		
31/12/2019	SALDO ATUAL	59.233,01			16.020,338176		16.020,338176

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	59.158,32
APLICAÇÕES (+)	0,00
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	74,69
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	74,69
SALDO ATUAL =	59.233,01

Valor da Cota

29/11/2019	3,692701267
31/12/2019	3,697363375

Rentabilidade

No mês	0,1262
No ano	2,0504
Últimos 12 meses	2,0504

Transação efetuada com sucesso por: J9122149 ESTER MARTINS PEREIRA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



CONTA ÚNICA TESOIRO

DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
	Banco 001 3234 00010153	SALDO ANTERIOR		24.423,52
02/12/2019	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 1 Rendimento de Exercicios Anteriores	33.619,35	0,00	58.042,87
30/12/2019	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 12 Dezembro.19	74,69	0,00	58.117,56
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 11 Novembro.19	83,03	0,00	58.200,59
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 9 Setembro.19	83,70	0,00	58.284,29
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 8 Agosto.19	88,92	0,00	58.373,21
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 3 Março.19	96,07	0,00	58.469,28
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 6 Junho.19	96,54	0,00	58.565,82
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 2 Fevereiro.19	99,91	0,00	58.665,73
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 4 Abril.19	107,31	0,00	58.773,04
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 1 Janeiro.19	109,03	0,00	58.882,07
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 5 Maio.19	110,70	0,00	58.992,77
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 7 Julho.19	117,81	0,00	59.110,58
	VALOR DE AVISO DE CREDITO CONF. DOC. * 10 Outubro.19	122,43	0,00	59.233,01
		34.809,49	0,00	59.233,01
	TOTAL: CONTA ÚNICA TESOIRO	34.809,49	0,00	59.233,01
	TOTAL GERAL:	34.809,49	0,00	59.233,01

Documento assinado digitalmente por: JOSE MARIANO PEREIRA, 18060424 ALVES DA SILVA, 18060424 ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://etce.pcrj.gov.br/etce/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento=585979983514881948285064081296>



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

RELAÇÃO DE CONTAS BANCÁRIAS

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO (R\$)
001	3234	10.153-2	59.233,01





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 18 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
18	Mapa demonstrativo consolidado, extraído do sistema SAGRES – Módulo de Licitações e Contrato – LICON, de todos os processos licitatórios, dispensas e inexigibilidade concluídos no exercício.

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 19 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
19	Mapa demonstrativo consolidado de todos os contratos, vigentes no exercício, extraído do sistema SAGRES – Módulo de Licitação e Contratos – LICON.

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 20 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
20	Demonstrativo referente às tomadas de contas especiais

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 21 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
21	Demonstrativo de recolhimento das contribuições previdenciárias ao Regime Próprio de Previdência Social

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 22 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
22	Demonstrativo de recolhimento das contribuições previdenciárias ao Regime Geral de Previdência Social

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

DECLARAÇÃO NEGATIVA

Declaro, para os devidos fins, que de acordo com os registros encontrados neste Fundo de Incentivo à Cultura do Recife - FIC, a não ocorrência do especificado no item 23 exigido na Resolução T.C. nº 067/2019, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da Resolução TC nº 25/2017:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
23	Mapa de Obras

Recife, 31 de Dezembro de 2019.





PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA. LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: b4447eb7-942e-469f-402f-11daa7695eaa

DECLARAÇÃO

Declaramos para fins de atendimento ao item 24 do Anexo IV da Resolução TC Nº 067/2019, que a prestação de contas do exercício de 2019 do Fundo De Incentivo a Cultura, foi analisada.

Recife, 31 de março de 2020.

LEOCÁDIA ALVES DA SILVA

Presidente do Fundo de Incentivo à Cultura





**TRIBUNAL DE CONTAS
ESTADO DE PERNAMBUCO**

**RESOLUÇÃO TC Nº 67/2019
DEMONSTRATIVO DE ACOMPANHAMENTO DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELO TCE/PE**

ORGÃO: 62.01 - Fundo de Incentivo a Cultura

Exercício: 2017, 2018 e 2019

PROCESSO	DETERMINAÇÃO	SITUAÇÃO	AÇÕES
TC nº 18100630-3	Indicar no Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e na Demonstração das Variações Patrimoniais, do Fundo de Incentivo a Cultura, o estágio de adequação ao Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP), nos termos da Resolução TC nº 25/2017, Anexos III e IV, e da Portaria STN nº 548/2015 (item 2.1.2)	IMPLEMENTADA	Recebemos a determinação em 2017, implantamos em 2018 e seguimos com a recomendação para o exercício de 2019.
TC nº 18100630-3	Contabilizar, no Balanço Orçamentário, no Balanço Financeiro, no balanço Patrimonial e na Demonstração das Variações Patrimoniais, os rendimentos auferidos pelo Fundo de Incentivo a Cultura, em respeito aos art. 153 1º, 157 1º e 2º, da Lei 14.512/1983 e ao Princípio da Transparência.	IMPLEMENTADA	Estamos registrando conforme orientação.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARINIS PEREIRA LEOCÁDIA ALVES DA SILVA LEOCÁDIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://cfe.cef.br/validaDoc/seam/cedo/604676/ppp/validaDoc/seam/cedo/604676/documento>
e090b6-8-83cb-4280-bbaa-b1b5549a1

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADA AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)				
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Contabilização do PPA	PPA registrado na Contabilidade	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento
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	Em andamento
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	Em andamento
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber),			



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCÁDIA ALVES DA SILVA, LEOCÁDIA ALVES DA SILVA
Acesse em: https://eccc.ice.pe.gov.br/eppl/auditaDoc.seam?Codigo.do_documento:ed09feca3-83cb-428b-bbaa-b7bb549a1ca

	bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimento 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 respectivo ajustes para perdas.			
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
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar controle das provisão trabalhistas	Contabilização de provisões de férias, 13º salário e indenizações trabalhistas	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Concluída
Implementar controle da provisão atuarial do RPPS	Contabilização da provisão atuarial do RPPS	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Concluída
Implementar controle das provisões fiscais	Contabilização de provisões decorrentes de autos de infrações lavrados	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Concluída
Implementar controle das provisões cíveis	Contabilização de provisões decorrentes de indenizações a fornecedores	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Concluída
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingente em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Revisar alcance dos registros e acompanhamentos dos ativos e passivos contingente em contas de controle	Evidenciação de todos os ativos e passivos contingentes da administração Direta e Indireta	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução do valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar controle dos bens móveis	Contabilização de todos os bens móveis da administração direta e indireta	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Implementar controle dos bens imóveis	Informações para contabilização de todos os bens imóveis da administração direta e indireta	Secretaria de Administração e Gestão de Pessoas	31/12/2019	Concluída
Implementar depreciação dos bens móveis	Contabilização da depreciação dos bens móveis	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA LEOCÁDIA ALVES DA SILVA LEOCÁDIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://etecce.gov.br/validador>

Implementar depreciação dos bens imóveis	Informações para contabilização da depreciação dos bens imóveis	Secretaria de Administração e Gestão de Pessoas	31/12/2019	Concluída
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução do valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Implementar controle dos bens de infraestrutura	Contabilização dos bens de infraestrutura do município	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2022	Em andamento
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação ou redução do 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	Contabilização de todos os bens do patrimônio cultural	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2022	Em andamento
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas 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.			
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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCÁDIA ALVES DA SILVA, LEOCÁDIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://eccc.ice.pe.gov.br/ep/validarDoc.aspx?codDoc=20190003-83cb-428b-b04d-b7b0549a1c1c>

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	Em andamento
Amortização de Intangíveis	Contabilização da amortização de Intangíveis	Gerência Geral de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento
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	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.			
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	31/12/2020	Não iniciada
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	-	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 iniciada

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP

Ação	1. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2019



Adequação do Balanço Financeiro	Balanço Financeiro adequado à nova estrutura – IPC 06	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Adequação da Demonstração das Variações Patrimoniais	Demonstração das Variações Patrimoniais adequada à nova estrutura – IPC 05	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída
Implantação do Demonstrativo de Fluxo de Caixa	Demonstrativo do Fluxo de Caixa – IPC 08	Gerência Geral de Contabilidade	-	Concluída

Documento Assinado Digitalmente por: ESTER MARTINS PEREIRA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: ed09bca3-83cb-428b-bbaa-b7b549a1ca