

## IN XX/2020

## ANEXO III

## Prestação de Contas Anual de Chefe de Poder Executivo Municipal e demais Ordenadores

### Sumário

1	Hist	órico das Alterações4
	1.1	Alterou o Rol de Documentos CONTAS DE PREFEITO4
		Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DAS NISTRAÇÕES DIRETAS E INDIRETAS DOS PODERES EXECUTIVOS MUNICIPAIS, EXCETO UTOS PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL7
		Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DAS NISTRAÇÕES DIRETAS E INDIRETAS DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL, EXCETO UTOS PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL10
	1.4 MUNIO	Alterou o Rol de Documentos CONTAS DAS MESAS DIRETORAS DAS CÂMARAS CIPAIS12
	1.5 LEGISL	Alterou o Rol de Documentos CONTAS DA MESA DIRETORA DA ASSEMBLEIA ATIVA15
	1.6 MINIS	Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DO TÉRIO PÚBLICO, DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA E DA DEFENSORIA PÚBLICA17
		Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DAS DES GESTORAS DE SENTENÇAS JUDICIÁRIAS — PRECATÓRIOS ESTADUAIS, TÓRIOS MUNICIPAIS E PENAS PECUNIÁRIAS20
		Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DOS UTOS PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAIS (RPPS EM ATIVIDADE E OS EM ÇÃO)22
	1.9 INSTIT	Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DO UTO PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL27
		Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS TITULARES DAS PESSOAS JURÍDICAS DE O PRIVADO, INCLUSIVE DAS QUE SE ENCONTRAM EM PROCESSO DE LIQUIDAÇÃO ESAS ESTATAIS NÃO DEPENDENTES - EEND E EMPRESAS ESTATAIS DEPENDENTES - 43
		Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS TITULARES DE ENTIDADES FECHADAS EVIDÊNCIA COMPLEMENTAR (ESTRUTURADAS NA FORMA DE FUNDAÇÕES DE O PRIVADO)46
	1.12 CONSÓ	Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DOS ÓRCIOS PÚBLICOS46
	1.13	Alterou a obrigatoriedade de assinatura dos documentos não estruturados48
	1.14	Alterou a obrigatoriedade de assinatura dos documentos estruturados48
	1.15	Alterou a estrutura do arquivo BALORC.XML49
	1.16	Alterou a estrutura do arquivo BALPAT.XML51
	1.17	Alterou a Tabela 2 – Balanço Patrimonial para Municípios/Consórcios54

1.18	Alterou a Tabela 2 – Balanço Patrimonial para Estado	57
1.19 Patrim	Alterou o Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro Apurado no Balanço nonial para Municípios/Consórcios e Estado	60
1.20	Alterou a estrutura do arquivo DEMVAP.XML	67
1.21 4.320/	Alterou a Tabela 3 – Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 – Lei r '64), para Municípios/Consórcios e Estado	
1.22	Alterou a estrutura do arquivo BALFIN.XML	73
1.23 Anexo	Alterou a Tabela 4 – Balanço Financeiro (Anexo 13 – Lei nº 4.320/64) e o Quadro ao Balanço Financeiro, para Municípios/Consórcios e Estado	
1.24	Alterou a estrutura do arquivo DEMRAP.XML	89
1.25	Excluiu o arquivo FOLRPP.XML	90
1.26	Excluiu o arquivo FOLRGP.XML	95
1.27	Alterou a estrutura do arquivo DEMDFLT.XML	103
1.28	Alterou a estrutura do arquivo DEMDIFD.XML	105
1.29	Alterou a estrutura do arquivo PROATU.XML	106
1.30	Incluiu o arquivo estruturado NOTAEXP.XML	108
1.31	Incluiu o arquivo estruturado ESTPREC.XML	109
1.32	Incluio o arquivo estruturado RELPCP.XML	110
1.33	Alterou os modelos dos Arquivos não Estruturados	112

#### Histórico das Alterações

#### Legenda utilizada nas alterações:

- => Códigos e descrições marcados em azul foram incluídos;
- => Códigos e descrições marcados em vermelho e tachados foram excluídos; => Códigos e descrições marcados em verde foram alterados.

#### 1.1 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DE PREFEITO

BALORC- CONS	Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964) consolidado, acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado a partir das remessas individuais das UGs do município no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -
BALFIN- CONS	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964) consolidado, acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado a partir das remessas individuais das UGs do município no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
BALPAT- CONS	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964) consolidado, acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado a partir das remessas individuais das UGs do município no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
DEMVAP- CONS	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964) consolidada, acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado a partir das remessas individuais das UGs do município no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
BALVER- ANUAL- CONS	Balancete de verificação consolidado, com saldos acumulados no exercício, detalhado até o nível de conta contábil de lançamento, abrangendo todas as contas contábeis com movimentação no exercício, segregadas por natureza da informação patrimonial, orçamentária e de controle, informando o saldo anterior, o total a débito, o total a crédito e o saldo final. Este balancete será gerado a partir das remessas individuais das UGs do município e homologado no mês 13 da prestação de contas mensal.	-
BALEXOR- CONS	Balancete da execução orçamentária da receita, consolidado e acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a previsão inicial, a previsão atualizada, a arrecadação orçamentária e a fonte de recursos. Este balancete será gerado a partir das remessas individuais das UGs do município e homologado no mês 12 da prestação de contas mensal.	-
BALEXOD- CONS	Balancete da execução orçamentária da despesa, consolidado e acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a fixação orçamentária da despesa, a movimentação dos créditos adicionais, os valores empenhados, liquidados e pagos, e a fonte de recursos. Este balancete será gerado a partir das remessas individuais das UGs do município e homologado no mês 12 da prestação de contas mensal.	-
DECINAT	Declaração do Chefe do Executivo informando se há pagamento de aposentadorias e pensões sendo realizados de forma direta pela entidade, e, caso ocorra, que informe o suporte legal para tal procedimento, além de planilha adicional informando o nome do beneficiário, o tipo de benefício, sua base legal de concessão, cargo que ocupava na atividade, a data e o número do ato concessão do benefício, o valor original e atualizado do benefício recebido, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF

DECAMOR	Declaração do Chefe do Executivo Municipal do ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, acerca da compatibilidade do plano de custeio e do plano de amortização do déficit atuarial vigente no exercício financeiro, adotado por meio de lei pelo ente, com aqueles sugeridos no último Relatório de Avaliação Atuarial, com justificativas fundamentadas em documentos/estudos técnicos no caso da não adoção das medidas sugeridas naquele relatório, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
RELACI	Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo.	PDF
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:  Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;  Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;  Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;  Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.	PDF
NOTAEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:         <ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul> </li> </ul>	XML
LIQSAU	Demonstrativo de despesas liquidadas em ações e serviços públicos de saúde, na forma da Tabela 19, item II deste Anexo.	PDF
LIQEDU	Demonstrativo de despesas liquidadas no ensino, na forma da Tabela 20, item II deste Anexo.	PDF
RREO	Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária, gerados a partir das remessas da prestação de contas mensal e homologados na PCA.	-
RGF	Relatórios de Gestão Fiscal, gerados a partir das remessas da prestação de contas mensal e homologados na PCA.	-
RRERNO	Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo do Resultado Nominal (ANEXO 5 do Manual de Demonstrativos Fiscais editado pela STN), relativo ao sexto bimestre ou segundo semestre do exercício a que se refere a prestação de contas.	PDF-
RRERPR	Relatório Resumido da Execução Orçamentária — Demonstrativo do Resultado Primário (ANEXO 6 do Manual de Demonstrativos Fiscais editado pela STN), relativo ao sexto bimestre ou segundo semestre do exercício a que se refere a prestação de contas.	PDF

	Relatério Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas de	
RREOCR	Operações de Crédito e Despesas de Capital (ANEXO 9 do Manual de Demonstrativos Fiscais editado pela STN), relativo ao sexto bimestre do exercício a que se refere a prestação de contas.	PDF
RRERPP	Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo da Projeção Atuarial do Regime Próprio de Previdência (ANEXO 10 do Manual de Demonstrativos Fiscais editado pela STN), relativo ao sexto bimestro do exercício a que se refero a prestação de contas.	PDF
RELOCI	Relatório e parecer conclusivo emitido pelo órgão central do sistema de controle interno, assinado por seu responsável, contendo os elementos previstos no item 3.1 desta Instrução Normativa. (Art. 76, § 3º da LC nº 621/2012 c/c artigo 122, § 5º do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013 e c/c artigo 4º da Resolução TC nº 227/2011).	PDF
PROATU	Projeção Atuarial (Receitas, Despesas, Resultado Previdenciário e Saldo Financeiro) do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa), dos próximos 75 anos que compõe a avaliação atuarial do exercício de competência da prestação de contas com data de cálculo 31/12 e Data-Base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo.	XML
DEMRE	Demonstrativo de Renúncia de Receitas, na forma do item 3.2 deste Anexo	PDF
DEIMU	Demonstrativo de Imunidades tributárias, na forma do item 3.2 deste Anexo	PDF
LCARE	Cópias das leis que concederam ou ampliaram incentivo ou benefício de natureza tributária da qual decorra renúncia de receita no exercício. Deverá estar acompanhada do projeto de lei contendo a estimativa do impacto orçamentário-financeiro no exercício em que deva iniciar sua vigência e nos dois seguintes.	PDF
CRP	Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) válido em dezembro do exercício da prestação de contas anual. No caso do certificado ter sido emitido em razão de decisão judicial, apresentar as motivações e as informações acerca do processo judicial. Na ausência do certificado, encaminhar as justificativas e motivações da negativa ao certificado e apresentar as ações que estão sendo desenvolvidas para regularizar o CRP.	PDF
DELREPI	Declaração do Chefe o Poder Executivo acerca do repasse integral de contribuições previdenciárias, aportes e parcelamentos devidos no exercício financeiro, acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DELPROG	Declaração do Chefe o Poder Executivo, caso instituído o plano de amortização do déficit atuarial, acerca da existência de programação orçamentária prevista nos instrumentos de planejamento (PPA/LDO/LOA), abrangendo a fixação de metas financeiras anuais para amortização do déficit atuarial em conformidade com a lei vigente do ente federativo, além de meta anual para o acompanhamento do índice de cobertura das provisões matemáticas previdenciárias, possibilitando averiguar a efetividade da política pública de gestão previdenciária, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DEMAAT	Avaliação Atuarial Anual para verificação do equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS (Planos Previdenciário e Financeiro), realizado por entidade independente e legalmente habilitada junto ao Instituto Brasileiro de Atuária (IBA), observados os parâmetros gerais para a organização e revisão do plano de custeio e benefícios, com data de cálculo posicionado em 31/12 e data-base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA. O estudo deve estar devidamente acompanhado de parecer atuarial, projeções atuariais e provisões matemáticas previdenciárias.	PDF
DELATU	Declaração do Chefe do Poder Executivo de que tomou ciência de que a unidade gestora do RPPS e o atuário responsável pela elaboração da avaliação atuarial elegeram conjuntamente as hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e	PDF

	financeiras adequadas às características da massa de segurados e de seus dependentes para o correto dimensionamento dos compromissos futuros do RPPS.	
SUSTEN	Demonstrativo de Viabilidade do Plano de Custeio do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa) evidenciando que o plano de custeio adotado pelo ente, abrangendo plano de amortização, vigente no exercício da prestação de contas, possui viabilidade orçamentária e financeira, e que respeita os limites de gastos com pessoal impostos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, durante todo seu período de vigência. Na elaboração deste demonstrativo previsto no inciso VII do art. 68 da Portaria MF nº 464/2018 deverão ser observados os prazos previstos no § 1º do art. 6º da Instrução Normativa SPREV nº 10, de 21 de dezembro de 2018.	PDF
TERPAR	Cópia dos termos de parcelamentos relativos a contribuições previdenciárias (RPPS e/ou RGPS) vigentes no exercício da prestação de contas.	PDF
AUTPAR	Leis que autorizaram os parcelamentos relativos a contribuições previdenciárias (RPPS e/ou RGPS) vigentes no exercício da prestação de contas	PDF
SUSPEN	Lei que autorizou a suspensão das contribuições previdenciárias patronais do RPPS, nos termos do art. 9º da LC 173/2020. As leis devem vir acompanhadas do projeto de lei que evidencia a motivação e essencialidade desta medida para o enfrentamento ao coronavírus e a comprovação de que esses valores foram efetivamente aplicados no combate à pandemia, enquanto vigente seus efeitos.	PDF
DECPRO	Ato(s) normativo(s) do Chefe do Poder Executivo estabelecendo a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso, referente ao exercício da prestação de contas.	PDF
LIMITA	Atos da autoridade competente expedidos no exercício da prestação de contas, promovendo a limitação de empenho e movimentação financeira, quando foi constatado que a realização da receita não comportou o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais.	PDF
AVALIA	Comprovante de realização pelo Poder Executivo que no final dos meses de maio, setembro e fevereiro, promoveu audiência pública nas comissões de finanças ou equivalentes na Câmara Municipal, demonstrando e avaliando o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre do exercício da prestação de contas.	PDF
INCENTIVA	Comprovante de efetivação ao incentivo à participação popular e da realização de audiências públicas, durante os processos de elaboração e discussão do plano plurianual, lei de diretrizes orçamentárias e lei orçamentária.	PDF
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº 8666/93.	PDF
PESS	Declaração do Chefe do Poder assegurando o atendimento ao artigo 21 da Lei de Responsabilidade Fiscal e ao artigo 8º da Lei Complementar 173/2020, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
LEIPESS	Cópia das leis e/ou norma(s) legal(is) contendo qualquer criação, alteração, reestruturação de cargos, carreiras, empregos públicos, funções, vantagens, adicionais, auxílios, reajustes salariais e revisão geral anual concedidas, editadas, sancionadas e/ou aprovadas no exercício da prestação de contas.	PDF

# 1.2 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DAS ADMINISTRAÇÕES DIRETAS E INDIRETAS DOS PODERES EXECUTIVOS MUNICIPAIS, EXCETO INSTITUTOS PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

RELUCI	Relatório e parecer conclusivo emitido pelo controle interno contendo os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo. (Artigo 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)	PDF
--------	--	-----

Demonstrativo especificando a lei de criação da entidade e suas alterações, evidenciando seus objetivos e atribuições.	PDF
Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -
Balancete de verificação, com saldos acumulados no exercício, detalhado até o nível de conta contábil de lançamento, abrangendo todas as contas contábeis com movimentação no exercício, segregadas por natureza da informação patrimonial, orçamentária e de controle, informando o saldo anterior, o total a débito, o total a crédito e o saldo final. Este balancete será gerado e homologado no mês 13 da prestação de contas mensal.	-
Balancete da execução orçamentária da receita, consolidado e acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a previsão inicial, a previsão atualizada, a arrecadação orçamentária e a fonte de recursos. Este balancete será gerado e homologado no mês 12 da prestação de contas mensal.	
Balancete da execução orçamentária da despesa, acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a fixação orçamentária da despesa, a movimentação dos créditos adicionais, os valores empenhados, liquidados e pagos, e a fonte de recursos. Este balancete será gerado e homologado no mês 12 da prestação de contas mensal.	•
Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
Declaração do ordenador de despesas informando se há pagamento de aposentadorias e pensões sendo realizados de forma direta pela entidade, e, caso ocorra, que informe o suporte legal para tal procedimento, além de planilha adicional informando o nome do beneficiário, o tipo de benefício, sua base legal de concessão, cargo que ocupava na atividade, a data e o número do ato concessão do benefício, o valor original e atualizado do benefício recebido, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, sobre o repasse integral das contribuições previdenciárias (servidor e patronal), acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, de todos os valores devidos no exercício financeiro ao RPPS, decorrentes de leis, acordos, termos de parcelamento e instrumentos congêneres, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
	evidenciando seus objetivos e atribuições.  Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura - layout censtantes de item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.  Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura - layout constantes do item III deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.  Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura - layout constantes do item III deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.  Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item III deste Anexo. Este demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e Jayout constantes do item III deste Anexo. Este demonstrarito será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.  Balancete de verificação, com saldos acumulados no exercício, detalhado até o nível de conta contábil de lançamento, abrangendo todas as contas contábeis com movimentação no exercício, segregadas por natureza da informação patrimonial, orçamentária e de controle, informando o saldo anterior, o total a débito, o total a crédito e o saldo final. Este balancete será gerado e homologado no mês 13 da prestação de cont

DELCEDI	Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, que o mesmo repassou integralmente todas as contribuições previdenciárias (servidor e patronal) devidas no exercício financeiro, incidentes sobre a remuneração de seus servidores efetivos cedidos (seja com ou sem ônus de ressarcimento), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
RELACI	Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno na UG, contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOV), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALM), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINT), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:  Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;  Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;  Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;  Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.	<del>PDF</del>
NOTAEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:         <ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul> </li> </ul>	XML
DEMBMV	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLS X/ODS

DEMBIM	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na forma da Tabela 13, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLS X/ODS
DEMAMC	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material de consumo, na forma da Tabela 15, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLS X/ODS
DEMAMP	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material permanente, na forma da Tabela 17, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLS X/ODS
FOLRPP	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regimo Próprio de Previdência Social (RPPS), conforme layout constante do item II deste Anexo.	XML
FOLRGP	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), conforme layout constante do item II deste Anexo.	XML
DEMCPA	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma da Tabela 23, item II deste Anexo.	PDF
FIXSUB	Instrumento normativo fixador dos subsídios do Prefeito e do Vice-Prefeito para o exercício a que se refere a prestação de contas, bem como as leis que concederam revisões gerais anuais nesse período.	PDF
FICPAG	Fichas financeiras evidenciando os pagamentos de subsídios ao Prefeito e ao Vice- Prefeito no exercício a que se refere a prestação de contas.	PDF
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº. 8666/93.	PDF
JUSTCRO	Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF

## 1.3 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DAS ADMINISTRAÇÕES DIRETAS E INDIRETAS DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL, EXCETO INSTITUTOS PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

RELUCI	Relatório e parecer conclusivo emitido pelo controle interno contendo os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo. (Artigo 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)	PDF
CRIA	Demonstrativo especificando a lei de criação da entidade e suas alterações, evidenciando seus objetivos e atribuições.	PDF
BALORC	Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964) <del>, acompanhado de notas explicativas</del> e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo.	XML
BALFIN	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML

BALPAT	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
DEMVAP	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964) <del>, acompanhada de notas explicativas</del> e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
TVDISPN	Termo de verificação de disponibilidades, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMCSE	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DECINAT	Declaração do ordenador de despesas informando se há pagamento de aposentadorias e pensões sendo realizados de forma direta pela entidade, e, caso ocorra, que informe o suporte legal para tal procedimento, além de planilha adicional informando o nome do beneficiário, o tipo de benefício, sua base legal de concessão, cargo que ocupava na atividade, a data e o número do ato concessão do benefício, o valor original e atualizado do benefício recebido, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DELREP	Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, sobre o repasse integral das contribuições previdenciárias (servidor e patronal), acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, de todos os valores devidos no exercício financeiro ao RPPS, decorrentes de leis, acordos, termos de parcelamento e instrumentos congêneres, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DELCEDI	Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, que o mesmo repassou integralmente todas as contribuições previdenciárias (servidor e patronal) devidas no exercício financeiro, incidentes sobre a remuneração de seus servidores efetivos cedidos (seja com ou sem ônus de ressarcimento), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
RELACI	Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno na UG, contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:  • Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso,	PDF

	o degleração do conformidado com lais a normas do contabilidade	
	e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;	
	<ul> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> </ul>	
	<ul> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> </ul>	
	<ul> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:	
	<ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> </ul>	
NOTAEXP	<ul> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> </ul>	XML
	<ul> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> </ul>	
	<ul> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
DEMBMV	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMBIM	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na forma da Tabela 13, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMAMC	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material de consumo, na forma da Tabela 15, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMAMP	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado material permanente, na forma da Tabela 17, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
FOLRPPS	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), na forma da Tabela 21, item II deste Anexo.	PDF
FOLRGPS	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), na forma da Tabela 22, item II deste Anexo.	PDF
DEMCPA	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma da Tabela 23, item II deste Anexo.	PDF
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº. 8666/93.	PDF
JUSTCRO	Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF

## 1.4 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DAS MESAS DIRETORAS DAS CÂMARAS MUNICIPAIS

RELUCI	Relatório e parecer conclusivo emitido pela unidade executora do controle interno ou órgão central do sistema de controle interno, assinado por seu responsável, contendo os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo. (Artigo 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)	PDF
BALFIN	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acempanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
BALPAT	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -
DEMVAP	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -
BALVER- ANUAL	Balancete de verificação, com saldos acumulados no exercício, detalhado até o nível de conta contábil de lançamento, abrangendo todas as contas contábeis com movimentação no exercício, segregadas por natureza da informação patrimonial, orçamentária e de controle, informando o saldo anterior, o total a débito, o total a crédito e o saldo final. Este balancete será gerado e homologado no mês 13 da prestação de contas mensal.	-
BALEXOD	Balancete da execução orçamentária da despesa, acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a fixação orçamentária da despesa, a movimentação dos créditos adicionais, os valores empenhados, liquidados e pagos, e a fonte de recursos. Este balancete será gerado e homologado no mês 12 da prestação de contas mensal.	-
DEMCSE	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DECINAT	Declaração do ordenador de despesas informando se há pagamento de aposentadorias e pensões sendo realizados de forma direta pela entidade, e, caso ocorra, que informe o suporte legal para tal procedimento, além de planilha adicional informando o nome do beneficiário, o tipo de benefício, sua base legal de concessão, cargo que ocupava na atividade, a data e o número do ato concessão do benefício, o valor original e atualizado do benefício recebido, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DELREP	Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, sobre o repasse integral das contribuições previdenciárias (servidor e patronal), acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, de todos os valores devidos no exercício financeiro ao RPPS, decorrentes de leis, acordos, termos de parcelamento e instrumentos congêneres, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DELCEDI	Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, que o mesmo repassou integralmente todas as contribuições previdenciárias (servidor e patronal) devidas no exercício financeiro, incidentes sobre a remuneração de seus servidores efetivos cedidos (seja com ou sem ônus de ressarcimento), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
RELACI	Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno na UG, contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo.	PDF

TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:     Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;     Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;     Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;     Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.	PDF
NOTAEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:</li> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	XML
RGF	Relatórios de Gestão Fiscal, gerados a partir das remessas da prestação de contas mensal e homologados na PCA.	-
DEMBMV	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
DEMBIM	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na forma da Tabela 13, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
DEMAMC	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado — material de consumo, na forma da Tabela 15, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
DEMAMP	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material permanente, na forma da Tabela 17, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
	•	

FOLRPP	Resume anual da felha de pagamente de exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), conforme layout constante do Anexo II desta Instrução Normativa.	XML
FOLRGP	Resume anual da felha de pagamente de exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), conforme layout constante do Anexo II desta Instrução Normativa.	XML
DEMCPA	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma da Tabela 23, item II deste Anexo.	PDF
FICPAG	Fichas financeiras evidenciando os pagamentos de subsídios aos Vereadores Municipais no exercício a que se refere a prestação de contas.	PDF
LIMITA	Atos da autoridade competente expedidos no exercício da prestação de contas promovendo a limitação de empenho e movimentação financeira, quando foi constatado que a realização da receita não comportou o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais.	PDF
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº. 8666/93.	PDF
JUSTCRO	Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF
PESS	Declaração do Chefe do Poder assegurando o atendimento ao artigo 21 da Lei de Responsabilidade Fiscal e ao artigo 8º da Lei Complementar 173/2020, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
LEIPESS	Cópia das leis e/ou norma(s) legal(is) contendo qualquer criação, alteração, reestruturação de cargos, carreiras, empregos públicos, funções, vantagens, adicionais, auxílios, reajustes salariais e revisão geral anual concedidas, editadas, sancionadas e/ou aprovadas no exercício da prestação de contas.	PDF

## 1.5 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DA MESA DIRETORA DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA

RELUCI	Relatório e parecer conclusivo emitido pela unidade executora do controle interno ou órgão central do sistema de controle interno, assinado por seu responsável, contendo os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo. (Artigo 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)	PDF
BALFIN	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
BALPAT	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964) <del>, acompanhado de notas explicativas</del> e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
DEMVAP	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964) <del>, acompanhada de notas explicativas</del> e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
DEMCADC	Demonstrativo dos créditos adicionais contendo informações sobre os créditos abertos no exercício: lei autorizativa, instrumentos de abertura, natureza, valor e fonte de recursos utilizada, dentre outras informações, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS

TVDISPN	Termo de verificação de disponibilidades, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e
TVDISITN	remo de vernicação de disponibilidades, na forma do item 5.2 deste Aliexo.	XLS/XLSX/ ODS
DEMCSE	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DECINAT	Declaração do ordenador de despesas informando se há pagamento de aposentadorias e pensões sendo realizados de forma direta pela entidade, e, caso ocorra, que informe o suporte legal para tal procedimento, além de planilha adicional informando o nome do beneficiário, o tipo de benefício, sua base legal de concessão, cargo que ocupava na atividade, a data e o número do ato concessão do benefício, o valor original e atualizado do benefício recebido, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DELREP	Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, sobre o repasse integral das contribuições previdenciárias (servidor e patronal), acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, de todos os valores devidos no exercício financeiro ao RPPS, decorrentes de leis, acordos, termos de parcelamento e instrumentos congêneres, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DELCEDI	Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, que o mesmo repassou integralmente todas as contribuições previdenciárias (servidor e patronal) devidas no exercício financeiro, incidentes sobre a remuneração de seus servidores efetivos cedidos (seja com ou sem ônus de ressarcimento), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
RELACI	Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno na UG, contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:  Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;  Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;  Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;	PDF
	<ul> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
NOTAEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item	XML

<ul> <li>3.1 deste Anexo, contendo:</li> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	PDF.
<ul> <li>atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos</li> </ul>	<b>2D</b> F
<ul> <li>adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos</li> </ul>	<u>-⊅F</u>
Contábeis;  • Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos	₽DE
	2DE
Contratuais não reconnectidos, ajustes decorrentes de enos, etc.	<del>DE</del>
DEMBMV Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	e S/XLSX/ ODS
DEMBIM  Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na forma da Tabela  13. item II deste Anexo.  XLS	PDF e S/XLSX/ ODS
DEMAMC  Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material de consumo, na forma da Tabela 15. item II deste Anexe.	PDF e S/XLSX/ ODS
DEMAMP  Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material permanente, na forma da Tabela 17, item II deste Anexe.  XLS	PDF e S/XLSX/ ODS
Atos da autoridade competente expedidos no exercício da prestação de contas,	PDF
Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), na forma da Tabela 21, item II deste Anexo.	PDF
Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), na forma da Tabela 22, item II deste Anexo.	PDF
Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma da Tabela 23, item II deste Anexo.	PDF
FICPAG  Fichas financeiras evidenciando os pagamentos de subsídios aos Deputados Estaduais no exercício a que se refere a prestação de contas.	PDF
CRONOS Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº. 8666/93.	PDF
Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF
PESS  Declaração do Chefe do Poder assegurando o atendimento ao artigo 21 da Lei de Responsabilidade Fiscal e ao artigo 8º da Lei Complementar 173/2020, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
Cópia das leis e/ou norma(s) legal(is) contendo qualquer criação, alteração, reestruturação de cargos, carreiras, empregos públicos, funções, vantagens, adicionais, auxílios, reajustes salariais e revisão geral anual concedidas, editadas, sancionadas e/ou aprovadas no exercício da prestação de contas.	PDF

#### 1.6 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS

## ORDENADORES DE DESPESAS DO MINISTÉRIO PÚBLICO, DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA E DA DEFENSORIA PÚBLICA

Relatório e parecer conclusivo emitido pelo controle interno contendo os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo. (Artigo 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)	PDF
Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo.	XML
Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhada de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
Demonstrativo dos créditos adicionais contendo informações sobre os créditos abertos no exercício: lei autorizativa, instrumentos de abertura, natureza, valor e fonte de recursos utilizada, dentre outras informações, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
Termo de verificação de disponibilidades, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, sobre o repasse integral das contribuições previdenciárias (servidor e patronal), acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, de todos os valores devidos no exercício financeiro ao RPPS, decorrentes de leis, acordos, termos de parcelamento e instrumentos congêneres, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, que o mesmo repassou integralmente todas as contribuições previdenciárias (servidor e patronal) devidas no exercício financeiro, incidentes sobre a remuneração de seus servidores efetivos cedidos (seja com ou sem ônus de ressarcimento), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno na UG, contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo.	PDF
Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o	PDF
	sugeridos no Item 3.2 deste Anexo. (Artigo 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)  Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964),—acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo.  Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964),—acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo  Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964),—acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo  Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964),—acompanhada de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo  Demonstrativo dos créditos adicionais contendo informações sobre os créditos abertos no exercicio: lei autorizativa, instrumentos de abertura, natureza, valor e fonte de recursos utilizada, dentre outras informações, na forma do Item 3.2 deste Anexo.  Termo de verificação de disponibilidades, na forma do item 3.2 deste Anexo.  Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do Item 3.2 deste Anexo.  Declaração do ordenador de despesas, no ente que instituiu Regime Próprio de Previdência Social, sobre o repasse integral das contribuições previdenciárias (servidor e patronal), acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, de todos os valores devidos no exercício financeiro ao RPPS, decorrentes de leis, acordos, termos de parcelamento e instrumentos congêneres, na forma do item 3.2 deste Anexo.  Declaração do orden

	detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:	
	<ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das</li> </ul>	
	operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;	
NOTEXP	<ul> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> </ul>	PDF
	<ul> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> </ul>	
	<ul> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:	
	<ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> </ul>	
NOTAEXP	<ul> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> </ul>	XML
	<ul> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> </ul>	
	<ul> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
DEMBMV	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
DEMBIM	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na forma da Tabela 13, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
DEMAMC	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado material de consumo, na forma da Tabela 15, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
DEMAMP	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado material permanente, na da Tabela 17, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/OD S
FOLRPPS	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), na forma da Tabela 21, item II deste.	PDF
FOLRGPS	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), na forma da Tabela 22, item II deste Anexo.	PDF

FICPAG	Fichas financeiras evidenciando os pagamentos de subsídios ao Chefe de Poder no exercício a que se refere a prestação de contas.	PDF
DEMCPA	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma da Tabela 23, item II deste Anexo.	₽DF
LIMITA	Atos da autoridade competente expedidos no exercício da prestação de contas, promovendo a limitação de empenho e movimentação financeira, quando foi constatado que a realização da receita não comportou o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais.	PDF
PESS	Declaração do Chefe do Poder assegurando o atendimento ao artigo 21 da Lei de Responsabilidade Fiscal e ao artigo 8º da Lei Complementar 173/2020, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
LEIPESS	Cópia das leis e/ou norma(s) legal(is) contendo qualquer criação, alteração, reestruturação de cargos, carreiras, empregos públicos, funções, vantagens, adicionais, auxílios, reajustes salariais e revisão geral anual concedidas, editadas, sancionadas e/ou aprovadas no exercício da prestação de contas.	PDF
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº 8666/93.	PDF
JUSTCRO	Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF

# 1.7 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DAS UNIDADES GESTORAS DE SENTENÇAS JUDICIÁRIAS - PRECATÓRIOS ESTADUAIS, PRECATÓRIOS MUNICIPAIS E PENAS PECUNIÁRIAS

BALORC	Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo.	XML
BALFIN	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964) <del>, acompanhado de notas explicativas</del> e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
BALPAT	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
DEMVAP	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhada de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML
TVDISPN	Termo de verificação de disponibilidades, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:  Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o	PDF

	<ul> <li>caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
NOTAEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:         <ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul> </li> </ul>	XML
ESTPREC	Relação do estoque dos precatórios existentes na data de encerramento do exercício da prestação de contas, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo.	XML
RELPCP	Relação dos precatórios pagos no exercício da prestação de contas, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo.	XML
RELPCP	Relação dos precatórios pagos sujeitos a contribuição patronal no exercício	PDF

## 1.8 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DOS INSTITUTOS PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAIS (RPPS EM ATIVIDADE E OS EM EXTINÇÃO)

Código	Descrição	Formato	UG única em atividade	UG única em extinção	Taxa Admini stração	Fundo Financ eiro	Fundo Previde nciário
RELGES	Relatório de gestão abordando aspectos de natureza orçamentária, financeira, fiscal, operacional e patrimonial, organizado de forma que permita uma visão de conformidade e desempenho dos atos de gestão praticados pelos ordenadores de despesa. (Artigo 137, II, do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013).  O relatório de gestão evidenciará, a partir da PCA do exercício de 2017, de forma exemplificativa, os seguintes aspectos:	X	X	Х	X		
CRIA	Demonstrativo especificando a lei de criação da entidade e suas alterações, evidenciando seus objetivos e atribuições.	PDF	х	Х	Х	Х	Х
RELUCI	Relatório e parecer conclusivo emitido pelo controle interno, assinado por seu responsável, contendo os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo. (Artigo 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)	PDF	х	х	Х	Х	Х
RELACI	Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno na UG, contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos na Tabela 37, item II deste Anexo.  Envio facultativo na PCA do exercício de 2017 (deverá ser justificada a ausência) e obrigatório nos exercícios seguintes.	PDF	х	x	x	х	x
BALORC	Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML	Х	Х	х	х	х
BALFIN	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964) acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº	XML -	Х	Х	х	Х	х

	4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.						
BALPAT	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964) acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -	Х	X	×	x	x
DEMVAP	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -	х	x	х	х	Х
BALVER- ANUAL	Balancete de verificação, com saldos acumulados no exercício, detalhado até o nível de conta contábil de lançamento, abrangendo todas as contas contábeis com movimentação no exercício, segregadas por natureza da informação patrimonial, orçamentária e de controle, informando o saldo anterior, o total a débito, o total a crédito e o saldo final. Este balancete será gerado e homologado no mês 13 da prestação de contas mensal.	-	X	X	×	X	×
BALEXOR	Balancete da execução orçamentária da receita, consolidado e acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a previsão inicial, a previsão atualizada, a arrecadação orçamentária e a fonte de recursos. Este balancete será gerado e homologado no mês 12 da prestação de contas mensal.	-	X	X	X	X	×
BALEXOD	Balancete da execução orçamentária da despesa, acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a fixação orçamentária da despesa, a movimentação dos créditos adicionais, os valores empenhados, liquidados e pagos, e a fonte de recursos. Este balancete será gerado e homologado no mês 12 da prestação de contas mensal.	-	X	X	×	x	×
DEMCSE	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	х	х	Х	Х	Х
RELCUST	Relatório do Plano de Custeio e do Plano de Benefícios do RPPS, vigentes no exercício financeiro da prestação de contas, acompanhada da base normativa citada no relatório, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	х	Х		Х	Х

RELPAD	Relatório do Plano de Amortização do Déficit Atuarial do RPPS, vigente no exercício financeiro da prestação de contas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	х			Х	Х
DELQUIT	Declaração do responsável pela unidade gestora do RPPS sobre o recebimento integral de todos os valores devidos no exercício financeiro, acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, por todos os órgãos e entidades da administração pública, informando, ainda, se for o caso, os valores não repassados, sua competência e natureza do débito, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	x	х		X	Х
RELPAR	Relatório detalhado dos parcelamentos vigentes junto ao RPPS na data de encerramento do exercício na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	х	х	х	Х	Х
DECAMO	Declaração do Gestor do RPPS sobre a compatibilidade do plano de custeio e do plano de amortização do déficit atuarial adotados pelo Ente no exercício da prestação de contas anual em relação àqueles sugeridos no Relatório de Avaliação Atuarial do exercício anterior, acompanhada da base normativa citada no relatório, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	X			Х	X
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOV), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	×		х		
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	х		х	х	Х
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALM), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	х		х		
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINT), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	Х		Х	Х	Х
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:	PDF	×	×	×	×	×

	<ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>						
NOTAEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:</li> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	XML	X	X	X	X	X
FOLRGP	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), conforme layout constante do item II deste Anexo.	XML	×	×	×		
DEMCPA	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma da Tabela 23, item II deste Anexo.	PDF	×	×	X	X	×
BASECD	Base de dados cadastral completa, consolidada e criticada/validada com a especificação do layout dos campos que a compõe, de todos os servidores ativos, inativos, pensionistas e dos seus respectivos dependentes, que serviu de subsídio para elaboração da avaliação atuarial anual com a data de cálculo posicionado em 31/12 e	PDF e XLS/XLSX/ ODS	Х	Х		Х	Х

	data-base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA. Conforme especificação da Instrução Normativa MF/SP 001/2018					
ESTATIS	Estatística da população coberta dos segurados que compuseram a avaliação atuarial com data de cálculo posicionado em 31/12 e data-base e com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA. Deverá evidenciar no mínimo, as informações dos segurados de forma segregadas por tipo de plano, de massa, por órgão/entidade, tipo de população coberta e por sexo: a quantidade segurados, média da base de cálculo/benefício, idade média, idade média aposentadoria projetada, idade média de admissão e valor da folha mensal.	PDF	X	X	×	X
	Estudo de sustentabilidade do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa) evidenciando que o plano de amortização do déficit atuarial adotado pelo ente e vigente no exercício da prestação de contas, possui viabilidade orçamentária e financeira, e que respeita os limites de gastos com pessoal dos órgãos e poderes previstos nos artigos 19 e 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal, por todo seu período de vigência.					
	Envio facultativo na PCA do exercício de 2016 e obrigatório nos exercícios seguintes.	PDF				
SUSTEN	Demonstrativo de Viabilidade do Plano de Custeio do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa) evidenciando que o plano de custeio adotado pelo ente, abrangendo plano de amortização, vigente no exercício da prestação de contas, possui viabilidade orçamentária e financeira, e que respeita os limites de gastos com pessoal impostos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, durante todo seu período de vigência. Na elaboração deste demonstrativo previsto no inciso VII do art. 68 da Portaria MF nº 464/2018 deverão ser observados os prazos previstos no § 1º do art. 6º da Instrução Normativa SPREV nº 10, de 21 de dezembro de 2018.	e XLS/XLSX/ ODS	х		X	х
DURPASS	Demonstrativo de duração do passivo, parte integrante dos fluxos atuariais, contendo o resultado da duração do passivo, com base no valor médio, em anos, do prazo do fluxo de pagamento líquido de benefícios do RPPS, ponderado pelos valores presentes desses fluxos, assim como de sua análise evolutiva, correspondente com as informações contidas no Relatório da Avaliação Atuarial	PDF	×	×	Х	X
HIPOTES	Relatório de análise das hipóteses atuariais, contendo resultados dos estudos técnicos de aderência e de acompanhamento das hipóteses, assim como do fundamento de sua escolha e o critério utilizado na avaliação atuarial, abrangendo, no mínimo, as seguintes hipóteses: a) taxa atuarial de juros; b) crescimento real das remunerações; e, c) probabilidade de ocorrência de morte e invalidez.Na elaboração deste demonstrativo	PDF	Х		x	Х

	previsto no inciso VIII do art. 68 da Portaria MF nº 464/2018 deverão ser observados os prazos previstos no art. 8º da Instrução Normativa SPREV nº 9, de 21 de dezembro de 2018.						
BALGAPE	Balanço de ganhos e perdas atuariais, identificando as principais causas do déficit atuarial, incluindo cenários com possibilidades para seu equacionamento e seus impactos.	PDF	Х			Х	Х
RELCENS	Declaração do Gestor do RPPS sobre a realização de censo previdenciário, recadastramento e prova de vida, abrangendo as seguintes informações: a) ocorrência de recenseamento previdenciário, com periodicidade não superior a cinco anos, abrangendo todos os aposentados e pensionistas (Artigo 15, inciso II da Orientação Normativa SPS nº 02/2009, Art. 09 da Lei Federal nº 10.887/2004); b) ocorrência de recadastramento previdenciário por meio da atualização de dados cadastrais como: endereço, telefone, agência bancária, entre outros dados; c) realização de prova de vida que consiste na comprovação física da existência do beneficiário para garantir a manutenção do benefícios (o ente poderá incluir essa obrigação em lei). Alcance, informações recenseadas, campos exigidos, duração, abrangência, estrutura própria ou terceirizada. Modelo na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	X	X		×	Х
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº 8666/93.	PDF	X	X	X	X	х
JUSTCRO	Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF	X	Х	×	X	х

## 1.9 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DO INSTITUTO PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL

Código	Descrição	Formato	Taxa Administração	Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Fundo de Proteção Social Militar
ROLRES	Rol de responsáveis contendo: (Artigo 137, I, do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)  • Nome	PDF	x	X	×	х

	- Endarage regidencial		1	1		
	Endereço residencial					
	Endereço eletrônico pessoal (email)					
	Cargo ou função					
	<ul> <li>Inscrição no cadastro de Pessoas Físicas da RFB (CPF)</li> </ul>					
	Período de gestão					
	Ato de nomeação e exoneração					
CRIA	Demonstrativo especificando a lei de criação da entidade e suas alterações, evidenciando seus objetivos e atribuições.	PDF	х	х	Х	Х
	Relatório de gestão abordando aspectos de natureza orçamentária, financeira, fiscal, operacional e patrimonial, organizado de forma que permita uma visão de conformidade e desempenho dos atos de gestão praticados pelos ordenadores de despesa. (Artigo 137, II, do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013).  O relatório de gestão evidenciará, a partir da PCA do exercício de 2017, de					
	forma exemplificativa, os seguintes aspectos:					
	Gestão Previdenciária					
RELGES	<ul> <li>a) Evidenciar a estrutura organizacional do RPPS e as atribuições de seus setores/departamentos;</li> <li>b) Evidenciar a legislação de criação/extinção do RPPS e a sua respectiva legislação base atualizada aplicada a gestão do RPPS;</li> <li>c) Evidenciar a legislação, a composição e a forma de funcionamento do controle interno aplicado ao RPPS;</li> <li>d) Evidenciar o plano de custeio do RPPS e a sua respectiva base legal atualizada;</li> <li>e) Evidenciar o plano de benefícios do RPPS e a sua respectiva base legal atualizada;</li> <li>f) Evidenciar a composição diretoria em 31/12;</li> <li>g) Evidenciar a composição (nome, endereço, formação, telefone, e-mail e CPF) e a forma de funcionamento dos Conselhos do RPPS no decorrer do exercício;</li> <li>h) Evidenciar o cronograma das reuniões previstas e as datas das reuniões</li> </ul>	PDF	X	X	X	X
	h) Evidenciar o cronograma das reunioes previstas e as datas das reunioes efetivamente realizadas pelos conselhos no decorrer do exercício;					

i)	Evidenciar as principais considerações realizadas pelos Conselheiros em suas participações nas reuniões e as providencias adotadas pela administração do RPPS, nos pontos relevantes;		
j) k)	Evidenciar as ações realizadas para atualização da base cadastral dos segurados ativos, no tocante a data de nascimento e número de dependentes, condição dos dependentes (válido, invalidez temporária ou permanente), estado civil, data de nascimento do cônjuge e dos pais, tempo de contribuição para o RGPS, tempo de contribuição para outros RPPS, base de cálculo (remuneração de contribuição); no caso de professor, identificar se o mesmo atua exclusivamente nas funções de magistério na educação infantil e no ensino fundamental e/ou médio, etc; Evidenciar as ações realizadas no tocante ao recadastramento dos inativos e pensionistas;		
Gestão	de Benefícios		
a)	Evidenciar a evolução do número de segurados, ativos, inativos e pensionistas, nos últimos cinco exercícios, sempre posicionados em 31/12;		
b)	Evidenciar o quantitativo de benefícios concedidos pelo RPPS, segregados por tipo de benefício e por exercício, nos últimos cinco anos;		
c)			
d)	Evidenciar o número total de benefícios do RPPS dos últimos cinco anos, segregados pelo critério de reajustamento dos benefícios; (posição em 31/12)		
e)	<u> </u>		
f)	Evidenciar o estoque de processos em 31/12: a) pendentes de concessão, b) pendentes de análise de pedido de revisão; c) pendentes de registro e d) pendentes por diligência, etc.		
1			

Compensação Previdenciária

a)	Detalhar informações acerca do convênio de compensação previdenciária firmado com o MPS (data de assinatura, data de vigência, das obrigações reciprocas, do ente e do INSS, etc);		
b)	Evidenciar o fluxo anual (número de benefícios e dos valores) dos últimos cinco anos dos valores do RO (Regime de Origem) x RI (Regime		
с)	Instituidor); Evidenciar o fluxo financeiro mensal recebido a título de compensação previdenciária;		
d)	Evidenciar o quantitativo de aposentadorias/ pensões concedidas nos últimos cinco exercícios com direito a compensação previdenciária e os que não o possuem;		
e)	Evidenciar o número de benefícios que possuem direito a requerer compensação previdenciária, entretanto estão aguardando registro do TCE;		
Da Ges	tão Orçamentária		
a)	Evidenciar a previsão orçamentária do RPPS, a lei de aprovação do orçamento anual e o percentual de suplementação autorizado no exercício:		
b)	categoria econômica, origem e espécie, nos últimos cinco exercícios;		
c)	Análise do comportamento das despesas empenhadas, liquidadas e pagas, evidenciadas por categoria econômica, grupo de natureza da despesa, modalidade de aplicação e elemento de despesa, nos últimos cinco exercícios:		
d)	Apuração do resultado orçamentário dos últimos cinco exercícios;		
e)	Análise do comportamento dos saldos das despesas inscritas em restos a pagar, evidenciando os valores pagos e cancelados dos últimos cinco exercícios:		
f)	Evidenciar a movimentação orçamentária realizada, no exercício, através de créditos adicionais e por meio de movimentação de créditos;		
Da Ges	tão Financeira		
	Evidenciação dos valores da receita de contribuição do servidor e patronal, por órgão devedor e competência do exercício; Evidenciação dos valores devidos de contribuição, por competência, e os valores efetivamente recebidos no exercício;		
c)	Evidenciação dos parcelamentos existentes no RPPS, demonstrando a lei autorizativa do parcelamento, número de parcelas, as competências que estão englobadas, a natureza dos valores parcelados (ex.		

- contribuição de segurados/ patronal), os respectivos valores originais, atualizações, juros e os recebimentos recebidos no exercício, além do saldo para o exercício seguinte;
- d) Apuração do resultado financeiro dos últimos cinco exercícios;
- e) Evidenciação mensal do recebimento de aportes para cobertura de insuficiência financeira, segregado por Poder/órgão;

#### Da Gestão dos Investimentos

- a) Evidenciação da composição (nome, endereço, formação, telefone, email e CPF) e qualificação dos membros do Comitê de Investimentos do RPPS:
- Relação das datas das reuniões realizadas pelo Comitê de Investimentos e suas principais deliberações, em especial as Autorizações de Aplicação e Resgate (APR);
- c) Evidenciação da relação de entidades credenciadas pelo RPPS para receber aplicações de recursos previdenciários e seu prazo de validade;
- d) Evidenciação da evolução do saldo dos Investimentos e Aplicações Temporárias dos últimos cinco exercícios;
- e) Evidenciação da meta atuarial fixada (indicador +x%) para os investimentos e o percentual efetivamente alcançado nos últimos cinco exercícios;
- f) Análise do cumprimento da política de investimentos do RPPS e do enquadramento destas aplicações aos limites legais estabelecidos pelo Conselho Monetário Nacional:
- g) Evidenciação mensal do comportamento dos rendimentos das aplicações financeiras, segregados por segmento de aplicação, ocorridas no exercício financeiro;
- h) Evidenciação da rentabilidade mensal de imóveis destinados a investimentos do RPPS;

#### Da Perícia Médica

- a) Evidenciação do quadro de profissionais responsáveis pela prestação dos serviços de perícias médicas, posição em 31/12;
- b) Relação quantitativa dos profissionais médicos por especialidade e a sua respectiva forma de contratação;
- Quantitativo mensal de perícias médicas realizadas no exercício financeiro, segregadas por médico e tipo de perícia;

#### Taxa de Administração

	<ul> <li>a) Evidenciação mensal da base de cálculo para apuração do limite or gastos para a o exercício, por poder;</li> <li>b) Evidenciação do cumprimento do limite de gastos no exercício;</li> <li>c) Relação das licitações homologadas no exercício, evidenciando fornecedor, objeto licitado e valores envolvidos;</li> <li>d) Relação dos contratos firmados no exercício, evidenciando fornecedores contratos, o objeto da contratação, prazo de duração e o valores totais envolvidos no exercício;</li> </ul>	o s				
	Gestão Patrimonial					
	<ul> <li>a) Evidenciação dos ativos e passivos de maior relevância;</li> <li>b) Evidenciação do cronograma e do cumprimento dos prazos do process de convergência contábil, nos termos da Portaria STN nº 548, de 24 c setembro de 2015, que trata da aprovação do Plano de Implantação do Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP.</li> </ul>	е				
	Gestão Atuarial					
	<ul> <li>a) Informações sobre a empresa e os atuários responsáveis pe elaboração das últimas cinco avaliações atuariais anuais, seu respectivos contratos e valores dispendidos;</li> <li>b) Comparativo detalhado do resultado atuarial (ativo e passivo) do últimos cinco exercícios;</li> <li>c) Detalhamento do plano de amortização do déficit atuarial adotado pe ente, instituído por lei;</li> <li>d) Evidenciação dos aportes atuariais recebidos nos últimos cinco exercícios;</li> </ul>	s s o				
	Gestão de Pessoas					
	<ul> <li>a) Evidenciação o quantitativo de servidores que o RPPS possui par realização das suas atividades (contratados, comissionados, efetivo e/ou cedidos), os treinamentos que os mesmos realizaram no decorre do exercício, além da sua respectiva política de remuneração (Plano o Carreira, Vantagens Pessoais, Auxílios, etc.).</li> </ul>	s er				
RELUCI	Relatório e parecer conclusivo emitido pelo controle interno, assinado por se responsável, contendo os elementos sugeridoss no item 3.2 deste Anexo. (Artig 135, § 4º c/c artigo 137, IV do RITCEES, aprovado pela Resolução TC (261/2013)	0 DDE	х	Х	Х	х

RELACI	Relatório de atividades realizadas pela Unidade de Controle Interno na UG, contendo informações acerca dos procedimentos relativos ao Plano Anual de Auditorias Internas – PAAI, executadas no exercício, com os elementos sugeridos no item 3.2 deste Anexo.  Envio facultativo na PCA do exercício de 2017 (deverá ser justificada a ausência) e obrigatório nos exercícios seguintes.	PDF	х	х	х	×
PROEXE	Pronunciamento expresso do responsável pelo RPPS atestando ter tomado conhecimento das conclusões contidas no parecer conclusivo emitido pelo controle interno, a que se refere o parágrafo único, do artigo 4º, da Resolução TC nº 227/2011.	PDF	х	×	Х	х
BALORC	Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964) <del>, acompanhado de notas explicativas</del> e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo.	XML	х	х	х	Х
BALFIN	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML	Х	Х	x	×
BALPAT	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML	х	Х	x	×
DEMVAP	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhada de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML	х	х	х	×
DEMDIF	Demonstrativo da Dívida Fundada (Anexo 16 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários. (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64)	PDF	х	Х	x	Х

DEMDFL	Demonstrativo da Dívida Flutuante (Anexo 17 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários. (Artigo 101 da Lei nº 4.320/64)	PDF	х	х	х	Х
DEMFCA	Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC (Parte V do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP), acompanhada de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários. (Resolução CFC nº 1.133/2008 - NBC T 16.6 c/c Portaria STN nº 700/2014)	PDF	Х	x	X	х
BALVERF_E	Balancete de verificação, com saldos acumulados no exercício, detalhado até o nível de conta contábil de lançamento, abrangendo todas as contas contábeis com movimentação no exercício, segregadas por natureza da informação patrimonial, orçamentária e de controle, informando o saldo anterior, o total a débito, o total a crédito e o saldo final. Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML	х	х	х	Х
BALEXOD_E	Balancete da execução orçamentária da despesa, acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a fixação orçamentária da despesa, a movimentação dos créditos adicionais, os valores empenhados, liquidados e pagos, e a fonte de recursos. Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML	Х	х	X	х
BALEXOR_E	Balancete da execução orçamentária da receita, acumulado até o mês de dezembro, demonstrando a previsão inicial, a previsão atualizada, a arrecadação orçamentária e a fonte de recursos. Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo	XML	Х	x	х	Х
INVMOVS	Inventário anual dos bens móveis, contendo no mínimo as seguintes informações:  Número de patrimônio  Descrição do bem  Data de aquisição/incorporação  Localização  Quantidade  Valor histórico e valor atualizado	PDF e XLS/XLSX/ ODS	х			X

	Obs.1: as colunas de quantidades, valor histórico e valor atualizado devem ser totalizadas.  Obs.2: durante o período de mensuração, reconhecimento e implementação dos procedimentos contábeis patrimoniais, cujos prazos foram estabelecidos pela IN 35/2016, poderá ser informado para o valor atualizado dos bens o mesmo valor histórico.  Obs.3: os critérios utilizados para definição de valor histórico, valor atualizado e de mensuração do inventário, devem ser objeto de notas explicativas.  Obs.4: aplicam-se à presente norma, os conceitos adotados pela Secretaria do Tesouro Nacional em seu Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente.					
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	Х			X
INVIMOS	<ul> <li>Inventário anual dos bens imóveis, contendo no mínimo as seguintes informações:</li> <li>Relação dos imóveis que integram o patrimônio do Órgão.</li> <li>Caracterização do imóvel (número de registro, conforme certidão de matrícula ou certidão de ônus reais obtida no cartório de registro de imóveis; localização; área; estado de conservação; benfeitorias existentes; demais características)</li> <li>Data de aquisição/construção ou incorporação</li> <li>Valor histórico e valor atualizado</li> <li>Obs.1: as colunas valor histórico e valor atualizado devem ser totalizadas.</li> <li>Obs.2: durante o período de mensuração, reconhecimento e implementação dos procedimentos contábeis patrimoniais, cujos prazos foram estabelecidos pela IN 35/2016, poderá ser informado para o valor atualizado dos bens o mesmo valor histórico.</li> <li>Obs.3: os critérios utilizados para definição de valor histórico, valor atualizado e de mensuração do inventário, devem ser objeto de notas explicativas.</li> <li>Obs.4: aplicam-se à presente norma, os conceitos adotados pela Secretaria do Tesouro Nacional em seu Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente.</li> </ul>	PDF e XLS/XLSX/ ODS	X	X	X	X

	Obs.5: imóveis que são utilizados pelo Órgão mas que não integram o seu patrimônio devem ser informados separadamente.					
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	X	х	Х	×
INVALMO	Inventário anual dos bens em almoxarifado, contendo no mínimo as seguintes informações:  Descrição dos bens Quantidade Valor unitário Valor total Obs.: a coluna valor total deve ser totalizada.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	X			×
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	X			X
INVINTN	Inventário anual dos bens intangíveis, contendo no mínimo as seguintes informações:  Relação dos bens  Caracterização (especificação resumida; número de registro de marca ou patente, caso exista, comprovado mediante certidão de registro)  Data de aquisição/produção/incorporação  Valor histórico e valor atualizado  Obs.1: as colunas valor histórico e valor atualizado devem ser totalizadas.  Obs.2: durante o período de mensuração, reconhecimento e implementação dos procedimentos contábeis patrimoniais, cujos prazos foram estabelecidos pela IN 35/2016, poderá ser informado para o valor atualizado dos bens o mesmo valor histórico.  Obs.3: os critérios utilizados para definição de valor histórico, valor atualizado e de mensuração do inventário, devem ser objeto de notas explicativas.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	X	X	X	×

	Obs.4: aplicam-se à presente norma, os conceitos adotados pela Secretaria do Tesouro Nacional em seu Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente.					
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	х	х	х	х
COMINV	Ato de designação da comissão responsável pela elaboração dos inventários.	PDF	X	X	Х	X
DEMRAPG	<ul> <li>Os saldos de restos a pagar de exercícios anteriores e os restos a pagar inscritos no exercício sob análise, discriminados em: processados e não processados, por exercício, por credor, por fonte de recursos, por função e subfunção;</li> <li>Os restos a pagar cancelados no exercício sob análise, discriminados em: processados e não-processados, por exercício, por credor, por fonte de recursos, por função e subfunção; bem como cópia dos respectivos atos que autorizaram o cancelamento.</li> </ul>	PDF	X	X	X	X
EXTBAN	Extratos bancários relativos ao mês de encerramento do exercício. Os extratos das aplicações financeiras deverão ser de todos os meses do exercício. Na hipótese de adesão ao Acordo de Cooperação Técnica entre o TCEES e o Banestes, não é necessário o envio dos extratos bancários do banco 021 – Banestes.	PDF	х	х	х	Х
TVDISPN	Termo de verificação de disponibilidades, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	Х	Х	Х	Х
FOLRPPS	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), aposentados e pensionistas, na da Tabela 21, item II deste Anexo.	PDF	×	×	×	
FOLRGPS	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), na forma da Tabela 22, item II deste Anexo.	PDF	×			

DEMCPA	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma da Tabela 23, item II deste Anexo.	PDF	×			
DEMCSE	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores ativos, inativos e pensionistas, e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	х	×	х	Х
DEMREC	Demonstrativo evidenciando os valores devidos de receitas previdenciárias no exercício de competência da PCA, como também quanto desses valores foram efetivamente arrecadados no referido exercício. Possibilita determinar o valor devido e não repassado, relativo ao exercício da PCA, constituindo-se como direito a receber do órgão gestor da previdência. Também serão evidenciadas as receitas de repasses para cobertura de déficit financeiro e/ou previdenciário, segregadas por unidade gestora/órgão, conforme layout constante do item II deste Anexo.	XML		x	X	X
BASECD	Base de dados cadastral completa, consolidada e criticada/validada com a especificação do layout dos campos que a compõe, de todos os servidores ativos, inativos, pensionistas e dos seus respectivos dependentes, que serviu de subsídio para elaboração da avaliação atuarial anual com a data de cálculo posicionado em 31/12 e data-base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA. Conforme especificação da Instrução Normativa MF/SP 001/2018.	PDF e XLS/XLSX/ ODS		x	х	Х
ESTATIS	Estatística da população coberta dos segurados que compuseram a avaliação atuarial com data de cálculo posicionado em 31/12 e data-base e com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA. Deverá evidenciar no mínimo, as informações dos segurados de forma segregadas por tipo de plano, de massa, por órgão/entidade, tipo de população coberta e por sexo: a quantidade segurados, média da base de cálculo/benefício, idade média, idade média aposentadoria projetada, idade média de admissão e valor da folha mensal.	PDF		Х	Х	X
DEMAAT	Avaliação Atuarial Anual para verificação do equilíbrio financeiro e atuarial, realizado por entidade independente e legalmente habilitada junto ao Instituto Brasileiro de Atuária (IBA), observados os parâmetros gerais para a organização	PDF		х	х	Х

	e revisão do plano de custeio e benefícios, com da data de cálculo posicionado em 31/12 e Data-Base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA. O estudo deve estar devidamente acompanhado de parecer atuarial, projeções atuariais e provisões matemáticas previdenciárias.				
DELATU	Declaração do Chefe do Poder Executivo, do responsável pela unidade gestora do RPPS e do atuário responsável pela elaboração da avaliação atuarial de que os mesmos elegeram conjuntamente as hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras adequadas às características da massa de segurados e de seus dependentes para o correto dimensionamento dos compromissos futuros do RPPS.	PDF	х	Х	Х
DECATU	<b>Declaração do atuário</b> responsável pela elaboração da avaliação atuarial do exercício de competência da prestação de contas com data de cálculo: 31/12 e data-base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA, acerca da qualidade da base cadastral utilizada, no tocante a completude, consistência e atualização e a necessidade de providências no tocante a correções e atualizações por conta do ente.	PDF	Х	Х	х
NOTATU	Nota Técnica Atuarial referente a avaliação atuarial do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa) na data de cálculo em 31/12 e Data-Base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA.	PDF	х	X	х
PARATU	Parecer Atuarial Conclusivo acerca do equilíbrio financeiro e atuarial (art. 40, caput da CF/88), do plano de custeio de amortização do déficit atuarial do RPPS (único, ou dos Fundos Financeiro e Previdenciário), referente a avaliação atuarial do exercício de competência da prestação de contas. (Data de Cálculo: 31/12 e Data-Base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA)	PDF	Х	Х	х
PROATU	Projeção Atuarial (Receitas, Despesas, Resultado Previdenciário e Saldo Financeiro) do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa), dos próximos 75 anos que compõe a avaliação atuarial do exercício de competência da prestação de contas com data de cálculo 31/12 e Data-Base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA, conforme layout constante do item II deste Anexo.	XML	Х	X	х

BALATU	Balanço Atuarial que compõe a avaliação atuarial do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa), que subsidiou os registros contábeis das provisões matemáticas previdenciárias (PMP) com data de cálculo: 31/12 e data-base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	х	х	Х
	Estudo de sustentabilidade do Plano Financeiro, evidenciando que a necessidade de cobertura de insuficiência financeira do déficit deste Plano (art 40, §1º da LCE 282/2004) possui viabilidade orçamentária e financeira, e que respeitará os limites de gastos com pessoal dos órgãos e poderes previstos nos artigos 19 e 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal, por, no mínimo, os próximos 35 anos.	PDF			
SUSTEN	Demonstrativo de Viabilidade do Plano de Custeio do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa) evidenciando que o plano de custeio adotado pelo ente, abrangendo plano de amortização, vigente no exercício da prestação de contas, possui viabilidade orçamentária e financeira, e que respeita os limites de gastos com pessoal impostos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, durante todo seu período de vigência. Na elaboração deste demonstrativo previsto no inciso VII do art. 68 da Portaria MF nº 464/2018 deverão ser observados os prazos previstos no § 1º do art. 6º da Instrução Normativa SPREV nº 10, de 21 de dezembro de 2018.	e XLS/XLSX/ ODS	X	х	X
DURPASS	Demonstrativo de duração do passivo, parte integrante dos fluxos atuariais, contendo o resultado da duração do passivo, com base no valor médio, em anos, do prazo do fluxo de pagamento líquido de benefícios do RPPS, ponderado pelos valores presentes desses fluxos, assim como de sua análise evolutiva, correspondente com as informações contidas no Relatório da Avaliação Atuarial.	PDF	X	Х	Х
HIPOTES	Relatório de análise das hipóteses atuariais, contendo resultados dos estudos técnicos de aderência e de acompanhamento das hipóteses, assim como do fundamento de sua escolha e o critério utilizado na avaliação atuarial, abrangendo, no mínimo, as seguintes hipóteses: a) taxa atuarial de juros; b) crescimento real das remunerações; e, c) probabilidade de ocorrência de morte e invalidez. Na elaboração deste demonstrativo previsto no inciso VIII do art. 68 da Portaria MF nº 464/2018 deverão ser observados os prazos previstos no art. 8º da Instrução Normativa SPREV nº 9, de 21 de dezembro de 2018.	PDF	X	Х	Х

BALGAPE	Balanço de ganhos e perdas atuariais, identificando as principais causas do déficit atuarial, incluindo cenários com possibilidades para seu equacionamento e seus impactos.	PDF		Х	×	Х
DELCENS	Declaração do Gestor do RPPS sobre a realização de censo previdenciário, recadastramento e prova de vida, abrangendo as seguintes informações: a) ocorrência de recenseamento previdenciário, com periodicidade não superior a cinco anos, abrangendo todos os aposentados e pensionistas (Artigo 15, inciso II da Orientação Normativa SPS nº 02/2009, Art. 09 da Lei Federal nº 10.887/2004); b) ocorrência de recadastramento previdenciário por meio da atualização de dados cadastrais como: endereço, telefone, agência bancária, entre outros dados; c) realização de prova de vida que consiste na comprovação física da existência do beneficiário para garantir a manutenção do benefícios (o ente poderá incluir essa obrigação em lei). Alcance, informações recenseadas, campos exigidos, duração, abrangência, estrutura própria ou terceirizada.	PDF		X	X	X
DECAMO	Declaração do Gestor do RPPS sobre a compatibilidade do plano de custeio e do plano de amortização do déficit atuarial adotados pelo Ente no exercício da prestação de contas anual em relação àqueles sugeridos no Relatório de Avaliação Atuarial do exercício anterior, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF		×	х	Х
RELCUST	Relatório do Plano de Custeio e do Plano de Benefícios do RPPS, vigentes no exercício financeiro da prestação de contas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF		х	Х	Х
RELPAD	Relatório do Plano de Amortização do Déficit Atuarial do RPPS, vigente no exercício financeiro da prestação de contas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF		Х	Х	Х
DEMDAD	Demonstrativo evidenciando o cálculo do limite de gastos administrativos fixado conforme legislação local e os gastos com despesas administrativas efetivamente realizadas no exercício de competência da PCA, conforme layout constante do item II deste Anexo.	XML	х			х
RELPOL	Relatório que definiu a política anual de investimentos, na forma do artigo 4º da Resolução CMN nº 3.922/2010.	PDF	Х			

DEMPOL	Cópia do demonstrativo da política anual de investimentos encaminhada ao Ministério da Previdência, na forma da Resolução CMN nº 3.922/2010.	PDF	x			
RELRENT	Relatório detalhado do último trimestre do exercício financeiro, sobre a rentabilidade, os riscos das diversas modalidades de operações realizadas nas aplicações dos recursos do RPPS e a aderência à política anual de investimentos e suas revisões, evidenciando a data de submissão do mesmo às instâncias superiores de deliberação e controle.	PDF	х			
PARFIS	Parecer Conclusivo do Conselho Fiscal sobre a prestação de contas do ordenador de despesas do RPPS do respectivo exercício.	PDF	Х	Х	Х	
DELQUIT	Declaração do responsável pela unidade gestora do RPPS sobre o recebimento integral de todos os valores devidos no exercício financeiro, acrescido dos encargos financeiros em caso de atrasos, por todos os órgãos e entidades da administração pública, informando, ainda, se for o caso, os valores não repassados, sua competência e natureza do débito, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF		Х	Х	х
RELPAR	Relatório detalhado dos parcelamentos vigentes junto ao RPPS na data de encerramento do exercício na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	Х	Х	Х	Х
DOCSPAR	Documentação relativa a cada extrato de parcelamento vigente junto ao RPPS, na data de encerramento do exercício. São de envio obrigatório para cada extrato de parcelamento informado no arquivo RELPAR: lei autorizativa, termo de acordo de parcelamento assinado pelas partes e suas alterações, caso tenham ocorrido, e o demonstrativo consolidado do parcelamento – DCP.	PDF	х	х	х	Х
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:     Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;     Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;	PDF	×	×	×	

	<ul> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>					
	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:					
	<ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> </ul>	XML		X		
NOTAEXP	<ul> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> </ul>		X		X	X
	<ul> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> </ul>					
	Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.					
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº. 8666/93.	PDF	X			Х
JUSTCRO	Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF	Х			х
DOCSPCA	Referência aos documentos não estruturados, constantes neste Anexo, bem como a justificativa de ausência para os arquivos não enviados. Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo.	XML	x	X	x	х

# 1.10 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS TITULARES DAS PESSOAS JURÍDICAS DE DIREITO PRIVADO, INCLUSIVE DAS QUE SE ENCONTRAM EM PROCESSO DE LIQUIDAÇÃO (EMPRESAS

# ESTATAIS NÃO DEPENDENTES - EEND E EMPRESAS ESTATAIS DEPENDENTES - EED)

Código	Descrição	Formato	EEND em atividade	EEND em liquidação	EED em atividade	EED em liquidação
TVDISPN	Termo de verificação de disponibilidades bancárias, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	Х	Х	X	х
CRIA	Demonstrativo especificando a lei de criação da entidade e suas alterações, evidenciando seus objetivos e atribuições.	PDF	X	X	X	X
RELGES	Relatório anual de gestão contendo no mínimo: referência à legislação e criação da estatal e as alterações normativas ocorridas no período, os objetivos sociais da estatal, a avaliação quanto ao atingimento das metas estabelecidas para o exercício relacionando-as com os objetivos sociais, os resultados financeiros alcançados por área de atuação, a distribuição dos resultados (dividendos ou juros sobre o capital próprio), outros assuntos. (Artigo 137, II do RITCEES, aprovado pela Resolução TC nº 261/2013)	PDF	Х	Х	×	Х
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	X	X	X	х
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	Х	Х	x	Х
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	x	×	х	х
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF	Х	Х	х	Х
DEMBMV	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	×	×	×	×

DEMBIM	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na forma da Tabela 13, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	×	×	×	×
DEMAMC	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material de consumo, na forma da Tabela 15, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	×	×	×	×
DEMAMP	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado — material permanente, na forma da Tabela 17, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS	×	×	×	×
NOTEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo (LEI 4320/64):         <ul> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> </ul> </li> <li>Demais informações relevantes: passives contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	PDF			×	×
NOTAEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:</li> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	XML			X	X

# 1.11 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS TITULARES DE ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR (ESTRUTURADAS NA FORMA DE FUNDAÇÕES DE DIREITO PRIVADO)

Código	Descrição	Formato
TVDISPN	Termo de verificação de disponibilidades bancárias, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DEMBMV	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMBIM	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na da Tabela 13, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMAMC	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado material de consumo, na forma da Tabela 15, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS

# 1.12 Alterou o Rol de Documentos CONTAS DOS ORDENADORES DE DESPESAS DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS

CRIA	Demonstrativo especificando a lei de criação da entidade e suas alterações, evidenciando seus objetivos e atribuições.	PDF
BALORC	Balanço Orçamentário (Anexo 12 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML
BALFIN	Balanço Financeiro (Anexo 13 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -

BALPAT	Balanço Patrimonial (Anexo 14 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -
DEMVAP	Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 Lei 4.320/1964), acompanhado de notas explicativas e outros quadros elucidativos que se fizerem necessários (Artigo 101 da Lei Federal nº 4.320/64). Estrutura e layout constantes do item II deste Anexo. Este demonstrativo será gerado no mês 13 da prestação de contas mensal e homologado na PCA.	XML -
TVDISPN	Termo de verificação de disponibilidades bancárias, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
FOLRGPS	Resumo anual da folha de pagamento do exercício financeiro, dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DEMCPA	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor da despesa liquidada e efetivamente recolhida de contribuições sociais patronais, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
DEMCSE	Demonstrativo evidenciando, mensalmente, o valor retido de contribuições sociais dos servidores e efetivamente recolhidos, discriminando por instituição previdenciária (RPPS e RGPS), na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
APROPAT	Informar o percentual de participação de cada um dos entes consorciados no patrimônio líquido do consórcio, conforme modelo constante do item 3.1 deste Anexo, por meio das cotas de participação, valoradas de acordo com a relação "Patrimônio líquido/Número total de cotas", na forma dos itens 29 a 32 da IPC 10 — Instruções de Procedimentos Contábeis — Contabilização de Consórcios Públicos.	XML
TERMOV	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário Anual de Bens Móveis (INVMOVS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERIMO	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens imóveis (INVIMOS), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERALM	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens em almoxarifado (INVALMO), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
TERINT	Termo circunstanciado elaborado e assinado pela comissão responsável pelo Inventário anual dos bens intangíveis (INVINTN), indicando o saldo total apurado e o detalhamento (especificação e valor) das divergências encontradas, na forma do item 3.2 deste Anexo.	PDF
NOTEXP	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis contendo:  Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;  Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração utilizada, adoção de novas políticas contábeis;  Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;	PDF

	<ul> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
NOTAEXP	<ul> <li>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, conforme layout constante do item 3.1 deste Anexo, contendo:</li> <li>Informações gerais da entidade: natureza jurídica, natureza das operações, atividades desempenhadas, lei de instituição, conforme o caso, e declaração de conformidade com leis e normas de contabilidade aplicáveis;</li> <li>Resumo das Políticas Contábeis relevantes: base de mensuração</li> </ul>	XML
	<ul> <li>utilizada, adoção de novas políticas contábeis;</li> <li>Detalhamento de informações relevantes contidas nos Demonstrativos Contábeis;</li> <li>Demais informações relevantes: passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos; ajustes decorrentes de erros, etc.</li> </ul>	
DEMBMV	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens móveis, na forma da Tabela 11, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMBIM	Demonstrativo analítico das entradas e saídas de bens imóveis, na forma da Tabela 13, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMAMC	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material de consumo, na forma da Tabela 15, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
DEMAMP	Demonstrativo analítico das entradas e saídas do almoxarifado – material permanente, na forma da Tabela 17, item II deste Anexo.	PDF e XLS/XLSX/ ODS
CRONOS	Ato(s) normativo(s) da autoridade competente regulamentando a ordem cronológica dos pagamentos, nos termos do art. 5º da Lei Federal nº 8666/93.	PDF
JUSTCRO	Justificativas da autoridade competente evidenciando as relevantes razões de interesse público para todos os pagamentos que inobservaram a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades, para cada fonte diferenciada de recursos, acompanhadas de suas respectivas publicações no exercício.	PDF

# 1.13 Alterou a obrigatoriedade de assinatura dos documentos não estruturados

Os documentos BALPATN, BALVER, DEMAMC, DEMAMP, DEMBIM, DEMBMV, DEMCADC, DEMCPA, DEMCSE, DEMDFL, DEMDIF, DEMFCA, DEMPLI, DEMRAPG, LIQEDU, LIQSAU, RELPAR, TVDISPN e NOTEXP deverão, também, ser assinados por meio de certificado digital pelo Contabilista Responsável.

Os documentos RELOCI, RELUCI e RELACI deverão, também, ser assinados por meio de certificado digital pelo Responsável pelo Controle Interno.

# 1.14 Alterou a obrigatoriedade de assinatura dos documentos estruturados

Os documentos APROPAT, BALORC, BALFIN, BALPAT, DEMVAP, DEMCAD, DEMRAP, TVDISP, BALVERF, BALVERF\_E, BALEXOD, BALEXOD\_E, BALEXOR, BALEXOR\_E, BALEXOC, DEMDAD, DEMDFLT, DEMDIFD, DEMREC e NOTAEXP deverão, também, ser assinados por meio de certificado digital pelo Contabilista Responsável.

## 1.15 Alterou a estrutura do arquivo BALORC.XML

```
Estrutura:
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><PrestacaoContasAnual>
                            <BalancoOrcamentario Schema>
                                                        <BalancoOrcamentario>
                                                                                     <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
                                                                                     <Codigo>XXXXXXXX</Codigo>
                                                                                     </BalancoOrcamentario>
                                                        <NotaExplicativaBalancoOrcamentario>
                                                                                     .
<ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro>
                                                                                     <ld><ldentificacao>99999</ldentificacao></ld>
                                                                                     <TextoExplicativo>XXX...XXX</TextoExplicativo>
                                                        </NotaExplicativaBalancoOrcamentario>
                                                        <a href="mailto:kmailto:</a> <a href="mailto:kmailto:ArquivoNotaExplicativaBalancoOrcamentario">kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailto:kmailt
                                                                                     IdNumRegistro>99999</ld>
                                                                                     IdentificacaoNotaExplicativa>99999</ldentificacaoNotaExplicativa>
                                                                                     <NomeArquivo>XXX...XXX</NomeArquivo>
                                                  </ArquivoNotaExplicativaBalancoOrcamentario>
```

</BalancoOrcamentario\_Schema>
</PrestacaoContasAnual>

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade							
Estrutura 'BalancoOrcamentario'										
IdNumRegistro	Inteiro	05	Obrigatório							
Codigo	Caracter	08	Obrigatório. Ver Tabela 1 deste Anexo							
Valor	Decimal	(14,2)	Obrigatório							
Estrutura 'NotaExplicativaBalancoOrcamentario' [1]										
IdNumRegistro	Inteiro	<del>05</del>	Não Obrigatório							
Identificacao_[2]	Inteiro	<del>05</del>	Não Obrigatório							
<del>TextoExplicativo</del>	Caracter	<del>1000</del>	Não Obrigatório							
Estrutura 'Arquiv	oNotaExplic	ativaBalancoOre	camentario' <sup>[3]</sup>							
IdNumRegistro	Inteiro	<del>05</del>	Não Obrigatório							
IdentificacaoNotaExplicativa-[4]	Inteiro	<del>05</del>	Não Obrigatório							
NomeArquivo	Caracter	<del>30</del>	Não Obrigatório							

- [1] A estrutura '*NotaExplicativaBalancoOrcamentario*' somente é enviada se há nota explicativa para o demonstrativo Balanço Orçamentário. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos. [2] A identificação da nota explicativa deve ser sequencial (Ex: 1, 2, 3, etc)
- [3] A estrutura 'ArquivoNotaExplicativaBalancoOrcamentario' somente é enviada se há arquivos anexos para detalhar determinada nota explicativa. Neste caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos. Somente arquivos no formato PDF (com os requisitos estabelecidos neste Anexo) serão aceitos.
- [4] O campo 'IdentificacaoNotaExplicativa' deve conter o mesmo valor do campo 'Identificacao' na estrutura 'NotaExplicativaBalancoOrcamentario'.

### **Exemplo:**

#### - Fragmento da Tabela 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)
RECEITAS CORRENTES	BOR.C011
Receita Tributária	BOR.C012

```
- Fragmento do BALORC.XML enviado
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><Pre>restacaoContasAnual>
       <BalancoOrcamentario Schema>
              <BalancoOrcamentario>
                     <ldNumRegistro>1</ldNumRegistro>
                     <Codigo>BOR.C011</Codigo>
                     <\alor>1000000.00</\alor>
              </BalancoOrcamentario>
              <BalancoOrcamentario>
                     <ld><ldNumRegistro>2</ldNumRegistro></ld>
                     <Codigo>BOR.C012</Codigo>
                     <\alor>500000.00</\alor>
              </BalancoOrcamentario>
              <NotaExplicativaBalancoOrcamentario>
                     <ld><ldNumReaistro>3</ldNumReaistro></ld>
                     <ld><ldentificacao>1</ldentificacao></ld>
                     <TextoExplicativo>Nota Explicativa Geral.</TextoExplicativo>
              </NotaExplicativaBalancoOrcamentario>
              <ArquivoNotaExplicativaBalancoOrcamentario>
                     <ld><ldNumRegistro>4</ldNumRegistro></ld>
                     <NomeArguivo>Nota.PDF</NomeArguivo>
             </ArguivoNotaExplicativaBalancoOrcamentario>
              <ArquivoNotaExplicativaBalancoOrcamentario>
                     <ld><ldNumRegistro>5</ldNumRegistro></ld>
                     <IdentificacaoNotaExplicativa>1</identificacaoNotaExplicativa>
                     <NomeArquivo>Nota_Calculo.xls
              </ArquivoNotaExplicativaBalancoOrcamentario>
       </BalancoOrcamentario Schema>
</PrestacaoContasAnual>
```

#### - Fragmento do Demonstrativo gerado

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO
	HVIOIAL (a)

RECEITAS CORRENTES (I)	1.000.000,00
-Receita Tributária	<del>500.000,00</del>

#### Notas:

1 - Nota Explicativa Geral - (Nota.PDF;Nota\_Calculo.xls)

## 1.16 Alterou a estrutura do arquivo BALPAT.XML

```
Estrutura:
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><PrestacaoContasAnual>
       <BalancoPatrimonial_Schema>
              <BalancoPatrimonial>
                     <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
                     <Codigo>XXXXXXXX</Codigo>
                     </BalancoPatrimonial >
              <NotaExplicativaBalancoPatrimonial>
                     <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
                     <Codigo>XXXXXXXX</Codigo>
                     <ld><ldentificacao>99999</ldentificacao></ld>
                     <TextoExplicativo>XXX...XXX</TextoExplicativo>
              </NotaExplicativaBalancoPatrimonial>
              <ArguivoNotaExplicativaBalancoPatrimonial>
                     <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
                     <IdentificacaoNotaExplicativa>99999</IdentificacaoNotaExplicativa>
                     <NomeArquivo>XXX...XXX</NomeArquivo>
```

</ArquivoNotaExplicativaBalancoPatrimonial>

</BalancoPatrimonial\_Schema>
</PrestacaoContasAnual>

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade							
Estrutura 'BalancoPatrimonial'										
IdNumRegistro Inteiro 05 Obrigatório										
Codigo	Caracter	08	Obrigatório. Ver Tabela 2 deste Anexo							
Valor	Decimal	(14,2)	Obrigatório							
Estrutura 'No	otaExplicativ	/aBalancoPatrim	nonial' <sup>[1]</sup>							
IdNumRegistro	Inteiro	05	Não Obrigatório							
Codigo [2]	Caracter	08	Não Obrigatório. Ver Tabela 2 deste Anexo							

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade						
Identificacao [3]	Inteiro	05	Não Obrigatório						
TextoExplicativo	Caracter	1000	Não Obrigatório						
Estrutura 'Arqui	Estrutura 'ArquivoNotaExplicativaBalancoPatrimonial' [4]								
IdNumRegistro	Inteiro	05	Não Obrigatório						
IdentificacaoNotaExplicativa [5]	Inteiro	05	Não Obrigatório						
NomeArquivo	Caracter	30	Não Obrigatório						

<sup>[1]</sup> A estrutura 'NotaExplicativaBalancoPatrimonial' somente é enviada se há nota explicativa para o demonstrativo Balanço Patrimonial. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos.

- [2] Caso a nota explicativa seja referente a todo o demonstrativo, o campo 'Codigo' não deve ser enviado no XML.
- [3] A identificação da nota explicativa deve ser sequencial (Ex: 1, 2, 3, etc)
- [4] A estrutura 'ArquivoNotaExplicativaBalancoPatrimonial' somente é enviada se há arquivos anexos para detalhar determinada nota explicativa. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos. Somente arquivos no formato PDF (com os requisitos estabelecidos neste Anexo) serão aceitos.
- [5] O campo 'IdentificacaoNotaExplicativa' deve conter o mesmo valor do campo 'Identificacao' na estrutura 'NotaExplicativaBalancoPatrimonial'.

## **Exemplo:**

- Fragmento da Tabela 2

ATIVO								
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior					
ATIVO CIRCULANTE	BPA.C009	BPA.D009	BPA.E009					

```
    Fragmento do BALPAT.XML enviado
```

<BalancoPatrimonial>

<ld><ldNumRegistro>1</ldNumRegistro></ld>

<Codigo>BPA.D009</Codigo>

<Valor>1000000.00</Valor>

</BalancoPatrimonial>

<BalancoPatrimonial>

<ld><ldNumRegistro>2</ldNumRegistro></ld>

<Codigo>BPA.E009</Codigo>

<Valor>950000.00</Valor>

</BalancoPatrimonial>

<NotaExplicativaBalancoPatrimonial>

<ld><ldNumRegistro>3</ldNumRegistro></ld>

<Codigo>BPA.C009</Codigo>

<TextoExplicativo>Nota Explicativa Ativo Circulante</TextoExplicativo>

</NotaExplicativaBalancoPatrimonial>

<ArquivoNotaExplicativaBalancoPatrimonial>

<ld><ldNumRegistro>3</ldNumRegistro></ld>

<IdentificacaoNotaExplicativa>1</IdentificacaoNotaExplicativa>

<NomeArquivo>Nota.PDF</NomeArquivo>

</ArquivoNotaExplicativaBalancoPatrimonial>

</BalancoPatrimonial\_Schema>
</PrestacaoContasAnual>

## - Fragmento do Demonstrativo gerado

ATIVO								
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior					
ATIVO CIRCULANTE	1	1.000.000,00	950.000,00					

### Notas:

1 - Nota Explicativa Ativo Circulante – (Nota.PDF;Nota\_Calculo.xls)

# 1.17 Alterou a Tabela 2 – Balanço Patrimonial para Municípios/Consórcios

# TABELA 2 - BALANÇO PATRIMONIAL MUNICÍPIOS E CONSÓRCIOS

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	BPA.C009	BPA.D009	BPA.E009	PASSIVO CIRCULANTE	BPA.G009	BPA.H009	BPA.I009
	-				-		
Caixa e Equivalentes de Caixa	BPA.C011	BPA.D011	BPA.E011	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	BPA.G011	BPA.H011	BPA.I011
Créditos a Curto Prazo	BPA.C012	BPA.D012	BPA.E012	Pessoal a Pagar	BPA.G012	BPA.H012	BPA.I012
Créditos Tributários a Receber	BPA.C013	BPA.D013	BPA.E013	Benefícios Previdenciários a Pagar	BPA.G013	BPA.H013	BPA.I013
Clientes	BPA.C014	BPA.D014	BPA.E014	Benefícios Assistenciais a Pagar	BPA.G014	BPA.H014	BPA.I014
Créditos de Transferências a Receber	BPA.C015	BPA.D015	BPA.E015	Encargos Sociais a Pagar	BPA.G015	BPA.H015	BPA.I015
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	BPA.C016	BPA.D016	BPA.E016	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	BPA.G016	BPA.H016	BPA.I016
Dívida Ativa Tributária	BPA.C017	BPA.D017	BPA.E017	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	BPA.G017	BPA.H017	BPA.I017
Dívida Ativa Não Tributária	BPA.C018	BPA.D018	BPA.E018	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	BPA.G018	BPA.H018	BPA.I018
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	BPA.C019	BPA.D019	BPA.E019	Provisões a Curto Prazo	BPA.G019	BPA.H019	BPA.I019
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	BPA.C020	BPA.D020	BPA.E020	Provisões para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo	BPA.G020	BPA.H020	BPA.I020
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	BPA.C021	BPA.D021	BPA.E021	Provisões para Riscos Fiscais a Curto Prazo	BPA.G021	BPA.H021	BPA.I021
Estoques	BPA.C022	BPA.D022	BPA.E022	Provisões para Riscos Cíveis a Curto Prazo	BPA.G022	BPA.H022	BPA.I022
Ativo não Circulante Mantido para Venda	BPA.C072	BPA.D072	BPA.E072	Provisões p/Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Curto Prazo	BPA.G023	BPA.H023	BPA.I023
VPD Pagas Antecipadamente	BPA.C023	BPA.D023	BPA.E023	Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Curto Prazo	BPA.G072	BPA.H072	BPA.I072
				Outras Provisões a Curto Prazo	BPA.G024	BPA.H024	BPA.I024
				Demais Obrigações a Curto Prazo	BPA.G025	BPA.H025	BPA.I025
ATIVO NÃO CIRCULANTE	BPA.C027	BPA.D027	BPA.E027	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	BPA.G027	BPA.H027	BPA.I027
Ativo Realizável a Longo Prazo	BPA.C029	BPA.D029	BPA.E029	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Asssitenciais a Pagar a Longo Prazo	BPA.G029	BPA.H029	BPA.I029
Créditos a Longo Prazo	BPA.C030	BPA.D030	BPA.E030	Pessoal a Pagar	BPA.G030	BPA.H030	BPA.I030
Créditos Tributários a Receber	BPA.C031	BPA.D031	BPA.E031	Benefícios Previdenciários a Pagar	BPA.G031	BPA.H031	BPA.I031
Clientes	BPA.C032	BPA.D032	BPA.E032	Benefícios Assistenciais a Pagar	BPA.G032	BPA.H032	BPA.1032
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	BPA.C033	BPA.D033	BPA.E033	Encargos Sociais a Pagar	BPA.G033	BPA.H033	BPA.1033

	1 1		I	1			1
Dívida Ativa Tributária	BPA.C034	BPA.D034	BPA.E034	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	BPA.G034	BPA.H034	BPA.1034
Divida Ativa não Tributária	BPA.C035	BPA.D035	BPA.E035	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	BPA.G035	BPA.H035	BPA.I035
Créditos Previdenciários do RPPS	BPA.C073	BPA.D073	BPA.E073	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	BPA.G036	BPA.H036	BPA.1036
Outros Créditos a Longo Prazo		BPA.D090	BPA.E090	Provisões a Longo Prazo	BPA.G037	BPA.H037	BPA.1037
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	BPA.C036	BPA.D036	BPA.E036	Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo	BPA.G038	BPA.H038	BPA.1038
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	BPA.C037	BPA.D037	BPA.E037	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	BPA.G039	BPA.H039	BPA.1039
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	BPA.C038	BPA.D038	BPA.E038	Provisões para Riscos Fiscais a Longo Prazo	BPA.G040	BPA.H040	BPA.I040
Estoques	BPA.C039	BPA.D039	BPA.E039	Provisões para Riscos Cíveis a Longo Prazo	BPA.G041	BPA.H041	BPA.I041
VPD Pagas Antecipadamente	BPA.C040	BPA.D040	BPA.E040	Provisões p/Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Longo Prazo	BPA.G042	BPA.H042	BPA.1042
Investimentos	BPA.C041	BPA.D041	BPA.E041	Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Longo Prazo	BPA.G073	BPA.H073	BPA.1073
Participações Permanentes	BPA.C042	BPA.D042	BPA.E042	Outras Provisões a Longo Prazo	BPA.G043	BPA.H043	BPA.1043
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	BPA.C043	BPA.D043	BPA.E043	Demais Obrigações a Longo Prazo	BPA.G044	BPA.H044	BPA.1044
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	BPA.C044	BPA.D044	BPA.E044	Resultado Diferido	BPA.G045	BPA.H045	BPA.I045
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participações Permanentes	BPA.C045	BPA.D045	BPA.E045				
Propriedades para Investimento	BPA.C046	BPA.D046	BPA.E046				
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimento	BPA.C047	BPA.D047	BPA.E047				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Propriedades para Investimento	BPA.C048	BPA.D048	BPA.E048	TOTAL DO PASSIVO	BPA.G048	BPA.H048	BPA.I48
invocanion.		B171.B010	D171.2010	101112011100110	B17110010	DI A.11040	DFA.140
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	BPA.C049	BPA.D049	BPA.E049	PATRIMÔNIO LÍQUID		DI A.11040	BFA.140
						Exercício Atual	
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes	BPA.C049	BPA.D049	BPA.E049	PATRIMÔNIO LÍQUID	0	Exercício	
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	BPA.C050	BPA.D050	BPA.E049 BPA.E050	PATRIMÔNIO LÍQUID ESPECIFICAÇÃO	-Nota	Exercício Atual	Exercício Ante
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes  (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos	BPA.C049 BPA.C050 BPA.C051	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social	Nota  BPA.G051	Exercício Atual BPA.H051	Exercício Ante
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes  (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes	BPA.C049 BPA.C050 BPA.C051	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051 BPA.E052	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	Nota  BPA.G051  BPA.G052	Exercício Atual BPA.H051 BPA.H052	Exercício Ante BPA.1051 BPA.1052
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes  (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes  (-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos	BPA.C050 BPA.C051 BPA.C052	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052 BPA.D091	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051 BPA.E052 BPA.E091	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital  Reservas de Capital	Nota  BPA.G051  BPA.G052  BPA.G053	Exercício Atual BPA.H051 BPA.H052 BPA.H053	BPA.I051 BPA.I052 BPA.I053
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes  (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes  (-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos  Imobilizado	BPA.C050 BPA.C051 BPA.C052 BPA.C053	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052 BPA.D091 BPA.D053	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051 BPA.E052 BPA.E091 BPA.E053	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital  Reservas de Capital  Ajustes de Avaliação Patrimonial	Nota  BPA.G051  BPA.G052  BPA.G053  BPA.G054	Exercício Atual BPA.H051 BPA.H052 BPA.H053 BPA.H054	BPA.1051 BPA.1052 BPA.1053 BPA.1054
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes  (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes  (-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos  Imobilizado  Bens Móveis  (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens	BPA.C050 BPA.C051 BPA.C052 BPA.C053 BPA.C054	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052 BPA.D091 BPA.D053 BPA.D054	BPA.E049  BPA.E050  BPA.E051  BPA.E052  BPA.E091  BPA.E053  BPA.E054	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital  Reservas de Capital  Ajustes de Avaliação Patrimonial  Reservas de Lucros	BPA.G051 BPA.G052 BPA.G053 BPA.G054 BPA.G055	Exercício	BPA.1051 BPA.1053 BPA.1054 BPA.1055
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes (-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos  Imobilizado  Bens Móveis (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens  Móveis (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis  Bens Imóveis	BPA.C050 BPA.C051 BPA.C052 BPA.C053 BPA.C054 BPA.C055	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052 BPA.D091 BPA.D053 BPA.D054 BPA.D055	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051 BPA.E052 BPA.E091 BPA.E053 BPA.E054 BPA.E055	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital  Reservas de Capital  Ajustes de Avaliação Patrimonial  Reservas de Lucros  Demais Reservas	BPA.G051 BPA.G052 BPA.G053 BPA.G054 BPA.G055 BPA.G056	Exercício Atual BPA.H051 BPA.H052 BPA.H053 BPA.H054 BPA.H055 BPA.H056	BPA.1052 BPA.1053 BPA.1054 BPA.1055 BPA.1056
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes  (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes  (-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos  Imobilizado  Bens Móveis  (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens  Móveis  (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis  Bens Imóveis  (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens  Imóveis	BPA.C050 BPA.C051 BPA.C052  BPA.C053 BPA.C054 BPA.C055 BPA.C056 BPA.C057 BPA.C058	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052 BPA.D091 BPA.D053 BPA.D054 BPA.D055 BPA.D056 BPA.D057 BPA.D058	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051 BPA.E052 BPA.E091 BPA.E053 BPA.E054 BPA.E055 BPA.E056 BPA.E057 BPA.E058	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital  Reservas de Capital  Ajustes de Avaliação Patrimonial  Reservas de Lucros  Demais Reservas  Resultados Acumulados  Resultado do Exercício  Resultado de Exercícios Anteriores	BPA.G052 BPA.G053 BPA.G054 BPA.G055 BPA.G056 BPA.G056 BPA.G056 BPA.G058 BPA.G058	Exercício Atual BPA.H051 BPA.H052 BPA.H053 BPA.H054 BPA.H055 BPA.H056 BPA.H057 BPA.H058 BPA.H059	BPA.1052 BPA.1053 BPA.1054 BPA.1055 BPA.1056 BPA.1057 BPA.1058 BPA.1059
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes (-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos  Imobilizado  Bens Móveis (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis  Bens Imóveis (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis  (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	BPA.C049 BPA.C050 BPA.C051 BPA.C052  BPA.C053 BPA.C054 BPA.C055 BPA.C056 BPA.C057 BPA.C058 BPA.C058	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052 BPA.D053 BPA.D054 BPA.D055 BPA.D056 BPA.D057 BPA.D058 BPA.D059	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051 BPA.E052 BPA.E091 BPA.E053 BPA.E054 BPA.E055 BPA.E056 BPA.E057 BPA.E058 BPA.E059	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital  Reservas de Capital  Ajustes de Avaliação Patrimonial  Reservas de Lucros  Demais Reservas  Resultados Acumulados  Resultado do Exercício  Resultado de Exercícios Anteriores  Ajustes de Exercícios Anteriores	BPA.G052 BPA.G052 BPA.G053 BPA.G054 BPA.G055 BPA.G056 BPA.G057 BPA.G058 BPA.G059 BPA.G060	Exercício Atual BPA.H051 BPA.H052 BPA.H053 BPA.H054 BPA.H055 BPA.H056 BPA.H057 BPA.H058 BPA.H059 BPA.H059	BPA.1051 BPA.1052 BPA.1053 BPA.1054 BPA.1055 BPA.1056 BPA.1057 BPA.1058 BPA.1059 BPA.1060
Investimentos do RPPS de Longo Prazo  (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS  Demais Investimentos Permanentes  (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos  Permanentes  (-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos  Imobilizado  Bens Móveis  (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens  Móveis  (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis  Bens Imóveis  (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens  Imóveis	BPA.C050 BPA.C051 BPA.C052  BPA.C053 BPA.C054 BPA.C055 BPA.C056 BPA.C057 BPA.C058	BPA.D049 BPA.D050 BPA.D051 BPA.D052 BPA.D091 BPA.D053 BPA.D054 BPA.D055 BPA.D056 BPA.D057 BPA.D058	BPA.E049 BPA.E050 BPA.E051 BPA.E052 BPA.E091 BPA.E053 BPA.E054 BPA.E055 BPA.E056 BPA.E057 BPA.E058	PATRIMÔNIO LÍQUID  ESPECIFICAÇÃO  Patrimônio Social/Capital Social  Adiantamento para Futuro Aumento de Capital  Reservas de Capital  Ajustes de Avaliação Patrimonial  Reservas de Lucros  Demais Reservas  Resultados Acumulados  Resultado do Exercício  Resultado de Exercícios Anteriores	BPA.G052 BPA.G053 BPA.G054 BPA.G055 BPA.G056 BPA.G056 BPA.G056 BPA.G058 BPA.G058	Exercício Atual BPA.H051 BPA.H052 BPA.H053 BPA.H054 BPA.H055 BPA.H056 BPA.H057 BPA.H058 BPA.H059	BPA.1051 BPA.1052 BPA.1053 BPA.1054 BPA.1055 BPA.1056 BPA.1057 BPA.1058 BPA.1059

TOTAL DO ATIVO	BPA.C071	BPA.D071	BPA.E071	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	BPA.G071	BPA.H071	BPA.I071
Diferido	BPA.C070	BPA.D070	BPA.E070	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	BPA.G070	BPA.H070	BPA.1070
(-) Otras Reduções ao Valor Recuperável de Intangível		BPA.D093	BPA.E093				
(-) Outras Amortizações Acumuladas		BPA.D092	BPA.E092				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Direitos de Uso de Imóveis	BPA.C069	BPA.D069	BPA.E069				
(-) Amortização Acumulada de Direitos de uso de Imóveis	BPA.C068	BPA.D068	BPA.E068				
Direitos de Uso de Imóveis	BPA.C067	BPA.D067	BPA.E067				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Patentes Industriais	BPA.C066	BPA.D066	BPA.E066				
<ul> <li>(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Industriais</li> </ul>	BPA.C065	BPA.D065	BPA.E065				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	BPA.C064	BPA.D064	BPA.E064		-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de softwares	BPA.C063	BPA.D063	BPA.E063				
(-) Amortização Acumulada de softwares	BPA.C062	BPA.D062	BPA.E062				
Softwares	BPA.C061	BPA.D061	BPA.E061				

## ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64

ATIVO	Nota	Exercício	Exercício	PASSIVO	Nota	Exercício	Exercício Anterior
Especificação	Nota	Atual	Anterior	Especificação	Nota	Atual	Exercicio Anterior
ATIVO FINANCEIRO	BPA.C075	BPA.D075	BPA.E075	PASSIVO FINANCEIRO	BPA.G075	BPA.H075	BPA.1075
ATIVO PERMANENTE	BPA.C076	BPA.D076	BPA.E076	PASSIVO PERMANENTE	BPA.G076	BPA.H076	BPA.1076
TOTAL DO ATIVO (I)	BPA.C077	BPA.D077	BPA.E077	TOTAL DO PASSIVO (II)	BPA.G077	BPA.H077	BPA.1077
SALDO PATRIMONIAL (I - II)					BPA.G078	BPA.H078	BPA.1078

## CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64

ATIVO	Nota	Exercício	Exercício Anterior	PASSIVO	Nota	Exercício	Exercício Anterior
Especificação	<del>NOta</del>	Atual		Especificação	Hota	Atual	
Atos Potenciais Ativos	BPA.C083	BPA.D083	BPA.E083	Atos Potenciais Passivos	BPA.G083	BPA.H083	BPA.1083
Garantias e Contragarantias Recebidas	BPA.C084	BPA.D084	BPA.E084	Garantias e Contragarantias Concedidas	BPA.G084	BPA.H084	BPA.1084

Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	BPA.C085	BPA.D085	BPA.E085	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	BPA.G085	BPA.H085	BPA.I085
Direitos Contratuais	BPA.C086	BPA.D086	BPA.E086	Obrigações Contratuais	BPA.G086	BPA.H086	BPA.1086
Outros Atos Potenciais Ativos	BPA.C087	BPA.D087	BPA.E087	Outros Atos Potenciais Passivos	BPA.G087	BPA.H087	BPA.1087

# 1.18 Alterou a Tabela 2 – Balanço Patrimonial para Estado

TABELA 2 - BALANÇO PATRIMONIAL ESTADO

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE	BPA.C009	BPA.D009	BPA.E009	PASSIVO CIRCULANTE	BPA.G009	BPA.H009	BPA.1009	
Caixa e Equivalentes de Caixa	- BPA.C011	BPA.D011	BPA.E011	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	- BPA.G011	BPA.H011	BPA.I011	
Créditos a Curto Prazo	BPA.C012	BPA.D012	BPA.E012	Pessoal a Pagar	BPA.G012	BPA.H012	BPA.I012	
Créditos Tributários a Receber	BPA.C013	BPA.D013	BPA.E013	Benefícios Previdenciários a Pagar	BPA.G013	BPA.H013	BPA.I013	
Clientes	BPA.C014	BPA.D014	BPA.E014	Benefícios Assistenciais a Pagar	BPA.G014	BPA.H014	BPA.I014	
Créditos de Transferências a Receber	BPA.C015	BPA.D015	BPA.E015	Encargos Sociais a Pagar	BPA.G015	BPA.H015	BPA.I015	
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	BPA.C016	BPA.D016	BPA.E016	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	BPA.G016	BPA.H016	BPA.I016	
Dívida Ativa Tributária	BPA.C017	BPA.D017	BPA.E017	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	BPA.G017	BPA.H017	BPA.I017	
Dívida Ativa Não Tributária	BPA.C018	BPA.D018	BPA.E018	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	BPA.G018	BPA.H018	BPA.I018	
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	BPA.C019	BPA.D019	BPA.E019	Obrigações de Repartição a Outros Entes	BPA.G088	BPA.H088	BPA.1088	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	BPA.C020	BPA.D020	BPA.E020	Provisões a Curto Prazo	BPA.G019	BPA.H019	BPA.I019	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	BPA.C021	BPA.D021	BPA.E021	Provisões para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo	BPA.G020	BPA.H020	BPA.1020	
Estoques	BPA.C022	BPA.D022	BPA.E022	Provisões para Riscos Fiscais a Curto Prazo	BPA.G021	BPA.H021	BPA.I021	
Ativo não Circulante Mantido para Venda	BPA.C072	BPA.D072	BPA.E072	Provisões para Riscos Cíveis a Curto Prazo	BPA.G022	BPA.H022	BPA.1022	
VPD Pagas Antecipadamente	BPA.C023	BPA.D023	BPA.E023	Provisão para Repartição de Créditos a Curto Prazo	BPA.G089	BPA.H089	BPA.1089	
				Provisões p/Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Curto Prazo	BPA.G023	BPA.H023	BPA.1023	
				Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Curto Prazo	BPA.G072	BPA.H072	BPA.1072	
	-			Outras Provisões a Curto Prazo	BPA.G024	BPA.H024	BPA.I024	
	-			Demais Obrigações a Curto Prazo	BPA.G025	BPA.H025	BPA.I025	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	- BPA.C027	BPA.D027	BPA.E027	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	- BPA.G027	BPA.H027	BPA.1027	

1	-		l	1	_		l I
Ativo Realizável a Longo Prazo	BPA.C029	BPA.D029	BPA.E029	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Asssitenciais a Pagar a Longo Prazo	BPA.G029	BPA.H029	BPA.I029
Créditos a Longo Prazo	BPA.C030	BPA.D030	BPA.E030	Pessoal a Pagar	BPA.G030	BPA.H030	BPA.I030
Créditos Tributários a Receber	BPA.C031	BPA.D031	BPA.E031	Benefícios Previdenciários a Pagar	BPA.G031	BPA.H031	BPA.I031
Clientes	BPA.C032	BPA.D032	BPA.E032	Benefícios Assistenciais a Pagar	BPA.G032	BPA.H032	BPA.1032
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	BPA.C033	BPA.D033	BPA.E033	Encargos Sociais a Pagar	BPA.G033	BPA.H033	BPA.I033
Dívida Ativa Tributária	BPA.C034	BPA.D034	BPA.E034	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	BPA.G034	BPA.H034	BPA.1034
Divida Ativa não Tributária	BPA.C035	BPA.D035	BPA.E035	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	BPA.G035	BPA.H035	BPA.1035
Créditos Previdenciários do RPPS	BPA.C073	BPA.D073	BPA.E073	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	BPA.G036	BPA.H036	BPA.1036
Outros Créditos a Longo Prazo		BPA.D090	BPA.E090	Provisões a Longo Prazo	BPA.G037	BPA.H037	BPA.1037
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	BPA.C036	BPA.D036	BPA.E036	Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo	BPA.G038	BPA.H038	BPA.1038
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	BPA.C037	BPA.D037	BPA.E037	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	BPA.G039	BPA.H039	BPA.1039
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	BPA.C038	BPA.D038	BPA.E038	Provisões para Riscos Fiscais a Longo Prazo	BPA.G040	BPA.H040	BPA.I040
Estoques	BPA.C039	BPA.D039	BPA.E039	Provisões para Riscos Cíveis a Longo Prazo	BPA.G041	BPA.H041	BPA.I041
VPD Pagas Antecipadamente	BPA.C040	BPA.D040	BPA.E040	Provisão para Repartição de Créditos a Longo Prazo	BPA.G090	BPA.H090	BPA.1090
Investimentos	BPA.C041	BPA.D041	BPA.E041	Provisões p/Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Longo Prazo	BPA.G042	BPA.H042	BPA.I042
Participações Permanentes	BPA.C042	BPA.D042	BPA.E042	Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Longo Prazo	BPA.G073	BPA.H073	BPA.1073
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	BPA.C043	BPA.D043	BPA.E043	Outras Provisões a Longo Prazo	BPA.G043	BPA.H043	BPA.1043
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	BPA.C044	BPA.D044	BPA.E044	Demais Obrigações a Longo Prazo	BPA.G044	BPA.H044	BPA.I044
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participações Permanentes	BPA.C045	BPA.D045	BPA.E045	Resultado Diferido	BPA.G045	BPA.H045	BPA.1045
Propriedades para Investimento	BPA.C046	BPA.D046	BPA.E046				
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimento	BPA.C047	BPA.D047	BPA.E047		-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Propriedades para Investimento	BPA.C048	BPA.D048	BPA.E048		-		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	BPA.C049	BPA.D049	BPA.E049	TOTAL DO PASSIVO	BPA.G048	BPA.H048	BPA.I48
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	BPA.C050	BPA.D050	BPA.E050	PATRIMÔNIO LÍQUID	0		
Demais Investimentos Permanentes	BPA.C051	BPA.D051	BPA.E051	ESPECIFICAÇÃO	-Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos Permanentes	BPA.C052	BPA.D052	BPA.E052	Patrimônio Social/Capital Social	BPA.G051	BPA.H051	BPA.I051
(-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos		BPA.D091	BPA.E091	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	BPA.G052	BPA.H052	BPA.I052
lmobilizado	BPA.C053	BPA.D053	BPA.E053	Reservas de Capital	BPA.G053	BPA.H053	BPA.I053
Bens Móveis	BPA.C054	BPA.D054	BPA.E054	Ajustes de Avaliação Patrimonial	BPA.G054	BPA.H054	BPA.I054
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis	BPA.C055	BPA.D055	BPA.E055	Reservas de Lucros	BPA.G055	BPA.H055	BPA.1055
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	BPA.C056	BPA.D056	BPA.E056	Demais Reservas	BPA.G056	BPA.H056	BPA.I056
•	-		•	•	-	-	58

Bens Imóveis	BPA.C057	BPA.D057	BPA.E057	Resultados Acumulados	BPA.G057	BPA.H057	BPA.1057
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis	BPA.C058	BPA.D058	BPA.E058	Resultado do Exercício	BPA.G058	BPA.H058	BPA.1058
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	BPA.C059	BPA.D059	BPA.E059	Resultado de Exercícios Anteriores	BPA.G059	BPA.H059	BPA.1059
(-) Subvenção Governamental para Investimentos	BPA.C074	BPA.D074	BPA.E074	Ajustes de Exercícios Anteriores	BPA.G060	BPA.H060	BPA.1060
Intangível	BPA.C060	BPA.D060	BPA.E060	Outros resultados	BPA.G061	BPA.H061	BPA.I061
Softwares	BPA.C061	BPA.D061	BPA.E061	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	BPA.G062	BPA.H062	BPA.1062
(-) Amortização Acumulada de softwares	BPA.C062	BPA.D062	BPA.E062				
(-) Redução ao Valor Recuperável de softwares	BPA.C063	BPA.D063	BPA.E063				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	BPA.C064	BPA.D064	BPA.E064				
<ul> <li>(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Industriais</li> </ul>	BPA.C065	BPA.D065	BPA.E065				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Patentes Industriais	BPA.C066	BPA.D066	BPA.E066				
Direitos de Uso de Imóveis	BPA.C067	BPA.D067	BPA.E067				
(-) Amortização Acumulada de Direitos de uso de Imóveis	BPA.C068	BPA.D068	BPA.E068				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Direitos de Uso de Imóveis	BPA.C069	BPA.D069	BPA.E069				
(-) Outras Amortizações Acumuladas		BPA.D092	BPA.E092				
(-) Otras Reduções ao Valor Recuperável de Intangível		BPA.D093	BPA.E093				
Diferido	BPA.C070	BPA.D070	BPA.E070	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	BPA.G070	BPA.H070	BPA.I070
TOTAL DO ATIVO	BPA.C071	BPA.D071	BPA.E071	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	BPA.G071	BPA.H071	BPA.1071

## ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64

ATIVO	Nota	Exercício	Exercício	PASSIVO	Nota	Exercício	Exercício Anterior
Especificação	NOLA	Atual	Anterior	Especificação	Nota	Atual	Exercicio Anterior
ATIVO FINANCEIRO	BPA.C075	BPA.D075	BPA.E075	PASSIVO FINANCEIRO	BPA.G075	BPA.H075	BPA.I075
ATIVO PERMANENTE	BPA.C076	BPA.D076	BPA.E076	PASSIVO PERMANENTE	BPA.G076	BPA.H076	BPA.1076
TOTAL DO ATIVO (I)	BPA.C077	BPA.D077	BPA.E077	TOTAL DO PASSIVO (II)	BPA.G077	BPA.H077	BPA.1077
SALDO PATRIMONIAL (I - II)					BPA.G078	BPA.H078	BPA.1078

## CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64

ATIVO	Nota	Exercício	Exercício Anterior	PASSIVO	Nota	Exercício	Exercício Anterior
Especificação	Nota	Atual		Especificação	HULA	Atual	Exercisio 7 unterior
Atos Potenciais Ativos	BPA.C083	BPA.D083	BPA.E083	Atos Potenciais Passivos	BPA.G083	BPA.H083	BPA.1083
Garantias e Contragarantias Recebidas	BPA.C084	BPA.D084	BPA.E084	Garantias e Contragarantias Concedidas	BPA.G084	BPA.H084	BPA.I084
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	BPA.C085	BPA.D085	BPA.E085	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	BPA.G085	BPA.H085	BPA.I085
Direitos Contratuais	BPA.C086	BPA.D086	BPA.E086	Obrigações Contratuais	BPA.G086	BPA.H086	BPA.1086
Outros Atos Potenciais Ativos	BPA.C087	BPA.D087	BPA.E087	Outros Atos Potenciais Passivos	BPA.G087	BPA.H087	BPA.1087

# 1.19 Alterou o Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial para Municípios/Consórcios e Estado

# DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL MUNICÍPIOS/CONSÓRCIOS

	FONTES DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
Código	Descrição	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
	ORDINÁRIA	SDF.C006	SDF.D006	SDF.E006	
001	RECURSOS ORDINÁRIOS	SDF.C007	SDF.D007	SDF.E007	
090	OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	SDF.C061	SDF.D061	SDF.E061	
	VINCULADA	SDF.C008	SDF.D008	SDF.E008	
	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	-	SDF.D077	SDF.E077	
111	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	SDF.C009	SDF.D009	SDF.E009	
150	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSF. DE IMP EDUCAÇÃO- REMUN. DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	SDF.C012	SDF.D012	SDF.E012	
113	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (40%)	SDF.C010	SDF.D010	SDF.E010	
112	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (60%)	SDF.C011	SDF.D011	SDF.E011	
151	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (40% + 60%)	SDF.C062	SDF.D062	SDF.E062	
115	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	SDF.C048	SDF.D048	SDF.E048	
114	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	SDF.C049	SDF.D049	SDF.E049	
152	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEM. DA UNIÃO – REMUNERAÇÃO DEP. BANCÁRIOS (40% + 60%)	SDF.C067	SDF.D067	SDF.E067	
120	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	SDF.C054	SDF.D054	SDF.E054	

I		<b>I</b> 1		l i
121	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	SDF.C063	SDF.D063	SDF.E063
122	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	SDF.C064	SDF.D064	SDF.E064
123	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	SDF.C065	SDF.D065	SDF.E065
124	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	SDF.C066	SDF.D066	SDF.E066
140	ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À EDUCAÇÃO	SDF.C057	SDF.D057	SDF.E057
125	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSES VINCULADOS À - EDUCAÇÃO	SDF.C016	SDF.D016	SDF.E016
130	OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	SDF.C019	SDF.D019	SDF.E019
190	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	SDF.C020	SDF.D020	SDF.E020
	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	-	SDF.D078	SDF.E078
211	RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	SDF.C021	SDF.D021	SDF.E021
240	ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À SAÚDE	SDF.C058	SDF.D058	SDF.E058
214	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	SDF.C059	SDF.D059	SDF.E059
215	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de	SDF C060	SDF.D060	SDF.E060
250	Saúde)  RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSF. DE IMP. – SAÚDE - REMUN. DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	SDF C022	SDF.D000 SDF.D022	SDF.E000 SDF.E022
		021.10022	V-1.1-V	V = 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
212	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS	SDF.C068	SDF.D068	SDF.E068
213	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL.	SDF.C069	SDF.D069	SDF.E069
220	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS VINCULADOS À SAÚDE	SDF.C024	SDF.D024	SDF.E024
230	OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	SDF.C025	SDF.D025	SDF.E025
290	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	SDF.C026	SDF.D026	SDF.E026
	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	=	SDF.D079	SDF.E079
410	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO PREVIDENCIÁRIO	SDF.C070	SDF.D070	SDF.E070
420	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO FINANCEIRO	SDF.C031	SDF.D031	SDF.E031
430	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	SDF.C033	SDF.D033	SDF.E033
	RECURSOS VINCULADOS À SEGURIDADE SOCIAL	=	SDF.D080	SDF.E080
311	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	SDF.C027	SDF.D027	SDF.E027
312	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS – ASSISTÊNCIA SOCIAL	SDF.C028	SDF.D028	SDF.E028
390	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL – DEMAIS RECURSOS	SDF.C029	SDF.D029	SDF.E029
	OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	=	SDF.D081	SDF.E081
510	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	SDF.C036	SDF.D036	SDF.E036

TOTAL DAS F	ONTES	SDF.C046	SDF.D046	SDF.E046
990	OUTROS RECURSOS VINCULADOS	SDF.C045	SDF.D045	SDF.E045
979	OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	SDF.C076	SDF.D076	SDF.E076
972	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS	SDF.C075	SDF.D075	SDF.E075
971	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS	SDF.C074	SDF.D074	SDF.E074
962	RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE	SDF.C080	SDF.D080	SDF.E080
961	RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE	SDF.C079	SDF.D079	SDF.E079
950	OUTRAS VINCULAÇÕES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	SDF.C073	SDF.D073	SDF.E073
940	OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	SDF.C072	SDF.D072	SDF.E072
930	RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	SDF.C044	SDF.D044	SDF.E044
920	RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO - INTERNA E EXTERNA	SDF.C071	SDF.D071	SDF.E071
910	RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS	SDF.C082	SDF.D082	SDF.E082
710	RECURSOS VINCULADOS AOS VALORES RECEBIDOS CONFORME INCISO I DO ARTIGO 5° DA LC FEDERAL Nº 173/2020	SDF.C078	SDF.D078	SDF.E078
540	TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	SDF.C041	SDF.D041	SDF.E041
530	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	SDF.C040	SDF.D040	SDF.E040
630	RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	SDF.C039	SDF.D039	SDF.E039
620	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	SDF.C038	SDF.D038	SDF.E038
610	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	SDF.C037	SDF.D037	SDF.E037
550	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	SDF.C077	SDF.D077	SDF.E077
520	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	SDF.C035	SDF.D035	SDF.E035

# DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL ESTADO

	FONTES DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFIC	OIT FINANCEIRO
Código	Descrição	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
	ORDINÁRIA	SDF.C006	SDF.D006	SDF.E006
101	RECURSOS ORDINÁRIOS	SDF.C501	SDF.D501	SDF.E501
301	SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS ORDINÁRIOS	SDF.C502	SDF.D502	SDF.E502

	VINCULADA	SDF.C008	SDF.D008	SDF.E008
	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	-	SDF.D077	SDF.E077
102	MANUTENÇÃO E DESENVOLVÍMENTO DO ENSINO	SDF.C504	SDF.D504	SDF.E504
113	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (60%)	SDF.C507	SDF.D507	SDF.E507
114	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (40%)	SDF.C508	SDF.D508	SDF.E508
131	COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	SDF.C511	SDF.D511	SDF.E511
146	PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	SDF.C523	SDF.D523	SDF.E523
147	PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	SDF.C524	SDF.D524	SDF.E524
148	PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE	SDF.C525	SDF.D525	SDF.E525
149	PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	SDF.C526	SDF.D526	SDF.E526
151	PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO AO EJA	SDF.C528	SDF.D528	SDF.E528
152	PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	SDF.C529	SDF.D529	SDF.E529
165	PROGRAMA NACIONAL DE ACESSO AO ENSINO TÉCNICO E EMPREGO - PRONATEC	SDF.C538	SDF.D538	SDF.E538
302	SUPERÁVIT FINANCEIRO - MDE	SDF.C548	SDF.D536 SDF.D548	SDF.E536 SDF.E548
313	SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 60%	SDF.C551	SDF.D546 SDF.D551	SDF.E546 SDF.E551
314	SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 40%	SDF.C552	SDF.D552	SDF.E552
331	SUPERÁVIT FINANCEIRO - COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	SDF.C555	SDF.D555	SDF.E555
346	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	SDF.C567	SDF.D567	SDF.E567
347	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	SDF.C568	SDF.D568	SDF.E568
348	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE	SDF.C569	SDF.D569	SDF.E569
349	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO			
351	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO AO EJA	SDF.C570	SDF.D570	SDF.E570
352	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	SDF.C572	SDF.D572	SDF.E572
365	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PRONATEC	SDF.C573	SDF.D573	SDF.E573
	CONTRACTOR AND	SDF.C582	SDF.D582	SDF.E582
104	Recursos Vinculados à Saúde		SDF.D078	SDF.E078
104	AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	SDF.C505	SDF.D505	SDF.E505
130	PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	-	SDF.D596	SDF.E596
134	INCENTIVO SUS - UNIÃO	SDF.C514	SDF.D514	SDF.E514

135	SUS - PRODUÇÃO	SDF C515	SDF.D515	SDF.E515
155	BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	SDF.C592	SDF.D592	SDF.E592
156	BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	SDF.C593	SDF.D593	SDF.E593
169	DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	_	SDF.D597	SDF.E597
304	SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	SDF.C549	SDF.D549	SDF.E549
334	SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUS UNIÃO	SDF.C558	SDF.D558	SDF.E558
335	SUPERÁVIT FINANCEIRO - SUS PRODUÇÃO	SDF.C559	SDF.D559	SDF.E559
355	SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS – FEDERAL	_	SDF.D598	SDF.E598
356	SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	_	SDF.D599	SDF.E599
357	SUPERÁVIT FINANCEIRO - DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	_	SDF.D600	SDF.E600
	Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	_	SDF.D079	SDF.E079
270	RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	SDF.C542	SDF.D542	SDF.E542
670	SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	SDF.C586	SDF.D586	SDF.E586
	Recursos Vinculados à Seguridade Social	_	SDF.D080	SDF.E080
130	PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	_	SDF.D601	SDF.E601
	Outras Destinações de Recursos	=	SDF.D081	SDF.E081
000	CAUÇÕES E VALORES RESTITUÍVEIS	SDF.C503	SDF.D503	SDF.E503
107	ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	SDF.C594	SDF.D594	SDF.E594
108	DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019	SDF.C595	SDF.D595	SDF.E595
112	SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC 2.829-R, DE 17/08/11	SDF.C506	SDF.D506	SDF.E506
115	ALIENAÇÃO DE BENS	SDF.C509	SDF.D509	SDF.E509
116	DEPÓSITOS JUDICIAIS - LEI 10.549, DE 01/07/16	SDF.C510	SDF.D510	SDF.E510
133	CONVÊNIOS - UNIÃO	SDF.C513	SDF.D513	SDF.E513
136	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	SDF.C516	SDF.D516	SDF.E516
138	FUNDAP	SDF.C517	SDF.D517	SDF.E517
139	DOAÇÕES	SDF.C518	SDF.D518	SDF.E518
141	CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	SDF.C519	SDF.D519	SDF.E519
142	OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	SDF.C520	SDF.D520	SDF.E520
143	OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	SDF.C521	SDF.D521	SDF.E521

144	TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	SDF.C522	SDF.D522	SDF.E522
150	PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS - PROGESTÃO	SDF.C527	SDF.D527	SDF.E527
154	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	SDF.C530	SDF.D530	SDF.E530
157	INCENTIVO SUAS - UNIÃO	SDF.C531	SDF.D531	SDF.E531
158	TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	SDF.C532	SDF.D532	SDF.E532
159	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	SDF.C533	SDF.D533	SDF.E533
161	FUNDO DE COMBATE A POBREZA - FUNCOP	SDF.C534	SDF.D534	SDF.E534
163	RECURSOS LEI PELÉ	SDF.C536	SDF.D536	SDF.E536
164	TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS ROYALTIES LEI 8.308/06	SDF.C537	SDF.D537	SDF.E537
166	PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS - PAR	SDF.C539	SDF.D539	SDF.E539
167	TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	SDF.C540	SDF.D540	SDF.E540
271	ARRECADADO PELO ÓRGÃO	SDF.C543	SDF.D543	SDF.E543
272	CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	SDF.C544	SDF.D544	SDF.E544
273	CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	SDF.C545	SDF.D545	SDF.E545
274	TRANSFERÊNCIA DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	SDF.C546	SDF.D546	SDF.E546
275	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	SDF.C547	SDF.D547	SDF.E547
276	FUNDO DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		SDF.D602	SDF.E602
307	SUPERÁVIT FINANCEIRO - ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	_	SDF.D603	SDF.E603
308	SUPERÁVIT FINANCEIRO - DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019	_	SDF.D604	SDF.E604
312	SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC. 2.829-R, DE 17/08/11	SDF.C550	SDF.D550	SDF.E550
315	SUPERÁVIT FINANCEIRO - ALIENAÇÃO DE BENS	SDF.C553	SDF.D553	SDF.E553
316	SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEPÓSITOS JUDICIAIS – LEI 10.549, DE 1º JULHO DE 2016	SDF.C554	SDF.D554	SDF.E554
333	SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS UNIÃO	SDF.C557	SDF.D557	SDF.E557
336	SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	SDF.C560	SDF.D560	SDF.E560
338	SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDAP	SDF.C561	SDF.D561	SDF.E561
339	SUPERÁVIT FINANCEIRO - DOAÇÕES	SDF.C562	SDF.D562	SDF.E562
341	SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	SDF.C563	SDF.D563	SDF.E563
342	SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	SDF.C564	SDF.D564	SDF.E564
343	SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	SDF.C565	SDF.D565	SDF.E565

344	SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	SDF.C566	SDF.D566	SDF.E566
350	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS - PROGESTÃO	SDF.C571	SDF.D571	SDF.E571
354	SUPERÁVIT FINANCEIRO - CIDE	SDF.C574	SDF.D574	SDF.E574
357	SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUAS - UNIÃO	SDF.C575	SDF.D575	SDF.E575
358	SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	SDF.C576	SDF.D576	SDF.E576
359	SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	SDF.C577	SDF.D577	SDF.E577
361	SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNCOP	SDF.C578	SDF.D578	SDF.E578
363	SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS LEI PELÉ	SDF.C580	SDF.D580	SDF.E580
364	SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS - ROYALTIES	SDF.C581	SDF.D581	SDF.E581
366	SUPERÁVIT FINANCEIRO - PAR	SDF.C583	SDF.D583	SDF.E583
367	SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	SDF.C584	SDF.D584	SDF.E584
671	SUPERÁVIT FINANCEIRO - ARRECADADO PELO ÓRGÃO	SDF.C587	SDF.D587	SDF.E587
672	SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	SDF.C588	SDF.D588	SDF.E588
673	SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	SDF.C589	SDF.D589	SDF.E589
674	SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	SDF.C590	SDF.D590	SDF.E590
675	SUPERÁVIT FINANCEIRO - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	SDF.C591	SDF.D591	SDF.E591
TOTAL DAS F		SDF.C046	SDF.D046	SDF.E046

## 1.20 Alterou a estrutura do arquivo DEMVAP.XML

#### Estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><Pre>caoContasAnual>
      <DemonstrativoVariacaoPatrimonial_Schema>
            <DemonstrativoVariacaoPatrimonial>
                   <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
                   <Codigo>XXXXXXXX</Codigo>
                   </DemonstrativoVariacaoPatrimonial>
            <NotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial>
                   <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
                   <Codigo>XXXXXXXXX</Codigo>
                   <TextoExplicativo>XXX...XXX</TextoExplicativo>
            </NotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial>
            <ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial>
                   <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
                   <IdentificacaoNotaExplicativa>XXXXXXXXXXX///
///IdentificacaoNotaExplicativa
            iva>
                   <NomeArquivo>XXX...XXX</NomeArquivo>
```

</ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial>

</DemonstrativoVariacaoPatrimonial\_Schema>
</PrestacaoContasAnual>

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade						
Estrutura 'DemonstrativoVariacaoPatrimonial'									
IdNumRegistro	Inteiro	05	Obrigatório						
Codigo	Caracter	08	Obrigatório, conforme Tabela 3 deste Anexo						
Valor	Decimal	(14,2)	Obrigatório						
Estrutura 'NotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial' [1]									
IdNumRegistro	Inteiro	05	Obrigatório						
Codigo [2]	Caracter	08	Obrigatório, conforme Tabela 3 deste Anexo						
Identificacao [3]	Inteiro	05	Obrigatório						
TextoExplicativo	Caracter	1000	Obrigatório						
Estrutura 'ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial' [4]									
IdNumRegistro	Inteiro	05	Não Obrigatório						

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade
IdentificacaoNotaExplicativa [5]	Inteiro	05	Não Obrigatório
NomeArquivo	Caracter	30	Não Obrigatório

- [1] A estrutura 'NotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial' somente é enviada se há nota explicativa para o Demonstrativo de Variações Patrimoniais. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos.
- [2] Caso a nota explicativa seja referente a todo o demonstrativo, o campo 'Codigo' não deve ser enviado no XML.
- [3] A identificação da nota explicativa deve ser sequencial (Ex: 1, 2, 3, etc).
- [4] A estrutura 'ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial' somente é enviada se há arquivos anexos para detalhar determinada nota explicativa. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos. Somente arquivos no formato PDF (com os requisitos estabelecidos neste Anexo) serão aceitos.
- [5] O campo 'IdentificacaoNotaExplicativa' deve conter o mesmo valor do campo 'Identificacao' na estrutura 'NotaExplicativaDemonstrativoVariacaoPatrimonial'.

# 1.21 Alterou a Tabela 3 – Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15 – Lei nº 4.320/64), para Municípios/Consórcios e Estado.

TABELA 3 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15 - Lei nº 4.320/64) MUNICÍPIOS E CONSÓRCIOS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS										
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	DVP.C009	DVP.D009	DVP.E009	Pessoal e Encargos	DVP.G009	DVP.H009	DVP.1009			
Impostos	DVP.C010	DVP.D010	DVP.E010	Remuneração a Pessoal	DVP.G010	DVP.H010	DVP.I010			
Taxas	DVP.C011	DVP.D011	DVP.E011	Encargos Patronais	DVP.G011	DVP.H011	DVP.I011			
Contribuições de Melhoria	DVP.C012	DVP.D012	DVP.E012	Benefícios a Pessoal	DVP.G012	DVP.H012	DVP.I012			
Contribuições	DVP.C013	DVP.D013	DVP.E013	Outras Variações Patrimonais Diminutivas - Pessoal e Encargos	DVP.G013	DVP.H013	DVP.I013			
Contribuições Sociais	DVP.C014	DVP.D014	DVP.E014	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	DVP.G014	DVP.H014	DVP.I014			
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	DVP.C015	DVP.D015	DVP.E015	Aposentadorias e Reformas	DVP.G015	DVP.H015	DVP.I015			
Contribuição de Iluminação Pública	DVP.C016	DVP.D016	DVP.E016	Pensões	DVP.G016	DVP.H016	DVP.I016			
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	DVP.C017	DVP.D017	DVP.E017	Benefícios de Prestação Continuada	DVP.G017	DVP.H017	DVP.I017			
Vendas de Mercadorias	DVP.C018	DVP.D018	DVP.E018	Beneficios Eventuais	DVP.G018	DVP.H018	DVP.I018			
Vendas de Produtos	DVP.C019	DVP.D019	DVP.E019	Políticas Públicas de Transferência de Renda	DVP.G019	DVP.H019	DVP.I019			
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	DVP.C020	DVP.D020	DVP.E020	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	DVP.G020	DVP.H020	DVP.1020			
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	DVP.C021	DVP.D021	DVP.E021	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	DVP.G021	DVP.H021	DVP.I021			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	DVP.C022	DVP.D022	DVP.E022	Uso de Material de Consumo	DVP.G022	DVP.H022	DVP.I022			
Juros e Encargos de Mora	DVP.C023	DVP.D023	DVP.E023	Serviços	DVP.G023	DVP.H023	DVP.I023			
Variações Monetárias e Cambiais	DVP.C024	DVP.D024	DVP.E024	Depreciação, Amortização e Exaustão	DVP.G024	DVP.H024	DVP.1024			
Descontos Financeiros Obtidos	DVP.C025	DVP.D025	DVP.E025	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	DVP.G025	DVP.H025	DVP.1025			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	DVP.C026	DVP.D026	DVP.E026	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	DVP.G026	DVP.H026	DVP.I026			
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	DVP.C027	DVP.D027	DVP.E027	Juros e Encargos de Mora	DVP.G027	DVP.H027	DVP.1027			
Transferências e Delegações Recebidas	DVP.C028	DVP.D028	DVP.E028	Variações Monetárias e Cambiais	DVP.G028	DVP.H028	DVP.1028			
Transferências Intragovermamentais	DVP.C029	DVP.D029	DVP.E029	Descontos Financeiros Concedidos	DVP.G029	DVP.H029	DVP.I029			
Transferências Intergovermamentais	DVP.C030	DVP.D030	DVP.E030	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	DVP.G030	DVP.H030	DVP.1030			
Transferências das Instutuições Privadas	DVP.C031	DVP.D031	DVP.E031	Transferências e Delegações Concedidas	DVP.G031	DVP.H031	DVP.I031			
Transferências das Instituições Multigovernamentais	DVP.C032	DVP.D032	DVP.E032	Transferências Intragovernamentais	DVP.G032	DVP.H032	DVP.1032			
Transferências de Consórcios Públicos	DVP.C033	DVP.D033	DVP.E033	Transferências Intergovernamentais	DVP.G033	DVP.H033	DVP.1033			
Transferências do Exterior	DVP.C034	DVP.D034	DVP.E034	Transferências a Instituições Privadas	DVP.G034	DVP.H034	DVP.1034			

Execução Orçamentária Delegada	DVP.C035	DVP.D035	DVP.E035	Transferências a Instituições Multigovernamentais	DVP.G035	DVP.H035	DVP.1035
Transferências de Pessoas Físicas	DVP.C036	DVP.D036	DVP.E036	Transferências a Consórcios Públicos	DVP.G036	DVP.H036	DVP.1036
Outras Transferências e Delegações Recebidas	DVP.C037	DVP.D037	DVP.E037	Transferências ao Exterior	DVP.G037	DVP.H037	DVP.1037
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	DVP.C038	DVP.D038	DVP.E038	Execução Orçamentária Delegada	DVP.G038	DVP.H038	DVP.I038
Reavaliação de Ativos	DVP.C039	DVP.D039	DVP.E039	Outras Transferências e Delegações Concedidas	DVP.G039	DVP.H039	DVP.1039
Ganhos com Alienação	DVP.C040	DVP.D040	DVP.E040	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	DVP.G040	DVP.H040	DVP.1040
Ganhos com Incorporação de Ativos	DVP.C041	DVP.D041	DVP.E041	Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	DVP.G041	DVP.H041	DVP.I041
Ganhos com Desincorporação de Passivos	DVP.C042	DVP.D042	DVP.E042	Perdas com Alienação	DVP.G042	DVP.H042	DVP.I042
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	DVP.C043	DVP.D043	DVP.E043	Perdas Involuntárias	DVP.G043	DVP.H043	DVP.I043
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	DVP.C044	DVP.D044	DVP.E044	Incorporação de Passivos	DVP.G044	DVP.H044	DVP.I044
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	DVP.C045	DVP.D045	DVP.E045	Desicorporação de Ativos	DVP.G045	DVP.H045	DVP.1045
Resultado Positivo de Participações	DVP.C046	DVP.D046	DVP.E046	<u>Tributárias</u>	DVP.G046	DVP.H046	DVP.1046
Subvenções Econonômicas	DVP.C050	DVP.D050	DVP.E050	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	DVP.G047	DVP.H047	DVP.1047
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	DVP.C047	DVP.D047	DVP.E047	Contribuições	DVP.G048	DVP.H048	DVP.I048
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	DVP.C048	DVP.D048	DVP.E048	Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	DVP.G049	DVP.H049	DVP.1049
	=			Custo das Mercadorias Vendidas	DVP.G050	DVP.H050	DVP.I050
	=			Custo dos Produtos Vendidos	DVP.G051	DVP.H051	DVP.I051
	-			Custo dos Serviços Prestados	DVP.G052	DVP.H052	DVP.1052
	-			Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	DVP.G053	DVP.H053	DVP.I053
	-			Premiações	DVP.G054	DVP.H054	DVP.1054
				Resultado Negativo de Participações	DVP.G055	DVP.H055	DVP.I055
				Incentivos	DVP.G056	DVP.H056	DVP.I056
				Subvenções Econômicas	DVP.G057	DVP.H057	DVP.1057
				Participações e Contribuições	DVP.G058	DVP.H058	DVP.1058
				Constituição de Provisões	DVP.G059	DVP.H059	DVP.1059
				Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	DVP.G060	DVP.H060	DVP.1060
Total das Variações Patrimonais Aumentativas (I)	DVP.C061	DVP.D061	DVP.E061	Total das Variações Patrimonais Diminutivas (II)	DVP.G061	DVP.H061	DVP.I061
Resultado Patrimonial do Período III = I – II					DVP.G062	DVP.H062	DVP.1062

TABELA 3 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (Anexo 15 - Lei º 4.320/64) ESTADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	DVP.C009	DVP.D009	DVP.E009	Pessoal e Encargos	DVP.G009	DVP.H009	DVP.1009
Impostos	DVP.C010	DVP.D010	DVP.E010	Remuneração a Pessoal	DVP.G010	DVP.H010	DVP.I010
Taxas	DVP.C011	DVP.D011	DVP.E011	Encargos Patronais	DVP.G011	DVP.H011	DVP.I011
Contribuições de Melhoria	DVP.C012	DVP.D012	DVP.E012	Benefícios a Pessoal	DVP.G012	DVP.H012	DVP.I012
Contribuições	DVP.C013	DVP.D013	DVP.E013	Outras Variações Patrimonais Diminutivas - Pessoal e Encargos	DVP.G013	DVP.H013	DVP.I013
Contribuições Sociais	DVP.C014	DVP.D014	DVP.E014	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	DVP.G014	DVP.H014	DVP.I014
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	DVP.C015	DVP.D015	DVP.E015	Aposentadorias e Reformas	DVP.G015	DVP.H015	DVP.I015
Contribuição de Iluminação Pública	DVP.C016	DVP.D016	DVP.E016	Pensões	DVP.G016	DVP.H016	DVP.I016
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	DVP.C017	DVP.D017	DVP.E017	Benefícios de Prestação Continuada	DVP.G017	DVP.H017	DVP.I017
Vendas de Mercadorias	DVP.C018	DVP.D018	DVP.E018	Benefícios Eventuais	DVP.G018	DVP.H018	DVP.I018
Vendas de Produtos	DVP.C019	DVP.D019	DVP.E019	Políticas Públicas de Transferência de Renda	DVP.G019	DVP.H019	DVP.I019
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	DVP.C020	DVP.D020	DVP.E020	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	DVP.G020	DVP.H020	DVP.I020
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	DVP.C021	DVP.D021	DVP.E021	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	DVP.G021	DVP.H021	DVP.I021
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	DVP.C022	DVP.D022	DVP.E022	Uso de Material de Consumo	DVP.G022	DVP.H022	DVP.1022
Juros e Encargos de Mora	DVP.C023	DVP.D023	DVP.E023	Serviços	DVP.G023	DVP.H023	DVP.I023
Variações Monetárias e Cambiais	DVP.C024	DVP.D024	DVP.E024	Depreciação, Amortização e Exaustão	DVP.G024	DVP.H024	DVP.1024
Descontos Financeiros Obtidos	DVP.C025	DVP.D025	DVP.E025	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	DVP.G025	DVP.H025	DVP.1025
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	DVP.C026	DVP.D026	DVP.E026	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	DVP.G026	DVP.H026	DVP.I026
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	DVP.C027	DVP.D027	DVP.E027	Juros e Encargos de Mora	DVP.G027	DVP.H027	DVP.I027
Transferências e Delegações Recebidas	DVP.C028	DVP.D028	DVP.E028	Variações Monetárias e Cambiais	DVP.G028	DVP.H028	DVP.I028
Transferências Intragovermamentais	DVP.C029	DVP.D029	DVP.E029	Descontos Financeiros Concedidos	DVP.G029	DVP.H029	DVP.I029
Transferências Intergovermamentais	DVP.C030	DVP.D030	DVP.E030	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	DVP.G030	DVP.H030	DVP.I030
Transferências das Instutuições Privadas	DVP.C031	DVP.D031	DVP.E031	Transferências e Delegações Concedidas	DVP.G031	DVP.H031	DVP.I031
Transferências das Instituições Multigovernamentais	DVP.C032	DVP.D032	DVP.E032	Transferências Intragovernamentais	DVP.G032	DVP.H032	DVP.I032
Transferências de Consórcios Públicos	DVP.C033	DVP.D033	DVP.E033	Transferências Intergovernamentais	DVP.G033	DVP.H033	DVP.I033
Transferências do Exterior	DVP.C034	DVP.D034	DVP.E034	Transferências a Instituições Privadas	DVP.G034	DVP.H034	DVP.I034
Execução Orçamentária Delegada	DVP.C035	DVP.D035	DVP.E035	Transferências a Instituições Multigovernamentais	DVP.G035	DVP.H035	DVP.I035
Transferências de Pessoas Físicas	DVP.C036	DVP.D036	DVP.E036	Transferências a Consórcios Públicos	DVP.G036	DVP.H036	DVP.I036
Outras Transferências e Delegações Recebidas	DVP.C037	DVP.D037	DVP.E037	Transferências ao Exterior	DVP.G037	DVP.H037	DVP.I037
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	DVP.C038	DVP.D038	DVP.E038	Execução Orçamentária Delegada	DVP.G038	DVP.H038	DVP.I038
Reavaliação de Ativos	DVP.C039	DVP.D039	DVP.E039	Outras Transferências e Delegações Concedidas	DVP.G039	DVP.H039	DVP.I039
Ganhos com Alienação	DVP.C040	DVP.D040	DVP.E040	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	DVP.G040	DVP.H040	DVP.I040
Ganhos com Incorporação de Ativos	DVP.C041	DVP.D041	DVP.E041	Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	DVP.G041	DVP.H041	DVP.I041
Ganhos com Desincorporação de Passivos	DVP.C042	DVP.D042	DVP.E042	Perdas com Alienação	DVP.G042	DVP.H042	DVP.I042

Reversão de Redução ao Valor Recuperável	DVP.C043	DVP.D043	DVP.E043	Perdas Involuntárias	DVP.G043	DVP.H043	DVP.1043
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	DVP.C044	DVP.D044	DVP.E044	Incorporação de Passivos	DVP.G044	DVP.H044	DVP.1044
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	DVP.C045	DVP.D045	DVP.E045	Desicorporação de Ativos	DVP.G045	DVP.H045	DVP.1045
Resultado Positivo de Participações	DVP.C046	DVP.D046	DVP.E046	<u>Tributárias</u>	DVP.G046	DVP.H046	DVP.1046
Subvenções Econonômicas	DVP.C050	DVP.D050	DVP.E050	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	DVP.G047	DVP.H047	DVP.1047
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	DVP.C047	DVP.D047	DVP.E047	Contribuições	DVP.G048	DVP.H048	DVP.I048
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	DVP.C048	DVP.D048	DVP.E048	Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	DVP.G049	DVP.H049	DVP.1049
				Custo das Mercadorias Vendidas	DVP.G050	DVP.H050	DVP.I050
				Custo dos Produtos Vendidos	DVP.G051	DVP.H051	DVP.I051
				Custo dos Serviços Prestados	DVP.G052	DVP.H052	DVP.I052
				Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	DVP.G053	DVP.H053	DVP.I053
				Premiações	DVP.G054	DVP.H054	DVP.1054
				Resultado Negativo de Participações	DVP.G055	DVP.H055	DVP.1055
				Incentivos	DVP.G056	DVP.H056	DVP.I056
				Subvenções Econômicas	DVP.G057	DVP.H057	DVP.1057
				Participações e Contribuições	DVP.G058	DVP.H058	DVP.1058
				Constituição de Provisões	DVP.G059	DVP.H059	DVP.I059
				Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	DVP.G060	DVP.H060	DVP.I060
Total das Variações Patrimonais Aumentativas (I)	DVP.C061	DVP.D061	DVP.E061	Total das Variações Patrimonais Diminutivas (II)	DVP.G061	DVP.H061	DVP.I061
Resultado Patrimonial do Período III = I – II					DVP.G062	DVP.H062	DVP.1062

## 1.22 Alterou a estrutura do arquivo BALFIN.XML

### Estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><PrestacaoContasAnual>
      <BalancoFinanceiro_Schema>
             <BalancoFinanceiro>
                    <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
                    <Codigo>XXXXXXXX</Codigo>
                    </BalancoFinanceiro>
             <NotaExplicativaBalancoFinanceiro>
                    <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
                    <Codigo>XXXXXXXXX</Codigo>
                    <TextoExplicativo>XXX...XXX</TextoExplicativo>
             </NotaExplicativaBalancoFinanceiro>
             <ArquivoNotaExplicativaBalancoFinanceiro>
                    <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
                    <IdentificacaoNotaExplicativa>XXXXXXXXXXX///
///IdentificacaoNotaExplicativa
             iva>
                    <NomeArquivo>XXX...XXX</NomeArquivo>
             </ArquivoNotaExplicativaBalancoFinanceiro>
```

</BalancoFinanceiro\_Schema> </PrestacaoContasAnual>

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade						
Es	trutura 'Bala	ncoFinanceiro'							
IdNumRegistro	Inteiro	05	Obrigatório						
Codigo	Caracter	08	Obrigatório, conforme Tabela 4 deste Anexo						
Valor	Decimal	(14,2)	Obrigatório						
Estrutura 'NotaExplicativaBalancoFinanceiro' [1]									
IdNumRegistro	Inteiro	05	Obrigatório						
Codigo [2]	Caracter	08	Obrigatório, conforme Tabela 4 deste Anexo						
Identificacao [3]	Inteiro	05	Obrigatório						
TextoExplicativo	Caracter	1000	Obrigatório						
Estrutura 'Arqui	ivoNotaExpl	icativaBalancoF	inanceiro' [4]						
IdNumRegistro	Inteiro	05	Não Obrigatório						

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade		
IdentificacaoNotaExplicativa [5]	Inteiro	05	Não Obrigatório		
NomeArquivo	Caracter	30	Não Obrigatório		

- [1] A estrutura 'NotaExplicativaBalancoFinanceiro' somente é enviada se há nota explicativa para o Demonstrativo de Variações Patrimoniais.
- [2] Caso a nota explicativa seja referente a todo o demonstrativo, o campo 'Codigo' não deve ser enviado no XMI.
- [3] A identificação da nota explicativa deve ser sequencial (Ex: 1, 2, 3, etc).
- [4] A estrutura 'ArquivoNotaExplicativaBalancoFinanceiro' somente é enviada se há arquivos anexos para detalhar determinada nota explicativa. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos. Somente arquivos no formato PDF (com os requisitos estabelecidos neste Anexo) serão aceitos.
- [5] O campo 'IdentificacaoNotaExplicativa' deve conter o mesmo valor do campo 'Identificacao' na estrutura 'NotaExplicativaBalancoFinanceiro'.

# 1.23 Alterou a Tabela 4 – Balanço Financeiro (Anexo 13 – Lei nº 4.320/64) e o Quadro Anexo ao Balanço Financeiro, para Municípios/Consórcios e Estado.

TABELA 4 - BALANÇO FINANCEIRO (Anexo 13 - Lei nº 4.320/64)
MUNICÍPIOS E CONSÓRCIOS

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior		
, .		VAL	.OR			VALOR			
	-				-				
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	BFI.B010	BFI.C010	BFI.D010	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	BFI.F010	BFI.G010	BFI.H010		
<u>Ordinária</u>	BFI.B011	BFI.C011	BFI.D011	<u>Ordinária</u>	BFI.F011	BFI.G011	BFI.H011		
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	BFI.B089	BFI.C089	BFI.D089	001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	BFI.F089	BFI.G089	BFI.H089		
090 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	BFI.B097	BFI.C097	BFI.D097	090 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	BFI.F097	BFI.G097	BFI.H097		
<u>Vinculada</u>	BFI.B012	BFI.C012	BFI.D012	<u>Vinculada</u>	BFI.F012	BFI.G012	BFI.H012		
Recursos Vinculados à Educação	BFI.B013	BFI.C013	BFI.D013	Recursos Vinculados à Educação	BFI.F013	BFI.G013	BFI.H013		
111 - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	BFI.B014	BFI.C014	BFI.D014	111 - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	BFI.F014	BFI.G014	BFI.H014		
15Ó - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSF. DE IMP EDUCAÇÃO- REMUN. DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	BFI.B017	BFI.C017	BFI.D017	150 - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSF. DE IMP EDUCAÇÃO- REMUN. DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	BFI.F017	BFI.G017	BFI.H017		
113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (40%)	BFI.B015	BFI.C015	BFI.D015	113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (40%)	BFI.F015	BFI.G015	BFI.H015		
112 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (60%)	BFI.B016	BFI.C016	BFI.D016	112 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (60%)	BFI.F016	BFI.G016	BFI.H016		
151 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (40% + 60%)	BFI.B098	BFI.C098	BFI.D098	151 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (40% + 60%)	BFI.F098	BFI.G098	BFI.H098		
115 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	BFI.B078	BFI.C078	BFI.D078	115 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	BFI.F078	BFI.G078	BFI.H078		
114 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	BFI.B079	BFI.C079	BFI.D079	114 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	BFI.F079	BFI.G079	BFI.H079		
152 - TRANSF. DO FUNDEB - COMPLEM. DA UNIÃO – REMUNERAÇÃO DEP. BANCÁRIOS (40% + 60%)	BFI.B099	BFI.C099	BFI.D099	152 - TRANSF. DO FUNDEB - COMPLEM. DA UNIÃO – REMUNERAÇÃO DEP. BANCÁRIOS (40% + 60%)	BFI.F099	BFI.G099	BFI.H099		
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	BFI.B085	BFI.C085	BFI.D085	120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	BFI.F085	BFI.G085	BFI.H085		
121 - TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	BFI.B100	BFI.C100	BFI.D100	121 - TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	BFI.F100	BFI.G100	BFI.H100		
122 - TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	BFI.B101	BFI.C101	BFI.D101	122 - TRANSF. DE RECURSOS DÓ FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	BFI.F101	BFI.G101	BFI.H101		
123 - TRANSF. DE RÉCUR. DO FNDE REFERENTES AO PROG. NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	BFI.B102	BFI.C102	BFI.D102	123 - TRANSF. DE RÉCUR. DO FNDE REFERENTES AO PROG. NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	BFI.F102	BFI.G102	BFI.H102		
124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	BFI.B103	BFI.C103	BFI.D103	124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	BFI.F103	BFI.G103	BFI.H103		
140 - ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À EDUCAÇÃO	BFI.B091	BFI.C091	BFI.D091	140 - ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À EDUCAÇÃO	BFI.F091	BFI.G091	BFI.H091		

		i	ī		Ī	i	i i
125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSES VINCULADOS À - EDUCAÇÃO	BFI.B021	BFI.C021	BFI.D021	125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSES VINCULADOS À - EDUCAÇÃO	BFI.F021	BFI.G021	BFI.H021
130 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	BFI.B024	BFI.C024	BFI.D024	130 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	BFI.F024	BFI.G024	BFI.H024
190 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	BFI.B025	BFI.C025	BFI.D025	190 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	BFI.F025	BFI.G025	BFI.H025
Recursos Vinculados à Saúde	BFI.B026	BFI.C026	BFI.D026	Recursos Destinados à Saúde	BFI.F026	BFI.G026	BFI.H026
211 - RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	BFI.B086	BFI.C086	BFI.D086	211 - RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	BFI.F086	BFI.G086	BFI.H086
240 - ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À SAÚDE	BFI.B092	BFI.C092	BFI.D092	240 - ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À SAÚDE	BFI.F092	BFI.G092	BFI.H092
214 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS				214 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS			
PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	BFI.B093	BFI.C093	BFI.D093	PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	BFI.F093	BFI.G093	BFI.H093
215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS				215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS			
PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Investimento na Rede de	BFI.B094	BFI.C094	BFI.D094	PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Investimento na Rede de	BFI.F094	BFI.G094	BFI.H094
Serviços Públicos de Saúde)				Serviços Públicos de Saúde)			
250 - RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSF. DE IMP. – SAÚDE - REMUN. DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	BFI.B028	BFI.C028	BFI.D028	250 - RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSF. DE IMP. – SAÚDE - REMUN. DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	BFI.F028	BFI.G028	BFI.H028
212 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS	BFI.B104	BFI.C104	BFI.D104	212 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS	BFI.F104	BFI.G104	BFI.H104
PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS	<del>BF1.B104</del>	BF1.C 104	BF1.D104	PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS	<del>BFI.F IU4</del>	BF1.G104	BF1.H104
213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL.	BFI.B105	BFI.C105	BFI.D105	213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL.	BFI.F105	BFI.G105	BFI.H105
220 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE	DEI D020	DEI 0020	DEI D030	220 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE	DEL E020	DEI 0020	DELLIOSO
REPASSE VINCULADOS À SAÚDE	BFI.B030	BFI.C030	BFI.D030	REPASSE VINCULADOS À SAÚDE	BFI.F030	BFI.G030	BFI.H030
230 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	BFI.B031	BFI.C031	BFI.D031	230 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	BFI.F031	BFI.G031	BFI.H031
290 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	BFI.B032	BFI.C032	BFI.D032	290 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	BFI.F032	BFI.G032	BFI.H032
Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	BFI.B033	BFI.C033	BFI.D033	Recursos Destinado à Previdência Social - RPPS	BFI.F033	BFI.G033	BFI.H033
410 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO PREVIDENCIÁRIO	BFI.B106	BFI.C106	BFI.D106	410 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO PREVIDENCIÁRIO	BFI.F106	BFI.G106	BFI.H106
420 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO FINANCEIRO	BFI.B035	BFI.C035	BFI.D035	420 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO FINANCEIRO	BFI.F035	BFI.G035	BFI.H035
430 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	BFI.B037	BFI.C037	BFI.D037	430 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	BFI.F037	BFI.G037	BFI.H037
Recursos Vinculados à Seguridade Social	BFI.B039	BFI.C039	BFI.D039	Recursos Destinado à Seguridade Social	BFI.F039	BFI.G039	BFI.H039
311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONA DE	BFI.B040	BFI.C040	BFI.D040	311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONA DE	BFI.F040	BFI.G040	BFI.H040
ASSINTÊNCIA SOCIAL - FNAS 312 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS – ASSISTÊNCIA SOCIAL	BFI.B041	BFI.C041	BFI.D041	ASSINTÊNCIA SOCIAL - FNAS 312 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS – ASSISTÊNCIA SOCIAL	BFLF041	BFI.G041	BFI.H041
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSINTÊNCIA SOCIAL				390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSINTÊNCIA SOCIAL			
DEMAIS RECURSOS	BFI.B042	BFI.C042	BFI.D042	DEMAIS RECURSOS	BFI.F042	BFI.G042	BFI.H042
Outras Destinações de Recursos	BFI.B043	BFI.C043	BFI.D043	Outras Destinações de Recursos	BFI.F043	BFI.G043	BFI.H043
510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE	BFI.B044	BFI.C044	BFI.D044	510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE	BFI.F044	BFI.G044	BFI.H044
REPASSE DA UNIÃO 520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE				REPASSE DA UNIÃO 520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE			
REPASSE DOS ESTADOS	BFI.B045	BFI.C045	BFI.D045	REPASSE DOS ESTADOS	BFI.F045	BFI.G045	BFI.H045
550 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	-	BFI.C111	BFI.D111	550 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	-	BFI.G111	BFI.H111
610 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO -	BFI.B046	BFI.C046	BFI.D046	610 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO -	BFI.F046	BFI.G046	BFI.H046
CIDE 620 - CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO				CIDE 620 - CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO		51 1.00-10	
PÚBLICA - COSIP	BFI.B047	BFI.C047	BFI.D047	PÚBLICA - COSIP	BFI.F047	BFI.G047	BFI.H047
1	. '	!	•	1		7.0	

630 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	BFI.B048	BFI.C048	BFI.D048	630 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	BFI.F048	BFI.G048	BFI.H048
530 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	BFI.B049	BFI.C049	BFI.D049	530 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	BFI.F049	BFI.G049	BFI.H049
540 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE ROYALTIES DO	BFI.B050	BFI.C050	BFI.D050	540 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE ROYALTIES DO	BFI.F050	BFI.G050	BFI.H050
PETRÓLEO 710 - RECURSOS VINCULADOS AOS VALORES RECEBIDOS CONFORME	<del>DF1.DV3V</del>			PETRÓLEO 710 - RECURSOS VINCULADOS AOS VALORES RECEBIDOS CONFORME	<del>DFI.FVVV</del>		
INCISO I DO ARTIGO 5° DA LO FEDERAL N° 173/2020	-	BFI.C112	BFI.D112	INCISO I DO ARTIGO 5° DA LC FEDERAL N° 173/2020	-	BFI.G112	BFI.H112
910 - RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS	BFI.B110	BFI.C110	BFI.D110	910 - RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS	BFI.F110	BFI.G110	BFI.H110
920 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO - INTERNA E EXTERNA	BFI.B107	BFI.C107	BFI.D107	920 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO - INTERNA E EXTERNA	BFI.F107	BFI.G107	BFI.H107
930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	BFI.B053	BFI.C053	BFI.D053	930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	BFI.F053	BFI.G053	BFI.H053
940 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	BFI.B108	BFI.C108	BFI.D108	940 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	BFI.F108	BFI.G108	BFI.H108
950 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	BFI.B109	BFI.C109	BFI.D109	950 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	BFI.F109	BFI.G109	BFI.H109
961 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE	=	BFI.C113	BFI.D113	961 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE	=	BFI.G113	BFI.H113
962 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE	=	BFI.C114	BFI.D114	962 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE	=	BFI.G114	BFI.H114
990 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	BFI.B054	BFI.C054	BFI.D054	990 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	BFI.F054	BFI.G054	BFI.H054
	-				=		
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	BFI.B056	BFI.C056	BFI.D056	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	BFI.F056	BFI.G056	BFI.H056
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	BFI.B057	BFI.C057	BFI.D057	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	BFI.F057	BFI.G057	BFI.H057
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	BFI.B058	BFI.C058	BFI.D058	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	BFI.F058	BFI.G058	BFI.H058
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	BFI.B059	BFI.C059	BFI.D059	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS	BFI.F059	BFI.G059	BFI.H059
	-				=		
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	BFI.B061	BFI.C061	BFI.D061	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	BFI.F061	BFI.G061	BFI.H061
Incrição de Restos a Pagar Não Processados	BFI.B062	BFI.C062	BFI.D062	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	BFI.F062	BFI.G062	BFI.H062
Incrição de Restos a Pagar Processados	BFI.B063	BFI.C063	BFI.D063	Pagamento de Restos a Pagar Processados	BFI.F063	BFI.G063	BFI.H063
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.B064	BFI.C064	BFI.D064	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.F064	BFI.G064	BFI.H064
Outros Recebimentos Extraorçamentários	BFI.B065	BFI.C065	BFI.D065	Outros Pagamentos Extraorçamentários	BFI.F065	BFI.G065	BFI.H065
	-				-		
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	BFI.B067	BFI.C067	BFI.D067	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	BFI.F067	BFI.G067	BFI.H067
Caixa e Equivalentes de Caixa - Consolidação	BFI.B068	BFI.C068	BFI.D068	Caixa e Equivalentes de Caixa - Consolidação	BFI.F068	BFI.G068	BFI.H068
Caixa	BFI.B069	BFI.C069	BFI.D069	Caixa	BFI.F069	BFI.G069	BFI.H069
Conta Única	BFI.B070	BFI.C070	BFI.D070	Conta Única	BFI.F070	BFI.G070	BFI.H070
Conta Única RPPS	BFI.B071	BFI.C071	BFI.D071	Conta Única RPPS	BFI.F071	BFI.G071	BFI.H071
Bancos Conta Movimento - Demais Contas	BFI.B072	BFI.C072	BFI.D072	Bancos Conta Movimento - Demais Contas	BFI.F072	BFI.G072	BFI.H072
Rede Bancária - Arrecadação	BFI.B073	BFI.C073	BFI.D073	Rede Bancária - Arrecadação	BFI.F073	BFI.G073	BFI.H073
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	BFI.B074	BFI.C074	BFI.D074	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	BFI.F074	BFI.G074	BFI.H074
Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	BFI.B077	BFI.C077	BFI.D077	Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	BFI.F077	BFI.G077	BFI.H077

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.B075	BFI.C075	BFI.D075	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.F075	BFI.G075	BFI.H075
Investimentos e Aplicações Temporárias a Cruto Prazo - RPPS	BFI.B095	BFI.C095	BFI.D095	Investimentos e Aplicações Temporárias a Cruto Prazo - RPPS	BFI.F095	BFI.G095	BFI.H095
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	BFI.B076	BFI.C076	BFI.D076	TOTAL(X) = (VI + VII + VIII + IX)	BFI.F076	BFI.G076	BFI.H076

### QUADRO ANEXO AO BALANÇO FINANCEIRO MUNICÍPIOS E CONSÓRCIOS

		Exercício Atual			Exercício Anterior	
ESPECIFICAÇÃO	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	ABF.B010	ABF.C010	ABF.D010	ABF.E010	ABF.F010	ABF.G010
<u>Ordinária</u>	ABF.B011	ABF.C011	ABF.D011	ABF.E011	ABF.F011	ABF.G011
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	ABF.B067	ABF.C067	ABF.D067	ABF.E067	ABF.F067	ABF.G067
090 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	ABF.B073	ABF.C073	ABF.D073	ABF.E073	ABF.F073	ABF.G073
<u>Vinculada</u>	ABF.B012	ABF.C012	ABF.D012	ABF.E012	ABF.F012	ABF.G012
Recursos Vinculados à Educação	ABF.B013	ABF.C013	ABF.D013	ABF.E013	ABF.F013	ABF.G013
111 - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	ABF.B014	ABF.C014	ABF.D014	ABF.E014	ABF.F014	ABF.G014
150 - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSF. DE IMP EDUCAÇÃO- REMUN. DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	ABF.B017	ABF.C017	ABF.D017	ABF.E017	ABF.F017	ABF.G017
113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (40%)	ABF.B015	ABF.C015	ABF.D015	ABF.E015	ABF.F015	ABF.G015
112 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (60%)	ABF.B016	ABF.C016	ABF.D016	ABF.E016	ABF.F016	ABF.G016
151 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (40% + 60%)	ABF.B074	ABF.C074	ABF.D074	ABF.E074	ABF.F074	ABF.G074
115 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	ABF.B057	ABF.C057	ABF.D057	ABF.E057	ABF.F057	ABF.G057
114 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	ABF.B058	ABF.C058	ABF.D058	ABF.E058	ABF.F058	ABF.G058
152 - TRANSF. DO FUNDEB - COMPLEM. DA UNIÃO – REMUNERAÇÃO DEP. BANCÁRIOS (40% + 60%)	ABF.B075	ABF.C075	ABF.D075	ABF.E075	ABF.F075	ABF.G075
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	ABF.B064	ABF.C064	ABF.D064	ABF.E064	ABF.F064	ABF.G064
121 - TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	ABF.B076	ABF.C076	ABF.D076	ABF.E076	ABF.F076	ABF.G076
122 - TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	ABF.B077	ABF.C077	ABF.D077	ABF.E077	ABF.F077	ABF.G077
123 - TRANSF. DE RECUR. DO FNDE REFERENTES AO PROG. NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	ABF.B078	ABF.C078	ABF.D078	ABF.E078	ABF.F078	ABF.G078
124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	ABF.B079	ABF.C079	ABF.D079	ABF.E079	ABF.F079	ABF.G079
140 - ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À EDUCAÇÃO	ABF.B069	ABF.C069	ABF.D069	ABF.E069	ABF.F069	ABF.G069

125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSES VINCULADOS À - EDUCAÇÃO	ABF.B021	ABF.C021	ABF.D021	ABF.E021	ABF.F021	ABF.G021
130 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	ABF.B024	ABF.C024	ABF.D024	ABF.E024	ABF.F024	ABF.G024
190 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	ABF.B025	ABF.C025	ABF.D025	ABF.E025	ABF.F025	ABF.G025
Recursos Vinculados à Saúde	ABF.B026	ABF.C026	ABF.D026	ABF.E026	ABF.F026	ABF.G026
211 - RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	ABF.B065	ABF.C065	ABF.D065	ABF.E065	ABF.F065	ABF.G065
240 - ROYALTIES DO PETRÓLEO VINCULADOS À SAÚDE	ABF.B070	ABF.C070	ABF.D070	ABF.E070	ABF.F070	ABF.G070
214 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS						
PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	ABF.B071	ABF.C071	ABF.D071	ABF.E071	ABF.F071	ABF.G071
215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS						
PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL (Bloco de Investimento na Rede de Serviços	ABF.B072	ABF.C072	ABF.D072	ABF.E072	ABF.F072	ABF.G072
Públicos de Saúde) 250 - RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSF. DE IMP. – SAÚDE - REMUN. DE						
DEPÓSITOS BANCÁRIOS	ABF.B028	ABF.C028	ABF.D028	ABF.E028	ABF.F028	ABF.G028
212 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS	ABF.B080	ABF.C080	ABF.D080	ABF.E080	ABF.F080	ABF.G080
PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS  213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS						
PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL.	ABF.B081	ABF.C081	ABF.D081	ABF.E081	ABF.F081	ABF.G081
220 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS VINCULADOS À SAÚDE	ABF.B030	ABF.C030	ABF.D030	ABF.E030	ABF.F030	ABF.G030
230 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	ABF.B031	ABF.C031	ABF.D031	ABF.E031	ABF.F031	ABF.G031
290 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	ABF.B032	ABF.C032	ABF.D032	ABF.E032	ABF.F032	ABF.G032
Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	ABF.B033	ABF.C033	ABF.D033	ABF.E033	ABF.F033	ABF.G033
410 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO PREVIDENCIÁRIO	ABF.B082	ABF.C082	ABF.D082	ABF.E082	ABF.F082	ABF.G082
420 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – PLANO FINANCEIRO	ABF.B035	ABF.C035	ABF.D035	ABF.E035	ABF.F035	ABF.G035
430 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	ABF.B037	ABF.C037	ABF.D037	ABF.E037	ABF.F037	ABF.G037
Recursos Vinculados à Seguridade Social	ABF.B039	ABF.C039	ABF.D039	ABF.E039	ABF.F039	ABF.G039
311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONA DE ASSINTÊNCIA SOCIAL - FNAS	ABF.B040	ABF.C040	ABF.D040	ABF.E040	ABF.F040	ABF.G040
312 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS – ASSISTÊNCIA SOCIAL	ABF.B041	ABF.C041	ABF.D041	ABF.E041	ABF.F041	ABF.G041
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSINTÊNCIA SOCIAL – DEMAIS RECURSOS	ABF.B042	ABF.C042	ABF.D042	ABF.E042	ABF.F042	ABF.G042
Outras Destinações de Recursos	ABF.B043	ABF.C043	ABF.D043	ABF.E043	ABF.F043	ABF.G043
510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	ABF.B044	ABF.C044	ABF.D044	ABF.E044	ABF.F044	ABF.G044
520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	ABF.B045	ABF.C045	ABF.D045	ABF.E045	ABF.F045	ABF.G045
550 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	ABF.B087	ABF.C087	ABF.D087	ABF.E087	ABF.F087	ABF.G087
610 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	ABF.B046	ABF.C046	ABF.D046	ABF.E046	ABF.F046	ABF.G046
620 - CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	ABF.B047	ABF.C047	ABF.D047	ABF.E047	ABF.F047	ABF.G047
630 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	ABF.B048	ABF.C048	ABF.D048	ABF.E048	ABF.F048	ABF.G048

530 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	ABF.B049	ABF.C049	ABF.D049	ABF.E049	ABF.F049	ABF.G049
540 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	ABF.B050	ABF.C050	ABF.D050	ABF.E050	ABF.F050	ABF.G050
710 - RECURSOS VINCULADOS AOS VALORES RECEBIDOS CONFORME INCISO I DO ARTIGO 5° DA LC FEDERAL N° 173/2020	ABF.B088	ABF.C088	ABF.D088	ABF.E088	ABF.F088	ABF.G088
910 - RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS	ABF.B086	ABF.C086	ABF.D086	ABF.E086	ABF.F086	ABF.G086
920 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO - INTERNA E EXTERNA	ABF.B083	ABF.C083	ABF.D083	ABF.E083	ABF.F083	ABF.G083
930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	ABF.B053	ABF.C053	ABF.D053	ABF.E053	ABF.F053	ABF.G053
940 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	ABF.B084	ABF.C084	ABF.D084	ABF.E084	ABF.F084	ABF.G084
950 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	ABF.B085	ABF.C085	ABF.D085	ABF.E085	ABF.F085	ABF.G085
961 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE	ABF.B089	ABF.C089	ABF.D089	ABF.E089	ABF.F089	ABF.G089
962 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE	ABF.B090	ABF.C090	ABF.D090	ABF.E090	ABF.F090	ABF.G090
990 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	ABF.B054	ABF.C054	ABF.D054	ABF.E054	ABF.F054	ABF.G054
TOTAL	ABF.B055	ABF.C055	ABF.D055	ABF.E055	ABF.F055	ABF.G055

TABELA 4 - BALANÇO FINANCEIRO (Anexo 13 - Lei º 4.320/64) ESTADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
		VALOR				VALOR		
	-				-			
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	BFI.B010	BFI.C010	BFI.D010	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	BFI.F010	BFI.G010	BFI.H010	
<u>Ordinária</u>	BFI.B011	BFI.C011	BFI.D011	<u>Ordinária</u>	BFI.F011	BFI.G011	BFI.H011	
101 - RECURSOS ORDINÁRIOS	BFI.B501	BFI.C501	BFI.D501	101 - RECURSOS ORDINÁRIOS	BFI.F501	BFI.G501	BFI.H501	
301 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS ORDINÁRIOS	BFI.B502	BFI.C502	BFI.D502	301 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS ORDINÁRIOS	BFI.F502	BFI.G502	BFI.H502	
<u>Vinculada</u>	BFI.B012	BFI.C012	BFI.D012	<u>Vinculada</u>	BFI.F012	BFI.G012	BFI.H012	
Recursos Vinculados à Educação	BFI.B013	BFI.C013	BFI.D013	Recursos Vinculados à Educação	BFI.F013	BFI.G013	BFI.H013	
102 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	BFI.B503	BFI.C503	BFI.D503	102 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	BFI.F503	BFI.G503	BFI.H503	
113 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (60%)	BFI.B504	BFI.C504	BFI.D504	113 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (60%)	BFI.F504	BFI.G504	BFI.H504	
114 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (40%)	BFI.B505	BFI.C505	BFI.D505	114 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (40%)	BFI.F505	BFI.G505	BFI.H505	
131 - COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	BFI.B506	BFI.C506	BFI.D506	131 - COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	BFI.F506	BFI.G506	BFI.H506	
146 - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	BFI.B508	BFI.C508	BFI.D508	146 - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	BFI.F508	BFI.G508	BFI.H508	

147 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	BFI.B509	BFI.C509	BFI.D509	147 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	BFI.F509	BFI.G509	BFI.H509
148 - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR –	BFI.B510	BFI.C510	BFI.D510	148 - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR -	BFI.F510	BFI.G510	BFI.H510
PNATE 149 - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	BFI.B511	BFI.C511	BFI.D511	PNATE 149 - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	BFI.F511	BFI.G511	BFI.H511
151 - PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO				151 - PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO			
AO EJA	BFI.B512	BFI.C512	BFI.D512	AO EJA	BFI.F512	BFI.G512	BFI.H512
152 - PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	BFI.B513	BFI.C513	BFI.D513	152 - PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	BFI.F513	BFI.G513	BFI.H513
165 - PROGRAMA NACIONAL DE ACESSO AO ENSINO TÉCNICO E EMPREGO – PRONATEC	BFI.B514	BFI.C514	BFI.D514	165 - PROGRAMA NACIONAL DE ACESSO AO ENSINO TÉCNICO E EMPREGO - PRONATEC	BFI.F514	BFI.G514	BFI.H514
302 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - MDE	BFI.B515	BFI.C515	BFI.D515	302 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - MDE	BFI.F515	BFI.G515	BFI.H515
313 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 60%	BFI.B516	BFI.C516	BFI.D516	313 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 60%	BFI.F516	BFI.G516	BFI.H516
314 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 40%	BFI.B517	BFI.C517	BFI.D517	314 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 40%	BFI.F517	BFI.G517	BFI.H517
331 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	BFI.B518	BFI.C518	BFI.D518	331 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	BFI.F518	BFI.G518	BFI.H518
346 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA – PDDE	BFI.B520	BFI.C520	BFI.D520	34Ĝ - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	BFI.F520	BFI.G520	BFI.H520
347 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR – PNAE	BFI.B521	BFI.C521	BFI.D521	347 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	BFI.F521	BFI.G521	BFI.H521
348 - ŚUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR – PNATE	BFI.B522	BFI.C522	BFI.D522	348 - ŚUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE	BFI.F522	BFI.G522	BFI.H522
349 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	BFI.B523	BFI.C523	BFI.D523	349 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	BFI.F523	BFI.G523	BFI.H523
351 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO AO EJA	BFI.B524	BFI.C524	BFI.D524	351 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO AO EJA	BFI.F524	BFI.G524	BFI.H524
352 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	BFI.B525	BFI.C525	BFI.D525	352 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	BFI.F525	BFI.G525	BFI.H525
365 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PRONATEC	BFI.B526	BFI.C526	BFI.D526	365 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PRONATEC	BFI.F526	BFI.G526	BFI.H526
Recursos Vinculados à Saúde	BFI.B026	BFI.C026	BFI.D026	Recursos Destinados à Saúde	BFI.F026	BFI.G026	BFI.H026
104 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	BFI.B527	BFI.C527	BFI.D527	104 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	BFI.F527	BFI.G527	BFI.H527
130 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	-	BFI.C596	BFI.D596	130 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	=	BFI.G596	BFI.H596
134 - INCENTIVO SUS - UNIÃO	BFI.B528	BFI.C528	BFI.D528	134 - INCENTIVO SUS - UNIÃO	BFI.F528	BFI.G528	BFI.H528
135 - SUS - PRODUÇÃO	BFI.B529	BFI.C529	BFI.D529	135 - SUS - PRODUÇÃO	BFI.F529	BFI.G529	BFI.H529
155 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	BFI.B592	BFI.C592	BFI.D592	155 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	BFI.F592	BFI.G592	BFI.H592
156 - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	BFI.B593	BFI.C593	BFI.D593	156 - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	BFI.F593	BFI.G593	BFI.H593
169 - DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	-	BFI.C597	BFI.D597	169 - DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	-	BFI.G597	BFI.H597
304 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	BFI.B530	BFI.C530	BFI.D530	304 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	BFI.F530	BFI.G530	BFI.H530
334 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUS UNIÃO	BFI.B531	BFI.C531	BFI.D531	334 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUS UNIÃO	BFI.F531	BFI.G531	BFI.H531
335 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - SUS PRODUÇÃO	BFI.B532	BFI.C532	BFI.D532	335 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - SUS PRODUÇÃO	BFI.F532	BFI.G532	BFI.H532
355 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS – FEDERAL	-	BFI.C598	BFI.D598	355 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS – FEDERAL	-	BFI.G598	BFI.H598
						81	

356 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS – FEDERAL	-	BFI.C599	BFI.D599	356 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS – FEDERAL	_	BFI.G599	BFI.H599
369 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	=	BFI.C600	BFI.D600	369 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	=	BFI.G600	BFI.H600
Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	BFI.B033	BFI.C033	BFI.D033	Recursos Destinado à Previdência Social - RPPS	BFLF033	BFI.G033	BFI.H033
270 - RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	BFI.B533	BFI.C533	BFI.D533	270 - RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	BFI.F533	BFI.G533	BFI.H533
670 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	BFI.B534	BFI.C534	BFI.D534	670 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	BFI.F534	BFI.G534	BFI.H534
Recursos Vinculados à Seguridade Social	BFI.B039	BFI.C039	BFI.D039	Recursos Destinado à Seguridade Social	BFLF039	BFI.G039	BFI.H039
130 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	-	BFI.C601	BFI.D601	130 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	-	BFI.G601	BFI.H601
Outras Destinações de Recursos	BFI.B043	BFI.C043	BFI.D043	Outras Destinações de Recursos	BFI.F043	BFI.G043	BFI.H043
000 - CAUÇÕES E VALORES RESTITUÍVEIS	BFI.B535	BFI.C535	BFI.D535	000 - CAUÇÕES E VALORES RESTITUÍVEIS	BFI.F535	BFI.G535	BFI.H535
107 - ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	BFI.B594	BFI.C594	BFI.D594	107 - ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	BFI.F594	BFI.G594	BFI.H594
108 - DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019	BFI.B595	BFI.C595	BFI.D595	108 - DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019	BFI.F595	BFI.G595	BFI.H595
112 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC 2829-R, DE 17/08/11	BFI.B536	BFI.C536	BFI.D536	112 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC 2829-R, DE 17/08/11	BFI.F536	BFI.G536	BFI.H536
115 - ALIENAÇÃO DE BENS	BFI.B537	BFI.C537	BFI.D537	115 - ALIENAÇÃO DE BENS	BFI.F537	BFI.G537	BFI.H537
116 - DEPÓSITOS JUDICIAIS – LEI 10.549, DE 1º JULHO DE 2016	BFI.B538	BFI.C538	BFI.D538	116 - DEPÓSITOS JUDICIAIS – LEI 10.549, DE 1º JULHO DE 2016	BFI.F538	BFI.G538	BFI.H538
133 - CONVÊNIOS - UNIÃO	BFI.B539	BFI.C539	BFI.D539	133 - CONVÊNIOS - UNIÃO	BFI.F539	BFI.G539	BFI.H539
136 - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	BFI.B540	BFI.C540	BFI.D540	136 - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	BFI.F540	BFI.G540	BFI.H540
138 - FUNDAP	BFI.B541	BFI.C541	BFI.D541	138 - FUNDAP	BFI.F541	BFI.G541	BFI.H541
139 - DOAÇÕES	BFI.B542	BFI.C542	BFI.D542	139 - DOAÇÕES	BFI.F542	BFI.G542	BFI.H542
141 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.B543	BFI.C543	BFI.D543	141 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.F543	BFI.G543	BFI.H543
142 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	BFI.B544	BFI.C544	BFI.D544	142 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	BFI.F544	BFI.G544	BFI.H544
143 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	BFI.B545	BFI.C545	BFI.D545	143 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	BFI.F545	BFI.G545	BFI.H545
144 - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	BFI.B546	BFI.C546	BFI.D546	144 - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	BFI.F546	BFI.G546	BFI.H546
150 - PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS – PROGESTÃO	BFI.B547	BFI.C547	BFI.D547	150 - PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS – PROGESTÃO	BFI.F547	BFI.G547	BFI.H547
154 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	BFI.B548	BFI.C548	BFI.D548	154 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	BFI.F548	BFI.G548	BFI.H548
157 - INCENTIVO SUAS - UNIÃO	BFI.B549	BFI.C549	BFI.D549	157 - INCENTIVO SUAS - UNIÃO	BFI.F549	BFI.G549	BFI.H549
158 - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	BFI.B550	BFI.C550	BFI.D550	158 - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	BFI.F550	BFI.G550	BFI.H550
159 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	BFI.B551	BFI.C551	BFI.D551	159 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	BFI.F551	BFI.G551	BFI.H551
161 - FUNDO DE COMBATE A POBREZA - FUNCOP	BFI.B552	BFI.C552	BFI.D552	161 - FUNDO DE COMBATE A POBREZA - FUNCOP	BFI.F552	BFI.G552	BFI.H552
163 - RECURSOS LEI PELÉ	BFI.B554	BFI.C554	BFI.D554	163 - RECURSOS LEI PELÉ	BFI.F554	BFI.G554	BFI.H554
164 - TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS ROYALTIES LEI 8.308/06	BFI.B555	BFI.C555	BFI.D555	164 - TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS ROYALTIES LEI 8.308/06	BFI.F555	BFI.G555	BFI.H555
166 - PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS - PAR	BFI.B556	BFI.C556	BFI.D556	166 - PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS - PAR	BFI.F556	BFI.G556	BFI.H556
167 - TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	BFI.B557	BFI.C557	BFI.D557	167 - TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	BFI.F557	BFI.G557	BFI.H557
271 - ARRECADADO PELO ÓRGÃO	BFI.B559	BFI.C559	BFI.D559	271 - ARRECADADO PELO ÓRGÃO	BFI.F559	BFI.G559	BFI.H559

272 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	BFI.B560	BFI.C560	BFI.D560	272 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	BFI.F560	BFI.G560	BFI.H560
273 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.B561	BFI.C561	BFI.D561	273 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.F561	BFI.G561	BFI.H561
274 - TRANSFERÊNCIA DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	BFI.B562	BFI.C562	BFI.D562	274 - TRANSFERÊNCIA DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	BFI.F562	BFI.G562	BFI.H562
275 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	BFI.B563	BFI.C563	BFI.D563	275 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	BFI.F563	BFI.G563	BFI.H563
276 - FUNDO DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES	-	BFI.C602	BFI.D602	276 - FUNDO DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES	-	BFI.G602	BFI.H602
307 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	-	BFI.C603	BFI.D603	307 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	-	BFI.G603	BFI.H603
308 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019	=	BFI.C604	BFI.D604	308 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019	=	BFI.G604	BFI.H604
312 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC 2829-R, DE 17/08/11	BFI.B564	BFI.C564	BFI.D564	312 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC 2829-R, DE 17/08/11	BFI.F564	BFI.G564	BFI.H564
315 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ALIENAÇÃO DE BENS	BFI.B565	BFI.C565	BFI.D565	315 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ALIENAÇÃO DE BENS	BFI.F565	BFI.G565	BFI.H565
316 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEPÓSITOS JUDICIAIS – LEI 10.549, DE 1º JULHO DE 2016	BFI.B566	BFI.C566	BFI.D566	316 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEPÓSITOS JUDICIAIS – LEI 10.549, DE 1º JULHO DE 2016	BFI.F566	BFI.G566	BFI.H566
333 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS UNIÃO	BFI.B567	BFI.C567	BFI.D567	333 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS UNIÃO	BFI.F567	BFI.G567	BFI.H567
336 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	BFI.B568	BFI.C568	BFI.D568	336 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	BFI.F568	BFI.G568	BFI.H568
338 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDAP	BFI.B569	BFI.C569	BFI.D569	338 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDAP	BFI.F569	BFI.G569	BFI.H569
339 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DOAÇÕES	BFI.B570	BFI.C570	BFI.D570	339 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DOAÇÕES	BFI.F570	BFI.G570	BFI.H570
341 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.B571	BFI.C571	BFI.D571	341 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.F571	BFI.G571	BFI.H571
342 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	BFI.B572	BFI.C572	BFI.D572	342 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	BFI.F572	BFI.G572	BFI.H572
343 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	BFI.B573	BFI.C573	BFI.D573	343 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	BFI.F573	BFI.G573	BFI.H573
344 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	BFI.B574	BFI.C574	BFI.D574	344 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	BFI.F574	BFI.G574	BFI.H574
350 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS – PROGESTÃO	BFI.B575	BFI.C575	BFI.D575	350 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS – PROGESTÃO	BFI.F575	BFI.G575	BFI.H575
354 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CIDE	BFI.B576	BFI.C576	BFI.D576	354 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CIDE	BFI.F576	BFI.G576	BFI.H576
357 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUAS - UNIÃO	BFI.B577	BFI.C577	BFI.D577	357 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUAS - UNIÃO	BFI.F577	BFI.G577	BFI.H577
358 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	BFI.B578	BFI.C578	BFI.D578	358 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	BFI.F578	BFI.G578	BFI.H578
359 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	BFI.B579	BFI.C579	BFI.D579	359 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	BFI.F579	BFI.G579	BFI.H579
361 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNCOP	BFI.B580	BFI.C580	BFI.D580	361 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNCOP	BFI.F580	BFI.G580	BFI.H580
363 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS LEI PELÉ	BFI.B582	BFI.C582	BFI.D582	363 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS LEI PELÉ	BFI.F582	BFI.G582	BFI.H582
364 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS - ROYALTIES	BFI.B583	BFI.C583	BFI.D583	364 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS - ROYALTIES	BFI.F583	BFI.G583	BFI.H583
366 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PAR	BFI.B584	BFI.C584	BFI.D584	366 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PAR	BFI.F584	BFI.G584	BFI.H584
367 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	BFI.B585	BFI.C585	BFI.D585	367 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	BFI.F585	BFI.G585	BFI.H585
671 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ARRECADADO PELO ÓRGÃO	BFI.B587	BFI.C587	BFI.D587	671 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ARRECADADO PELO ÓRGÃO	BFI.F587	BFI.G587	BFI.H587
672 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	BFI.B588	BFI.C588	BFI.D588	672 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	BFI.F588	BFI.G588	BFI.H588

673 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.B589	BFI.C589	BFI.D589	673 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	BFI.F589	BFI.G589	BFI.H589
674 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	BFI.B590	BFI.C590	BFI.D590	674 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	BFI.F590	BFI.G590	BFI.H590
675 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	BFI.B591	BFI.C591	BFI.D591	675 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	BFI.F591	BFI.G591	BFI.H591
	-				-		
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	BFI.B056	BFI.C056	BFI.D056	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	BFI.F056	BFI.G056	BFI.H056
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	BFI.B057	BFI.C057	BFI.D057	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	BFI.F057	BFI.G057	BFI.H057
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	BFI.B058	BFI.C058	BFI.D058	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	BFI.F058	BFI.G058	BFI.H058
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	BFI.B059	BFI.C059	BFI.D059	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS	BFI.F059	BFI.G059	BFI.H059
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o Sistema de	_	BFI.C115	BFI.D115	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o Sistema de	_	BFI.G115	BFI.H115
Pagamento de Pensões Militares		2	550	pagamento de Pensões Militares		5	5
DECEDIMENTOS EVEDAODO AMENTÁDIOS (III)	BFI.B061	BFI.C061	BFI.D061	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	BFLF061	BFI.G061	BFI.H061
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	BFI.B062	BFI.C062	BFI.D061 BFI.D062	1	BFLF062	BFI.G062	BFI H062
Incrição de Restos a Pagar Não Processados				Pagamento de Restos a Pagar Não Processados			5
Incrição de Restos a Pagar Processados	BFI.B063	BFI.C063	BFI.D063	Pagamento de Restos a Pagar Processados	BFI.F063	BFI.G063	BFI.H063
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.B064	BFI.C064	BFI.D064	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.F064	BFI.G064	BFI.H064
Outros Recebimentos Extraorçamentários	BFI.B065	BFI.C065	BFI.D065	Outros Pagamentos Extraorçamentários	BFI.F065	BFI.G065	BFI.H065
	-				=		
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	BFI.B067	BFI.C067	BFI.D067	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	BFI.F067	BFI.G067	BFI.H067
Caixa e Equivalentes de Caixa - Consolidação	BFI.B068	BFI.C068	BFI.D068	Caixa e Equivalentes de Caixa - Consolidação	BFI.F068	BFI.G068	BFI.H068
Caixa	BFI.B069	BFI.C069	BFI.D069	Caixa	BFI.F069	BFI.G069	BFI.H069
Conta Única	BFI.B070	BFI.C070	BFI.D070	Conta Única	BFI.F070	BFI.G070	BFI.H070
Conta Única RPPS	BFI.B071	BFI.C071	BFI.D071	Conta Única RPPS	BFI.F071	BFI.G071	BFI.H071
Bancos Conta Movimento - Demais Contas	BFI.B072	BFI.C072	BFI.D072	Bancos Conta Movimento - Demais Contas	BFI.F072	BFI.G072	BFI.H072
Rede Bancária - Arrecadação	BFI.B073	BFI.C073	BFI.D073	Rede Bancária - Arrecadação	BFI.F073	BFI.G073	BFI.H073
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	BFI.B074	BFI.C074	BFI.D074	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	BFI.F074	BFI.G074	BFI.H074
Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	BFI.B077	BFI.C077	BFI.D077	Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	BFI.F077	BFI.G077	BFI.H077
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.B075	BFI.C075	BFI.D075	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	BFI.F075	BFI.G075	BFI.H075
Investimentos e Aplicações de Curto Prazo e Longo Prazos – RPPS	BFI.B095	BFI.C095	BFI.D095	Investimentos e Aplicações de Curto Prazo e Longo Prazos - RPPS	BFI.F095	BFI.G095	BFI.H095
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	BFI.B076	BFI.C076	BFI.D076	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	BFI.F076	BFI.G076	BFI.H076

## QUADRO ANEXO AO BALANÇO FINANCEIRO ESTADO

201120							
	Exercício Atual			Exercício Anterior			
ESPECIFICAÇÃO	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)	

RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	ABF.B010	ABF.C010	ABF.D010	ABF.E010	ABF.F010	ABF.G010
<u>Ordinária</u>	ABF.B011	ABF.C011	ABF.D011	ABF.E011	ABF.F011	ABF.G011
101 - RECURSOS ORDINÁRIOS	ABF.B501	ABF.C501	ABF.D501	ABF.E501	ABF.F501	ABF.G501
301 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS ORDINÁRIOS	ABF.B502	ABF.C502	ABF.D502	ABF.E502	ABF.F502	ABF.G502
<u>Vinculada</u>	ABF.B012	ABF.C012	ABF.D012	ABF.E012	ABF.F012	ABF.G012
Recursos Vinculados à Educação	ABF.B013	ABF.C013	ABF.D013	ABF.E013	ABF.F013	ABF.G013
102 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	ABF.B503	ABF.C503	ABF.D503	ABF.E503	ABF.F503	ABF.G503
113 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (60%) 114 - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE	ABF.B504	ABF.C504	ABF.D504	ABF.E504	ABF.F504	ABF.G504
VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (40%)	ABF.B505	ABF.C505	ABF.D505	ABF.E505	ABF.F505	ABF.G505
131 - COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	ABF.B506	ABF.C506	ABF.D506	ABF.E506	ABF.F506	ABF.G506
146 - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	ABF.B508	ABF.C508	ABF.D508	ABF.E508	ABF.F508	ABF.G508
147 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	ABF.B509	ABF.C509	ABF.D509	ABF.E509	ABF.F509	ABF.G509
148 - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE	ABF.B510	ABF.C510	ABF.D510	ABF.E510	ABF.F510	ABF.G510
149 - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	ABF.B511	ABF.C511	ABF.D511	ABF.E511	ABF.F511	ABF.G511
151 - PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO AO EJA	ABF.B512	ABF.C512	ABF.D512	ABF.E512	ABF.F512	ABF.G512
152 - PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	ABF.B513	ABF.C513	ABF.D513	ABF.E513	ABF.F513	ABF.G513
165 - PROGRAMA NACIONAL DE ACESSO AO ENSINO TÉCNICO E EMPREGO - PRONATEC	ABF.B514	ABF.C514	ABF.D514	ABF.E514	ABF.F514	ABF.G514
302 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - MDE	ABF.B515	ABF.C515	ABF.D515	ABF.E515	ABF.F515	ABF.G515
313 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 60%	ABF.B516	ABF.C516	ABF.D516	ABF.E516	ABF.F516	ABF.G516
314 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDEB 40%	ABF.B517	ABF.C517	ABF.D517	ABF.E517	ABF.F517	ABF.G517
331 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - COTA PARTE ESTADUAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	ABF.B518	ABF.C518	ABF.D518	ABF.E518	ABF.F518	ABF.G518
346 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	ABF.B520	ABF.C520	ABF.D520	ABF.E520	ABF.F520	ABF.G520
347 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	ABF.B521	ABF.C521	ABF.D521	ABF.E521	ABF.F521	ABF.G521
348 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE	ABF.B522	ABF.C522	ABF.D522	ABF.E522	ABF.F522	ABF.G522
349 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA BRASIL ALFABETIZADO	ABF.B523	ABF.C523	ABF.D523	ABF.E523	ABF.F523	ABF.G523
351 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE APOIO SISTEMA DE ENSINO PARA ATENDIMENTO AO EJA	ABF.B524	ABF.C524	ABF.D524	ABF.E524	ABF.F524	ABF.G524
352 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PROGRAMA DE FOMENTO ÀS ESCOLAS DE ENSINO MÉDIO EM TEMPO INTEGRAL	ABF.B525	ABF.C525	ABF.D525	ABF.E525	ABF.F525	ABF.G525
365 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PRONATEC	ABF.B526	ABF.C526	ABF.D526	ABF.E526	ABF.F526	ABF.G526
Recursos Vinculados à Saúde	ABF.B026	ABF.C026	ABF.D026	ABF.E026	ABF.F026	ABF.G026

104 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	ABF.B527	ABF.C527	ABF.D527	ABF.E527	ABF.F527	ABF.G527
130 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	ABF.B596	ABF.C596	ABF.D596	ABF.E596	ABF.F596	ABF.G596
134 - INCENTIVO SUS - UNIÃO	ABF.B528	ABF.C528	ABF.D528	ABF.E528	ABF.F528	ABF.G528
135 - SUS - PRODUÇÃO	ABF.B529	ABF.C529	ABF.D529	ABF.E529	ABF.F529	ABF.G529
155 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	ABF.B592	ABF.C592	ABF.D592	ABF.E592	ABF.F592	ABF.G592
156 - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	ABF.B593	ABF.C593	ABF.D593	ABF.E593	ABF.F593	ABF.G593
169 - DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	ABF.B597	ABF.C597	ABF.D597	ABF.E597	ABF.F597	ABF.G597
304 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	ABF.B530	ABF.C530	ABF.D530	ABF.E530	ABF.F530	ABF.G530
334 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUS UNIÃO	ABF.B531	ABF.C531	ABF.D531	ABF.E531	ABF.F531	ABF.G531
335 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - SUS PRODUÇÃO	ABF.B532	ABF.C532	ABF.D532	ABF.E532	ABF.F532	ABF.G532
355 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLIÇOS DE SAÚDE - SUS – FEDERAL	ABF.B598	ABF.C598	ABF.D598	ABF.E598	ABF.F598	ABF.G598
356 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLIÇOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	ABF.B599	ABF.C599	ABF.D599	ABF.E599	ABF.F599	ABF.G599
369 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DECISÕES JUDICIAIS DESTINADAS AO COMBATE DA COVID-19	ABF.B600	ABF.C600	ABF.D600	ABF.E600	ABF.F600	ABF.G600
Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	ABF.B033	ABF.C033	ABF.D033	ABF.E033	ABF.F033	ABF.G033
270 - RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	ABF.B533	ABF.C533	ABF.D533	ABF.E533	ABF.F533	ABF.G533
670 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS DA PREVIDÊNCIA	ABF.B534	ABF.C534	ABF.D534	ABF.E534	ABF.F534	ABF.G534
Recursos Vinculados à Seguridade Social	ABF.B039	ABF.C039	ABF.D039	ABF.E039	ABF.F039	ABF.G039
130 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL – LC 173/20	ABF.B601	ABF.C601	ABF.D601	ABF.E601	ABF.F601	ABF.G601
Outras Destinações de Recursos	ABF.B043	ABF.C043	ABF.D043	ABF.E043	ABF.F043	ABF.G043
000 - CAUÇÕES E VALORES RESTITUÍVEIS	ABF.B535	ABF.C535	ABF.D535	ABF.E535	ABF.F535	ABF.G535
107 - ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	ABF.B594	ABF.C594	ABF.D594	ABF.E594	ABF.F594	ABF.G594
108 - DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI № 13.885/2019	ABF.B595	ABF.C595	ABF.D595	ABF.E595	ABF.F595	ABF.G595
112 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC 2829-R, DE 17/08/11	ABF.B536	ABF.C536	ABF.D536	ABF.E536	ABF.F536	ABF.G536
115 - ALIENAÇÃO DE BENS	ABF.B537	ABF.C537	ABF.D537	ABF.E537	ABF.F537	ABF.G537
116 - DEPÓSITOS JUDICIAIS – LEI 10.549, DE 1º JULHO DE 2016	ABF.B538	ABF.C538	ABF.D538	ABF.E538	ABF.F538	ABF.G538
133 - CONVÊNIOS - UNIÃO	ABF.B539	ABF.C539	ABF.D539	ABF.E539	ABF.F539	ABF.G539
136 - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	ABF.B540	ABF.C540	ABF.D540	ABF.E540	ABF.F540	ABF.G540
138 - FUNDAP	ABF.B541	ABF.C541	ABF.D541	ABF.E541	ABF.F541	ABF.G541
139 - DOAÇÕES	ABF.B542	ABF.C542	ABF.D542	ABF.E542	ABF.F542	ABF.G542
141 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	ABF.B543	ABF.C543	ABF.D543	ABF.E543	ABF.F543	ABF.G543
142 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	ABF.B544	ABF.C544	ABF.D544	ABF.E544	ABF.F544	ABF.G544

143 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	ABF.B545	ABF.C545	ABF.D545	ABF.E545	ABF.F545	ABF.G545
144 - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	ABF.B546	ABF.C546	ABF.D546	ABF.E546	ABF.F546	ABF.G546
150 - PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS – PROGESTÃO	ABF.B547	ABF.C547	ABF.D547	ABF.E547	ABF.F547	ABF.G547
154 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	ABF.B548	ABF.C548	ABF.D548	ABF.E548	ABF.F548	ABF.G548
157 - INCENTIVO SUAS - UNIÃO	ABF.B549	ABF.C549	ABF.D549	ABF.E549	ABF.F549	ABF.G549
158 - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	ABF.B550	ABF.C550	ABF.D550	ABF.E550	ABF.F550	ABF.G550
159 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	ABF.B551	ABF.C551	ABF.D551	ABF.E551	ABF.F551	ABF.G551
161 - FUNDO DE COMBATE A POBREZA - FUNCOP	ABF.B552	ABF.C552	ABF.D552	ABF.E552	ABF.F552	ABF.G552
163 - RECURSOS LEI PELÉ	ABF.B554	ABF.C554	ABF.D554	ABF.E554	ABF.F554	ABF.G554
164 - TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS ROYALTIES LEI 8.308/06	ABF.B555	ABF.C555	ABF.D555	ABF.E555	ABF.F555	ABF.G555
166 - PLANO DE AÇÕES ARTICULADAS - PAR	ABF.B556	ABF.C556	ABF.D556	ABF.E556	ABF.F556	ABF.G556
167 - TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	ABF.B557	ABF.C557	ABF.D557	ABF.E557	ABF.F557	ABF.G557
271 - ARRECADADO PELO ÓRGÃO	ABF.B559	ABF.C559	ABF.D559	ABF.E559	ABF.F559	ABF.G559
272 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	ABF.B560	ABF.C560	ABF.D560	ABF.E560	ABF.F560	ABF.G560
273 - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	ABF.B561	ABF.C561	ABF.D561	ABF.E561	ABF.F561	ABF.G561
274 - TRANSFERÊNCIA DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	ABF.B562	ABF.C562	ABF.D562	ABF.E562	ABF.F562	ABF.G562
275 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	ABF.B563	ABF.C563	ABF.D563	ABF.E563	ABF.F563	ABF.G563
276 - FUNDO DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES	ABF.B602	ABF.C602	ABF.D602	ABF.E602	ABF.F602	ABF.G602
307 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ROYALTIES, PARTICIPAÇÃO ESPECIAL E FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	ABF.B603	ABF.C603	ABF.D603	ABF.E603	ABF.F603	ABF.G603
308 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019	ABF.B604	ABF.C604	ABF.D604	ABF.E604	ABF.F604	ABF.G604
312 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEC 2829-R, DE 17/08/11	ABF.B564	ABF.C564	ABF.D564	ABF.E564	ABF.F564	ABF.G564
315 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ALIENAÇÃO DE BENS	ABF.B565	ABF.C565	ABF.D565	ABF.E565	ABF.F565	ABF.G565
316 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DEPÓSITOS JUDICIAIS – LEI 10.549, DE 1° JULHO DE 2016	ABF.B566	ABF.C566	ABF.D566	ABF.E566	ABF.F566	ABF.G566
333 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS UNIÃO	ABF.B567	ABF.C567	ABF.D567	ABF.E567	ABF.F567	ABF.G567
336 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A MUNICÍPIOS	ABF.B568	ABF.C568	ABF.D568	ABF.E568	ABF.F568	ABF.G568
338 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNDAP	ABF.B569	ABF.C569	ABF.D569	ABF.E569	ABF.F569	ABF.G569
339 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - DOAÇÕES	ABF.B570	ABF.C570	ABF.D570	ABF.E570	ABF.F570	ABF.G570
341 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	ABF.B571	ABF.C571	ABF.D571	ABF.E571	ABF.F571	ABF.G571
342 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	ABF.B572	ABF.C572	ABF.D572	ABF.E572	ABF.F572	ABF.G572
343 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	ABF.B573	ABF.C573	ABF.D573	ABF.E573	ABF.F573	ABF.G573
344 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - CIDE	ABF.B574	ABF.C574	ABF.D574	ABF.E574	ABF.F574	ABF.G574
350 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PACTO NACIONAL PELA GESTÃO DAS ÁGUAS – PROGESTÃO	ABF.B575	ABF.C575	ABF.D575	ABF.E575	ABF.F575	ABF.G575
354 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CIDE	ABF.B576	ABF.C576	ABF.D576	ABF.E576	ABF.F576	ABF.G576

357 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - INCENTIVO SUAS - UNIÃO	ABF.B577	ABF.C577	ABF.D577	ABF.E577	ABF.F577	ABF.G577
358 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - LEI PELÉ	ABF.B578	ABF.C578	ABF.D578	ABF.E578	ABF.F578	ABF.G578
359 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A FUNDOS	ABF.B579	ABF.C579	ABF.D579	ABF.E579	ABF.F579	ABF.G579
361 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - FUNCOP	ABF.B580	ABF.C580	ABF.D580	ABF.E580	ABF.F580	ABF.G580
363 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - RECURSOS LEI PELÉ	ABF.B582	ABF.C582	ABF.D582	ABF.E582	ABF.F582	ABF.G582
364 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIA A MUNICÍPIOS - ROYALTIES	ABF.B583	ABF.C583	ABF.D583	ABF.E583	ABF.F583	ABF.G583
366 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - PAR	ABF.B584	ABF.C584	ABF.D584	ABF.E584	ABF.F584	ABF.G584
367 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS PARA AÇÕES DE DEFESA CIVIL	ABF.B585	ABF.C585	ABF.D585	ABF.E585	ABF.F585	ABF.G585
671 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - ARRECADADO PELO ÓRGÃO	ABF.B587	ABF.C587	ABF.D587	ABF.E587	ABF.F587	ABF.G587
672 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	ABF.B588	ABF.C588	ABF.D588	ABF.E588	ABF.F588	ABF.G588
673 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS NÃO FEDERAIS	ABF.B589	ABF.C589	ABF.D589	ABF.E589	ABF.F589	ABF.G589
674 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	ABF.B590	ABF.C590	ABF.D590	ABF.E590	ABF.F590	ABF.G590
675 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	ABF.B591	ABF.C591	ABF.D591	ABF.E591	ABF.F591	ABF.G591
TOTAL	ABF.B055	ABF.C055	ABF.D055	ABF.E055	ABF.F055	ABF.G055

### 1.24 Alterou a estrutura do arquivo DEMRAP.XML

### Estrutura:

(...)

- <CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXXX</CodigoUnidadeGestora>
- <AtoAdministrativoGeradordespesa>9</<AtoAdministrativoGeradordespesa>
- < Numero Contrato Ato Adminstrativo > XXX...XXX </ Numero Contrato Ato Adminstrativo >
- <AnoContratoAtoAdminstrativo>9999</AnoContratoAtoAdminstrativo>
- <a href="https://www.neroProcessoContrato">NumeroProcessoContrato</a>
- <AnoProcessoContrato>9999</AnoProcessoContrato>
- <DataAssinaturaContratoAtoAdminstrativo>9999-99-
- 99</DataAssinaturaContratoAtoAdminstrativo>
- <DataPublicacaoContrato>9999-99
  /DataPublicacaoContrato>
- <ObjetoContrateAtoAdminstrativo>XXX...XXX</ObjetoContrateAtoAdminstrativo>
- <DataInicioVigenciaContrato>9999-99
- <DataFimVigenciaContrato>9999-99
  /DataFimVigenciaContrato>
- <NumeroEmpenho>XXX...XXX</NumeroEmpenho>
- <AnoEmpenho>9999</AnoEmpenho>
- <PandemiaCovid19>9</PandemiaCovid19>
- <DespesaObrigatoriaCaraterContinuado>X</DespesaObrigatoriaCaraterContinuado>
- <NumeroProcessoEmpenho>XXX...XXX</NumeroProcessoEmpenho>

(...)

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade
Estrutu	osPagar'		
Identificação do Numero do Registro	Inteiro	5	Obrigatório
Código da Unidade Gestora	Caracter	11	Obrigatório conforme codificação do TCEES
Ato Administrativo gerador da despesa	Inteiro	1	Obrigatório 1 - Contrato 2 - Convênio a Conceder 3 - Acordo 4 - Ajuste 5 - Outros Instrumentos Congêneres
Número do Ato Administrativo Contrato	Caracter	16	Obrigatório
Ano do Ato Administrativo Contrato	Inteiro	4	Obrigatório
Numero do Processo Administrativo Contrato [2]	Caracter	<del>16</del>	<del>Obrigatório</del>
Ano do Processo Administrativo do Contrato [2]	Inteiro	4	<del>Obrigatório</del>
Data de Assinatura do Ato Administrativo <del>Contrato</del> [2]	Data	10	Obrigatório, AAAA-MM-DD
Data de Publicação do Contrato [2]	<del>Data</del>	<del>10</del>	Obrigatório, AAAA-MM-DD
Descrição do Objeto do Ato Administrativo Contrato [2]	Caracter	255	Obrigatório
Data Inicial da Vigência do Contrato	<del>Data</del>	<del>10</del>	Obrigatório, AAAA-MM-DD
Data Final da Vigência do Contrato [2]	<del>Data</del>	<del>10</del>	Obrigatório, AAAA-MM-DD
Valor Total do Ato Administrativo Contrato [2]	Decimal	14,2	Obrigatório

Número do Empenho	Caracter	8	Obrigatório
Ano Empenho	Inteiro	4	Obrigatório
Pandemia COVID-19	Inteiro	1	Obrigatório: O empenho da despesa foi realizado para o combate a calamidade pública da Covid-19? 1 - Sim 2 - Não
Despesa Obrigatória de Caráter Continuado	Inteiro	1	Obrigatório: 1 - Sim 2 - Não
Numero do Processo Administrativo do Empenho	Caracter	16	Obrigatório

## 1.25 Excluiu o arquivo FOLRPP.XML

### FOLRPP.XML (ou FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidencia)

Descrição: Este arquivo conterá o resumo da folha de pagamento do Regime Próprio de Previdência.

#### Estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><Pre>caoContasAnual>
 <FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidencia Schema>
   <FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidenciaPrincipal>
      <ld>\ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro>
       <CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXXX</CodigoUnidadeGestora>
      <CodigoRubricaFolhaTCEES>999999
</CodigoRubricaFolhaTCEES>
      <TipoVinculoAdministracao>99</TipoVinculoAdministracao>
      <CodigoRubricaFolhaJurisdicionado>999999</CodigoRubricaFolhaJurisdicionado>
      <DescriçãoRubricaJurisdicionado>XXX...XXX</DescriçãoRubricaJurisdicionado>
      <GestaoRPPS>9</GestaoRPPS>
      <CodigoContabil>999999999</CodigoContabil>
      <IncidenciaRubricaBaseCalculoRPPSPatronal>9
      </IncidenciaRubricaBaseCalculoRPPSPatronal>
      <NaturezaRubrica>9</NaturezaRubrica>
      <TipoOperacao>9</TipoOperacao>
      <<del>ValorSegregadoMes02>9999999999999994/ValorSegregadoMes02></del>
      <<del>ValorSegregadoMes03>9999999999999994/ValorSegregadoMes03></del>
```

```
</FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidenciaPrincipal>
<FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidenciaTotalizacao>
  <ld><ld>NumRegistro</ld></ld></ld></lr>
  <CodigoTotalizacao>9</CodigoTotalizacao>
  <<del>ValorTotalizadoMes01>99999999999999994/ValorTotalizadoMes01></del>
  </FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidenciaTotalizacao>
<FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidenciaQuantitativoVinculo>
  <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
  <GestaoRPPS>9</GestaoRPPS>
  <TipoVinculoAdministracao>99</TipoVinculoAdministracao>
  <Quantitativo Vinculo Mes 01>99999 </Quantitativo Vinculo Mes 01>
  <QuantitativoVinculoMes02>99999
  <QuantitativoVinculoMes03>99999
  <QuantitativoVinculoMes04>99999</QuantitativoVinculoMes04>
  <QuantitativoVinculoMes05>99999</QuantitativoVinculoMes05>
```

<QuantitativoVinculoMes06>99999
<QuantitativoVinculoMes07>99999
<QuantitativoVinculoMes07>99999
<QuantitativoVinculoMes08>99999
<QuantitativoVinculoMes08>99999
<QuantitativoVinculoMes09>99999
<QuantitativoVinculoMes10>99999
<QuantitativoVinculoMes10>99999
<QuantitativoVinculoMes11>99999
<QuantitativoVinculoMes11>99999
<QuantitativoVinculoMes12>99999
<QuantitativoVinculoMes12>99999

</FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidencia\_Schema> </PrestacaoContasAnual>

</FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidenciaQuantitativoVinculo>

Campo	<del>Tipo</del>	Tamanho	Obrigatoriedade					
Estrutura 'FolhaPagamentoRegimeProprioPrevidenciaPrincipal'								
<del>Identificação do Numero do</del> <del>Registro</del>	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>					
Código da Unidade Gestora	Caracter	44	Obrigatório conforme codificação do TCEES					
Código da Rubrica da Folha – TCEES <sup>[1]</sup>	Inteiro	6	Obrigatório – conforme Tabela 5.1					
<del>Tipo de Vínculo com a</del> <del>Administração</del>	Inteiro	2	1 - Servidor Ativo Efetivo 2 - Aposentado 3 - Pensionista 4 - Servidor Cedido [2]					

			5 - Aposentados/Pensionistas
			pagos pelo Tesouro  6 Outros
Código da Rubrica da Folha - Jurisdicionado	Caracter	<del>15</del>	<del>Obrigatório</del>
Descrição da Rubrica da Folha - Jurisdicionado	Caracter	<del>100</del>	Obrigatório
Código do Tipo de Gestão do RPPS	<del>Inteiro</del>	4	Obrigatório:  1 - RPPS sem Segregação de Massa 2 - RPPS com Segregação de Massa - Fundo Financeiro 3 - RPPS com Segregação de Massa - Fundo Previdenciário
Código Contábil de Registro das Vantagens/Descontos [3]	Inteiro	9	Obrigatório – conforme Plano de Contas CidadES
Incidência da Rubrica na Base de Cálculo do RPPS (Patronal)	Inteiro	4	Obrigatório:  1 - Sim  2 - Não
Natureza da Rubrica <sup>[4]</sup>	Inteiro	4	Obrigatório:  1 - Remuneratória  2 - Indenizatória
<del>Tipo de Operação</del>	Inteiro	4	Obrigatório:  1 - Vantagem  2 - Desconto
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Janeiro	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Fevereiro	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Março</del>	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Abril</del>	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Maio</del>	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Junho	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Julho	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Agosto	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Setembro	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Outubro	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Novembro	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Dezembro	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Anual (segregado por tipo de operação)	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
	jamentoRegim	eProprioPre	videnciaTotalizacao²

<del>Identificação do Numero do</del> <del>Registro</del>	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Código de Totalização	Inteire	2	Obrigatório 1- Total das Vantagens 2- Total dos Descentes 3- Total Liquido da Folha 4- Total das Contrib. Previd Servidor (RPPS)/Sem Segregação 5- Base de Cálcule (RPPS Patronal)/Sem Segregação 6- Alíquota (RPPS Patronal)/Sem Segregação 7- Valor da Contribuição Patronal/Sem Segregação 8- Base Cálcule (RPPS Alíquota Suplem. Amortiz. do Déficit Atuarial)/Sem Segregação 9- Alíquota Suplementar/Sem Segregação 10- Valor da Contrib. Suplem. Amortiz. do Déficit Atuarial/Sem Segregação 12- Total das Contrib. Previd Servidor (RPPS)/Fundo Financeiro 13- Base de Cálcule (RPPS Patronal)/Fundo Financeiro 14- Alíquota (RPPS Patronal)/Fundo Financeiro 15- Valor da Contribuição Patronal/Fundo Financeiro 17- Total das Contrib. Previd Servidor (RPPS)/Fundo Previdenciário 18- Base de Cálcule (RPPS Patronal)/Fundo Previdenciário 19- Alíquota (RPPS Patronal)/Fundo Previdenciário 20- Valor da Contribuição
Valor Totalizado Mês Janeiro	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor Totalizado Mês Fevereiro	Decimal	14,2	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor Totalizado Mês Março</del>	Decimal	14,2	<del>Obrigatório</del>
Valor Totalizado Mês Abril	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor Totalizado Mês Maio</del>	Decimal	14,2	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Junho	Decimal	14,2	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Julho	Decimal	14,2	Obrigatório Obrigatório
Valor Totalizado Mês Agosto	Decimal	14,2	Obrigatório Obrigatório
Valor Totalizado Mês Setembro	Decimal	14,2	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Outubro	Decimal	14,2	Obrigatório Obrigatório
Valor I Otalizado IVIES Odtubio	<del>Devillial</del>	++,∠	<del>Oprigatorio</del>

Valor Totalizado Mês Novembro	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor Totalizado Mês Dezembro</del>	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Anual Totalizado	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Estrutura 'FolhaPagame	entoRegimePro	oprioPrevide	nciaQuantitativeVincule'
Identificação do Numero do Registro	Inteiro	5	Obrigatório
Código do Tipo de Gestão do RPPS	Inteiro	4	Obrigatório:  1 - RPPS sem Segregação de Massa  2 - RPPS com Segregação de Massa - Fundo Financeiro  3 - RPPS com Segregação de Massa - Fundo Previdenciário
<del>Tipo de Vínculo com a</del> <del>Administração</del>	<del>Inteiro</del>	2	1 - Servidor Ativo Efetivo 2 - Aposentado 3 - Pensionista 4 - Servidor Cedido [2] 5 - Aposentados/Pensionistas pagos pelo Tesouro 6 - Outros
Quantitativo por Vinculo Mês Janeiro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Fevereiro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Março	Inteiro	<del>5</del>	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Abril	Inteiro	<del>5</del>	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Maio	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Junho	Inteiro	<del>5</del>	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Julho	Inteiro	<del>5</del>	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Agosto	Inteiro	5	Obrigatório
Quantitativo por Vinculo Mês Setembro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Outubro	Inteiro	5	Obrigatório
Quantitativo por Vinculo Mês Novembro	Inteiro	5	Obrigatório
Quantitativo por Vinculo Mês Dezembro	Inteiro	5	Obrigatório

<sup>[1]</sup> Os códigos da Tabela 5.1, a partir do código 400001, não serão utilizados no preenchimento do presente demonstrativo.

<sup>[2]</sup> No que tange aos cedidos, deverão ser informados neste arquivo apenas os servidores vinculados à UG prestadora de contas (cedente) que estão cedidos a outros órgãos (cessionário).

<sup>[3]</sup> O Código Contábil a ser informado deverá pertencer ao Plano de Contas do CidadES do exercício, com atributo de escrituração S (Sim), e deverá ser de natureza patrimonial (Classes: 1 — Ativo; 2 — Passivo; 3 — Variações Patrimoniais Diminuitivas ou 4 — Variações Patrimoniais Aumentativas).

<sup>[4]</sup> Campo obrigatório quando 'Tipo de Operação' for igual a 1 - Vantagem.

<sup>[5]</sup> Não é necessário totalização anual para os códigos 5 Base de Cálculo (RPPS Patronal)/Sem Segregação, 6 - Alíquota (RPPS Patronal)/Sem Segregação, 8 - Base Cálculo (RPPS Alíquota Suplem.

Amortiz. do Déficit Atuarial)/Sem Segregação, 9 - Alíquota Suplementar/Sem Segregação, 13 - Base de Cálculo (RPPS Patronal)/Fundo Financeiro, 14 - Alíquota (RPPS Patronal)/Fundo Financeiro, 18 - Base de Cálculo (RPPS Patronal)/Fundo Previdenciário e 19 - Alíquota (RPPS Patronal)/Fundo Previdenciário.

Obs.: Somente serão aceitos valores positivos.

### 1.26 Excluiu o arquivo FOLRGP.XML

### FOLRGP.XML (ou FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidencia.xml)

Descrição: Este arquivo conterá o resumo da folha de pagamento do Regime Geral de Previdência.

### Estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><Pre>restacaoContasAnual>
 <FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidencia Schema>
  <FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidenciaPrincipal>
   IdNumRegistro>99999</ld>
   -<CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXXX</CodigoUnidadeGestora>
   <CodigoRubricaFolhaTCEES>999999
   <TipoVinculoAdministracao>99</TipoVinculoAdministracao>
   <CodigoRubricaFolhaJurisdicionado>999999</CodigoRubricaFolhaJurisdicionado>
   <DescricaoRubricaJurisdicionado>XXX...XXX</DescricaoRubricaJurisdicionado>
   <CodigoContabil>999999999
   <IncidenciaRubricaBaseCalculoRGPSPatronal>9
   </IncidenciaRubricaBaseCalculoRGPSPatronal>
   <NaturezaRubrica>9</NaturezaRubrica>
   <TipoOperacao>9</TipoOperacao>
   <ValorSegregadoAnual>999999999999999999
  </FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidenciaPrincipal>
  <FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidenciaTotalizacao>
   <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
   <CodigoTotalizacao>9</CodigoTotalizacao>
   <<del>ValorTotalizadoMes05>99999999999999999</del></<del>ValorTotalizadoMes05></del>
```

<QuantitativoVinculoMes09>99999

<QuantitativoVinculoMes10>99999

<QuantitativoVinculoMes10>99999

<QuantitativoVinculoMes08>99999</QuantitativoVinculoMes08>

<QuantitativoVinculoMes11>99999
<QuantitativoVinculoMes12>99999

QuantitativoVinculoMes12>99999

</FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidenciaQuantitativoVinculo>

## </FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidencia\_Schema> </PrestacaoContasAnual>

Campo	Tipo	Tamanho	<b>Obrigatoriedade</b>	
Estrutura 'FolhaPagamentoRegimeGeralPrevidenciaPrincipal'				
Identificação do Numero do Registro	Inteiro	5	Obrigatório	
Código da Unidade Gestora	Caracter	44	Obrigatório conforme codificação do	
l sounge an ermande essiera	Garactor		TCEES	
Código da Rubrica da Folha - TCEES <sup>[4]</sup>	Inteiro	6	Obrigatório – conforme Tabela 5.1	

		I	
<del>Tipo de Vínculo com a</del> <del>Administração</del>	<del>Inteiro</del>	2	Obrigatório:  1 - Servidor Ativo Efetivo  2 - Servidor Ativo Comissionado  3 - Servidor Ativo Temporário  4 - Aposentado  5 - Pensionista  6 - Servidor Cedido [2]  7 - Aposentados/Pensionistas pagos pelo Tesouro  8 - Outros
Código da Rubrica da Folha - Jurisdicionado	Caracter	<del>15</del>	<del>Obrigatório</del>
Descrição da Rubrica da Folha - Jurisdicionado	Caracter	<del>100</del>	<del>Obrigatório</del>
Código Contábil de Registro das Vantagens/Descontos [3]	Inteiro	9	Obrigatório – conforme Plano de Contas CidadES
Incidência da Rubrica na Base de Cálculo do RGPS (Patronal)	Inteiro	4	Obrigatório: 1 - Sim 2 - Não
Natureza da Rubrica <sup>[4]</sup>	Inteiro	4	Obrigatório: 1 - Remuneratória 2 - Indenizatória
<del>Tipo de Operação</del>	Inteiro	4	Obrigatório: 1 - Vantagem 2 - Desconto
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Janeiro	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Fevereiro	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Março</del>	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Abril</del>	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Maio</del>	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Junho	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Julho	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Agosto</del>	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Setembro</del>	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Outubro	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
<del>Valor (segregado por tipo de operação) Mês Novembro</del>	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor (segregado por tipo de operação) Mês Dezembro	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>
Valor Anual (segregado por tipo de operação)	Decimal	<del>14,2</del>	<del>Obrigatório</del>

Estrutura 'FolhaP	agamentoRe	gimeGeralPre	videnciaTotalizacao'
Identificação do Numero do Registro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Código de Totalização [5]	Inteiro	2	Obrigatório 1 - Total das Vantagens 2 - Total dos Descentos 3 - Total Liquido da Folha 4 - Total das Contrib. Previdenciárias - Servidor (INSS) 5 - Base de Cálculo (INSS Patronal) 6 - Alíquota (INSS Patronal) 7 - Valor da Contribuição Patronal
Valor Totalizado Mês Janeiro	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del>	RGPS Obrigatório
Valor Totalizado Mês Fevereiro	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Março	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Abril	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Maio	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Junho	Decimal	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Julho	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Agosto	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Setembro	<del>Decimal</del>	<del>14,2</del> <del>14,2</del>	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Outubro	Decimal	<del>14,2</del>	Obrigatório Obrigatório
Valor Totalizado Mês Novembro	Decimal	14,2	Obrigatório
Valor Totalizado Mês Dezembro	Decimal	14,2	Obrigatório
Valor Anual Totalizado	Decimal	14,2	Obrigatório
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	nciaQuantitativoVinculo'
Identificação do Numero do Registro	Inteiro	5	Obrigatório Obrigatório
Tipo de Vinculo com a Administração	<del>Inteiro</del>	2	1 - Servidor Ativo Efetivo 2 - Servidor Ativo Comissionado 3 - Servidor Ativo Temporário 4 - Aposentado 5 - Pensionista 6 - Servidor Cedido [2] 7 - Aposentados/Pensionistas pagos pelo Tesouro 8 - Outros
Quantitativo por Vinculo Mês Janeiro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Fevereiro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Março	Inteiro	5	Obrigatório
Quantitativo por Vinculo Mês Abril	Inteiro	<del>5</del>	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Maio	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>

Quantitativo por Vinculo Mês Junho	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Julho	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Agosto	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Setembro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Outubro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>
Quantitativo por Vinculo Mês Novembro	Inteiro	5	Obrigatório
Quantitativo por Vinculo Mês Dezembro	Inteiro	5	<del>Obrigatório</del>

Obs.: Somente serão aceitos valores positivos.

- [1] Os códigos da Tabela 5.1, a partir do código 400001, não serão utilizados no preenchimento do presente demonstrativo.
- [2] No que tange aos cedidos, deverão ser informados neste arquivo apenas os servidores, vinculados à UG prestadora de contas (cedente), que estão cedidos a outros órgãos (cessionário).
- [3] O Código Contábil a ser informado deverá pertencer ao Plano de Contas do CidadES do exercício, com atributo de escrituração S (Sim), e deverá ser de natureza patrimonial (Classes: 1 Ativo; 2 Passivo; 3 Variações Patrimoniais Diminuitivas ou 4 Variações Patrimoniais Aumentativas).
- [4] Campo obrigatório quando 'Tipo de Operação' for igual a 1 Vantagem.
- [5] Não é necessária a totalização anual dos códigos 5 base de cálculo e 6 alíquota.
- [6] Deverá ser informada a alíquota resultante da relação entre o valor da contribuição patronal e a respectiva base de cálculo. Nesse aspecto, recomenda-se que a base de cálculo e a respectiva alíquota específica sejam detalhadas em nota explicativa (arquivo NOTEXP), inclusive nas situações em que haja base de cálculo e alíquota diferenciadas para grupos específicos de servidores públicos, a exemplo de situações em que a atividade desempenhada pelo servidor seja considerada de risco.

## TABELA 5.1 - Código de Vantagem ou Desconto TCEES

CÓDIGO	Nomenclatura da vantagem ou desconto	Especificação (Fato gerador)
100001	<del>Vencimento base</del>	Despesas de natureza remuneratória decorrentes do efetivo exercício de cargo efetivo, em comissão ou contratação por tempo determinado (temporário).
100002	Aposentadorias e reformas	Despesas com pagamentos de inativos civis, militares reformados e segurados do plano de benefícios da previdência social.
100003	<del>Pensões</del>	Despesas com pensionistas civis e militares; pensionistas do plano de benefícios da previdência social; pensões concedidas por lei específica ou por sentenças judiciais.
100004	Subsídio	Despesas de natureza remuneratória fixada em parcela única, decorrentes do efetivo exercício de cargo;
100005	Cargo em Comissão	Despesa com o pagamento de gratificação pelo exercício do Cargo em Comissão (65% ou outro percentual que a lei fixar)
100006	Função Gratificada / Função de Confiança	Despesa com o pagamento de gratificação pelo exercício da função gratificada (65% ou outro percentual que a lei fixar) ou função de confiança a servidor público efetivo.
100007	Gratificação de licitação e pregão	Gratificação a ser paga aos presidentes e membros das comissões de licitação, aos pregoeiros e aos membros das equipes de pregão.

<del>100008</del>	Gratificação de representação	A gratificação de representação destina-se a atender às despesas extraordinárias, decorrentes de compromissos de ordem social ou profissional, inerentes a representatividade de ocupantes de cargos de proeminência e destaque dentro da administração pública estadual (Lei Complementar n° 46/94, art. 113, e demais normativos.
100009	Gratificação de insalubridade	Gratificação concedida ao servidor que trabalhe com habitualidade em locais considerados insalubres, ou seja, em contato com portadores de moléstias infectocontagiosas ou com substâncias tóxicas, poluentes e radioativas ou em atividades capazes de produzir sequelas.
100010	Gratificação de penosidade	Gratificação concedida ao servidor que exerça atividades normalmente cansativas ou excepcionalmente desgastantes com habitualidade.
100011	Gratificação de periculosidade	Gratificação concedida ao servidor que exerça atividades em contato permanente com inflamáveis, explosivos e em setores de energia elétrica sob condições de periculosidade.
100012	Gratificação de risco de vida	Gratificação concedida ao servidor público que desempenhe atribuições ou encargos em circunstâncias potencialmente perigosas à sua integridade física, com possibilidade de dano à vida.
100013	Gratificação de serviço noturno	Acréscimo de percentual (%) ao valor da hora normal, considerando-se os serviços prestados em horário compreendido entre as vinte e duas horas de um dia e as cinco horas do dia seguinte.
100014	Gratificação de tempo de serviço, assiduidade, quintos e décimos	Percentual sob o vencimento do servidor concedido após determinado período de efetivo exercício.
100015	Gratificação por produtividade	Gratificação concedida a servidor efetivo, na forma e condições definidas em lei.
100016	Serviço extraordinário	Acréscimo de percentual (%) em relação à hora normal de trabalho, devido ao servidor público efetivo que trabalhe além da jornada normal para atender situações excepcionais e temporárias, respeitando o limite máximo de 2 horas diárias.
100017	Substituição	Pagamento a servidor pela substituição do titular de cargo comissionado ou função gratificada
200001	<del>13° Salário</del>	13° Salário
200002	11,98% ref. diferença da URV	Percentual devido aos servidores referente à conversão monetária da moeda para URV.
200003	Abono permanência	Abono concedido ao servidor que tenha completado as exigências para a aposentadoria voluntária e permaneça em atividade.
200004	Adicional de transferência - art. 469/CLT	Em caso de necessidade de serviço o empregador poderá transferir o empregado para localidade diversa da que resultar do contrato, nesse caso, ficará obrigado a um pagamento suplementar, nunca inferior a 25% (vinte e cinco por cento) dos salários que o empregado percebia naquela localidade, enquanto durar essa situação.

200005	Adicional por plantão hospitalar	Adicional devido aos servidores em efetivo exercício de atividades hospitalares,
200000	Adolonal por plantao nospitalar	desempenhadas em regime de plantão.
		Retribuição concedida ao servidor público para
<del>200006</del>	Ajuda de custo	compensar as despesas de sua mudança para
200000	rijuda de odolo	novo local, em caráter permanente, no interesse
		do serviço.
		O auxílio concedido ao servidor público ativo após o período de doze meses consecutivos em gozo
<del>200007</del>	<del>Auxílio doença</del>	de licença, em consequência de determinadas
		doenças.
		Ressarcimento de despesas comprovadamente
200008	Auxílio moradia	realizadas pelo servidor com aluguel de moradia
200000	raxiiio moradia	ou com meio de hospedagem administrado por
		empresa hoteleira.  Auxílio concedido à servidora pública gestante ou
200009	Auxílio natalidade	ao servidor público, pelo parto de sua esposa ou
200000	Haxino Hatandado	companheira não servidora pública.
		Auxílio concedido ao servidor público ativo que
200010	Auxílio creche	possua filho em idade de zero a seis anos, em
200010	Additio Greene	<del>creche, na forma e condições estabelecidas em</del>
		regulamento.
200011	Auxílio saúde	Auxílio financeiro, mediante ressarcimento de despesas com assistência médica, odontológica,
200011	Auxilio saude	psicológica, hospitalar e ambulatorial.
000040	A (II II	Benefício concedido aos servidores para o custeio
<del>200012</del>	Auxílio-alimentação	de suas despesas com alimentação
		Auxílio devido ao servidor público ativo, para
		pagamento das despesas com o seu
<del>200013</del>	Auxílio-transporte	deslocamento da residência para o trabalho e do
		trabalho para a residência, por um ou mais módulos de transporte público coletivo.
		Salários correspondentes ao prazo do aviso
200044	Aviso prévio	prévio a receber ou a pagar em caso da falta do
<del>200014</del>	<del>Aviso previo</del>	aviso por parte do empregador ou do empregado,
		respectivamente.
<del>200015</del>	Pagamentos retroativos	Pagamento de diferença de subsídio, diferença de exercícios anteriores.
	Devolução IRRF/RRA (Imposto	Imposto de Renda Pessoa Física/Rendimentos
000010	de Renda Pessoa	Recebidos cumulativamente: Instrução Normativa
<del>200016</del>	Física/Rendimentos Recebidos	da Receita Federal nº 1500, de 29/10/2014, que
	Acumulativamente)	substituiu a IN 1127/2011.
		Adicional devido ao servidor, por ocasião de suas
<del>200017</del>	<del>Férias – abono constitucional</del>	férias, correspondente a 1/3 (um terço) da
		remuneração percebida no mês em que se iniciar o período de fruição.
000015		Conversão em dinheiro, de 1/3 (um terço) dos
<del>200018</del>	<del>Férias – abono pecuniário</del>	dias de férias a que o empregado tem direito.
		Na cessação do contrato de trabalho será devida
		ao empregado a remuneração correspondente ao
<del>200019</del>	<del>Férias vencidas e proporcionais</del>	período de férias cujo direito tenha adquirido e,
		desde que não haja sido demitido por juta causa, à remuneração relativa ao período incompleto de
		férias.
		Valor concedido ao servidor que, a serviço,
		afastar-se da sede em caráter eventual ou
<del>200020</del>		transitório para outro ponto do território nacional
		ou para o exterior, para custear despesas com
		pousada, alimentação e locomoção urbana.

200024	Parcela Autônoma de	Parcela instituída com a finalidade de equiparar
<del>200021</del>	Equivalência (PAE) paga a magistrados	os vencimentos recebidos pelos membros dos três Poderes da República.
	<del>magistrados</del>	Gratificação concedida ao servidor que for
	Participação como membro de	designado para integrar banca ou comissão de
<del>200022</del>	banca ou comissão de concurso.	concurso
<del>200023</del>	Remuneração de pessoal em	Remuneração devida a servidores em
200023	<del>disponibilidade</del>	<del>disponibilidade</del>
	Remuneração de participação	Remuneração devida a membros pela
<del>200024</del>	em órgão de deliberação coletiva (JETON)	participação em órgão de deliberação coletiva
	(021014)	Vantagem pecuniária devida a servidores públicos
<del>200025</del>	Vantagem pecuniária individual	ocupantes de cargos efetivos ou empregos
	1.10	<del>públicos.</del>
200026	<del>Licença prêmio</del>	Parcela em dinheiro paga ao servidor público por
200020	<del>Licença premio</del>	<del>licença-prêmio não gozada no devido tempo</del>
	Gratificação pelo exercício na	Gratificação pela prestação de serviço à Justiça
<del>200027</del>	Justica Eleitoral	Eleitoral (Membros do TRE, Procurador Regional
	- 20.30 <b>-</b> .010101	Eleitoral, Juiz Eleitoral e Promotor Eleitoral).
	Vantagens decorrentes de	Valores ou vantagens incorporadas à
<del>200028</del>	sentença judicial ou extensão	remuneração por decisão judicial ou extensão
	administrativa	administrativa de decisão judicial, de natureza geral ou individual.
200020	Indonino 200	<u> </u>
<del>200029</del>	Indenizações	Valores pagos ao servidor a título de indenização
	Encargo de professor ou auxiliar	Gratificação concedida ao servidor que atuar
<del>200030</del>	em curso oficialmente instituído, para treinamento e	como professor ou auxiliar em curso para
	aperfeicoamento funcional	treinamento e aperfeiçoamento funcional.
		Benefício pago, na proporção do número de
200024	Caléria familia	dependentes, ao servidor cujo salário mensal é
<del>200031</del>	<del>Salário família</del>	igual ou inferior ao valor máximo estipulado pela
		Previdência Social.
<del>200032</del>	13° Salário - adiantamento	Adiantamento de 13º salário
<del>200033</del>	Outras vantagens	Demais vantagens não previstas nesta relação.
200034	Abono Pecuniário Eventual	Abono Pecuniário, eventual, concedido aos
		servidores.
<del>300001</del>	Contribuição regime previdência	Contribuição Regime Previdência (parcela do servidor)
300002	Contribuição regime previdência	Contribuição Regime Previdência - 13° Salário
<del>JUUUUZ</del>	- 13° salário	<del>(parcela do servidor)</del>
300003	IRRE	<del>Valor descontado do servidor a título de Imposto de Renda Pessoa Física.</del>
		Valor descontado do servidor a título de Imposto
300004	<del>IRRF 13° salário</del>	de Renda Pessoa Física - 13° Salário
200005	A bata tata	Desconto relativo a diferença do valor devido e o
<del>300005</del>	Abate teto	valor do teto remuneratório.
<del>300006</del>	Abate teto 13° salário	Desconto relativo à diferença do valor do 13° e o
000000	, todio toto To datano	<del>valor do teto remuneratório.</del>
<del>300007</del>	Pensão alimentícia	Pensão alimentícia
300008	Retenções – entidades	Retenções relativas a sindicatos e associações
<del>000000</del>	representativas de classes	·
<del>300009</del>	<del>Planos de previdência e</del>	Pagamentos efetuados pelo servidor a planos de
230000	assistência médica	previdência e de assistência médica
200040	Consignosões	Valores consignados na folha de pagamento por
<del>300010</del>	Consignações	expressa autorização do servidor ou decisão judicial
		<del>Judioidi</del>

300099	Outros descontos	Demais descontos não previstos nesta relação.
400001	Remuneração bruta	Remuneração Bruta
400002	<del>Total de descontos</del>	<del>Total de descontos</del>
400003	Remuneração líquida	Remuneração Liquida
400004	Base INSS	Base de contribuição para o INSS
400005	Base RPPS	Base de contribuição para o RPPS
400006	Base FGTS	Base de contribuição para o FGTS
400007	Base Previdência Complementar	Base de contribuição para a Previdência Complementar

Obs. 1: O enquadramento das vantagens/descentes nos itens abaixo relacionados é determinado pelo respectivo fato gerador, sendo irrelevante para a classificação a nomenclatura/denominação utilizada pelo jurisdicionado.

**Obs. 2:** Os grupos 100000 e 200000 correspondem preponderantemente a vantagens, enquanto e grupo 300000 a descentos. Essa é a regra, mas em algumas situações os grupos 100000 e 200000 podem ser usados para descentos e o 300000 para vantagens.

## 1.27 Alterou a estrutura do arquivo DEMDFLT.XML

#### Estrutura:

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

<PrestacaoContasAnual>

<DemonstrativoDividaFlutuante Schema>

<DemonstrativoDividaFlutuante>

<ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>

<CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXXXXC/CodigoUnidadeGestora>

<CodigoContabil>999999999</CodigoContabil>

<DescricaoDivida>XXX...XXX</DescricaoDivida>

<TipoConsignacao>9</TipoConsignacao>

</DemonstrativoDividaFlutuante>

<NotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante>

IdNumRegistro>99999</ld>

<ld><ldentificacao>99999</ldentificacao></ld>

<TextoExplicativo>XXX...XXX</TextoExplicativo>

</NotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante>

<ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante>

. <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>

<IdentificacaeNotaExplicativa>99999<//dentificacaeNotaExplicativa>

<NomeArquivo>XXX...XXX</NomeArquivo>

</ArguivoNotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante>

</DemonstrativoDividaFlutuante\_Schema>
</PrestacaoContasAnual>

Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatoriedade	
Estrutura 'DemonstrativoDividaFlutuante'				

IdNumRegistro	Inteiro	5	Obrigatório
Código da Unidade Gestora [1]	Caracter	11	Obrigatório – conforme Código do CidadES
Código Contábil [2]	Inteiro	9	Obrigatório – conforme Plano de Contas do CidadES
Descrição da Dívida	Caracter	1000	Obrigatório
Tipo da Consignação [3]	Inteiro	1	Opcional
Saldo Inicial do Exercício	Decimal	(14,2)	Obrigatório
Inscrição	Decimal	(14,2)	Obrigatório
Incorporação/Encampação	Decimal	(14,2)	Obrigatório
Pagamento	Decimal	(14,2)	Obrigatório
Cancelamento	Decimal	(14,2)	Obrigatório
Outras Baixas	Decimal	(14,2)	Obrigatório
Saldo Final do Exercício	Decimal	(14,2)	Obrigatório
Estrutura 'NotaExplication	ativaDemon	strativoDivid	daFlutuante <sup>, [4]</sup>
<del>IdNumRegistro</del>	Inteiro	5	Não Obrigatório
Identificacao <sup>[5]</sup>	Inteiro	5	Não Obrigatório
<del>Texto Explicativo</del>	Caracter	1000	Não obrigatório
Estrutura 'ArquivoNotaEx	plicativaDer	nonstrativo	DividaFlutuante' [6]
IdNumRegistro	Inteiro	5	Não obrigatório
IdentificacaoNotaExplicativa-[7]	Inteiro	5	Não obrigatório
NomeArquivo	Caracter	<del>50</del>	Não obrigatório

[1] Quando a Prestação de Contas se referir a Contas de Gestão, o Código da Unidade Gestora deverá ser o mesmo da UG que estiver prestando contas. Quando se referir a Contas de Governo, a UG Prefeitura deverá informar a movimentação de cada uma das UG´s do Município (separadamente), inclusive a sua própria movimentação, no caso do Prefeito Ordenar Despesas.

[2] Deverão ser informados, neste arquivo, todos os códigos contábeis (Contas de Escrituração dos Grupos 2.1 -Passivo Circulante e 2.2 – Passivo Não-Circulante, cujo Indicador de Superávit Financeiro seja igual a igual a "F" e, "X", quando "X" for "F"), e que apresentem saldo inicial ou final diferente de zero, mesmo que não tenha havido movimentação no período. As contas que apresentarem saldo zero, mas que foram movimentadas no exercício, também deverão ser informadas. Importante destacar que também se enquadram na situação detalhada acima os valores relativos aos empenhos liquidados (Restos a Pagar Processados) e os empenhos em liquidação (Restos a Pagar Não Processados em Liquidação), uma vez que tais valores constam do Passivo da Entidade com Atributo de Superávit Financeiro F.

### [3] Tipo da Consignação deve ser:

- "1" para consignações ao RPPS SEM SEGREGAÇÃO DE MASSA;
- "2" para consignações ao RPPS COM SEGREGAÇÃO DE MASSA (PLANO PREVIDENCIÁRIO);
- "3" para consignações ao RPPS COM SEGREGAÇÃO DE MASSA (PLANO FINANCEIRO);
- "4" para consignações ao RGPS SERVIDORES/EMPREGADOS REGIDOS PELA CLT; "5" para consignações ao RGPS SERVIÇOS DE TERCEIROS;

Nota.: Este Campo será Obrigatório quando Conta Contábil for igual a 2.1.8.8.2.01.01 RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS, 2.1.8.8.1.01.02 CONTRIBUIÇÃO AO RGPS, 2.2.8.8.1.01.01 RPPS -

RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS, 2.2.8.8.1.01.02 RGPS - RETENÇÕES DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

[4] A estrutura 'NotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante' somente é enviada se há nota explicativa para o demonstrativo da Dívida Flutuante. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos.

[5] A identificação da nota explicativa deve ser seguencial (Ex: 1, 2, 3, etc)

[6] A estrutura 'ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante' somente é enviada se há arquivos anexos para detalhar determinada nota explicativa. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos

[7] O campo 'IdentificacaoNotaExplicativa' deve conter o mesmo valor do campo 'Identificacao' na estrutura 'NotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante'.

### 1.28 Alterou a estrutura do arquivo DEMDIFD.XML

### Estrutura:

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

<Pre><PrestacaoContasAnual>

<DemonstrativoDividaFundada\_Schema>

<DemonstrativoDividaFundada>

<IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>

<CodigoUnidadeGestora>XXXXXXXXXXXXXC/CodigoUnidadeGestora>

<CodigoContabil>999999999</CodigoContabil>

<ClassificacaoDivida>9</ClassificacaoDivida>

<DescricaoDivida>XXX...XXX</DescricaoDivida>

</DemonstrativoDividaFundada>

<NotaExplicativaDemonstrativoDividaFundada>

<ld>NumRegistro99999</ld></ld></lr>

<ld><ldentificacao>99999</ldentificacao></ld>

<TextoExplicativo>XXX...XXX</TextoExplicativo>

</NotaExplicativaDemonstrativoDividaFundada>

<ArguivoNotaExplicativaDemonstrativoDividaFundada>

<ldNumRegistro>99999</ld>

<a href="mailto:</a><a href="mailto:ldentificacaoNotaExplicativa">ldentificacaoNotaExplicativa</a><a href="mailto:ldentificacaoNotaExplicativa">ldentificacaoNotaExplicativa</a><a href="mailto:ldentificacaoNotaExplicativa">ldentificacaoNotaExplicativa</a>

<NomeArquivo>XXX...XXX</NomeArquivo>

</ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoDividaFundada>

</DemonstrativoDividaFundada\_Schema>
</PrestacaoContasAnual>

| Campo            |                      | Tipo                                   | Tamanho | Obrigatoriedade                            |
|------------------|----------------------|--|---------|--|
|                  |                      | Estrutura 'DemonstrativoDividaFundada' |         |  |
| Identificação do | o Numero do Registro | Inteiro                                | 5       | Obrigatório                                |
| Código da Unic   | dade Gestora [1]     | Caracter                               | 11      | Obrigatório – conforme Código o<br>CidadES |

| Código Contábil              | Inteiro  | 9             | Obrigatório – conforme Plano de<br>Contas do CidadES |  |
|------------------------------|--|---------------|--|--|
| Classificação da Dívida      | Inteiro  | 1             | Obrigatório:<br>1 – Interna<br>2 – Externa           |  |
| Descrição da Dívida          | Caracter   | 1000          | Obrigatório  |  |
| Saldo Inicial                | Decimal  | 14,2          | Obrigatório  |  |
| Emissão da Dívida            | Decimal  | 14,2          | Obrigatório  |  |
| Atualização                  | Decimal  | 14,2          | Obrigatório  |  |
| Encargos (Multas/Juros)      | Decimal  | 14,2          | Obrigatório  |  |
| Cancelamento                 | Decimal  | 14,2          | Obrigatório  |  |
| Amortização                  | Decimal  | 14,2          | Obrigatório  |  |
| Saldo Final                  | Decimal  | 14,2          | Obrigatório  |  |
|                              | strutura 'NotaExplicativaDemonstrativoDividaFundada'         |               |  |  |
| IdNumRegistro                | Inteiro  | 5             | Não Obrigatório                                      |  |
| Identificacao [2]            | Inteiro  | 5             | Não Obrigatório                                      |  |
| Texto Explicativo            | Caracter   | 1000          | Não obrigatório                                      |  |
| Estru                        | Estrutura 'ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoDividaFundada' |               |  |  |
| IdNumRegistro                | Inteiro  | 5             | Não obrigatório                                      |  |
| IdentificacaoNotaExplicativa | Inteiro  | <del>5</del>  | Não obrigatório                                      |  |
| NomeArquivo                  | Caracter   | <del>50</del> | Não obrigatório                                      |  |

<sup>[4]</sup> A estrutura 'NotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante' somente é enviada se há nota explicativa para o demonstrativo da Dívida Flutuante. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos. [5] A identificação da nota explicativa deve ser sequencial (Ex: 1, 2, 3, etc)

## 1.29 Alterou a estrutura do arquivo PROATU.XML

**Descrição:** Este arquivo conterá a Projeção Atuarial (Receitas, Despesas, Resultado Previdenciário e Saldo Financeiro) do RPPS (único ou dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa), dos próximos 75 anos que compõe a avaliação atuarial do

<sup>[6]</sup> A estrutura 'ArquivoNotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante' somente é enviada se há arquivos anexos para detalhar determinada nota explicativa. Nesse caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos

<sup>[7]</sup> O campo 'IdentificacaoNotaExplicativa' deve conter o mesmo valor do campo 'Identificacao' na estrutura 'NotaExplicativaDemonstrativoDividaFlutuante'.

exercício de competência da prestação de contas com data de cálculo 31/12 e Data-Base com dados posicionados entre julho a dezembro, ambos do exercício de competência da PCA. Nas Contas de Governo (Contas de Prefeito) deverão ser encaminhadas as informações dos Planos Previdenciário e Financeiro, no caso de segregação de massa.

### Estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><Pre>caoContasAnual>
 <ProjecaoAtuarialRPPS_Schema>
   <ProjecaoAtuarialRPPS>
     <ld>IdNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
     <Exercicio>9999</Exercicio>
     <Plano>9<Plano>
     </ProjecaoAtuariaIRPPS>
   <ProjecaoAtuarialRPPSInformacao>
     <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
     <Plano>9<Plano>
     <DataBase>9999-99-99</DataBase>
     <DataCalculo>9999-99</DataCalculo>
     <PFAtuarioResponsavel>XXXXXXXXXXXXC/CPFAtuarioResponsavel>
     <NomeAtuarioResponsavel>XXX...XXX</NomeAtuarioResponsavel>
   </ProjecaoAtuarialRPPSInformacao>
```

| • |                            |                        |               |                 |
|---|----------------------------|------------------------|---------------|-----------------|
|   | Campo                      | Tipo                   | Tamanho       | Obrigatoriedade |
|   | Estrutu                    | ıra 'Projecao <i>l</i> | AtuarialRPPS' |                 |
|   | Identificação do Número do | Inteiro                | 5             | Obrigatório     |

</ProjecaoAtuariaIRPPS \_Schema>

Registro Exercício Inteiro 4 Obrigatório Obrigatório Plano 1 - Previdenciário Inteiro 1 2 - Financeiro Receita Previdenciária do Decimal 14,2 Obrigatório Exercício Despesa Previdenciária do 14,2 Obrigatório Decimal Exercício Resultado Previdenciário do Decimal Obrigatório 14,2 Exercício Saldo Financeiro do Exercício Decimal 14,2 Obrigatório

| Estrutura 'ProjecaoAtuariaIRPPSInformacao' |          |     |                         |  |
|--|----------|-----|-------------------------|--|
| Identificação do Número do<br>Registro     | Inteiro  | 5   | Obrigatório             |  |
|  |          |     | Obrigatório             |  |
| Plano                                      | Inteiro  | 1   | 1 – Previdenciário      |  |
|  |          |     | 2 – Financeiro          |  |
| Data Base dos Dados                        | Data     | 10  | Obrigatório, AAAA-MM-DD |  |
| Data do Cálculo                            | Data     | 10  | Obrigatório, AAAA-MM-DD |  |
| CPF do Atuário Responsável                 | Caracter | 11  | Obrigatório             |  |
| Nome do Atuário Responsável                | Caracter | 200 | Obrigatório             |  |

Obs.: No caso de plano financeiro, o repasse para cobertura de insuficiência financeira não deverá ser somado à receita do fundo.

## 1.30 Incluiu o arquivo estruturado NOTAEXP.XML

## **NOTAEXP.XML** (ou NotaExplicativa.xml)

</PrestacaoContasAnual>

**Descrição:** Este arquivo conterá os dados referentes às notas explicativas dos arquivos que compõem a Prestação de Contas Anual, sejam encaminhados na remessa de PCA ou gerados a partir das remessas de PCM.

| Campo                       | Tipo     | Tamanho | Obrigatoriedade   |  |
|-----------------------------|----------|---------|---|--|
| Estrutura 'NotaExplicativa' |          |         |   |  |
| IdNumRegistro               | Inteiro  | 05      | Obrigatório   |  |
| CodigoArquivo               | Caracter | 08      | Obrigatório, o código deve pertencer ao rol de arquivos que compõem a PCA |  |

| Campo                            | Tipo         | Tamanho         | Obrigatoriedade |
|----------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|
| E                                | strutura 'No | taExplicativa'  |                 |
| Identificacao [1]                | Inteiro      | 05              | Obrigatório     |
| TextoExplicativo                 | Caracter     | 5000            | Obrigatório     |
| Estrut                           | ura 'Arquivo | NotaExplicativa | ' [2]           |
| IdNumRegistro                    | Inteiro      | 05              | Não Obrigatório |
| IdentificacaoNotaExplicativa [3] | Inteiro      | 05              | Não Obrigatório |
| NomeArquivo                      | Caracter     | 30              | Não Obrigatório |

<sup>[1]</sup> A identificação da nota explicativa deve ser sequencial (Ex: 1, 2, 3, etc)

- [2] A estrutura 'ArquivoNotaExplicativa' somente é enviada se há arquivos anexos para detalhar determinada nota explicativa. Neste caso, todos os campos da estrutura deverão ser preenchidos. Somente arquivos no formato PDF (com os requisitos estabelecidos neste Anexo) serão aceitos.
- [3] O campo 'IdentificacaoNotaExplicativa' deve conter o mesmo valor do campo 'Identificacao' na estrutura 'NotaExplicativa''.

### 1.31 Incluiu o arquivo estruturado ESTPREC.XML

### ESTPREC.XML (ou EstoquePrecatorios.xml)

**Descrição:** Este arquivo conterá o Estoque de Precatórios existente no final do exercício de referência da Pestação de Contas, a ser informado conforme a estrutura abaixo:

#### Estrutura:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<Pre><Pre>restacaoContasAnual>
  <EstoquePrecatorios_Schema>
    <EstoquePrecatorios>
      <IdNumRegistro>99999</IdNumRegistro>
      <OrdemCronologicaPagamento>XXXXXXXX</OrdemCronologicaPagamento>
      <NumeroPrecatorio>XXX...XXX</NumeroPrecatorio>
      <NaturezaPrecatorio>9</NaturezaPrecatorio>
      <CPFCNPJBeneficiario>XXX...XXX</CPFCNPJBeneficiario>
      <NomeBeneficiario>XXX...XXX</NomeBeneficiario>
      <AnoInclusaoOrcamento>XXXX</AnoInclusaoOrcamento>
      <DataRecebimento>9999-99-99/DataRecebimento>
      <Prioridade>9</Prioridade>
      <TipoPrioridade>9</TipoPrioridade>
      <EstoquePrecatorios>
  <EstoquePrecatorios_Schema>
</PrestacaoContasAnual>
```

| Campo                          | Tipo | Tamanho | Obrigatoriedade |  |  |  |  |
|--------------------------------|------|---------|-----------------|--|--|--|--|
| Estrutura 'EstoquePrecatorios' |      |         |                 |  |  |  |  |

| Identificação do Número do<br>Registro                | Inteiro  | 5    | Obrigatório   |
|---|----------|------|---|
| Código da Unidade Gestora ou<br>CNPJ do Órgão Externo | Caracter | 14   | Obrigatório  Ente sob gestão do TCEES: Código da UG  Ente externo: CNPJ (não estar no cadastro de UGs)                                |
| Ordem Cronológica de Pagamento                        | Caracter | 8    | Obrigatório   |
| Número do Precatório                                  | Caracter | 30   | Obrigatório   |
| Natureza do Precatório                                | Inteiro  | 1    | Obrigatório: 1 - Alimentícia (> 60 anos e portadores de doença grave) 2 - Alimentícia (outros) 3 - Natureza Comum 4 - Outras Espécies |
| CPF/CNPJ do Beneficiário                              | Caracter | 14   | Obrigatório   |
| Nome do Beneficiário                                  | Caracter | 200  | Obrigatório   |
| Ano de inclusão no orçamento (AAAA)                   | Inteiro  | 4    | Obrigatório   |
| Data de Recebimento                                   | Data     | 10   | Obrigatório, AAAA-MM-DD   |
| Prioridade  | Inteiro  | 1    | 1 – Sim 2 – Não   |
| Tipo da Prioridade                                    | Inteiro  | 1    | 1 – Doença 2 – Idade 3 – Outro  |
| Valor original do precatório                          | Decimal  | 14,2 | Obrigatório   |
| Valor atualizado                                      | Decimal  | 14,2 | Obrigatório   |

## 1.32 Incluio o arquivo estruturado RELPCP.XML

**Descrição:** Este arquivo conterá a Relação de Precatórios Pagos no decorrer do exercício de referência da Prestação de Contas, a ser informada conforme a estrutura abaixo:

#### Estrutura:

<RelacaoPrecatoriosPagos>

- <ld><ldNumRegistro>99999</ldNumRegistro></ld>
- <NumeroPrecatorio>XXX...XXX</NumeroPrecatorio>

- <NumeroAlvara> XXX...XXX</NumeroAlvara>
- <CPFCNPJBeneficiario>XXX...XXX</CPFCNPJBeneficiario>
- <NomeBeneficiario>XXX...XXX</NomeBeneficiario>
- <CodigoBanco>XXX</CodigoBanco>
- <CodigoAgencia>XXX...XXX</CodigoAgencia>
- <NumeroContaBancaria>XXX...XXX</NumeroContaBancaria>

- <DataRecebimento>9999-99</DataRecebimento>
- <RelacaoPrecatoriosPagos>
- <EstoquePrecatorios\_Schema>
- </PrestacaoContasAnual>

| Campo  | Tipo     | Tamanho | Obrigatoriedade  |  |  |  |  |  |
|--|----------|---------|--|--|--|--|--|--|
| Estrutura 'RelacaoPrecatoriosPagos'                            |          |         |  |  |  |  |  |  |
| Identificação do Número do<br>Registro                         | Inteiro  | 5       | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Código da Unidade Gestora ou<br>CNPJ do Órgão Externo          | Caracter | 14      | Obrigatório  Ente sob gestão do TCEES: Código da UG  Ente externo: CNPJ (não estar no cadastro de UGs) |  |  |  |  |  |
| Número do Precatório   | Caracter | 30      | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Número do Alvará   | Caracter | 14      | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| CPF/CNPJ do Beneficiário                                       | Caracter | 14      | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Nome do Beneficiário   | Caracter | 200     | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Código do Banco  | Inteiro  | 3       | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| CÓDIGO DA AGÊNCIA - sem dígito verificador                     | Caracter | 15      | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Número da Conta Bancária para<br>Saque- sem dígito verificador | Caracter | 15      | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Valor bruto do precatório                                      | Decimal  | 14,2    | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Contribuição Previdenciária ao INSS                            | Decimal  | 14,2    | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Contribuição Previdenciária ao RPPS                            | Decimal  | 14,2    | Obrigatório  |  |  |  |  |  |
| Valor do ISS retido  | Decimal  | 14,2    | Obrigatório  |  |  |  |  |  |

| Valor do IRRF          | Decimal | 14,2 | Obrigatório             |
|------------------------|---------|------|-------------------------|
| Valor líquido do saque | Decimal | 14,2 | Obrigatório             |
| Data do saque          | Data    | 10   | Obrigatório, AAAA-MM-DD |

## 1.33 Alterou os modelos dos Arquivos não Estruturados

### **DEMRE**

### **DEMONSTRATIVO DE RENÚNCIA DE RECEITAS**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

| ESPÉCIE TRIBUTÁRIA       | DISPOSITIVO LEGAL | MODALIDADE (1) | SETOR/ PROGRAMA/ BENEFICIÁRIO | RENÚNCIA PREVISTA NO<br>ANEXO DE METAS FISCAIS<br>(ESTIMATIVA E<br>COMPENSAÇÃO DA<br>RENUNCIA DE RECEITAS -<br>LDO) | RENÚNCIA EXECUTADA <sup>(2)</sup> | COMPENSAÇÃO <sup>(3)</sup> |
|--------------------------|-------------------|----------------|-------------------------------|---|-----------------------------------|----------------------------|
| IPTU                     |                   |                |                               | R\$   | R\$                               |                            |
| ITBI                     |                   |                |                               | R\$   | R\$                               |                            |
| ISS                      |                   |                |                               | R\$   | R\$                               |                            |
| CONTRIBUIÇÃO<br>MELHORIA |                   |                |                               | R\$   | R\$                               |                            |
| COSIP                    |                   |                |                               |   |                                   |                            |
| Taxa                     |                   |                |                               | R\$   | R\$                               |                            |
| REFIS                    |                   |                |                               | R\$   | R\$                               |                            |
|                          |                   |                |                               |   |                                   |                            |
|                          |                   | TOTAL          |                               |   | R                                 | \$                         |

<sup>(1)</sup> Anistia, remissão, subsídio, crédito presumido, concessão de isenção em caráter não geral, alteração de alíquota ou modificação de base de cálculo que implique redução discriminada de tributos ou contribuições, e outros benefícios que correspondam a tratamento diferenciado;

Para cada linha da tabela do quadro de execução da renúncia, deve ser preenchido o quadro de detalhamento abaixo:

|              | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES BENEFICIADOS POR TIPO LEGAL DE RENÚNCIA FISCAL |                     |                         |                             |                 |                        |               |                     |
|--------------|--|---------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------------|---------------|---------------------|
|              | RELATÓRIO: PROGRAMA, NATUREZA, DISPOSTIVO E MODALIDADE DE RENÚNCIA                     |                     |                         |                             |                 |                        |               |                     |
| CONTRIBUINTE | CPF / CNPJ   | INSCRIÇÃO MUNICIPAL | PROCESSO ADMINISTRATIVO | NÚMERO DA CERT DÍVIDA ATIVA | ANO DOS DÉBITOS | PROTESTO EXTRAJUDICIAL | AÇÃO JUDICIAL | MONTANTE RENÚNCIADO |
|              |  |                     |                         |                             |                 |                        |               |                     |
|              |  |                     |                         |                             |                 |                        |               |                     |
|              |  |                     |                         |                             |                 |                        |               |                     |
|              |  |                     |                         |                             |                 |                        |               |                     |

<sup>(2)</sup> Especificar por linha, quanto foi executado de renúncia de receita;

<sup>(3)</sup> Apontar qual foi o critério de compensação adotado (inciso II e §2º do art. 14 da LRF com o respectivo instrumento normativo) ou se a renúncia foi considerada na elaboração da Lei Orçamentária Anual (inciso I do art. 14 da LRF).

## **DEIMU**

## DEMONSTRATIVO DE IMUNIDADES TRIBUTÁRIAS

| IDENTIFICAÇÃO: |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| EXERCÍCIO:     |  |  |  |

#### QUADRO DE IMUNIDADES TRIBUTÁRIAS - MUNICÍPIOS

| DISPOSITIVO LEGAL     | TIPO  | ESPÉCIE TRIBUTÁRIA | MONTANTE |
|-----------------------|---|--------------------|----------|
| Art. 150, VI, a CF    |   | IPTU               | R\$      |
|                       | Imunidade Recíproca   | ISS                | R\$      |
|                       |   | ITBI               | R\$      |
|                       |   | IPTU               | R\$      |
| Art. 150, VI, b, CF   | Imunidade Templos   | ISS                | R\$      |
|                       |   | ITBI               | R\$      |
|                       | Partidos Políticos,<br>sindicatos trabalhadores,  | IPTU               | R\$      |
| Art. 150, VI, c, CF   | entidades educacionais e  | ISS                | R\$      |
|                       | lucrativos  | ІТВІ               | R\$      |
| Art. 156, §2°, I, CF  | Imunidade sobre a transmissão de bens ou direitos incorporados ao patrimônio de pessoa jurídica em realização de capital ou sobre a transmissão de bens ou direitos decorrentes de fusão, incorporação, cisão ou extinção da pessoa jurídica. | ITBI               | R\$      |
| Art. 184, §5° CF      | Imunidade reforma agrária   | ITBI               | R\$      |
| Art. 5°, XXXIV, a, CF | Direito de petição  | Taxas              | R\$      |
| Art. 5°, XXXIV, b, CF | Direito de certidão   | Taxas              | R\$      |

|                    | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES   |  |  |  |     |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|-----|--|--|
|                    | RELATÓRIO: Imunidade Recípocra, art. 150, VI, a - Federais (incluí a União e eventuais entes relacionados a mesma) |  |  |  |     |  |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA | BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE                                       |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
| TOTAL              |  |  |  |  | R\$ |  |  |

|                    | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES   |  |  |  |     |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|-----|--|--|
|                    | RELATÓRIO: Imunidade Recípocra, art. 150, VI, a - Estaduais (incluí o Estado e eventuais entes relacionados a mesma) |  |  |  |     |  |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA | BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE   |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
| TOTAL              |  |  |  |  | R\$ |  |  |

|                    | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES                               |  |  |  |     |  |
|--------------------|--|--|--|--|-----|--|
|                    | RELATÓRIO: Imunidade Templos de qualquer culto, art. 150, VI, b - CF         |  |  |  |     |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA | BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE |  |  |  |     |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |
| TOTAL              |  |  |  |  | R\$ |  |

|   | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES  |  |  |  |     |  |  |
|---|---|--|--|--|-----|--|--|
|   | RELATÓRIO: Imunidade partidos políticos, sindicato de trabalhadores, entidades educacacionais e assistenciais sem fins lucrativos, art. 150, VI, c - CF |  |  |  |     |  |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE |   |  |  |  |     |  |  |
|   |   |  |  |  |     |  |  |
|   |   |  |  |  |     |  |  |
|   |   |  |  |  |     |  |  |
| TOTAL   |   |  |  |  | R\$ |  |  |

|   | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES   |  |  |  |          |  |  |
|---|--|--|--|--|----------|--|--|
|   | RELATÓRIO: Imunidade sobre a transmissão de bens ou direitos incorporados ao patrimônio de pessoa jurídica - ART. 156, §2º, I - CF |  |  |  |          |  |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE |  |  |  |  | MONTANTE |  |  |
|   |  |  |  |  |          |  |  |
|   |  |  |  |  |          |  |  |
|   |  |  |  |  |          |  |  |
| TOTAL   |  |  |  |  | R\$      |  |  |

|                    | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES                               |  |  |  |     |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|-----|--|--|
|                    | RELATÓRIO: Imunidade para fins de reforma agrária - ART. 185, §5º, CF        |  |  |  |     |  |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA | BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
| TOTAL              |  |  |  |  | R\$ |  |  |

|                    | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES                               |  |  |  |     |  |
|--------------------|--|--|--|--|-----|--|
|                    | RELATÓRIO: Imunidade sobre o direito de petição, Art. 5º, XXXIV - CF         |  |  |  |     |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA | BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE |  |  |  |     |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |
| TOTAL              |  |  |  |  | R\$ |  |

|                    | QUADRO DE DETALHAMENTO DE CONTRIBUINTES IMUNES                                   |  |  |  |     |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|-----|--|--|
|                    | RELATÓRIO: Imunidade sobre o direito de certidão, Art. 5º, XXXV - CF             |  |  |  |     |  |  |
| ESPECIE TRIBUTÁRIA | RIA BENEFICIÁRIO CPF / CNPJ INSCRIÇÃO MUNICIPAL PROCESSO ADMINISTRATIVO MONTANTE |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
|                    |  |  |  |  |     |  |  |
| TOTAL              |  |  |  |  | R\$ |  |  |

### **DELREPI**

### DECLARAÇÃO DO REPASSE INTEGRAL DE VALORES AO RPPS

| DENTIFICAÇÃO: |  |
|---------------|--|
| EXERCÍCIO:    |  |

Declaro, na forma da lei e para todos os fins de direito, que as unidades gestoras da Administração Direta do Poder Executivo de [ente], **repassaram** todas as contribuições patronais e dos servidores, inclusive dos cedidos, da competência do exercício de [competência da PCA].

Ressalta-se que as contribuições, patronal e dos servidores, inclusive dos cedidos, da competência do mês de dezembro de [exercício da PCA] que totalizou R\$ [valor das contribuições], foram reconhecidas como obrigações a recolher, tendo em vista o art. XX da lei nº [legislação], estabelecer seu vencimento em [data de vencimento da obrigação].

Declaro ainda, que todos os aportes [para cobertura de insuficiência financeira e/ou aporte atuarial] devidos em decorrência do art. [XX] da lei nº. [legislação] foram repassados pelo Poder Executivo para a unidade gestora do RPPS, no total R\$ [evidenciar o valor total recebido no exercício].

Por derradeiro, declaro que todas as parcelas vincendas no exercício [exercício de competência da PCA] dos parcelamentos [citar os parcelamentos vigentes] foram repassadas pelo Poder Executivo, no total de R\$ [evidenciar o valor total repassado no exercício].

Declaro, por fim, que foram apurados e repassados todos os encargos financeiros, decorrentes de recolhimentos em atraso no exercício, de todos os órgãos da Administração Direta do Poder Executivo.

|                                      |   | Município/  | /ES, / de                       | zembro / [exercício o   | de competência d                     | la PCA]   |
|--------------------------------------|---|---|---------------------------------|---|--------------------------------------|-----------|
|                                      | Assin                                   | atura do Chefe  | do Poder E                      | xecutivo Estadual   |                                      |           |
|                                      | No caso de não re<br>dos, sua competênc |   |                                 | devidos no exercíc  | io, descrever os                     | valores   |
|                                      | Descrição de V                          | alores Devidos e                                      |                                 | sados no Exercício  |                                      |           |
| Órgão                                | Competência                             | Natureza <sup>1</sup>                                 | Valor<br>Original               | Valor<br>Atualizado²  | Conta<br>Contábil <sup>3</sup>       |           |
|                                      |   |   |                                 |   |                                      |           |
|                                      | Total                                   |   |                                 |   |                                      |           |
|                                      | MENTOS DE PLA                           | ANEJAMENTO  |                                 | RAMAÇÃO ESPE<br>PO/LOA) PARA AN   |                                      | DO<br>T   |
| EXERCÍCIO:                           |   |   |                                 |   |                                      |           |
| PPA, aprova<br>possui/não  <br>Lei d | ido por meio de le                      | i e vigente no<br>o específica par<br>ação vigente no | exercício  <br>ra amortiza      | írito Santo, que o Pl<br>de competência da<br>ção do déficit atuaria                          | prestação de C                       | _         |
| Lei                                  | do PPA:                                 |   |                                 |   |                                      |           |
| Prog                                 | grama do PPA:                           |   |                                 |   |                                      |           |
| Cód                                  | igo do Programa do                      | PPA:  |                                 |   |                                      |           |
| da Lei de Dir<br>competência         | etrizes Orçamentár<br>da prestação de C | ias vigente – L[<br>ontas], <b>possui/</b> i          | OO, aprovad<br><b>não possu</b> | to Santo, que o anex<br>da por meio de lei e<br>i previsão de progra<br>s e riscos associados | vigente no exerc<br>ma específico de | cício [de |
|                                      | Lei da LDO:                             |   |                                 |   |                                      |           |
|                                      |   |   |                                 |   |                                      |           |

¹ Contribuição [Patronal, Servidor], Multas e Juros, Parcelamentos, Aporte Financeiro e/ou Aporte Atuarial. ² Atualizado até 31/12/[ano de competência da PCA] ³ Evidenciar a conta contábil em que este Direito a Receber encontra-se registrado nas Demonstrações Contábeis do RPPS.

3. Declaro perante o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, que a Lei do Orçamento Anual – LOA, aprovada por meio de lei e vigente no exercício [de competência da prestação de Contas], **possui/não possui** previsão de ação específica (projeto/operação especial) contemplando a execução orçamentária do programa previsto no PPA, conforme opção do ente: pagamento de alíquota suplementar e/ou aportes atuariais.

| Lei da LOA:                   |                                  |
|-------------------------------|----------------------------------|
| Código da Ação:               |                                  |
| Nome da Ação da LOA:          |                                  |
| Município/ES, / dezembro / [6 | exercício de competência da PCA] |

#### Assinatura do Chefe do Poder Executivo

### **PESS**

### DECLARAÇÃO DO CHEFE DO PODER - CONTROLE DA DESPESA COM PESSOAL

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

Considerando os termos do art. 21 da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF), que cuida do controle da despesa total com pessoal, declaro que o Poder Executivo do Município:

- 1) Não praticou ato que provoque aumento da despesa com pessoal, desatendendo:
  - a) às exigências dos arts. 16 e 17 desta Lei Complementar e o disposto no inciso XIII do caput do art. 37 e no § 1º do art. 169 da Constituição Federal; e
  - b) ao limite legal de comprometimento aplicado às despesas com pessoal inativo.
- Não praticou ato de que resulte aumento da despesa com pessoal nos 180 dias anteriores ao final deste mandato:
- 3) Não praticou ato de que resulte aumento da despesa com pessoal que preveja parcelas a serem implementadas em períodos posteriores ao final deste mandato;
- 4) Não sancionou norma legal contendo plano de alteração, reajuste e reestruturação de carreiras do setor público, ou editou ato para nomeação de aprovas em concursos públicos, quando:
  - a) Resultasse em aumento da despesa com pessoal nos 180 dias anteriores ao final deste mandato;
  - b) Resultasse em aumento da despesa com pessoal que preveja parcelas a serem implementadas em períodos posteriores ao final deste mandato.

Considerando os termos do art. 8º da Lei Complementar nº 173/2020, que cuida da política de pessoal durante a pandemia do novo Coronavírus, declaro que o Poder Executivo do Município¹:

- Não concedeu, a qualquer título, vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a membros de Poder ou de órgão, servidores e empregados públicos e militares, exceto quando derivado de sentença judicial transitada em julgado ou de determinação legal anterior à calamidade pública;
- Não criou cargo, emprego ou função que implique aumento de despesa;
- 3) Não alterou estrutura de carreira que implique aumento de despesa;
- 4) Não admitiu ou contratou pessoal, a qualquer título, ressalvadas as reposições de cargos de chefia, de direção e de assessoramento que não acarretassem aumento de despesa, as reposições decorrentes de vacâncias de cargos efetivos ou vitalícios, as contratações temporárias de que trata o inciso IX do caput do art. 37 da Constituição Federal, as contratações de temporários para prestação de serviço militar e as contratações de alunos de órgãos de formação de militares;
- Não realizou concurso público, exceto para as reposições de vacâncias previstas no inciso IV;
- 6) Não criou ou majorou auxílios, vantagens, bônus, abonos, verbas de representação ou benefícios de qualquer natureza, inclusive os de cunho indenizatório, em favor de membros de Poder, do Ministério Público ou da Defensoria Pública e de servidores e empregados públicos e militares, ou ainda de seus dependentes, exceto quando derivado de sentença judicial transitada em julgado ou de determinação legal anterior à calamidade;
- 7) Não criou despesa obrigatória de caráter continuado, ressalvado o disposto nos §§ 1º e 2º do art. 8º da LC nº 173/2020;
- 8) Não adotou medida que implique reajuste de despesa obrigatória acima da variação da inflação medida pelo Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA), observada a preservação do poder aquisitivo referida no inciso IV do caput do art. 7º da Constituição Federal;
- 9) Não contou esse tempo como de período aquisitivo necessário exclusivamente para a concessão de anuênios, triênios, quinquênios, licenças-prêmio e demais mecanismos equivalentes que aumentem a despesa com pessoal em decorrência da aquisição de determinado tempo de serviço, sem qualquer prejuízo para o tempo de efetivo exercício, aposentadoria, e quaisquer outros fins.

-

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Somente para municípios que tenham decreto de calamidade pública aprovado pela Assembleia Legislativa.

### **RELCENS**

# RELATÓRIO ACERCA DA REALIZAÇÃO DE CENSO PREVIDENCIÁRIO, RECADASTRAMENTO E PROVA DE VIDA

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

Relatório do Gestor do RPPS sobre a realização de censo previdenciário, recadastramento e prova de vida, abrangendo as seguintes informações:

| PROCEDIMENTO <sup>1</sup> | PERÍODO <sup>2</sup> | POPULAÇÃO <sup>3</sup> | ABRANGÊNCIA⁴ | BASE<br>NORMATIVA <sup>5</sup> | DOCUMENTAÇÃO<br>REQUERIDA <sup>6</sup> |
|---------------------------|----------------------|------------------------|--------------|--------------------------------|--|
| Recadastramento           |                      |                        |              |                                |  |
| Recenseamento             |                      |                        |              |                                |  |
| Prova de vida             |                      |                        |              |                                |  |

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Recadastramento, recenseamento ou prova de vida.

- <sup>2</sup> Período de realização do procedimento.
- <sup>3</sup> População abrangida pelo procedimento.
- <sup>4</sup> Amplitude do procedimento em relação à população.
- <sup>5</sup> Anexar a base normativa que fundamenta o procedimento.
- <sup>6</sup> Objeto do procedimento.

## **TVDISPN**

Assinatura do Responsável pela Tesouraria

## TERMO DE VERIFICAÇÃO DE DISPONIBILIDADES

|                                      | A               | IDENTIF<br>ANO REF | ICAÇÃO:<br>ERENCIA:     |                   |                     |                        |
|--------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| Т                                    | ERMO DE VEF     | RIFICAÇÃO          | DAS DISPO               | NIBILIDADE        | ES                  |                        |
| CONTA CONTÁBIL:                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
| Nº do Banco                          | Agência         | Nº da<br>Conta     | Fonte de<br>Recurso     | Saldo<br>Contábil | Saldo do<br>Extrato | Diferença <sup>1</sup> |
|                                      | TOTAL           |                    |                         |                   |                     |                        |
| Observação:                          | TOTAL           |                    |                         |                   | <u> </u>            | <u>I</u>               |
| 1 - Explicar cada divergê            | ncia de forma a | nalítica.          |                         |                   |                     |                        |
| CONTA CONTÁBIL:                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
| Nº do Banco                          | Agência         | Nº da<br>Conta     | Fonte de<br>Recurso     | Saldo<br>Contábil | Saldo do<br>Extrato | Diferença <sup>1</sup> |
|                                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
|                                      | TOTAL           |                    |                         |                   |                     |                        |
| Observação:                          |                 |                    |                         | •                 | •                   |                        |
| <sup>1</sup> - Explicar cada divergê | ncia de forma a | nalítica.          |                         |                   |                     |                        |
|                                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
| CONTA CONTÁBIL:                      |                 |                    | _                       |                   |                     | _                      |
| Nº do Banco                          | Agência         | Nº da<br>Conta     | Fonte de<br>Recurso     | Saldo<br>Contábil | Saldo do<br>Extrato | Diferença <sup>1</sup> |
|                                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
| Observação:                          | TOTAL           |                    |                         |                   |                     |                        |
| Explicar cada divergê                | ncia de forma a | nalítica.          |                         |                   |                     |                        |
|                                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
| CONTA CONTÁBIL:                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
| Nº do Banco                          | Agência         | Nº da<br>Conta     | Fonte de<br>Recurso     | Saldo<br>Contábil | Saldo do<br>Extrato | Diferença <sup>1</sup> |
|                                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
|                                      | TOTAL           |                    |                         |                   |                     |                        |
| Observação:                          | IOIAL           |                    |                         |                   |                     |                        |
| <sup>1</sup> - Explicar cada divergê | ncia de forma a | nalítica.          |                         |                   |                     |                        |
|                                      |                 |                    |                         |                   |                     |                        |
| Assinatura do Gestor                 |                 |                    | Assinatura<br>Nº do CRC | do Contabilis     | sta                 | _                      |

119

## **FOLRGPS**

IDENTIFICAÇÃO:

# RESUMO ANUAL DA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES VINCULADOS AO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RGPS)

| EXERCÍCIO:  |  |                                    |  |  |  |
|---|--|------------------------------------|--|--|--|
| RESUMO ANUAL DA FOLHA DE PAGAMENTO PARA O REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RGPS) |  |                                    |  |  |  |
| PROVENTOS   | Valor Base de incidência<br>da Contribuição ao<br>RGPS | Valor Total Devido<br>no exercício |  |  |  |
| Salário/Remuneração   | R\$  | R\$                                |  |  |  |

| PROVENTOS                       | da Contribuição ao<br>RGPS | no exercício |
|---------------------------------|----------------------------|--------------|
| Salário/Remuneração             | R\$                        | R\$          |
| Férias                          | R\$                        | R\$          |
| 13º Salário                     | R\$                        | R\$          |
| Outras Vantagens: (Especificar) | R\$                        | R\$          |
| TOTAL                           | R\$                        | R\$          |

| DESCONTOS                                      | Valor Base de incidência<br>da Contribuição ao<br>RGPS | Valor Total<br>Descontado no<br>exercício |
|--|--|---|
| Contribuição Previdenciária Retida do Servidor | R\$  | R\$                                       |
| Imposto de Renda Retido do Servidor            | R\$  | R\$                                       |
| Outros Descontos: (Especificar)                | R\$  | R\$                                       |
| TOTAL  | R\$  | R\$                                       |

| ( -    |       | ·   | *   |
|--------|-------|-----|-----|
|        | TOTAL | R\$ | R\$ |
| Notas: |       |     |     |
|        |       |     |     |
|        |       |     |     |
|        |       |     |     |
|        |       |     |     |

Assinatura do Responsável pelo Setor de Recursos Humanos

## **DEMCPA**

# DEMONSTRATIVO PATRONAL DA DESPESA LIQUIDADA E EFETIVAMENTE RECOLHIDA NO EXERCÍCIO

IDENTIFICAÇÃO:

EXERCÍCIO:

## DEMONSTRATIVO PATRONAL MENSAL DA DESPESA LIQUIDADA E EFETIVAMENTE RECOLHIDA NO EXERCÍCIO

|             |               | RPPS      |      |                                 |             |               | RGP       | S    |                              |
|-------------|---------------|-----------|------|---------------------------------|-------------|---------------|-----------|------|------------------------------|
| MESES       | Alíquota<br>% | LIQUIDADO | PAGO | Saldo a<br>Pagar<br>em<br>31/12 | MESES       | Alíquota<br>% | LIQUIDADO | PAGO | Saldo a<br>Pagar em<br>31/12 |
| JANEIRO     |               | R\$       | R\$  | R\$                             | JANEIRO     |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| FEVEREIRO   |               | R\$       | R\$  | R\$                             | FEVEREIRO   |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| MARÇO       |               | R\$       | R\$  | R\$                             | MARÇO       |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| ABRIL       |               | R\$       | R\$  | R\$                             | ABRIL       |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| MAIO        |               | R\$       | R\$  | R\$                             | MAIO        |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| JUNHO       |               | R\$       | R\$  | R\$                             | JUNHO       |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| JULHO       |               | R\$       | R\$  | R\$                             | JULHO       |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| AGOSTO      |               | R\$       | R\$  | R\$                             | AGOSTO      |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| SETEMBRO    |               | R\$       | R\$  | R\$                             | SETEMBRO    |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| OUTUBRO     |               | R\$       | R\$  | R\$                             | OUTUBRO     |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| NOVEMBRO    |               | R\$       | R\$  | R\$                             | NOVEMBRO    |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| DEZEMBRO    |               | R\$       | R\$  | R\$                             | DEZEMBRO    |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| 13º SALÁRIO |               | R\$       | R\$  | R\$                             | 13º SALÁRIO |               | R\$       | R\$  | R\$                          |
| Totai       | s             | R\$       | R\$  | R\$                             | Totais      |               | R\$       | R\$  | R\$                          |

Nota: Apresentar legislação que determina o percentual das alíquotas vigentes no exercício.

Nos entes que possuem RPPS e que optaram pela segregação de massa como forma de equacionar o déficit atuarial, encaminhar um demonstrativo para os servidores vinculados ao Fundo Financeiro e outro para os servidores vinculados ao Fundo Previdenciário.

Assinatura do Gestor

Assinatura do Contabilista Responsável (CRC nº)

### **DEMCSE**

# DEMONSTRATIVO PREVIDENCIÁRIO DOS VALORES RETIDOS DOS SERVIDORES RECOLHIDOS NO EXERCÍCIO

IDENTIFICAÇÃO:

**EXERCÍCIO:** 

## DEMONSTRATIVO PREVIDENCIÁRIO MENSAL DOS VALORES RETIDOS DOS SERVIDORES E EFETIVAMENTE RECOLHIDOS NO EXERCÍCIO

|           |          | F                  | RPPS                  |                                 |                      |           |                    | RGPS                  |                                 |
|-----------|----------|--------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------|-----------|--------------------|-----------------------|---------------------------------|
| MESES     | Alíquota | Valores<br>Retidos | Valores<br>Recolhidos | Saldo a<br>Recolher<br>em 31/12 | Recolher<br>em 31/12 |           | Valores<br>Retidos | Valores<br>Recolhidos | Saldo a<br>Recolher<br>em 31/12 |
| JANEIRO   |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | JANEIRO   | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| FEVEREIRO |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | FEVEREIRO | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| MARÇO     |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | MARÇO     | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| ABRIL     |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | ABRIL     | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| MAIO      |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | MAIO      | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| JUNHO     |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | JUNHO     | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| JULHO     |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | JULHO     | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| AGOSTO    |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | AGOSTO    | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| SETEMBRO  |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | SETEMBRO  | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| OUTUBRO   |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | OUTUBRO   | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| NOVEMBRO  |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | NOVEMBRO  | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| DEZEMBRO  |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | DEZEMBRO  | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| 13º       |          |                    |                       |                                 |                      | 13º       |                    |                       |                                 |
| SALÁRIO   |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | SALÁRIO   | R\$                | R\$                   | R\$                             |
| Totais    |          | R\$                | R\$                   | R\$                             |                      | Totais    | R\$                | R\$                   | R\$                             |

Nota: Apresentar legislação que determina o percentual das alíquotas vigentes no exercício.

Nos entes que possuem RPPS e que optaram pela segregação de massa como forma de equacionar o déficit atuarial, encaminhar um demonstrativo para os servidores vinculados ao Fundo Financeiro e outro para os servidores vinculados ao Fundo Previdenciário.

| Assinatura do Gestor | Assinatura do Contabilista Responsável (CRC nº) |
|----------------------|---|

## **RELCUST**

| npreende as se       | guintes receitas:                             | ANO DE CUSTE       | 10                     |                   |
|----------------------|---|--------------------|------------------------|-------------------|
|                      | PL  |                    | -<br>-undamentação Le  | enal .            |
| Receita <sup>1</sup> | Alíquota %                                    | Nº Lei             | Data Lei               | Artigo da Le      |
|                      |   | 11 201             | Data Loi               | , ango da Lo      |
|                      |   |                    |                        |                   |
|                      |   |                    | I                      |                   |
|                      | nefícios do [RPPS] viç<br>guintes benefícios: | gente no [exercíc  | io da pca] está es     | tabelecido na [le |
|                      | guintes benefícios:                           | NO DE BENEFÍC      | IOS                    |                   |
| npreende os se       | guintes benefícios:                           | NO DE BENEFÍC<br>F | IOS<br>undamentação Le | gal               |
| npreende os se       | guintes benefícios:                           | NO DE BENEFÍC      | IOS                    |                   |
| npreende os se       | guintes benefícios:                           | NO DE BENEFÍC<br>F | IOS<br>undamentação Le | gal               |

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> No caso das receitas de contribuições informar a base de cálculo.

### **RELPAD**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
|                |  |
| EXERCÍCIO:     |  |
|                |  |
|                |  |

## RELATÓRIO DETALHADO DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO DO DÉFICIT ATUARIAL VIGENTE NO [EXERCICIO DA PCA]

O primeiro plano de amortização do déficit atuarial do [ente] foi estabelecido por meio [legislação], vigente a partir [data de vigência].

Atualmente, o Plano de Amortização para equacionamento do Déficit Atuarial do [RPPS] vigente no [exercício da PCA] está estabelecido no [artigo da legislação] na seguinte forma:

| ( ) | Alíquota Suplementar |
|-----|----------------------|
| ( ) | Aportes Periódicos   |
| ( ) | Segregação de Massa  |

As alíquotas suplementares foram estabelecidas por meio do art. [XX] da [legislação], pelo prazo de [quantidade] anos e nos seguintes percentuais:

| PLANO DE AMORTIZAÇÃO | POR MEIO DE ALÍQUOTA SUPLEMENTAR |
|----------------------|----------------------------------|
| Exercício            | % Alíquota Suplementar           |
|                      |                                  |
|                      |                                  |
|                      |                                  |

Os aportes periódicos foram estabelecidos por meio do art. [XX] da [legislação], pelo prazo de [quantidade] anos e nos seguintes valores:

| PLANO DE AMORTIZAÇÃO POR MEIO DE APORTES PERÍODICOS |                   |  |  |  |  |
|---|-------------------|--|--|--|--|
| Exercício   | Valores a Aportar |  |  |  |  |
|   |                   |  |  |  |  |
|   |                   |  |  |  |  |
|   |                   |  |  |  |  |

| PLANO DE AMORTIZAÇÃ  | O POR MEIO DE APORTES PERÍODICOS                    |
|--|---|
| CONTA BANCÁRIA UTILIZADA PARA<br>OBSERVÂNCIA À PORTARIA MPS Nº | O RECEBIMENTO DOS APORTES ATUARIAIS, EM<br>746/2011 |
| BANCO  |   |
| CONTA  |   |
| AGÊNCIA  |   |

A segregação de massa foi estabelecida por meio do art. [XX] da [legislação], nos seguintes termos:

|                   | SEGREGAÇÃO DE MASSA      | 4                             |  |  |  |  |
|-------------------|--------------------------|-------------------------------|--|--|--|--|
| Descrição         | Base Legal               |                               |  |  |  |  |
|                   | ( ) Ingresso do Segurado | _/_/                          |  |  |  |  |
| Critério de Corte | ( ) Idade do Segurado    | [XX] anos                     |  |  |  |  |
| Onterio de Corte  | ( ) Condição do Segurado | Ativo / Inativo / Pensionista |  |  |  |  |
|                   | ( ) Outro                | [especificar]                 |  |  |  |  |

| Município/ES,/ dezembro / [exercí | cio de competência da PCA]  |
|-----------------------------------|-----------------------------|
|                                   |                             |
|                                   |                             |
|                                   |                             |
| Δ.                                | ssinatura do Gestor do RPPS |

### **DELQUIT**

### **DECLARAÇÃO DE QUITAÇÃO**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |  |
|----------------|--|--|
| EXERCÍCIO:     |  |  |

Declaro, na forma da lei e para todos os fins de direito, que a unidade gestora do [RPPS], **recebeu** todas as contribuições patronais e dos servidores, inclusive dos cedidos, da competência do exercício de [competência da PCA], vincendas no exercício, de todos os órgãos e entidades da administração pública.

Ressalta-se que as contribuições, patronal e dos servidores, inclusive dos cedidos, da competência do mês de dezembro de [exercício da PCA] que totalizou R\$ [valor das contribuições], foram reconhecidas como Direito a Receber<sup>1</sup>, tendo em vista o art. XX da lei nº [legislação], estabelecer seu vencimento em [data de vencimento da obrigação].

Declaro ainda, que todos os aportes [para cobertura de insuficiência financeira e/ou aporte atuarial] devidos em decorrência do art. [XX] da lei nº. [legislação] foram recebidas por esta unidade gestora e totalizou R\$ [evidenciar o valor total recebido no exercício].

Por derradeiro, declaro que todas as parcelas vincendas no exercício [exercício de competência da PCA] dos parcelamentos [citar os parcelamentos vigentes] foram recebidas por esta unidade gestora e totalizou R\$ [evidenciar o valor total recebido no exercício].

Declaro, por fim, que foram cobrados e recebidos todos os encargos financeiros, decorrentes de recolhimentos em atraso no exercício, de todos os órgãos e entidades da administração pública.

Município/ES, \_\_/dezembro/ [exercício de competência da pca]
\_\_\_\_\_\_
Assinatura do Gestor do RPPS

Observação: No caso de não recebimento de todos os valores devidos no exercício, descrever os valores não repassados, sua competência e natureza do débito.

\_

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Conta de Ativo Circulante.

| Descrição dos Valores Devidos e Não Recebidos no Exercício |             |                       |                   |                                  |                                |  |  |
|--|-------------|-----------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| Órgão  | Competência | Natureza <sup>1</sup> | Valor<br>Original | Valor<br>Atualizado <sup>2</sup> | Conta<br>Contábil <sup>3</sup> |  |  |
|  |             |                       |                   |                                  |                                |  |  |
|  |             |                       |                   |                                  |                                |  |  |
|  |             |                       |                   |                                  |                                |  |  |
|  |             |                       |                   |                                  |                                |  |  |
|  |             |                       |                   |                                  |                                |  |  |
|  | TOTAL       |                       |                   |                                  |                                |  |  |

 <sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Contribuição [Patronal, Servidor], Multas e Juros, Parcelamentos, Aporte Financeiro e/ou Aporte Atuarial.
 <sup>2</sup> Atualizado até 31/12/[ano de competência da PCA]
 <sup>3</sup> Evidenciar a conta contábil em que este Direito a Receber encontra-se registrado nas Demonstrações Contábeis do RPPS.

## **RELPAR**

## RELATÓRIO DETALHADO DOS PARCELAMENTOS FIRMADOS COM O [RPPS] E VIGENTES NO [EXERCICIO DA PCA]

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

| Informações Gerais sobre os Parcelamentos |                      |                     |                       |       |                           |                                    |                                 |                                    |   |   |                      |
|---|----------------------|---------------------|-----------------------|-------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---|---|----------------------|
| Número do<br>Parcelamento                 | Partes<br>Envolvidas | Lei<br>Autorizativa | Data da<br>Assinatura | Tipo¹ | Quantidade<br>de Parcelas | Índice de<br>Correção<br>Monetária | Percentual<br>de Juros<br>a. m. | Data /<br>vencimento<br>1º Parcela | Competência<br>Inicial do<br>Parcelamento | Competência<br>Final do<br>Parcelamento | Valor<br>Consolidado |
|   |                      |                     |                       |       |                           |                                    |                                 |                                    |   |   |                      |
|   |                      |                     |                       |       |                           |                                    |                                 |                                    |   |   |                      |

<sup>1</sup> Contribuição Patronal e/ou Contribuição Servidor.

|             | Extrato do Parcelamento: [Número do Parcelamento]¹ |                                 |  |         |   |  |  |   |   |                   |                      |   |
|-------------|--|---------------------------------|--|---------|---|--|--|---|---|-------------------|----------------------|---|
| SALDO [     | EVEDOR - R   | EGISTRO COI                     | NTÁBIL POR (   | COMPETÉ | ÈNCIA   | FLUXO FINANCEIRO DO PAGAMENTO                        |  |   |   |                   |                      |   |
| Competência | A - Saldo<br>Devedor<br>Inicial <sup>2</sup>       | B - Índice<br>de<br>Atualização | C - Valor da<br>Atualização<br>do Saldo<br>Devedor do<br>Mês³ = A *<br>B | D - %   | E - Valor<br>dos<br>Juros <sup>4</sup> = [(A<br>+ C) * D] | F - Valor<br>Principal<br>da<br>Parcela <sup>5</sup> | G - Valor<br>da<br>Atualização<br>da parcela <sup>6</sup><br>= B * F | H - Valor<br>dos Juros<br>sobre a<br>parcela <sup>7</sup> | I - Valor Total<br>Pago <sup>8</sup> = F + G<br>+ H | Nº. da<br>Parcela | Data do<br>Pagamento | J - Saldo<br>Devedor<br>para o Mês<br>Seguinte <sup>9</sup> |
|             |  |                                 |  |         |   |  |  |   |   |                   |                      |   |
|             |  |                                 |  |         |   |  |  |   |   |                   |                      |   |

#### Observações:

- 1 A tabela 'extrato do parcelamento' representa um modelo proposto, admitindo-se modificações para sua adequação à legislação que autoriza o parcelamento.
- 2 As modificações eventualmente impostas ao extrato do parcelamento devem observar a evidenciação das colunas A, C, E e I, necessárias à observância do regime de competência dos registros contábeis.

| Município/ES, | /dezembro/ [e: | xercício de compe | tência da PCA | <b>\</b> ]            |
|---------------|----------------|-------------------|---------------|-----------------------|
|               |                |                   |               |                       |
|               |                |                   | Assinat       | ura do Gestor do RPPS |

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> No extrato, trazer as informações desde a data de assinatura do parcelamento. Apresentar um extrato por parcelamento.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Compreende o saldo devedor incial apurado na data da assinatura do parcelamento. Deve corresponder com o valor disposto na coluna 'saldo devedor para o mês seguinte' da competência anterior, constituindo o saldo a ser registrado no ativo da entidade como **direito a receber**.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Compreende o valor da atualização monetária do saldo devedor, ensejando o registro por competência de uma Variação Patrimonial Aumentativa (VPA Atualização).

<sup>&</sup>lt;sup>4</sup> Compreende o valor dos juros moratórios incidentes sobre o saldo devedor, ensejando o registro por competência de uma Variação Patrimonial Aumentativa (VPA Juros).

<sup>&</sup>lt;sup>5</sup> Compreende o valor principal da parcela. Deve corresponder com o valor disposto na coluna 'valor total pago' da competência anterior.

<sup>&</sup>lt;sup>6</sup> Compreende o valor da atualização da parcela, obedecendo a seguinte fórmula: G = B \* F

<sup>&</sup>lt;sup>7</sup> Compreende o valor dos juros da parcela, obedecendo a seguinte fórmula: H = D \* F

<sup>&</sup>lt;sup>8</sup> Compreende o somatório do valor principal da parcela, o valor da atualização monetária da parcela e o valor dos juros sobre a parcela, constituindo o saldo a ser registrado como **baixa no direito** a receber, obedecendo a seguinte fórmula: I = F + G + H

<sup>&</sup>lt;sup>9</sup> O saldo devedor para o mês seguinte corresponde ao valor total pago multiplicado pela quantidade de parcelas restantes até o final do parcelamento.

### **DECINAT**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

### DECLARAÇÃO DE PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES

Declaro, na forma da lei e para todos os fins de direito que o regime previdenciário estabelecido para os servidores efetivos desta [*entidade*], por meio do art. [xx] da lei nº. [*citar legislação*], é o Regime [*geral e/ou regime próprio de previdência*].

Declaro ainda, na forma da lei e para todos os fins de direito que esta [*entidade*], possui a responsabilidade direta de pagamento de aposentadorias e pensões, conforme estabelecido no dispositivo [xxx] da Lei [citar legislação que criou tal responsabilidade para o ente].

| unicípio/ES,/dezembro/ [exercício de competência da pca]                     | Município/ |
|--|------------|
|  |            |
|  |            |
|  |            |
|  |            |
| Assinatura do Chefe do Poder Executivo / Ordenador de Despesas da [entidade] |            |

<u>Observação</u>: No caso do [ente] efetuar de forma direta, o pagamento de aposentadorias e pensões, apresentar as seguintes informações adicionais:

| Relação das Aposentadorias e Pensões Pagas diretamente pela [Entidade] |                                   |  |                         |   |                  |  |   |
|--|-----------------------------------|--|-------------------------|---|------------------|--|---|
| Nome do<br>Beneficiário  | Tipo de<br>Benefício <sup>1</sup> | Base Legal<br>de<br>Concessão <sup>2</sup> | Cargo<br>que<br>ocupava | Data de<br>concessão<br>do<br>Benefício | Ato de concessão | Valor Original do Benefício <sup>3</sup> | Valor<br>Atualizado<br>do<br>Benefício⁴ |
|  |                                   |  |                         |   |                  |  |   |

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Aposentadoria [detalhar tipo], Pensão, Complementação de Aposentadoria, etc.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Legislação que regulamentou a concessão deste benefício.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Valor do Benefício à época de sua concessão.

<sup>&</sup>lt;sup>4</sup> Valor do Benefício atualizado em 31/12/[ano de competência da pca].

### **DELREP**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

### DECLARAÇÃO DE REPASSE DAS OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Declaro, na forma da lei e para todos os fins de direito, que o [ente], **repassou** todas as contribuições previdenciárias, patronal e do servidor, da competência do exercício de [competência da PCA], vincendas no exercício.

Ressalta-se que as contribuições, patronal e dos servidores, da competência do mês de dezembro de [exercício da PCA] que totalizou R\$ [valor das contribuições], foram reconhecidas como **Obrigações a Recolher**<sup>1</sup>, tendo em vista o art. [XX] da lei nº. [legislação], estabelecer seu vencimento em [data de vencimento da obrigação].

Declaro ainda, que todos os aportes [para cobertura de insuficiência financeira e/ou aporte atuarial] devidos em decorrência do art. [XX] da lei nº. [legislação] foram repassados por esta [entidade] e totalizou R\$ [evidenciar o valor total pago no exercício].

Por derradeiro, declaro que todas as parcelas vincendas no exercício [exercício de competência da PCA] dos parcelamentos [citar os parcelamentos vigentes] foram repassadas por esta [entidade] e totalizou R\$ [evidenciar o valor total pago no exercício].

Declaro, por fim, que foram calculados e pagos todos os encargos financeiros, decorrentes de repasses em atraso no exercício, por esta [entidade].

| Município/ES,/de: | zembro/ [exercício de competência da pca]         |
|-------------------|---|
|                   |   |
|                   |   |
|                   | Assinatura do Ordenador de Despesas da [entidade] |

<u>Observação</u>: No caso de não pagamento de todos os valores devidos no exercício, descrever os valores não pagos, sua competência e natureza do débito.

|   | Descrição dos Valores Devidos e Não Repassados no Exercício |  |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|--|
| Órgão     Competência     Natureza ²     Valor Original     Valor Atualizado³     Conta Contábil⁴ |   |  |  |  |  |  |  |
|   |   |  |  |  |  |  |  |

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Contas de Passivo Circulante (detalhar as contas)

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Contribuição [Patronal, Servidor], Multas e Juros, Parcelamentos, Aporte Financeiro e/ou Aporte Atuarial.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Atualizado até 31/12/[ano de competência da PCA]

<sup>&</sup>lt;sup>4</sup> Evidenciar a conta contábil em que esta Obrigação a Pagar encontra-se registrada nas Demonstrações Contábeis da entidade.

### **DELCEDI**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

### DECLARAÇÃO DE REPASSE INTEGRAL DAS OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DOS **SERVIDORES CEDIDOS**

Declaro, na forma da lei e para todos os fins de direito que esta [entidade], possui servidores cedidos aos seguintes [citar órgãos].

Declaro ainda que o [ente], repassou todas as contribuições previdenciárias destes servidores cedidos, patronal e do servidor, da competência do exercício de [competência da PCA], vincendas no exercício.

Declaro também que as contribuições previdenciárias dos servidores cedidos, patronal e dos servidores, da competência do mês de dezembro de [exercício da PCA] que totalizou R\$ [valor das contribuições], foram reconhecidas como Obrigações a Recolher1, tendo em vista o art. [XX] da lei nº. [legislação], estabelecer seu vencimento em [data de vencimento da obrigação].

| Município/ES,/deze | mbro/ [exercício de competência da pca]           |
|--------------------|---|
|                    |   |
|                    |   |
|                    | Assinatura do Ordenador de Despesas da [entidade] |

Observação: No caso de não pagamento de todos os valores devidos no exercício, descrever os valores não pagos, sua competência e natureza do débito.

| Descrição dos Valores Devidos e Não Repassados no Exercício  |  |  |  |  |                                |
|--|--|--|--|--|--------------------------------|
| Órgão         Competência         Natureza ²         Valor         Valor         Conta           Original         Atualizado³         Contábil |  |  |  |  | Conta<br>Contábil <sup>4</sup> |
|  |  |  |  |  |                                |

<sup>4</sup> Evidenciar a conta contábil em que esta Obrigação a Pagar encontra-se registrada nas Demonstrações Contábeis da entidade.

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Contas de Passivo Circulante (detalhar as contas)

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Contribuição [Patronal, Servidor], Multas e Juros, Parcelamentos, Aporte Financeiro e/ou Aporte Atuarial.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Atualizado até 31/12/[ano de competência da PCA]

### **DECAMOR**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |
|----------------|--|
| EXERCÍCIO:     |  |

# DECLARAÇÃO DE COMPATIBILIZAÇÃO DO PLANO DE CUSTEIO E DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO

Declaro perante o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, que o **plano de custeio** do [RPPS], estabelecido por meio da **[legislação]** e vigente no exercício [de competência da prestação de Contas] está compatível com as alíquotas sugeridas pelo parecer do atuário inserto na avaliação atuarial de [exercício], estudo esse posicionado com dados em [data-base] e com data de cálculo referenciado em [data do cálculo].

Declaro ainda, que o **plano de amortização do déficit atuarial** estabelecido por meio da **[legislação]** e vigente no exercício [de competência da prestação de Contas] está compatível com o parecer do atuário inserto na avaliação atuarial de [exercício], estudo esse posicionado com dados em [data-base] e com data de cálculo referenciado em [data do cálculo] e evidenciou um déficit atuarial de R\$ [demonstrar montante do déficit].

[No caso de não adoção das medidas sugeridas pelo atuário¹ constante no último Relatório da Avaliação Atuarial² realizado pelo RPPS, apresentar as justificativas fundamentadas em documentos/estudos técnicos que sustentaram tal decisão].

| Município/ES,/ deze | embro / [exercício de competência da pca]        |
|---------------------|--|
|                     |  |
|                     |  |
|                     |  |
|                     |  |
|                     | Assinatura do Chefe do Poder Executivo Municipal |

133

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Por meio de lei municipal implantando os novos planos: de custeio e de amortização.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Evidenciar qual o último estudo atuarial realizado pelo RPPS.

### **DECAMO**

| IDENTIFICAÇÃO: | <br> |
|----------------|------|
| EXERCÍCIO:     |      |

### DECLARAÇÃO DE COMPATIBILIDADE DO PLANO DE CUSTEIO E DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO

Declaro perante o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, que o plano de custeio do [RPPS], estabelecido por meio da [legislação] e vigente no exercício [de competência da prestação de Contas] está compatível com as alíquotas sugeridas pelo parecer do atuário inserto na avaliação atuarial de [exercício], estudo esse posicionado com dados em [data-base] e com data de cálculo referenciado em [data do cálculo].

Declaro ainda, que o plano de amortização do déficit atuarial estabelecido por meio da [legislação] e vigente no exercício [de competência da prestação de Contas] está compatível com o parecer do atuário inserto na avaliação atuarial de [exercício], estudo esse posicionado com dados em [data-base] e com data de cálculo referenciado em [data do cálculo] e evidenciou um déficit atuarial de R\$ [demonstrar montante do déficit].

[No caso de não adoção das medidas sugeridas pelo atuário1 constante no último Relatório da Avaliação Atuarial<sup>2</sup> realizado pelo RPPS, apresentar toda a documentação encaminhada ao Chefe do Poder Executivo Municipal demonstrando que todas as medidas em alcance do Gestor do RPPS foram tomadas].

| Município/ES,/ dezem | bro / [exercício de competência da pca] |
|----------------------|---|
|                      |   |
|                      |   |
|                      |   |
|                      |   |
|                      | Assinatura do Gestor do RPPS            |

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Por meio de lei municipal implantando os novos planos: de custeio e de amortização.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Evidenciar qual o último estudo atuarial realizado pelo RPPS.

### **RELACI**

## (MODELO SUGERIDO PARA O RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO)

[o texto apresentado entre colchetes "[]" deve ser removido do documento a ser encaminhado na prestação de contas]

### RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO1

Emitente: identificar a unidades de controle interno

Unidade Gestora: Identificar a unidade gestora

Gestor responsável: identificação dos gestores responsáveis pela execução orçamentária

no exercício a que se refere a prestação de contas

Exercício: exercício que se refere a prestação de contas

#### 1. Introdução

[Relatar acerca do planejamento anual de atividades do controle interno (**Plano Anual de Auditorias Internas - PAAI**<sup>2</sup>) e as atividades selecionadas para avaliação na Unidade Gestora a que se refere este relatório. A Tabela Referencial 1 elenca objetos passiveis de serem planejados. Transportar para a tabela que segue os objetos constantes da Tabela Referencial 1, selecionados para avaliação na UG, bem como os demais itens auditados ou avaliados pelo Controle Interno]

| Código | Objeto/Ponto de controle | Processos<br>Administrativos<br>analisados <sup>3</sup> | Base<br>legal | Procedimento | Universo do Ponto<br>de Controle <sup>4</sup> | Amostra<br>Selecionada⁵ |
|--------|--------------------------|---|---------------|--------------|---|-------------------------|
|        |                          |   |               |              |   |                         |
|        |                          |   |               |              |   |                         |

#### 2. Auditorias e outros procedimentos realizados

[Relatar o resultado das auditorias realizadas, achados, constatações, conclusões, proposições, alertas efetuados e medidas de saneamento adotadas. O relato poderá ser feito na forma da tabela abaixo]

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Artigo 43, VI da Lei Complementar Estadual nº 621/2012.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Constantes do Plano Anual de Auditoria Interna - PAAI a que se refere o Guia de Orientação para Implantação do Sistema de Controle Interno na Administração Pública, aprovado pela Resolução TC 227/2011.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Pode ser listado em anexos.

<sup>&</sup>lt;sup>4</sup> Quando possível, indicar a <u>totalidade</u> de recursos, ou processos, ou itens, que compõe o objeto/ponto de controle no período analisado.

<sup>&</sup>lt;sup>5</sup> Quando possível, indicar a quantidade de recursos, ou processos, ou itens, <u>selecionados</u> para compor a amostra.

| Código | Achados | Proposições/Alertas | Situação |
|--------|---------|---------------------|----------|
|        |         |                     |          |
|        |         |                     |          |

## 3 – Tomadas de Contas Especiais (TCE) e Procedimentos Administrativos instaurados na UG¹

[Neste tópico deverão ser indicadas as Tomadas de Contas Especiais e os Procedimentos Administrativos instaurados nos moldes da Instrução Normativa 32/2014, contendo informações sobre:

I - casos de dano, objeto de medidas administrativas internas;

II - tomadas de contas especiais cujo encaminhamento foi dispensado ou arquivadas nos termos dos artigos 9º e 10 desta Instrução Normativa;

III - tomadas de contas especiais instauradas, com destaque para aquelas já remetidas e aquelas ainda não remetidas para julgamento pelo Tribunal.

[O relatório conterá o número do processo administrativo, o objeto, a data de instauração e a data de encaminhamento ao Tribunal da TCE, o número do Protocolo Interno do Tribunal em caso de encaminhamento, o Valor do débito, se conhecido, e a situação de quitação do débito. As informações podem ser repassadas na forma da tabela abaixo, caso existentes]

| Processo<br>Administrativo | Descrição do caso<br>de dano apurado | Data de<br>Instauração | Data de<br>Encaminhamento ao<br>TCE | Valor de<br>Débito | Protocolo/Process<br>o no Tribunal de<br>Contas |
|----------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------------|---|
|                            |                                      |                        |                                     |                    |   |
|                            |                                      |                        |                                     |                    |   |

[Local e data]

Assinaturas: Assinatura dos responsáveis pela unidade de controle interno

\_

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Artigo 22 da IN TC - 32/2014.

### **APROPAT**

| IDENTIFICAÇÃO: |  |  |
|----------------|--|--|
| EXERCÍCIO:     |  |  |

## PARTICIPAÇÃO DOS ENTES CONSORCIADOS NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO CONSÓRCIO

Valor do <u>patrimônio líquido do consórcio</u> apurado em 31/12/ [inserir o exercício a que se refere a PCA]:

### R\$ XX.XXX,XX

| Entes<br>consorciados | Cotas acumuladas (*) | Participação no<br>patrimônio líquido do<br>consórcio (%) |
|-----------------------|----------------------|---|
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
|                       |                      |   |
| Total                 |                      |   |

<sup>\*</sup> Havendo ausência de dados suficientes para se apurar o percentual de participação (investimento) no patrimônio líquido do consórcio, por meio da metodologia de apropriação proporcional (Patrimônio líquido/Número total de cotas), o consórcio deverá adotar um dos critérios estabelecidos no item 35 da IPC 10 – Instruções de Procedimentos Contábeis – Contabilização dos Consórcios Públicos, para apurar o valor inicial.

## TERMOV / TERIMO / TERALM / TERINT

| EXERCÍCIO:  |                                    |                      |               |  |
|---|------------------------------------|----------------------|---------------|--|
| TERMO DE INVENTÁ  | RIO ANUAL DE BI                    | ENS                  |               |  |
| A Comissão de Inventário, instituída pela Portaria (ou Decreto, Ordem de serviço etc), de de de 202, publicada no Diário Oficial de dede 202, declara para os devidos fins que realizou o Inventário Anual de Bens, registrado no processo administrativo n°, tendo apurado os seguintes valores: |                                    |                      |               |  |
| Saldo de Bens   | Saldo Contábil R\$                 | Saldo Inventário R\$ | Diferença R\$ |  |
|   | AS EXPLICATIVAS mento das diferenç |                      |               |  |
| Por ser verdade, firmam o presente termo.  (município), dede 202  (nome, matrícula e assinatura dos membros da comissão responsável pelo inventário)  |                                    |                      |               |  |