



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

TRIBUNAL DE CONTAS DO PARANÁ

DIRETORIA DE CONTAS MUNICIPAIS

Anexo II da Instrução Técnica nº 16/2003

**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCÍCIO FINANCEIRO DE
2002**

DESCRIÇÃO DOS RELATÓRIOS PADRONIZADOS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

1. **ORIENTAÇÕES COMUNS A TODOS OS RELATÓRIOS**

Os modelos estarão disponíveis em “planilha eletrônica”, visando oferecer facilidade na elaboração. Contudo, os relatórios deverão ser impressos e anexados ao volume próprio da prestação de contas anual.

Todos os relatórios conterão, no cabeçalho, a identificação da Entidade que está prestando contas, além do nome que especifica o relatório e exercício da prestação de contas.

No rodapé deverá ser adicionada a identificação do Responsável pela entidade, com nome, cargo e assinatura, e do respectivo Contador, com nome, CRC e assinatura. Caso a informação contida no relatório se refira a áreas administrativas específicas, como recursos humanos, patrimônio ou licitações, poderá ser indicado o responsável pelo respectivo setor, em substituição ao Contador.

Os relatórios que contenham mais de uma folha, deverão conter número de folhas no seguinte formato: <número da folha> de <total de folhas>

(exemplo folha 1 de 5)

TODOS OS RELATÓRIOS DEVERÃO SER ANEXADOS AO PROCESSO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS, DE ACORDO COM **ANEXO I** DA INSTRUÇÃO TÉCNICA Nº 16/2003.

2. **COLUNAS CUJO CONTEÚDO É PADRONIZADO (#)**

As colunas que devam conter dado padronizado estarão indicadas com o símbolo **(#)**, e o seu conteúdo estará limitado à lista de opções definidas neste manual.

Os modelos em planilha eletrônica já contêm a lista de opções para a coluna previamente determinada.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3. DESCRIÇÃO DOS MODELOS DE RELATÓRIOS

3.1 - IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELA PRESTAÇÃO DE CONTAS

Demonstra, em forma de relatório, a ficha cadastral dos agentes públicos responsáveis pelas contas da entidade.

Todos os responsáveis deverão estar previamente cadastrados junto ao Tribunal de Contas. Maiores informações poderão ser obtidas no Setor de Protocolo.

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Nome do Responsável: Nome completo dos responsáveis durante o exercício financeiro de 2002. Deverão ser relacionados todos os responsáveis por ordenação de despesas durante o ano, mesmo que em períodos descontinuados.

Número do CPF: Cadastro de Pessoa Física composto por 11 (onze) dígitos.

Número do CRC: No caso do Contabilista, o nº fornecido pelo Conselho Regional de Contabilidade.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Cargo/Função (#): Atividade desenvolvida na entidade. Tem as seguintes opções:

Presidente
Superintendente
Diretor
Secretários ou cargos similares
Contador
Conselheiro Fiscal

Data de Início: Dia, mês e ano do início das atividades do responsável na entidade.

Data de Fim: Dia, mês e ano do término das atividades na entidade.

Obs.: No caso de interrupção no período, informar a data inicial e final.

Endereço (Logradouro e Número): Nome do logradouro (rua, avenida, travessa, etc.), número e bairro da residência.

C.E.P.: Código de endereçamento postal do logradouro.

CIDADE: Nome do município em que reside.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

[illegible]

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.2 - CONCILIAÇÃO DAS CONTAS BANCÁRIAS

Este relatório demonstra os valores que serão adicionados ou excluídos no saldo contábil das contas bancárias por ocasião do encerramento do Balanço Anual, para fins de recomposição dos saldos das respectivas contas correntes bancárias.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Nome do Banco: Razão social da entidade financeira.

Conta Bancária: Número da conta.

Saldo Bancário conforme extrato: Saldo da conta bancária em 31/12/2002, conforme extrato fornecido pela instituição financeira.

Saldo de Aplicação Financeira conforme extrato: Valor do saldo aplicado no mercado financeiro em 31/12/2002, relativo à conta bancária em referência, conforme extrato fornecido pela instituição financeira.

Descrição do Ajuste: Histórico da operação (cheque e número, aviso de crédito, aviso de débito, despesas bancárias e com manutenção da conta, recebimentos em cheque, etc ...), cada ajuste deverá ocupar uma linha do relatório.

Adições: Valores das operações que deverão ser somadas ao saldo bancário de 31/12/2002, para fins de ajustamento do saldo contábil na mesma data.

Deduções: Valores das operações que deverão ser subtraídas do saldo bancário de 31/12/2002, para fins de ajustamento do saldo contábil na mesma data.

Saldo Contábil: Representa o resultado final, após os ajustes (adições e deduções) ao saldo bancário. O saldo contábil de cada conta deve ser igual ao informado na relação de "DISPONIBILIDADES".



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

CONCILIAÇÃO DAS CONTAS BANCÁRIAS

ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Nome do Banco	Conta Bancária	Descrição do Ajuste	Adições	Deduções
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00
		Saldo da Conta Bancária conforme extrato	0,00	
		Saldo de Aplicação Financeira conforme Extrato	0,00	
		SALDO CONTÁBIL		0,00

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.3 - **RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

Representa o detalhamento das receitas de aplicações financeiras auferidas durante o exercício financeiro de 2001, detalhando-as por conta corrente bancária..

Dados Mensais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Nome do Banco: Razão social da entidade financeira.

Conta Bancária: Número da conta.

Meses do Ano de 2001: Indicar mensalmente o valor da receita de aplicação financeira.

TOTAL: Total da receita auferida no exercício. Este valor deverá corresponder ao total indicado no extrato de aplicação da correspondente conta corrente.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

[illegible]

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.4 - RECURSOS DE CONVÊNIOS, AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E REPASSES DO SUS

Este relatório demonstra os valores recebidos, mensalmente, pelo Consórcio como resultado dos Convênios firmados e dos Auxílios e Subvenções recebidos.

Também serão listados os Repasses do SUS recebidos mensalmente, distinguindo-se as transferências do PAB e demais recursos da saúde.

Relativamente aos convênios, auxílios e subvenções, todos os instrumentos e/ou ajustes incluídos no relatório anterior (3.3 - CONVÊNIOS, AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES RECEBIDOS) deverão estar relacionados neste documento.

Dados Mensais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Conta Bancária: Número da conta. Os números das contas devem corresponder com precisão àqueles constantes do relatório "CONVÊNIOS, AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES RECEBIDOS"

Nome do Banco: Razão social da entidade financeira.

Alínea da Receita: Código da receita utilizado para a apropriação do recurso, conforme constante no orçamento anual.

Área de Ação (#): Seleção do tipo da despesa de acordo com as seguintes opções:

- Saúde PAB
- Saúde Convênios
- Outras Áreas



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

RESUMO FINANCEIRO

Saldo do Exercício Anterior: Valor do saldo da respectiva conta bancária no mês anterior.

Arrecadado em 2002: Soma dos valores mensais arrecadados na conta do convênio.

Pagamentos Realizados em 2002: Soma dos pagamentos efetuados.

Saldo contábil em 31/12/2001: Resultado do saldo do exercício anterior mais as arrecadações do ano menos os pagamentos realizados.

MOVIMENTOS MENSAIS

Mês: Mês do ingresso do recurso.

Valores Arrecadados: Representa os ingressos ocorridos no mês.

Empenhado: Representa as obrigações assumidas no período (mês). Não deverão ser considerados os empenhos referentes à contrapartida.

Valores Pagos: Representa as obrigações pagas no período (mês). Não deverão ser considerados os pagamentos referentes à contrapartida.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

RECURSOS DE CONVÊNIOS, AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E REPASSES DO SUS

ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Conta Bancária	Nome do Banco	Alínea da Receita	Área de Ação (#)	Mês	Valores Arrecadados	Empenhado	Valores Pagos
				1	0,00	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior		0,00		2	0,00	0,00	0,00
Arrecadado em 2002		0,00		3	0,00	0,00	0,00
Pagamentos realizados em 2002		0,00		4	0,00	0,00	0,00
Saldo contábil em 31/12/2002		0,00		5	0,00	0,00	0,00
				6	0,00	0,00	0,00
				7	0,00	0,00	0,00
				8	0,00	0,00	0,00
				9	0,00	0,00	0,00
				10	0,00	0,00	0,00
				11	0,00	0,00	0,00
				12	0,00	0,00	0,00
				SOMA	0,00	0,00	0,00
				1	0,00	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior		0,00		2	0,00	0,00	0,00
Arrecadado em 2002		0,00		3	0,00	0,00	0,00
Pagamentos realizados em 2002		0,00		4	0,00	0,00	0,00
Saldo contábil em 31/12/2002		0,00		5	0,00	0,00	0,00
				6	0,00	0,00	0,00
				7	0,00	0,00	0,00
				8	0,00	0,00	0,00
				9	0,00	0,00	0,00
				10	0,00	0,00	0,00
				11	0,00	0,00	0,00
				12	0,00	0,00	0,00
				SOMA	0,00	0,00	0,00

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.5 - **SITUAÇÃO DOS BENS IMÓVEIS DO CONSÓRCIO**

Demonstra a situação funcional dos bens imóveis de propriedade da entidade e os gastos com reformas visando a preservação de sua utilidade.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Descrição do Imóvel: Detalhamento das características do bem, e seus registros legais.

Localização: Endereço do imóvel.

Dimensão: Tamanho do imóvel.

Usuário Atual: Responsável pela utilização do imóvel.

Tipo de Uso (#): Situação atual de uso do bem. Sendo:

- Em desuso
- Uso próprio
- Alugado
- Cedido

Gastos com Reformas no Exercício: Montante total da despesa com reformas, que será incorporado ao valor contábil do imóvel, no exercício financeiro de 2002.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Nome: _____
Responsável pelo Setor de Patrimônio



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.6 - RELAÇÃO DOS BENS INCORPORADOS

Demonstra os ingressos dos bens ao patrimônio público. Sejam eles provenientes da execução do orçamento ou não.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Descrição do Bem: Descrição sucinta dos bens incorporados. Bens de características idênticas adquiridos em lotes poderão ser relacionados em conjunto. Deverão ser abertas tantas linhas quantos forem os bens com descrição distinta em um mesmo empenho e/ou licitação.

Conta Contábil (#): Grupo em que se enquadrará o bem, podendo ser:

1. Bens Móveis
2. Bens Imóveis
3. Bens de Natureza Industrial
4. Valores
5. Bens Móveis em Processo de Aquisição
6. Bens Imóveis em Processo de Aquisição
7. Bens de Nat. Industrial em Processo de Aquisição

Tipo da Incorporação (#): Tipo da Operação, podendo ser:

- Aquisição
- Produção Própria
- Nascimento
- Doação
- Encampação
- Construção
- Permuta

Data da Operação: Dia, mês e ano em que foi concretizada a incorporação do bem.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Número do Empenho: Este campo somente será utilizado quando o tipo da incorporação for proveniente da execução orçamentária.

Data do Empenho: Dia, mês e ano em que foi emitido o empenho.

Número do Documento Legal: Documento formal que dá legalidade para a incorporação do bem, tais como: Termo de Doação, Termo de Nascimento, Processo Administrativo, Laudo de Existência do Bem ou Nota Fiscal.

Data do Documento Legal: Dia, mês e ano em que foi emitido o Documento Legal de Incorporação.

Número da Licitação: Número seqüencial do processo licitatório, se o mesmo existir. Deverá ser compatível com a RELAÇÃO DE LICITAÇÕES.

Valor do Bem: Valor do bem ou valor atribuído ao bem.

Totais por Conta Contábil: Ao final do relatório será incluído resumo com os totais da coluna Valor do Bem segundo as contas contábeis.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.7 - RELAÇÃO DOS BENS DESINCORPORADOS

Demonstra as baixas dos bens do patrimônio público. Sejam eles provenientes da execução do orçamento ou não.

Os totais, por conta contábil deste relatório, deverão ser iguais aos valores indicados na tabela "ATIVO PERMANENTE" do *Sistema de Captação de Dados Informatizados da PCA 2001*.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Descrição do Bem: Detalhamento da descrição dos bens.

Conta Contábil (#): Grupo em que se enquadrará o bem, podendo ser:

- 1.Bens Móveis
- 2.Bens Imóveis
- 3.Bens de Natureza Industrial
- 4.Valores
- 5.Bens Móveis em Processo de Aquisição
- 6.Bens Imóveis em Processo de Aquisição
- 7.Bens de Nat. Industrial em Processo de Aquisição

Tipo da Desincorporação (#): Tipo da Operação, podendo ser:

- Alienação
- Morte
- Roubo
- Doação
- Inservibilidade
- Perda
- Sinistro
- Permuta
- Transferência de dívida



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Número da Licitação: Número seqüencial do processo licitatório, se a mesma existir. As licitações realizadas para alienações de bens deverão estar relacionadas na RELAÇÃO DE LICITAÇÕES.

Data da Baixa: Dia, mês e ano da operação de desincorporação.

Valor Contábil do Bem: Valor pelo qual é efetuada a baixa do bem, devendo sempre ser o valor registrado no patrimônio e não o valor da alienação.

Valor da Alienação: Valor pelo qual é vendido o bem. O mesmo é demonstrado na receita orçamentária.

Totais por Conta Contábil: Ao final do relatório será incluído resumo com os totais das colunas Valor Contábil e Valor da Alienação segundo as contas contábeis.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.8 - **ENCARGOS DO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA – INSS**

Demonstra o acompanhamento das obrigações legais com o Regime Geral de Previdência Social – INSS.

Dados Mensais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Mês: Mês do ingresso do recurso. A primeira linha corresponderá aos saldos devidos acumulados até o mês 12/2001, relativamente aos valores descontados dos servidores e cota patronal.

Base de Cálculo (Folha de Pagamento): Indica o valor que servirá como base para cálculo da contribuição dos segurados.

Valor Descontado Servidores: Valor correspondente à contribuição mensal descontada dos servidores.

Valor Devido Empregador: Valor correspondente à contribuição mensal devida pelo empregador, que deverá corresponder a 21% sobre a base de cálculo.

Valor Recolhido Servidores: Valor efetivamente repassado ao INSS, correspondente a parte que cabe aos servidores.

Valor Recolhido Empregador: Valor efetivamente repassado ao INSS, correspondente a parte que cabe ao empregador.

Total Recolhido Referente ao Mês: Corresponde ao somatório dos recolhimentos dos servidores e da parte patronal.

Juros Moratórios e Encargos Pagos: Refere-se aos acréscimos incidentes pelo não recolhimento nos prazos legais.

Data do Recolhimento: Dia, mês e ano em que foram efetivamente recolhidos os encargos sociais.

Totais: O relatório conterá totais por coluna.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

ENCARGOS DO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA - INSS

ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Mês	Base de Cálculo (Folha de Pagamento)	Valor Descontado Servidores	Valor Devido Empregador	Valor Recolhido Servidores	Valor Recolhido Empregador	Total Recolhido referente ao mês	Juros Moratórios e Encargos	Data do Recolhimento
12/2001		0,00	0,00					
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.9 – CONTRIBUIÇÕES DEVIDAS AO FGTS

Demonstra o acompanhamento das obrigações legais para o FGTS.

Dados Mensais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Mês: Mês do ingresso do recurso. A primeira linha corresponderá aos saldos devidos acumulados até o mês 12/2001, relativamente aos valores descontados dos servidores e cota patronal.

Valor Devido Empregador: Valor correspondente à contribuição mensal devida pelo empregador.

Total Recolhido Referente ao Mês: Corresponde ao somatório dos recolhimentos dos servidores e da parte patronal.

Juros Moratórios e Encargos Pagos: Refere-se aos acréscimos incidentes pelo não recolhimento nos prazos legais.

Data do Recolhimento: Dia, mês e ano em que foram efetivamente recolhidos os encargos sociais.

Totais: O relatório conterá totais por coluna.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

CONTRIBUIÇÕES DEVIDAS AO FGTS

ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Mês	Valor Devido Empregador	Total Recolhido referente ao mês	Juros Moratórios e Encargos	Data do Recolhimento
12/2001	0,00			
1	0,00	0,00	0,00	
2	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	
5	0,00	0,00	0,00	
6	0,00	0,00	0,00	
7	0,00	0,00	0,00	
8	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.10 - QUADRO DE PESSOAL

Demonstra a composição do quadro funcional das Entidades, e resume as movimentações ocorridas no exercício.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Descrição da Função: Nome da função conforme o Plano de Cargos da Entidade.

Espécie (#): Situação funcional, podendo ser:
Concursado CLT
Em Comissão
Teste Seletivo (CLT)
Estagiário

Número Total de Funções: Número total de funções que constam no Plano de Cargos. Deverá ser considerada a situação em 31/12/2002, incluindo todas as alterações legais ocorridas.

Ocupadas em 31/12/2001: Total de funções preenchidas na data de 31/12/2001.

Exonerações, Desligamentos e Aposentadorias INSS: Baixas ocorridas no exercício financeiro de 2002 via exonerações ou desligamentos, inclusive as rescisões de contrato por aposentadoria pelo INSS.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Admissões por Concurso: Total de servidores admitidos por Concurso Público.

Admissões por Prazo Determinado: Total de servidores admitidos via Teste Seletivo.

Outras Admissões: Total de servidores admitidos nos casos de Estágio e Cargo em Comissão.

Ocupadas em 31/12/2002: Total das funções preenchidas até a data de 31/12/2002.

Vagas Disponíveis: Número de funções não preenchidas.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.11 - RELAÇÃO DOS PROCESSOS DE ADMISSÃO DE PESSOAL

Demonstra o registro da movimentação de pessoal junto ao Tribunal de Contas.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Número do Protocolo Junto ao TCE: Número do processo, registrado no Tribunal de Contas.

Data do Protocolo: Data do processo registrado no Tribunal de Contas

Modalidade (#): Podendo ser:

Admissão por Concurso
Admissão por Teste Seletivo

Quantidade de Admissões: Quantidade de movimentação por modalidade.

Total do Ano: Soma das admissões do ano de 2002.

**ENTIDADE: nome do Consórcio**[illegible]

Nome: _____
Encarregado de Recursos Humanos



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.12 - **DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA**

Demonstrativo dos gastos efetuados com divulgação de matérias publicitárias da entidade. Inclui-se como publicidade as despesas relativas a confecção de material de divulgação tais como fotolitos, folders, placas, faixas, folhetos, bem como os anúncios e campanhas realizadas pela imprensa escrita, falada e televisionada. Deve-se considerar, também as remunerações e comissões pagas às agências de publicidade em decorrência da criação e realização das campanhas de publicidade.

Além destas despesas, serão relacionados os pagamentos e/ou contratos com jornais e emissoras de rádio e televisão, ainda que não vinculados a campanhas de publicidade ou anúncios específicos.

Obs. Não deverão ser relacionadas as despesas com publicação de atos oficiais, do tipo Portarias, Resoluções, Editais e outros.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Número do Empenho: Número sequencial do empenho. Deverão ser repetidas tantas linhas do empenho quantos forem os pagamentos realizados em datas diferentes.

Data: Dia, mês e ano do empenho.

Órgão de Divulgação: Nome da empresa contratada para executar a publicidade.

Valor Empenhado: Montante correspondente a despesa.

Valor Pago: Valor pago do referido empenho na data especificada.

Data do Pagamento: Dia, mês e ano do desembolso do empenho. Haverão tantas linhas do mesmo empenho quantos forem os pagamentos realizados.

Descrição da Publicidade: Detalhamento da despesa executada.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.13 - RELAÇÃO DAS LICITAÇÕES E DOS PROCESSOS DE DISPENSA/ INEXIGIBILIDADE

Contém a lista das licitações realizadas no exercício financeiro de 2002, tanto para aquisições de bens e contratação de serviços, como para realização de obras públicas.

Serão relacionados também todos os processos realizados para alienações de bens móveis e imóveis, de acordo com as modalidades aplicáveis.

Além destes, deverão constar os processos de licitação cancelados, e os de dispensa ou inexigibilidade nos termos das exigências contidas no Estatuto das Licitações – Lei 8666/86.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Número da Licitação: Número do procedimento licitatório.

Modalidade (#): Tipo de licitação, podendo ser:

- Convite
- Tomada de Preços
- Concorrência
- Concurso
- Leilão
- Pregão
- Processo Cancelado
- Processo de Dispensa
- Processo de Inexigibilidade

OBS.: Não deverão constar as despesas dispensadas de licitação nos termos do art. 24, incisos I e II, da Lei 8666/93.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Descrição do Objeto: Descrição sucinta do bem ou serviço licitado. Admite-se a indicação agrupada do objeto quando referir-se a bens ou serviços de natureza similar. Quando a licitação for homologada por itens, estes deverão estar indicados na descrição do objeto.

Por exemplo: "Compra de medicamentos para o almoxarifado do posto de saúde. Homologados os itens 1, 2, 10, 34, 35, 36, 37....."

Atenção: Deverão ser abertas tantas linhas no relatório quantos forem os vencedores e objetos diferenciados.

Data do Julgamento: Dia, mês e ano do julgamento das propostas.

Data da Homologação: Dia, mês e ano da homologação do procedimento licitatório.

Identificação do Fornecedor: Número do CNPJ ou CPF. Admite-se a utilização do RG quando o CPF for expressa e declaradamente inexistente.

Nome do Fornecedor: Nome ou razão social completos do vencedor do processo.

Número do Empenho: Número do empenho emitido em função da homologação do objeto ao fornecedor. Deverá existir necessariamente um empenho para cada fornecedor.

Data do Empenho: Dia, mês e ano do empenho.

Valor Empenhado: Corresponde ao montante empenhado em favor do vencedor.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.14 - RELAÇÃO DAS SENTENÇAS JUDICIAIS

São os compromissos determinados através de vias judiciais. Neste relatório serão incluídas todas as obrigações decorrentes de sentenças judiciais transitadas em julgado, cujo pagamento não tenha sido realizado até 31/12/2001. Desta forma, serão listados também as sentenças pagas no exercício financeiro de 2002.

A inclusão neste demonstrativo não depende da inclusão em orçamentos ou mesmo da emissão de empenhos.

Importante: Não deverão ser consideradas as obrigações inscritas na DÍVIDA FUNDADA, por qualquer motivo. Neste caso, as dívidas deverão estar detalhadas no Passivo Permanente, em contas analíticas individualizadas por sentença.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Data da Sentença: Dia, mês e ano do ato judicial.

Data da Notificação: Dia, mês e ano do recebimento da notificação judicial.

Descrição da Sentença: Descrição sucinta da natureza das obrigações originadas da demanda judicial.

Tipo do Processo (#): Podendo ser de natureza:
Trabalhista
Outros Alimentares
Outros Indenizatórios

Credor: Nome do(s) beneficiário(s) do processo. Quando a ação for coletiva, deverá ser indicado o nome do primeiro reclamante da lista, seguido da expressão "e outros".
Quando os reclamantes no processo judicial forem em pequeno número ou a quantia devida individualmente for significativa, deverão ser relacionados os credores separadamente.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Número de Partes: Quantidade de pessoas físicas ou jurídicas envolvidas no processo, quando a ação for coletiva. No caso de ação individual indicar o número "um".

Valor Total Atribuído: Montante determinado pela autoridade judicial. Em se tratando de saldos residuais de precatórios, demonstrar o valor do saldo a pagar em 31/12/2001, indicando na descrição que se trata de resíduo.

Inclusão no Orçamento: Ano da proposta orçamentária em que foi incluída a obrigação. Trata-se do ano em que irá ser executado o orçamento.

Data do Pagamento: Dia, mês e ano do desembolso. Repetir linhas em caso de pagamentos parciais durante o ano de 2002.

Valor Total Pago no Exercício: Montante do desembolso.



ENTIDADE: nome do Consórcio

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.15 – TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DOS ENTES CONSORCIADOS

Demonstra os valores mensais e acumulados recebidos dos entes partícipes.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Nome do Município Partícipe: Identifica o nome município consorciado.

MOVIMENTOS MENSAIS

Mês: Mês do repasse.

Campos de Valor: Representa o valor das transferências recebidas.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DOS ENTES CONSORCIADOS

ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002			
Nome do Município Partícipe	Mês	No mês	Acumulado
	1	0,00	0,00
	2	0,00	0,00
	3	0,00	0,00
	4	0,00	0,00
	5	0,00	0,00
	6	0,00	0,00
	7	0,00	0,00
	8	0,00	0,00
	9	0,00	0,00
	10	0,00	0,00
	11	0,00	0,00
	12	0,00	0,00
SOMA		0,00	
	1	0,00	0,00
	2	0,00	0,00
	3	0,00	0,00
	4	0,00	0,00
	5	0,00	0,00
	6	0,00	0,00
	7	0,00	0,00
	8	0,00	0,00
	9	0,00	0,00
	10	0,00	0,00
	11	0,00	0,00
	12	0,00	0,00
SOMA		0,00	

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.16 – DESPESAS COM REFLEXOS NOS LIMITES DE GASTOS COM PESSOAL E SERVIÇOS DE TERCEIROS (Prov. 06/2002, item VI.4)

Demonstra os valores mensais a serem considerados nos limites de gastos com pessoal e serviços de terceiros dos municípios partícipes, realizados com os respectivos repasses, apurados por técnica de rateio ou mediante apropriação direta, nos termos do Provimento nº 06/2002, do Tribunal de Contas.

Dados Anuais

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Nome do Município Partícipe: Identifica o nome município consorciado.

MOVIMENTOS MENSAIS

Mês: Mês da realização da despesa.

Codificação: Detalhamento da despesa segundo o foco do limitador.

Campos de Valor: Representa a despesa empenhada por conta dos recursos recebidos do ente consorciado, a ser considerada nos limites de gastos com pessoal ou serviços de terceiros.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

DESPESAS COM REFLEXOS NOS LIMITES DE GASTOS COM PESSOAL E SERVIÇOS DE TERCEIROS (Prov. 06/2002, item VI.4)

ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Nome do Município Partícipe	Mês	3.1.70.11.00	3.1.70.13.00	3.1.70.34.00	3.3.70.36.00	3.3.70.39.00
	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.17 - DETALHES DE CONTAS GENÉRICAS DA RECEITA

Demonstra o detalhamento de contas sintéticas, tais como: outras receitas, receitas diversas, outras transferências.

Entidade: Nome da Entidade a que se refere o relatório.

Código da Receita: Codificação da receita utilizada na proposta orçamentária.

Descrição: Detalhamento analítico das receitas utilizadas com nomes genéricos. As arrecadações serão desdobradas segundo a natureza de modo a identificar com precisão a origem dos recursos.

Arrecadado do Ano: Montante arrecadado no exercício.

Total do Código: Representa o somatório de cada um dos valores enunciados na descrição.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

DETALHES DE CONTAS GENÉRICAS DA RECEITA

ENTIDADE: nome do Consórcio

Exercício de 2002

Código da Receita	Descrição	Arrecadado do Ano
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
	TOTAL DO CÓDIGO	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
	TOTAL DO CÓDIGO	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
	TOTAL DO CÓDIGO	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
	TOTAL DO CÓDIGO	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
	TOTAL DO CÓDIGO	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
	TOTAL DO CÓDIGO	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
	TOTAL DO CÓDIGO	0,00

Nome do Resp...
Diretor-Presidente

Nome do cont..
CRC/PR: 21.965-1



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

3.18 - MODELO DO ÍNDICE

ENTIDADE: nome da entidade

Modelo 1

Item	Descrição	Página Inicial	Página Final
1)	Ofício de encaminhamento da PRESTAÇÃO DE CONTAS	02	
2)	ÍNDICE		
3)	RELATÓRIO DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS, ECONÔMICAS E PATRIMONIAIS		
4)	IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELA PRESTAÇÃO DE CONTAS		
5)	CERTIDÃO DE HABILITAÇÃO PROFISSIONAL DO CONTABILISTA RESPONSÁVEL PELA CONTABILIDADE		
6)	Anexo 1 (DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS)		
7)	Anexo 2 (RECEITA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS)		
8)	Anexo 2 (NATUREZA DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS)		
10)	Anexo 4 (ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA - Consolidação Geral)		
11)	Anexo 6 (DESPESA POR PROGRAMA DE TRABALHO)		
10)	Anexo 7 (DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES)		
12)	Anexo 9 (DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES)		
13)	Anexo 10 (COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA)		
14)	DETALHES DE CONTAS GENÉRICAS DA RECEITA		
15)	Anexo 11 (COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA)		
16)	Anexo 12 (BALANÇO ORÇAMENTÁRIO)		
17)	Anexo 13 (BALANÇO FINANCEIRO)		
18)	Anexo 14 (BALANÇO PATRIMONIAL)		
19)	Anexo 15 (DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS)		
20)	Anexo 17 (DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE)		
21)	Anexo 17 (DAS CONTAS COMPONENTES DO REALIZÁVEL DO ATIVO FINANCEIRO)		



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

22)	QUADRO DE PESSOAL		
23)	RELAÇÃO DOS PROCESSOS DE ADMISSÃO DE PESSOAL		
24)	RELAÇÃO DAS SENTENÇAS JUDICIAIS PENDENTES		
25)	DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS COM PUBLICIDADE/PROPAGANDA		
26)	DEMONSTRATIVO DOS ENCARGOS DO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA – INSS		
27)	DEMONSTRAÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES DEVIDAS AO FGTS		
28)	DEMONSTRATIVO DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DOS MUNICÍPIOS CONSORCIADOS		
29)	DESPESAS COM REFLEXOS NOS LIMITES DE GASTOS COM PESSOAL E SERVIÇOS DE TERCEIROS (Prov. 06/2002, item VI.4)		
30)	Cópias do Estatuto e dos Documentos Constitutivos registrados em Cartório.		
31)	Cópias das Atas das Assembléias de eleição dos membros da Secretaria Executiva, do Conselho Diretor, do Conselho Curador e do Conselho Fiscal.		
32)	Cópias das Atas das Reuniões do Conselho Diretor, do Conselho Curador e do Conselho Fiscal.		
33)	Cópia do ORÇAMENTO aprovado para o exercício de 2002, e seus anexos.		
34)	DEMONSTRATIVO SINTÉTICO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS		
35)	Cópias dos Atos de natureza orçamentária.		
36)	Cópias dos atos utilizados para a correção do orçamento inicial, acompanhados dos anexos referentes à última correção efetuada no exercício de 2002.		
37)	Cópias dos cálculos da tendência do excesso de arrecadação, quando utilizados para cobertura de créditos adicionais.		
38)	Comprovantes das publicações de Atos de natureza orçamentária.		
39)	Consolidação dos Balancetes Financeiros Mensais.		
40)	Balancetes financeiros mensais do exercício de 2002.		
41)	Termo de Conferência de Caixa em 31 de dezembro de 2002.		
42)	Cópia da Portaria de designação do responsável pela conferência de Caixa.		



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

43)	Demonstrativo individualizado por conta, do saldo contábil das contas bancárias em 31 de dezembro de 2002.		
44)	Extratos de todas as Contas Bancárias, evidenciando o saldo em 31 de dezembro de 2002.		
45)	CONCILIAÇÃO DAS CONTAS BANCÁRIAS.		
46)	Extratos bancários do mês de janeiro de 2003, ou dos meses em que ocorreram as regularizações dos valores dos débitos e créditos constantes das conciliações.		
47)	Documentos emitidos pelos Bancos nos quais a Entidade Intermunicipal mantém contas correntes informando todas as contas correntes, movimentadas ou não no exercício, o saldo destas em 31/12/2002 e os valores em aplicações financeiras naquela data.		
48)	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
49)	Extrato anual com demonstrativo mensal emitidos pelas Instituições Financeiras, comprovando os rendimentos de aplicações financeiras ocorridas no exercício.		
50)	DEMONSTRATIVO SINTÉTICO DAS CONTAS DO ATIVO PERMANENTE		
51)	RELAÇÃO DOS BENS INCORPORADOS		
52)	RELAÇÃO DOS DESINCORPORADOS		
53)	RELAÇÃO DAS LICITAÇÕES E DOS PROCESSOS DE DISPENSA/INEXIGIBILIDADE		

Indicar “N/A” na coluna Página Inicial, caso o item não seja aplicável ao Ente.
Preencher a coluna Página Final somente quando o item contiver mais de uma folha.
Não suprimir ou inserir linhas. Documentos adicionais devem ser agrupados no item relacionado.