



PREFEITURA DO RECIFE

Gabinete da Vice-Prefeito

Cais do Apolo, 925 – 7º Andar - Recife / Pernambuco – Fones: (81) 3355.8788 - CEP 50030-903

Ofício nº 072/2021 - GAB/VP

Recife, 31 de Março de 2021.

A Sua Excelência o Senhor
Conselheiro DIRCEU RODOLFO DE MELO JÚNIOR
Presidente do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco

Senhor Presidente,

Cumprimentando cordialmente V.Exa., em cumprimento ao Anexo III da Resolução TC Nº 110/2020, enviamos a Prestação de Contas do Gabinete do Vice-Prefeito, relativa ao exercício de 2020.

Na oportunidade, colocamo-nos à disposição dessa Egrégia Corte para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

Por oportuno, renovamos nossos votos de mais alta estima e consideração.

Atenciosamente,

M. Rebeka Linares

Maria Rebeka Linares de Oliveira
Chefe de Gabinete da Vice Prefeita



Rebeka Linares
Chefe de Gabinete
Matrícula: 110.540-0



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

1201 - GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT			1.880.171,79	1.880.171,79
TOTAL	0,00	0,00	1.880.171,79	1.880.171,79

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

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 15/02/2021 10:50:18

rev:12572

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 61325b54-1fd6-4090-8725-85721fec7c8



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

1201 - GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

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

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 15/02/2021 10:50:32

rev:12522



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://recife.pe.gov.br/portal-da-transparencia>
Id do documento: 61325b54-1fd6-4090-8725-85721fec7c8



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

1201 - GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	4.090,46	0,00	4.090,46	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	4.090,46	0,00	4.090,46	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	4.090,46	0,00	4.090,46	0,00

FONTE: SOFIN / DEZEMBRO 2020 - 15/02/2021 10:50:37

rev:125622



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA BEBECA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://recife.pb.gov.br/portal/da/Documentos/61325b54-1fd6-4090-8725-85721fec7c8>



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 613255b5-4-1fd6-4090-8725-85721fec7c8

UNIDADE GESTORA 12.01 – GABINETE DO VICE-PREFEITO

Objetivo Geral: Garantir o desenvolvimento eficaz das políticas públicas municipais.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

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

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

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

O Balanço Orçamentário é composto por:

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

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

DESCRIÇÃO	REPASSES REALIZADOS
REPASSE FINANCEIRO DO TESOURO	R\$ 1.842.437,68
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA RECEBIDA (DESCONTO)	R\$ 352,46

O Superávit ou Déficit Orçamentário, conforme detalhamento abaixo:

DESCRIÇÃO	REALIZADAS
1 – RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	-
2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 1.880.171,79
3 = (1 -2) DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	(R\$ 1.880.171,79)



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etc.e.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 61325b54-1fd6-4090-8725-85721fec7c8

No Balanço Orçamentário, não houve movimentações intraorçamentárias.

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

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

ISABELLA DE ROLDÃO
Vice-Prefeita

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



PREFEITURA DO RECIFE

GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Exercício: 2020



BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITA 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 RECEBIDAS	R\$ 1.842.790,14	R\$ 1.914.519,32
TRANSF. RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 1.842.437,68	R\$ 1.913.695,24
TRANSF. RECEBIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 352,46	R\$ 824,08
TRANSF. RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 269.838,64	R\$ 253.963,12
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 37.381,65	R\$ 4.090,46
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 232.456,99	R\$ 249.873,26
SALDO DO ANO ANTERIOR	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL GERAL	R\$ 2.112.628,78	R\$ 2.168.483,44

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 05/03/2021 14:20:57

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: https://brasil.scribd.com/document/59740001f



PREFEITURA DO RECIFE

GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Exercício: 2020

**BALANÇO FINANCEIRO**

DISPÊNDIOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 1.880.171,79	R\$ 1.918.609,78
ORDINÁRIA	R\$ 1.880.171,79	R\$ 1.918.609,78
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\$ 232.456,99	R\$ 249.873,26
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\$ 232.456,99	R\$ 249.873,26
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL GERAL	R\$ 2.112.628,78	R\$ 2.168.483,04

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 05/03/2021 14:20:58

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Assinatura: 80-244-461-600e01f



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 243c8cf6-c044-42fc-82ea-797a60e0e01f

UNIDADE GESTORA 12.01 – GABINETE DO VICE-PREFEITO
Objetivo Geral: Garantir o desenvolvimento eficaz das políticas públicas municipais.

BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Financeiro (BF) evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em Dezembro de 2020.

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

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

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

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

Dentro do Grupo Receita, destacam-se:

- A Unidade Gestora não tem previsão e nem execução de Receita Orçamentária, apenas recebem Repasses Financeiros do Tesouro.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 243c8c6f6-c044-42fc-82ea-797a60e0e01f

- No grupo Transferências Financeiras Recebidas, a rubrica com maior relevância são as “Transferências Recebidas para Execução Orçamentária”, no valor de R\$ 1.842.437,68 que são recursos do Tesouro Municipal para custear as despesas da Unidade Gestora.
- Outros Recebimentos Extra orçamentários: R\$ 232.456,99 correspondem às liquidações de despesas de pessoal, fornecedores, etc., no exercício de 2020, bem como, as movimentações de créditos a pagar.

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

- As Despesas Ordinárias, no valor de R\$ 1.880.171,79 destinado ao pagamento de despesas da Unidade Gestora, destaca-se o montante de R\$ 1.708.167,28 que foi destinado ao pagamento de despesas de pessoal.
- O subgrupo “Outros Pagamentos Extra orçamentários” no valor de R\$ 232.456,99 correspondem aos pagamentos de empenhos liquidados relativos as despesas de pessoal, fornecedores, dívidas, etc., no exercício de 2020, bem como, as movimentações das contas de créditos a receber.

ISABELLA DE ROLDÃO
Vice-Prefeita

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



PREFEITURA DO RECIFE

12.01 - GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Em			
FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
0100 - RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	-37.381,65	-4.090,46	
Total das Fontes de Recursos	-37.381,65	-4.090,46	

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 08/02/2021 13:23:34

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Assinado em: https://etc.ce.br/857948d0-b762-104c90c42f01
Código do documento: df2171ce-8579-48d0-b762-104c90c42f01



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: df2171ce-8579-48d0-b762-104c90c42f01

UNIDADE GESTORA 12.01 – GABINETE DO VICE-PREFEITO
Objetivo Geral: Garantir o desenvolvimento eficaz das políticas públicas municipais.

BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

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

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

1 - Quadro Principal

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

Na classe 1 – Ativo os itens abaixo merecem destaque:

a) Créditos a Curto Prazo

Neste subgrupo, o valor apresentado de R\$ 200,00 corresponde em sua totalidade ao valor da conta Adiantamentos Concedidos.

b) Imobilizado - Bens Móveis

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

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: df2171ce-8579-48d0-b762-104c90c42f01

Os bens móveis na visão consolidada apresentam os seguintes valores:

- Bens Móveis R\$ 137.688,47
- (-) Depreciação..... R\$ 53.221,22
- Total..... R\$ 84.467,25

Na classe 2 – Passivo/Patrimônio Líquido:

a) Fornecedores

O valor desse subgrupo, em 31/12/2020 é de R\$ 37.381,65 representa em sua totalidade inscrição dos Restos a Pagar Processados – Fornecedores.

b) Resultados Acumulados

O montante de R\$ 3.600,58 de superávit é composto pelo déficit do Exercício de 2020 no valor de R\$ -25.824,21, apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais, e pela conta “Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores” acumulado em R\$ 29.424,79.

2 - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

O Saldo Patrimonial do Exercício de 2020 ficou na ordem de R\$ 47.285,60.

3 - Quadro das Contas de Compensação:

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

4 - Quadro do Superávit / Déficit Financeiro:

Este quadro apresenta o superávit / déficit financeiro, apurado conforme o § 2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964. Será elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 que para essa unidade gestora ficou no valor de R\$ - 37.381,65.

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://epec.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: df2171ce-8579-48d0-b762-104c90c42f01

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

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

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

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

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

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

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesso em: https://recife.pb.gov.br/p/validar_documento?codigo_documento=679-48d0-b7d4-10449942001

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA L. LINARES DE OLIVEIRA VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: https://recife.pe.gov.br/portal/cidadadoc/searha/codigo_documento:1721717e-8569-48d0-b76c-04490c4211

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesso em: https://recife.pe.gov.br/portal/validaDoc.seam?codigo_documento=17217e-8579-48d0-b762-104c342101

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA RIBEKA LINAES DE OLIVEIRA, VERGÍNIA CONCEALVES MARTINS
Acesso em: https://recife.cpf.gov.br/epi/validar/pegoem Codificação do documento: 55721712-0579-4890-0-5762-10459042201

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA RIBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GOMES CALVEZ MARTINS
Acesso em: http://eac.pec.br/pt-br/validar-segundocodigo do documento: df2171e-8579-48db-b762-1044b442101

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



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



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

ISABELLA DE ROLDÃO
Vice-Prefeita

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://recife.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: df2171ce-8579-48d0-b762-104c90c42f01



DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
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	0,00	0,00
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		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	V	1.842.790,14	1.914.519,32
Transferências Intragovernamentais		1.842.790,14	1.914.519,32
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	4.090,46	444,90
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienações		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	444,90
Ganhos com Desincorporações de Passivos		4.090,46	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

1201 - GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		1.846.880,60	1.914.967,23

Documento Assinado Digitalmente em: https://etce.ice.br.gov.br/epd/validaDoc.seam Código do documento: f4ed5010-afc8-4629-8f42-2ba32534591d

Assinado por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS



PREFEITURA DO RECIFE

1201 - GABINETE DO VICE-PREFEITO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA



Exercício: 2020

**DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
Custo das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
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)		1.872.704,81	1.941.232,67
Resultado Patrimonial do Período (III)=(I)-(II)		-25.824,21	-26.269,45

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 12/03/2021 09:41:57

Documento Assinado Digitalmente em: 12/03/2021 09:41:57
Assinado por: VIRGINIA GONCALVES MARTINS
CPF: 043.500.416-88
Assinado em: 12/03/2021 09:41:57
Assinado por: VIRGINIA GONCALVES MARTINS
CPF: 043.500.416-88



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f4ed5010-afc8-4629-8f42-2ba32534591d

UNIDADE GESTORA 12.01 – GABINETE DO VICE-PREFEITO

Objetivo Geral: Garantir o desenvolvimento eficaz das políticas públicas municipais.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

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

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

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

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

4 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

NOTA I - Impostos Taxas e Contribuições de Melhoria

Sem movimento.

NOTA II - Contribuições

Sem movimento.

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

Sem movimento.

NOTA IV - Variação Patrimonial Aumentativa Financeiras

Sem movimento.

NOTA V - Transferências e Delegações Recebidas

As transferências Intra governamentais recebidas, são derivadas de recursos do tesouro municipal no montante de R\$ 1.842.790,14 (Um milhão oitocentos e quarenta e dois mil



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f4ed5010-afc8-4629-8f42-2ba32534591d

setecentos e noventa reais e quatorze centavos) e referem-se as transferências para execução orçamentária e transferência independente de execução orçamentária.

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

Ganhos com Desincorporação de Passivos R\$ 4.090,46 (quatro mil e noventa reais e quarenta e seis centavos).

NOTA VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Sem movimento.

3 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

NOTA VIII - Pessoal e Encargos

Neste grupo a expressividade dos valores estão nas contas abaixo indicadas correspondendo ao montante de R\$ 1.708.167,28 (um milhão setecentos e oito mil cento e sessenta e sete reais e vinte e oito centavos).

-Vencimentos e vantagens fixas - R\$ 1.578.825,88

-Despesas variáveis - R\$ 129.341,40

NOTA IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Sem movimento.

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

Do montante de R\$ 161.446,33 neste item, 98,06% (R\$ 158.316,11) representam as despesas com serviços.

NOTA XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Sem movimento.

NOTA XII - Transferências e Delegações Concedidas

Sem movimento.

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

Perdas Involuntárias de R\$ 3.091,20

NOTA XIV - Tributárias

Sem movimento.

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

Sem movimento.

NOTA XVI – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

Sem movimento.



PREFEITURA DO RECIFE
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020



O Resultado Patrimonial do período foi negativo em R\$ 25.824,21. Esse valor foi apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

ISABELLA DE ROLDÃO
Vice-Prefeita

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



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

Resolução TC 110/2020 - ANEXO III - ITEM 07
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE - EXERCÍCIO 2020
SECRETARIA: 12.01 - GABINETE VICE PREFEITO

DESCRIÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	BAIXA NO EXERCÍCIO		SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE
			PAGAMENTO	CANCELAMENTO	
DEPÓSITOS	-	-	-	-	-
Consignações	-	-	-	-	-
Outros Depósitos	-	-	-	-	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES					
RESTOS A PAGAR	4.090,46	37.381,65	-	4.090,46	37.381,65
					-
Processados	4.090,46	37.381,65		4.090,46	37.381,65
RPNP - Em Liquidação	-	-	-	-	-
					-
TOTAIS	4.090,46	37.381,65	-	4.090,46	37.381,65





PREFEITURA DO RECIFE
EXERCICIO FINANCEIRO DE 2020
GABINETE DA VICE-PREFEITA - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

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		
GABINETE DO VICE-PREFEITO	1.981.373,28		1.981.373,28	1.880.171,79	101.201,49
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.720.000,00		1.720.000,00	1.708.167,28	11.832,72
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	250.659,28		250.659,28	161.354,51	89.304,77
INVESTIMENTOS	10.714,00		10.714,00	10.650,00	64,00
T O T A L G E R A L	1.981.373,28		1.981.373,28	1.880.171,79	101.201,49

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: ab12e6ee-e809-4d4f-95bb-7b068e88107e

DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO, SUBFUNÇÃO E PROGRAMA CONFORME VÍNCULO COM OS RESPECTIVOS RECURSOS		
Código	Especificação	Realizada
12.00	- GABINETE DO VICE-PREFEITO	
4	- ADMINISTRAÇÃO	
122	- ADMINISTRAÇÃO GERAL	
2160	- GESTÃO DAS POLÍTICAS MUNICIPAIS	
100	- RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	1.753.758,04
TOTAL:2160	- GESTÃO DAS POLÍTICAS MUNICIPAIS	1.753.758,04
122	- ADMINISTRAÇÃO GERAL	
2161	- GESTÃO ADMINISTRATIVA DOS ÓRGÃOS, ENTIDADES E FUNDOS MUNICIPAIS	
100	- RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	126.413,75
TOTAL:2161	- GESTÃO ADMINISTRATIVA DOS ÓRGÃOS, ENTIDADES E FUNDOS MUNICIPAIS	126.413,75
TOTAL DO ORGÃO :		1.880.171,79





PREFEITURA DO
RECIFE

CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

DECLARAÇÃO NEGATIVA

PRESTAÇÃO DE CONTAS AO TRIBUNAL DE CONTAS DE PERNAMBUCO

EXERCÍCIO 2020

Em cumprimento ao disposto no Anexo Anexo III, item 10, da Resolução TCE nº 110/2020, declaramos que, no exercício de 2020, não foi emitido Relatório de Auditoria para o Gabinete do Vice-prefeito do Recife.

Atenciosamente,

JOSE RICARDO
WANDERLEY DANTAS DE
OLIVEIRA:45702195434

Assinado de forma digital por JOSE
RICARDO WANDERLEY DANTAS DE
OLIVEIRA:45702195434
Dados: 2021.03.15 17:47:44 -03'00'

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Controlador-Geral do Município



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LIMA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: ef4770fc-747c-4bdf-874b-08658baad7c3





PREFEITURA DO RECIFE

Gabinete do Vice-Prefeito

Cais do Apolo, 925 – 7º Andar - Recife / Pernambuco – Fones: (81) 3355.8788 - CEP 50030-903

DECLARAÇÃO

Para fins de atendimento ao item 11 do Anexo III da Resolução TC Nº 110/2020, declaramos que, no exercício de 2020, não foi realizada auditoria na Unidade Gestora do **Gabinete do Vice-Prefeito**.

Nestes termos,

M3 Linares

Maria Rebeka Linares de Oliveira
Chefe de Gabinete da Vice Prefeita



Rebeka Linares
Chefe de Gabinete
Matrícula: 110.540-0



PREFEITURA DO RECIFE

Gabinete do Vice-Prefeito

Caís do Apolo, 925 – 7º Andar - Recife / Pernambuco – Fones: (81) 3355.8788 - CEP 50030-903

DECLARAÇÃO

Para fins de atendimento ao item 12 do Anexo III da Resolução TC Nº 110/2020, declaramos que na unidade jurisdicionada do **Gabinete do Vice-Prefeito**, não guardamos recursos financeiros em caixa, sendo a sua movimentação financeira diretamente em contas bancárias.

Nestes termos,

MB Linares

Maria Rebeka Linares de Oliveira
Chefe de Gabinete da Vice Prefeita



Rebeka Linares
Chefe de Gabinete
Matricula: 110.540-0



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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7bf4366b-307b-4a7e-beca-980687d65def

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Dezembro / 2020

1201 - GABINETE DO VICE-PREFEITO

DOMICÍLIO BANCÁRIO: 1 - 3234 - 107.380
CONTA CONTÁBIL: 1.1.1.1.1.02.00
TIPO DE CONTA - Apenas Empenho: ☐ Sim ☐ Não

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

FONTE: GGCM/SEFIN

EMITENTE		UNIDADE DE CONTABILIDADE
 ASSINADO DIGITALMENTE POR SILVIO DE ABUQUERQUE SANTOS FILHO CPF: 088.533.334-99 DATA: 10/02/2021 11:44 LOCAL: RECIFE - PE CÓDIGO: 0f04f7c7-1e65-49ff-949f-51f9aafdc562 REGULADO PELO DECRETO MUNICIPAL N° 33.682 de 25/05/2020 (RECIFE-PE)	111.020-9	
	MATRÍCULA	ASSINATURA



Lançamentos Sem Transferência Automática

Emissão: 04/01/2021

Data	Dt. Bal.	Histórico	Documento	Lote	Débitos	Créditos	Saldo
Agência: 3234-4		Conta: 107.380-X	Titular: PCR - GAB VICE-PREFEITO				
30/11/2020		Saldo anterior					0,00
09/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000007467	13138	9.574,89		
09/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012090021213	14138		9.574,89	
09/12/2020		Movimento do dia			9.574,89	9.574,89	
		Saldo					0,00
28/12/2020		0132 - ORDEM BANCARIA	00000000000008042	13138	41.704,09		
28/12/2020		0632 - ORDEM BANCARIA	00202012280113368	14138		41.704,09	
28/12/2020		Movimento do dia			41.704,09	41.704,09	
		Saldo					0,00
		SEM LANÇAMENTOS NO PERÍODO					
31/12/2020		Saldo					0,00

Documento assinado digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA, VIRGINIA GONCALVES MARTINS
Acesso em: 04/01/2021
https://efcivice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam?codigo_documento:7bf4366b-307b-4a7e-beca-980687d65def



PREFEITURA DO RECIFE
GERÊNCIA GERAL DE CONTABILIDADE
UG: 12.01- GABINETE DA VICE PREFEITA
ITEM 14 DO ANEXO III DA RESOLUÇÃO TCE 110/2020

EXERCÍCIO: 2020

CONTA ÚNICA TESOIRO

BANCO			Valores em Reais (R\$)
BANCO	AGÊNCIA	CONTA CORRENTE	SALDO NO FINAL DO EXERCÍCIO
001	3234-4	107.380-x	0,00



PREFEITURA DO
RECIFE



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b243059e-ba16-41b8-9b5d-f7c9d207ca5f

DECLARAÇÃO

Para fins de atendimento ao item 15 do anexo III da Resolução TC nº 110/2020, declaramos que, no exercício de 2020, não foi realizado processo licitatório, conforme demonstrativo em anexo, na unidade jurisdicionada do **Gabinete do vice-Prefeito.**

Nestes termos,

MR Linares

MARIA REBEKA LINARES DE OLIVEIRA
Chefe de Gabinete da Vice-Prefeito



Rebeka Linares
Chefe de Gabinete
Matrícula: 110.540-0



Não há registros para o exercício: 2020

Selecione o ano para geração do MAPA PROCESSUAL

Ano



Pesquisa

Sair