



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



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCÁDIA ALVES DA SILVA, LEOCÁDIA ALVES DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 66a5e5e9-5d24-4f90-a865-7ce954b3c703

Ofício Nº: 056/2019 – GAB/FIC

Recife, 29 de Março de 2019

Senhor Presidente,

Em cumprimento da Resolução do T.C nº 048/2018 enviamos a Prestação de Contas do Fundo de Incentivo à Cultura, relativa ao exercício de 2018.

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: 2018

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	15.000,00	15.000,00	34.909,01	19.909,01
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	34.909,01	34.909,01
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	15.000,00	15.000,00	0,00	(15.000,00)
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	15.000,00	15.000,00	34.909,01	19.909,01
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	15.000,00	15.000,00	34.909,01	19.909,01
DÉFICIT				
TOTAL	15.000,00	15.000,00	34.909,01	19.909,01

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 2018 - 15/02/2019 08:40:28

rev:10994



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://cfe.ce.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 4956ab80-8db4-4ce0-bb91-34d3d837316b



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2018

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES	65.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
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	65.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	65.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	65.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
SUPERÁVIT			34.909,01			(34.909,01)
TOTAL	65.000,00	15.000,00	34.909,01	0,00	0,00	(19.909,01)
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 15/02/2019 08:40:32

rev:10045

Documento Assinado Digitalmente por: LEOCÁDIA ALVES DA SILVA LEOCÁDIA ALVES DA SILVA ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://ctce.pe.gov.br/portal/portalDoc.asp?CodigoDoc=45648803db4e29b14dd48383116b>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2018

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 2018 - 15/02/2019 08:40:33

rev:10909



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://trc.rn.gov.br/portal/assinatura>
Documento: 4956ab80-8db4-4e0-bb91-34d3d837316b



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4956ab80-8db4-4ce0-bb91-34d3d837316b

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

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento déficit.

Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa 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 das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da



dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP

O Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP está sendo realizado em conformidade com a Contabilidade Geral do Município. Na aba de ‘Documento Adicional’ vai em anexo o Demonstrativo de Implementação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público.



PREFEITURA DO RECIFE

FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Ex

BALANÇO FINANCEIRO

DISPÊNDIOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
ORDINÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
VINCULADA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
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\$ 0,00
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\$ 33.619,35	R\$ 0,00
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 33.619,35	R\$ 0,00
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	R\$ 24.423,52	R\$ 23.133,86
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 24.423,52	R\$ 23.133,86
TOTAL GERAL	R\$ 58.042,87	R\$ 23.133,86

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 28/03/2019 18:36:27

Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://www.recife.gov.br/portal/pt-br/assinado-digitalmente>
CPF: 06.607.921-77
Assinado em: 28/03/2019 18:36:27
Assinado por: 0643459a140d89



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC
NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 677a7022-3621-40f7-9b43-a5359a140d89

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 23/12/2014.

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.



Nota 2 – Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP

O Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP está sendo realizado em conformidade com a Contabilidade Geral do Município. Na aba de Documento Adicional vai em anexo o Demonstrativo de Implementação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público.





BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2018	EXERCÍCIO ANTERIOR 2017
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE	III	1.369,40	1.369,40
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		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	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		1.369,40	1.369,40
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	56.673,47	21.764,46
Patrimônio Social e Capital Social		-96.413,78	-96.413,78
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		153.087,25	118.178,24
(-)-Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		58.042,87	23.133,86

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 12/03/2019 10:51:51



PREFEITURA DO RECIFE

62.02 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

Exercício: 2018

QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64
2018 - Dezembro

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	58.042,87	23.133,88
Ativo Financeiro	58.042,87	23.133,88
Ativo Permanente	0,00	0,00
PASSIVO	1.369,40	1.369,40
Passivo Financeiro	1.369,40	1.369,40
Passivo Permanente	0,00	0,00
Saldo Patrimonial	56.673,47	21.764,48

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 24/03/2019 13:16:07

Documento Assinado Digitalmente por LEOCADIA ALVES DA SILVA. LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Assinado em: 24/03/2019 13:16:07
Código do documento: b802210b-05b-4940-949d-656d594d4210



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b802210b-05b-4940-949d-656d594d4210

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

Resumo das Políticas Contábeis Significativas:

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial (BP) é elaborado utilizando-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo) do PCASP, e segue as instruções da ICP 04, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em 19/06/2015. É composto por: 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.



Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP

O Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP está sendo realizado em conformidade com a Contabilidade Geral do Município. Na aba de ‘Documento Adicional’ vai em anexo o Demonstrativo de Implementação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público.



PREFEITURA DO RECIFE

6202 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC



Exercício: 2018

**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2018	EXERCÍCIO ANTERIOR 2017
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
Custo das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: <https://sistema.pec.gov.br/pegov/assina>



DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2018	EXERCÍCIO ANTERIOR 2017
Custo dos Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	XVI	0,00	0,00
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		0,00	0,00
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
VPD de Constituição de Provisões		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		0,00	0,00
Resultado Patrimonial do Período (III)=(I)-(II)		34.909,01	0,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 11/03/2019 14:23:16

[illegible]



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

ÓRGÃO 6202 – FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

NOTAS EXPLICATIVAS DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 3bf143e0-340d-4040-8b0d-c1482d31462c

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

Resumo das Políticas Contábeis Significativas:

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Demonstrações das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) é elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) do PCASP, a fim 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 23/12/2014.

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.

Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP

O Plano de Implementação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP está sendo realizado em conformidade com a Contabilidade Geral do Município. Na aba de ‘Documento Adicional’ vai em anexo o Demonstrativo de Implementação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público.



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, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://ctce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 48d3de16-9e05-4360-afad-e990d7b7b362

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. n° 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3° do artigo 7° da supracitada Resolução:

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

Recife, 29 de Março 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, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 10facfae-c77d-4486-8018-4b87966f3905

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 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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

Recife, 29 de Março de 2019.





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	15.000,00	34.909,01	19.909,01	0,00
1300.00.00-0	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	34.909,01	34.909,01	0,00
1320.00.00-0	VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	34.909,01	34.909,01	0,00
1321.00.00-0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0,00	34.909,01	34.909,01	0,00
1321.00.11-247	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0,00	34.909,01	34.909,01	0,00
1700.00.00-0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	15.000,00		0,00	15.000,00
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	5.000,00		0,00	5.000,00
1740.00.11-246	TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS - PRINCIPAL	5.000,00		0,00	5.000,00
S U B T O T A I S				0,00	0,00
T O T A I L G E R A L		15.000,00	34.909,01	19.909,01	0,00



PREFEITURA DO RECIFE
EXERCICIO FINANCEIRO DE 2018
FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC

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		
SECRETARIA DE CULTURA - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.000,00		15.000,00		15.000,00
	15.000,00		15.000,00		15.000,00
T O T A L G E R A L	15.000,00		15.000,00		15.000,00

Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://eic.recife.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 00a9fcbd-eb1c-4751-88e6-e7c65a4d650a



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://cfe.rec.pe.gov.br/portal/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento:4067bfb1-dc0c-4a6f-b74c-03db8f33c74f>

62.02 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC				
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃO SEGUNDO A SUA NATUREZA				
CODIGO	E S P E C I F I C A C A O	D E S P E S A		D I F E R E N C A
		FIXADA	REALIZADA	
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	15.000,00	0,00	15.000,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.000,00	0,00	15.000,00
3.3.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS	15.000,00	0,00	15.000,00
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	15.000,00	0,00	15.000,00
T O T A I S		15.000,00	0,00	15.000,00
TOTAL ORGÃO		15.000,00	0,00	15.000,00
TOTAL GERAL		15.000,00	0,00	15.000,00



DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMA CONFORME VÍNCULO COM OS RESPECTIVOS RECURSOS		
Código	Especificação	Realizada
62.02 - FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC		
13	- CULTURA	
392	- DIFUSÃO CULTURAL	
1211	- VALORIZAÇÃO DA CULTURA	
100	- RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	0,00
392	- DIFUSÃO CULTURAL	
1211	- VALORIZAÇÃO DA CULTURA	
246	- INCENTIVOS FISCAIS E DOAÇÕES	0,00
392	- DIFUSÃO CULTURAL	
1211	- VALORIZAÇÃO DA CULTURA	
247	- TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO NACIONAL DE CULTURA	0,00
TOTAL:1211	- VALORIZAÇÃO DA CULTURA	0,00
TOTAL DO ORGÃO :		0,00



PREFEITURA DO RECIFE

Secretaria de Cultura do Recife
FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA DO RECIFE - FIC



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ANDRE JOSE FERREIRA NUNES
Acesse em: <https://ctce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: fc254f42-cb33-4504-a172-c5545f5e6423

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. n° 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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

Recife, 29 de Março de 2019.





PREFEITURA DO RECIFE

Secretaria de Cultura do Recife
FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA DO RECIFE - 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. n° 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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, 29 de Março 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 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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

Recife, 29 de Março de 2019.





FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA DO RECIFE

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA				DEZEMBRO/2018
Conta Bancária: 10.153-2				
	Saldo conforme extrato, em 31/12/2018	R\$	58.042,87	
(-)	(-) 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\$	33.619,35	
(=)	Saldo conforme razão, em 31/12/2018	R\$	24.423,52	
VALORES REGISTRADOS PELO BANCO E NÃO CONTABILIZADOS				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	REGULARIZADO
03/12/2018	Lançamento Contábil Indevido		33.619,35	31/12/2018
TOTAIS A TRANSPORTAR		R\$ -	R\$ 33.619,35	
		(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)	



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: face5971-5529-47c3-a39d-a422e2c98dd2

BANCO DO BRASIL

Extrato Conta Corrente

Correntista

Nome				CNPJ	Posição	Data da emissão
FUNDO DE INCENTIVO A CULT				11.408.653/0001-20	Dezembro / 2018	17.01.2019
Agência (prefixo/dv)	GS	Conta nº / dv	Data da abertura			
3234-4	01	10.153-2	22.12.2010			

Data contábil	Data lançamento	Histórico	Lote	Banco	Origem	Documento	Valor - R\$	Saldo - R\$
22.12.2014		Saldo anterior						0,00
* * * A CONTA NÃO FOI MOVIMENTADA * * *								



Dados do Cliente

Nome

FUNDO I CULTURA - FIC

Agência

3234-4

Conta

10153-2

Perfil do Investidor

SEM QUESTIONARIO

Carteira de Investimentos

Aderente ao Perfil

FUNDO

S PUBLICO SUPREMO

CNPJ

04.288.966/0001-27

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cota
0	30/11/2018	Saldo Anterior	57.941,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0	16.020,3886
0	31/12/2018	Saldo Atual	58.042,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0	16.020,3886

VALORES LÍQUIDOS PARA RESGATE

Projeção para 31/12/2018 - Cota: 3,623073727

Disponível p/ Resg.	58.10
Saldo em Carência p/Resg.	
IR estimado 20,00%	
IR complementar	0,00
IOF estimado	0,00

Resumo do Mês

Saldo Anterior	57.941,07
Aplicações	0,00
Resgates	0,00
Imposto de Renda	0,00
IOF	0,00
Saldo Atual	58.042,87

Valor da Cota

30/11/2018	3,616719503
31/12/2018	3,623073727

Rentabilidades %

No mês	+ 0,18
No ano	+ 2,27
Últimos 12 meses	+ 2,27

Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://ctce.ice.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código de documento: f6c5971-5529-47d8-b2d1-442e2c98dd2

Aplicações em ser



Data	Documento	Valor Aplicado	Quantidade cotas	Saldo
08/08/2012	909323408	36.646,17	14.576,985189	8.294,69270000
11/09/2012	909323411	270,00	107,063666	107,063666000
06/12/2012	909323406	29,86	11,758848	11,758848000
17/01/2013	909323417	1.112,04	436,540053	436,540053000
24/07/2013	909323424	521,89	201,591841	201,591841000
28/05/2014	909323428	11.248,00	4.155,230679	4.155,230679000
18/12/2014	909323418	7.900,00	2.813,460386	2.813,460386000

Central de Atendimento Banco do Brasil S.A.
 Capitais e Regiões Metropolitanas
 4004 0001 Demais localidades 0800 729 0001
 Deficiente Auditivo ou de Fala 0800 729 0088
 Ouvidoria Banco do Brasil 0800 729 5678
 SAC 0800 729 0722 ou acesse bb.com.br

BBDTVM - CNPJ nº 30.822.936/0001-69
 Praça XV de Novembro, 20 - 3º andar
 CEP 20.010-010 - Rio de Janeiro (RJ)
 bbdsvm@bb.com.br

Documento Digitalmente assinado por LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
 Acesso em: 11/11/2015 às 14:05:10 por: bcb/pt/validador/oc/seam Código do documento: face5971-5529-47c3-a39d-a422e2c98dd2



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



Documento Assinado Digitalmente por: LEOCADIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7a58213f-d1cc-4860-96f8-552523e2f25f

SALDO DA CONTA DO EXERCÍCIO 2018

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	SALDO (R\$)
001	3234	10.153-2	58.042,87





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://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: cee6daac-1fa2-42a2-9c6f-5499ed24b764

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 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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 inexigibilidades concluídos no exercício

Recife, 29 de Março 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://ctce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8ee9ddb3-eace-48e8-b582-763c3457526d

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 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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 Licitações e Contratos – LICON.

Recife, 29 de Março 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://ctce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dd74ff91-c38f-4c15-aea1-f4d5c91881ab

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. n° 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3° do artigo 7° da supracitada Resolução:

ITEM	DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES GERAIS EXIGIDAS NA FORMALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS
20	Tomada de Contas Especiais

Recife, 29 de Março 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, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 366b5d8c-595c-4377-bf5e-852eda1d717a

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 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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, 29 de Março 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, ESTER MARTINS PEREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b65ab62c-c70b-43fe-a943-77fd3825ad3c

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 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3º do artigo 7º da supracitada Resolução:

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, 29 de Março 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://ctce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 86c83544-152c-41f6-b24d-76b2f25d6a97

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. n° 048/2018, em atendimento ao que determina o § 3° do artigo 7° da supracitada Resolução:

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

Recife, 29 de Março de 2019.





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

D E C L A R A Ç ã O

Declaramos para fins de atendimento ao item 24 do Anexo IV da Resolução TC Nº 48/2018, que a prestação de contas do exercício de 2018 do Fundo De Incentivo a Cultura, foi analisada.

Recife, 29 de março de 2019.

LEOCÁDIA ALVES DA SILVA

Presidente do Fundo de Incentivo à Cultura



**PREFEITURA DO RECIFE
FUNDO DE INCENTIVO À CULTURA - FIC
ITEM 25**

DECLARAÇÃO

Conforme recebimento do Processo TC n 18100630-3, recebido dia 21 de fevereiro de 2019, o processo encontra-se em análise pelo Fundo de Incentivo a Cultura - FIC com prazo de resposta até 10 de Abril de 2019.

Recife, 29 de março de 2019.

LEOCÁDIA ALVES DA SILVA

Secretária de Cultura

SECRETARIA DE FINANÇAS
GERÊNCIA GERAL DE CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO

Resolução TC nº 47, de 19 de dezembro de 2018

ANEXO IV

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	Gêneria Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento
Contabilização LOA Receita/Despesa	Contabilização Lei Orçamentária Anual - LOA	Gêneria 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	Gêneria 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 esferas de governo	Gêneria 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), 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	Gêrencia 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	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento

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	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento
Implementar Controle da provisão atuarial do RPPS	Contabilização da provisão atuarial do RPPS	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento
Implementar Controle das Provisões Fiscais	Contabilização de provisões decorrentes de autos de infrações lavrados	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2019	Não iniciada
Implementar Controle das Provisões Cíveis	Contabilização de provisões decorrentes de indenizações a fornecedores	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2019	Não iniciada

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	Maria Gleide Buonafina	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	Gêrencia 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	31/12/2019	Em andamento
Implementar Depreciação dos Bens Móveis	Contabilização da depreciação dos bens móveis	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída
Implementar Depreciação dos Bens Imóveis	Informações para contabilização da depreciação dos bens imóveis	Secretaria de Administração	31/12/2019	Em andamento

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	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2022	Não iniciada

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 patrimonio cultural	Contabilização de todos os bens do patrimônio cultural	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2022	Não iniciada

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	Gêrencia 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	Gêrencia 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		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	31/12/2020	Em andamento

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	Gêrencia 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	Gêrencia 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	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento
Amortização de Intangíveis	Contabilização da amortização de Intangíveis	Gêrencia 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	Gêrencia 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	Gêrencia 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	Gêrencia 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	Gêrencia Geral de Contabilidade	A definir	Não iniciada

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	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	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída

Ação	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	Controle e Contabilização das Operações de Créditos	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento

Ação	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	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento



Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
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	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento

Ação	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	Gêrencia Geral de Contabilidade	31/12/2019	Em andamento

Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Sem movimentação para contabilização	Gêrencia 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
Implementação PCASP 5ª Edição - Federação	PCASP 5ª (modelo Federação) implementado	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída
Revisão do PCASP	PCASP adequado ao modelo atual da Federação (7ª edição)	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADA 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 a nova estrutura - IPC 04	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída
Adequação do Balanço Orçamentário	Balanço Orçamentário adequado a nova estrutura - IPC 07	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída
Adequação do Balanço Financeiro	Balanço Financeiro adequado a nova estrutura - IPC 06	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída
Adequação da DVP	Demonstração das Variações Patrimoniais adequada a nova estrutura - IPC 05	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída
Implanatação do Dem. Fluxo de Caixa	Demonstrativo do Fluxo de Caixa - IPC 08	Gêrencia Geral de Contabilidade		Concluída

Recife(PE) 31 de dezembro de 2018

Maria Gleide Gomes Buonafina

Contadora Geral do Município

Documento Assinado Digitalmente por: LEOCÁDIA ALVES DA SILVA, LEOCÁDIA ALVES DA SILVA, ESTER MARTINS PEREIRA
 Acesso em: https://eic.ice.pe.gov.br/validadoc.seam Código do documento: d66c4113-f8c3-44b2-8650-38715161bce9
 CRC-PE 1825

