



EXCELENTÍSSIMO SENHOR CONSELHEIRO PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS - TCE/TO

1. **Processo nº:** 3217/2020

2. **Classe de assunto:** 4. Prestação de Contas

2.1. **Assunto:** 12. Prestação de Contas de Ordenador - 2019

3. **Responsável(eis):** Kassandra Neiva - CPF: 973.520.551-34, Paulo Antônio da Silva - CPF: 624.008.941-91 e Nivaldo Ferreira dos Santos - CPF: 642.507.171-00

4. **Entidade:** Município de Talismã

4.1. **Órgão:** Câmara de Talismã

5. **Relator:** Conselheiro Severiano José Costandrade de Aguiar

Kassandra Neiva, ex. vereadora e ex. Presidente, Paulo Antonio da Silva, Controle Interno e Nivaldo Ferreira dos Santos, Contador da Câmara Municipal de Talismã - TO, ambos qualificados nos autos em epígrafe, com fulcro nos princípios institutivos do processo constitucional de ampla defesa e do contraditório alicerçados nos artigos 5º LV, da Constituição Federal e 210 II, do Regimento Interno dessa Corte de Contas, vêm apresentar **MANIFESTAÇÃO** de modo a justificar os apontamentos apresentados no Despacho nº 300/2021-RELT4, consoante os fatos e fundamentos a seguir aduzidos:

6 . DESPACHO Nº 300/2021-RELT4

6.4 - Para que respondam sobre os apontamentos constantes da Análise de Prestação de Contas nº 8/2021 (evento 6), conforme segue abaixo:

1. **A alíquota de contribuição patronal atingiu o percentual de 0% estando abaixo dos 20% definido no art. 22, inciso I da lei nº 8.212/1991 (item 4.1.3 do relatório).**

Justificativa: A Câmara Municipal de Talismã, Estado do Tocantins é optante do Regime Geral de Previdência - RGPS e, portanto, não possui Regime Próprio de Previdência - GPPS. Em decorrência de desajuste no plano de contas, os valores



referentes à folha de pagamento acabaram sendo, involuntariamente, “disparados” em conta contábil divergente resultando na inconsistência apontada.

A pesar dos valores estarem demonstrados erroneamente pelas razões já relatadas, a alíquota de contribuição patronal da Câmara Municipal de Talismã ficou, inclusive, acima dos 20%, conforme demonstrativo abaixo:

DENOMINAÇÃO	VALOR
I – Servidores Vinculados ao RGPS = 319011	427.577,27
II – Contribuição Patronal = 339013	88.909,30
Percentual Apurado da Contribuição Patronal = IIx100/I	20,79%

Fonte: Comparativo da Despesas Autorizada com a Realizada - Dezembro/2019

- 2. Inconsistências no registro das variações patrimoniais diminutivas relativas a pessoal e encargos, em desacordo com os critérios estabelecidos no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), Normas Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Instrução Normativa TCE/TO nº 02/2013, Anexo II, item 3 (item 4.1.3 do relatório).**

Justificativa: Pelos motivos relatados acima (item 1).

- 3. Destaca-se que houve divergência entre o valor total das receitas do Balanço Financeiro com o total das despesas no valor de R\$ 64.076,09 (Item 4.2 do relatório).**

Justificativa: O valor verificado como divergência, trata-se da sobra do duodécimo devolvido à Prefeitura Municipal no final do exercício de 2019 (comprovantes de transferências anexo). Por questões de erro no sistema contábil, que acreditamos ter ocorrido, esse valor não foi demonstrado no Balanço Financeiro enviado a essa Corte por meio do SICAP. Porém, no Balancete Financeiro (Anexo 13, da Lei 4.320/64), referente ao exercício de 2019 demonstra lançamentos corretos onde, inclusive, podemos observar que não houve divergência, ou seja, diferença entre receitas e despesas.



4. Observa-se que o valor contabilizado na conta "1.1.5 - Estoque" é de R\$ 0,00 no final do exercício em análise, enquanto o consumo médio mensal é de R\$ 2.671,52 demonstrando a falta de planejamento da entidade, pois não tem o estoque dos materiais necessários para o mês de janeiro de 2020 (Item 4.3.1.1.1 do relatório).

Justificativa: Trata-se de materiais de uso e consumo utilizados nas atividades de apoio administrativo e operacional de caráter imediato, cuja duração é limitada a curto prazo. Desta forma, comprometidos por ocasião da liquidação e de entradas compensatórias, destinados a atender ao consumo imediato da entidade.

Não se trata de falta de planejamento da entidade, pelo contrário, para que não haja desperdícios de produtos e/ou alimentos por terem suas validades vencidas em razão de grandes estoques, prefere-se adquirir estoques de menor vulto que atendam às necessidades imediatas.

5. O Balanço Patrimonial informa o valor de R\$ 377.719,15 para os Bens Móveis, Imóveis e Intangíveis, enquanto o Demonstrativo do Ativo Imobilizado apresentou o montante de R\$ 357.719,15, portanto, constata-se uma divergência de R\$ 20.000,00 (Item 4.3.1.2.1 do relatório).

Justificativa: Essa importância de R\$ 20.000,00 trata-se do valor do terreno pertencente às instalações físicas da Câmara Municipal. Por alguma divergência no plano de contas, que acreditamos ter ocorrido, gerou-se a diferença no Balanço Patrimonial. Porém, essa diferença não altera o resultado patrimonial da instituição, considerando que esse valor está somado ao total do patrimônio registrado na conta 1.2.3.0.0.00.00.00.0000 - IMOBILIZADO, que totaliza saldo de R\$ 377.719,15, conforme ilustração abaixo com informações extraídas do Balancete de Verificação de dezembro de 2019:



1.2.3.0.0.00.00.00.00.0000	-		377.719,15
IMOBILIZADO			
1.2.3.1.0.00.00.00.00.0000	-	147.838,34	
BENS MÓVEIS			
1.2.3.2.1.01.02.00.00.0000	-	256.711,10	
EDIFÍCIOS			
1.2.3.2.1.01.03.00.00.0000	-	20.000,00	
TERRENOS/GLEBAS			
SOMA		424.549,44	
1.2.3.8.0.00.00.00.00.0000	-	(46.830,29)	
DEPRECIÇÃO			
TOTAL		377.719,15	377.719,15

Fonte: Balancete de Verificação - Exercício 2019.

Portanto, não há diferença que altere circunstancialmente o resultado patrimonial da Câmara Municipal, existindo apenas, demonstração divergente em razão de eventual lançamento errôneo que será identificado e corrigido. Como podemos constatar no Balancete de Verificação, o patrimônio da instituição está demonstrado na sua totalidade.

6. Confrontando-se o valor declarado de receita recebida pela Câmara Municipal no Balanço Orçamentário (R\$ 0,00) com o valor repassado, que foi informado pelo Poder Executivo, no Demonstrativo do Repasse ao Legislativo R\$ 724.855,02, verificou-se que houve divergência no valor de R\$ 724.855,02 (item 6.2 do relatório).

Justificativa: Essa observação ainda estava sendo constada no Termo de Alerta da 7ª remessa do SICAP 2020, quando foi reconhecida pela equipe do SICAP como sendo um erro do sistema, após questionamento por parte do nosso departamento de contabilidade e, que o problema seria submetido aos técnicos para resolução, conforme comunicado via e-mail (em anexo).

Para comprovar que não existe essa diferença, segue em anexo o Balancete Orçamentário (Anexo 12, da Lei 4.320/64) e o Balancete Financeiro (Anexo 13, da Lei 4.320/64), que demonstram as receitas realizadas através de Transferências Financeiras Recebidas, no total de R\$ 724.855,02.



ESTADO DO TOCANTINS
MUNICÍPIO DE TALISMÃ

CÂMARA MUNICIPAL DE TALISMÃ

CNPJ 03.931.454/0001-74

DA DEFESA GERAL

Pelos fatos, fundamentos e documentação apresentados, bem como, pelo entendimento da jurisprudência pátria, ainda que ilegal fossem, deve-se mencionar o dano causado e a figura dolosa do agente, mesmo em crimes formais é indispensável a presença da conduta dolosa.

Destaca-se a edição da RT 473/344:

Crime de responsabilidade – Inocorrência – Meras Irregularidades Administrativas, resultante de ignorância ou errônea aplicação da Lei, atribuídas aos responsáveis – ausência, contudo, de dolo ou má-fé na sua conduta, bem como prejuízo ao Erário Público – absolvição decretada – inteligência dos arts. 1º do Decreto-lei nº 201/1067 e 16 e 17 do CPB. Os crimes previstos no Decreto-lei nº 201/1967, não de mera conduta, mas de natureza formal, envolve um resultado de dano ou perigo, ínsito na conduta do agente. Não “basta, pois, que este os pratique livres e conscientes, necessário, ainda, que tenha a intenção de lesar o erário público” (RT 473/344).

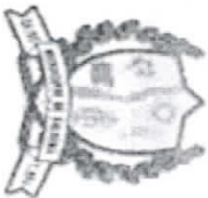
Assim, inexistindo o prejuízo para o erário público municipal, é de se impor à decisão absolutória dos citados, demonstrando o propósito destes, em agir regularmente e no interesse público e, finalmente serem acatadas as justificativas, e ao final emitido parecer favorável à aprovação das referidas contas.

Talismã - TO, 15 de março de 2021.


KASSANDRA NEIVA
Presidente à época.


PAULO ANTONIO DA SILVA
Controle Interno


NIVALDO FERREIRA DOS SANTOS
Contador.

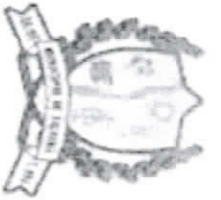


ESTADO DO TOCANTINS
CÂMARA MUNICIPAL DE TALISMA

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA - DEZEMBRO/2019

0001-CÂMARA MUNICIPAL DE TALISMA
0001-CÂMARA MUNICIPAL DE TALISMA

Dotação	Especificação	Valor Orgado	Suplemen- tado	Reduzido	Créditos Especiais e Extraord	TOTAL	Valor Empenhado		Valor a Pagar		SALDO ATUAL
							no Mês	Acumulado	no Mês	Acumulado	
31.001.0101.1001 Reforma e Ampliação do Predio da Camara Municipal											
449051	OBRAS E INSTALACOES	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
	SOMA DA AÇÃO	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
31.001.0101.1070 Reparalhamento da Camara Municipal											
449052	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	686,00	6.835,00	0,00	0,00	18.165,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
	SOMA DA AÇÃO	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	686,00	6.835,00	0,00	0,00	18.165,00
31.001.0101.2001 Manutencao de Atividades Administrativa da Camara Municipal											
319011	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	500.000,00	0,00	10.000,00	0,00	490.000,00	37.738,98	427.577,27	0,00	0,00	62.422,73
0010.00.000	Recurso Proprio										
319013	OBRIGACOES PATRONAIS	70.000,00	0,00	50.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
319034	OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZACAO	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
329021	JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
339004	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO - PESSOAL CIVIL	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
339011	REMUNERACAO E VANTAGENS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	42.364,46	0,00	0,00	7.635,54
0010.00.000	Recurso Proprio										
339013	OBRIGACOES PATRONAIS	20.000,00	70.000,00	0,00	0,00	90.000,00	8.630,74	88.909,30	0,00	0,00	1.090,70
0010.00.000	Recurso Proprio										
339014	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	560,00	17.090,00	0,00	0,00	2.910,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
339030	MATERIAL DE CONSUMO	40.000,00	5.000,00	0,00	0,00	45.000,00	1.872,85	32.058,28	0,00	0,00	12.941,72
0010.00.000	Recurso Proprio										
339033	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0010.00.000	Recurso Proprio										
339035	SERVICOS DE CONSULTORIA	20.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
0010.00.000	Recurso Proprio										



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA - DEZEMBRO/2019

0001-CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
0001-CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA

Dotação	Especificação	Valor Orçado	Suplemen- tado	Reduzido	Créditos Especiais e Extraord	TOTAL	Valor Empenhado		Valor a Pagar		SALDO ATUAL
							no Mês	Acumulado	no Mês	Acumulado	
339036	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	20.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	1.375,00	0,00	0,00	8.625,00
0010.00.000	Recurso Próprio										
339037	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
0010.00.000	Recurso Próprio										
339039	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	35.000,00	20.000,00	0,00	0,00	55.000,00	2.050,23	44.569,62	0,00	0,00	10.430,38
0010.00.000	Recurso Próprio										
	SOMA DA AÇÃO	800.000,00	95.000,00	95.000,00	0,00	800.000,00	50.852,70	653.943,93	0,00	0,00	146.056,07
	TOTAL DA UNIDADE	850.000,00	95.000,00	95.000,00	0,00	850.000,00	51.537,70	660.778,93	0,00	0,00	189.221,07
	TOTAL DO ÓRGÃO	850.000,00	95.000,00	95.000,00	0,00	850.000,00	51.537,70	660.778,93	0,00	0,00	189.221,07
	TOTAL GERAL	850.000,00	95.000,00	95.000,00	0,00	850.000,00	51.537,70	660.778,93	0,00	0,00	189.221,07

KASSANDRA NEIVA
PRESIDENTE

JUVERCINA DOURADO DE SOUZA
TESOUREIRA

NIVALDO FERREIRA DOS SANTOS
CONTADOR CRC/TO 001839/O-5

31/12/2019 - BANCO DO BRASIL - 10:20:40
130301303 SEGUNDA VIA 0002

COMPROVANTE DE TRANSFERENCIA
DE CONTA CORRENTE P/ CONTA CORRENTE

CLIENTE: CAM MUN DE TALISMA TO
AGENCIA: 1303-X CONTA: 105.057-5

=====

DATA DA TRANSFERENCIA	31/12/2019
NR. DOCUMENTO	551.303.000.101.573
VALOR TOTAL	64.076,09

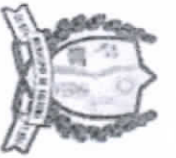
***** TRANSFERIDO PARA:
CLIENTE: PM TALISMA RENDAS LOCAIS
AGENCIA: 1303-X CONTA: 101.573-7
NR. DOCUMENTO 551.303.000.105.057

IDENTIFICADOR 1:	03.931.454/0001 74
------------------	--------------------

NR.AUTENTICACAO	F.992.5A9.3F5.4BA.7C7
-----------------	-----------------------



Transação efetuada com sucesso por: JC884640 KASSANDRA NEIVA.



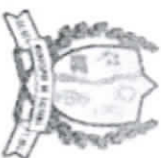
ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE FINANCEIRO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019 ANEXO 13, DA LEI 4.320/64

RECEITA	R\$	R\$	R\$	DESPESA	R\$	R\$	R\$
ORÇAMENTARIA	0,00	0,00	0,00	ORÇAMENTARIA	618.283,51	42.495,42	660.778,93
				LEGISLATIVA	618.283,51	42.495,42	660.778,93
EXTRA-ORÇAMENTARIA	1.362.494,50	113.798,74	1.476.293,24	EXTRA-ORÇAMENTARIA	684.097,46	131.416,85	815.514,31
DESPESA A PAGAR - CONTRAPARTIDA	618.283,51	42.495,42	660.778,93	DESPESA A PAGAR - PAGAMENTO	602.936,33	57.842,60	660.778,93
SERVICO DA DIVIDA - INSCRICAO	0,00	0,00	0,00	SERVICO DA DIVIDA - PAGAMENTO	0,00	0,00	0,00
Depositos/Consignacoes	82.453,41	8.205,88	90.659,29	RESTOS A PAGAR - PAGAMENTO	0,00	0,00	0,00
INSS - CAMARA	35.894,21	3.135,37	39.029,58	RESTOS A PAGAR - CANCELAMENTO	0,00	0,00	0,00
IRRF - CAMARA	7.317,72	517,22	7.834,94	Depositos/Consignacoes	81.161,13	9.498,16	90.659,29
CONSIGNACAO EM FOLHA - CEF.	9.102,86	1.180,83	10.283,69	INSS - CAMARA	35.293,44	3.736,14	39.029,58
RENDIMENTOS FINANCEIROS APLICACAO CAMARA	29.014,70	2.637,70	31.652,40	IRRF - CAMARA	7.317,72	517,22	7.834,94
A REGULARIZAR	691,51	79,45	770,96	CONSIGNACAO EM FOLHA - CEF.	9.102,86	1.180,83	10.283,69
OUTROS	432,41	655,31	1.087,72	CONSIGNACAO EM FOLHA - BB	29.014,70	2.637,70	31.652,40
TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE O	661.757,58	63.097,44	724.855,02	RENDIMENTOS FINANCEIROS APLICACAO CAMARA	0,00	770,96	770,96
				A REGULARIZAR	432,41	655,31	1.087,72
				OUTROS	0,00	64.076,09	64.076,09
SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	0,00	0,00	0,00	DEVOLUCAO DE TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	0,00	64.076,09	64.076,09
				SALDO PARA O PERIODO SEGUINTE	60.113,53	(60.113,53)	0,00
				BANCOS-CAMARA MUNICIPAL	60.113,53	(60.113,53)	0,00
TOTAL GERAL	1.362.494,50	113.798,74	1.476.293,24	TOTAL GERAL	1.362.494,50	113.798,74	1.476.293,24

KASSANDRA NEIVA
PRESIDENTE

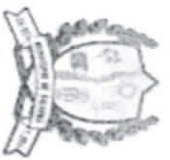
JUVERCINA DOURADO DE SOUZA
TESOUREIRA

NIVALDO FERREIRA DOS SANTOS
CONTADOR CRC/TO 001839/O-5



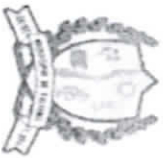
ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Atual
1.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	ATIVO	437.147,68 D	77.078,39	136.506,92	377.719,15 D
1.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	ATIVO CIRCULANTE	60.113,53 D	71.303,32	131.416,85	0,00
1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	60.113,53 D	71.303,32	131.416,85	0,00
1.1.1.1.0.00.00.00.00.0000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	60.113,53 D	71.303,32	131.416,85	0,00
1.1.1.1.1.00.00.00.00.0000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	60.113,53 D	71.303,32	131.416,85	0,00
1.1.1.1.1.02.00.00.00.0000	BANCOS CONTA MOVIMENTO	60.113,53 D	71.303,32	131.416,85	0,00
1.1.1.1.1.02.01.00.00.0000	BANCO DO BRASIL	60.113,53 D	71.303,32	131.416,85	0,00
1.1.1.1.1.02.01.02.00.0000	CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA	60.113,53 D	71.303,32	131.416,85	0,00
1.1.5.0.0.00.00.00.00.0000	ESTOQUES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.6.0.00.00.00.00.0000	ALMOXARIFADO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.6.1.00.00.00.00.0000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.6.1.08.00.00.00.0000	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	ATIVO NAO-CIRCULANTE	377.034,15 D	5.775,07	5.090,07	377.719,15 D
1.2.3.0.0.00.00.00.00.0000	IMOBILIZADO	377.034,15 D	5.775,07	5.090,07	377.719,15 D
1.2.3.1.0.00.00.00.00.0000	BENS MOVEIS	147.153,34 D	5.775,07	5.090,07	147.838,34 D
1.2.3.1.1.00.00.00.00.0000	BENS MOVEIS- CONSOLIDACAO	147.153,34 D	5.775,07	5.090,07	147.838,34 D
1.2.3.1.1.02.00.00.00.0000	BENS DE INFORMATICA	2.380,00 D	0,00	0,00	2.380,00 D
1.2.3.1.1.02.01.00.00.0000	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	2.380,00 D	0,00	0,00	2.380,00 D
1.2.3.1.1.03.00.00.00.0000	MOVEIS E UTENSILIOS	32.280,61 D	685,00	0,00	32.965,61 D
1.2.3.1.1.03.02.00.00.0000	MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	14.053,79 D	0,00	0,00	14.053,79 D
1.2.3.1.1.03.03.00.00.0000	MOBILIARIO EM GERAL	18.226,82 D	685,00	0,00	18.911,82 D
1.2.3.1.1.04.00.00.00.0000	MATERIAIS CULTURALS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	499,00 D	0,00	0,00	499,00 D
1.2.3.1.1.04.05.00.00.0000	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	499,00 D	0,00	0,00	499,00 D
1.2.3.1.1.05.00.00.00.0000	VEICULOS	58.950,00 D	0,00	0,00	58.950,00 D
1.2.3.1.1.05.01.00.00.0000	VEICULOS EM GERAL	58.950,00 D	0,00	0,00	58.950,00 D
1.2.3.1.1.08.00.00.00.0000	BENS MOVEIS EM ALMOXARIFADO	0,00	5.090,07	5.090,07	0,00
1.2.3.1.1.08.01.00.00.0000	ESTOQUE INTERNO	0,00	5.090,07	5.090,07	0,00
1.2.3.1.1.99.00.00.00.0000	DEMAIS BENS MOVEIS	53.043,73 D	0,00	0,00	53.043,73 D
1.2.3.1.1.99.99.00.00.0000	OUTROS BENS MOVEIS	53.043,73 D	0,00	0,00	53.043,73 D



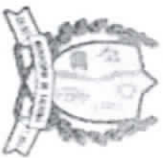
ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2.3.2.0.00.00.00.00.0000	BENS IMOVEIS	276.711,10 D	0,00	0,00	276.711,10 D
1.2.3.2.1.00.00.00.00.0000	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	276.711,10 D	0,00	0,00	276.711,10 D
1.2.3.2.1.01.00.00.00.0000	BENS DE USO ESPECIAL	276.711,10 D	0,00	0,00	276.711,10 D
1.2.3.2.1.01.02.00.00.0000	EDIFICIOS	256.711,10 D	0,00	0,00	256.711,10 D
1.2.3.2.1.01.03.00.00.0000	TERRENOS/GLEBAS	20.000,00 D	0,00	0,00	20.000,00 D
1.2.3.8.0.00.00.00.00.0000	(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	46.830,29 C	0,00	0,00	46.830,29 C
1.2.3.8.1.00.00.00.00.0000	(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	46.830,29 C	0,00	0,00	46.830,29 C
1.2.3.8.1.01.00.00.00.0000	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS MOVEIS	36.428,98 C	0,00	0,00	36.428,98 C
1.2.3.8.1.01.05.00.00.0000	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS	11.790,00 C	0,00	0,00	11.790,00 C
1.2.3.8.1.01.99.00.00.0000	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS MOVEIS	24.638,98 C	0,00	0,00	24.638,98 C
1.2.3.8.1.05.00.00.00.0000	(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	10.401,31 C	0,00	0,00	10.401,31 C
2.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	384.731,97 C	67.340,76	65.888,48	383.279,69 C
2.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	PASSIVO CIRCULANTE	1.452,28 C	67.340,76	65.888,48	0,00
2.1.3.0.0.00.00.00.00.0000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
2.1.3.1.0.00.00.00.00.0000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
2.1.3.1.1.00.00.00.00.0000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
2.1.3.1.1.01.00.00.00.0000	FORNECEDORES A PAGAR	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
2.1.3.1.1.01.01.00.00.0000	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
2.1.3.1.1.01.01.01.00.0000	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR - FINANCEIRO	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00.0000	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.292,28 C	9.498,16	8.205,88	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00.0000	VALORES RESTITUIVEIS	1.292,28 C	9.498,16	8.205,88	0,00
2.1.8.8.1.00.00.00.00.0000	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	1.292,28 C	9.498,16	8.205,88	0,00
2.1.8.8.1.01.00.00.00.0000	CONSIGNACOES	1.292,28 C	9.498,16	8.205,88	0,00
2.1.8.8.1.01.02.00.00.0000	INSS	600,77 C	3.736,14	3.135,37	0,00
2.1.8.8.1.01.02.01.00.0000	INSS - CAMARA	600,77 C	3.736,14	3.135,37	0,00
2.1.8.8.1.01.04.00.00.0000	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - DEVIDO AO TESOURO MUNICIPAL	0,00	517,22	517,22	0,00
2.1.8.8.1.01.04.05.00.0000	IRRF - CAMARA	0,00	517,22	517,22	0,00



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Atual
2.1.8.8.1.01.06.00.00.0000	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS DEVIDOS AO TESOURO NACIONAL	0,00	1.180,83	1.180,83	0,00
2.1.8.8.1.01.06.03.00.0000	CONSIGNAÇÃO EM FOLHA - CEF.	0,00	1.180,83	1.180,83	0,00
2.1.8.8.1.01.27.00.00.0000	CONSIGNAÇÃO EM FOLHA - BB.	0,00	2.637,70	2.637,70	0,00
2.1.8.8.1.01.28.00.00.0000	RENDIMENTOS FINANCEIROS APLICAÇÃO CAMARA	691,51 C	770,96	79,45	0,00
2.1.8.8.1.01.35.00.00.0000	A REGULARIZAR	0,00	655,31	655,31	0,00
2.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	PATRIMONIO LIQUIDO	383.279,69 C	0,00	0,00	383.279,69 C
2.3.7.0.0.00.00.00.00.0000	RESULTADOS ACUMULADOS	383.279,69 C	0,00	0,00	383.279,69 C
2.3.7.1.0.00.00.00.00.0000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	383.279,69 C	0,00	0,00	383.279,69 C
2.3.7.1.1.00.00.00.00.0000	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	383.279,69 C	0,00	0,00	383.279,69 C
2.3.7.1.1.01.00.00.00.0000	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.1.02.00.00.00.0000	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES E AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	383.279,69 C	0,00	0,00	383.279,69 C
3.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	609.341,87 D	121.073,69	0,00	730.415,56 D
3.1.0.0.0.00.00.00.00.0000	PESSOAL E ENCARGOS	512.481,41 D	46.369,62	0,00	558.851,03 D
3.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	REMUNERACAO A PESSOAL	421.986,94 D	37.738,88	0,00	459.725,82 D
3.1.1.1.0.00.00.00.00.0000	REMUNERACAO A PESSOAL - RPPS	89.688,39 D	10.478,88	0,00	100.167,27 D
3.1.1.1.1.00.00.00.00.0000	REMUNERACAO A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	89.688,39 D	10.478,88	0,00	100.167,27 D
3.1.1.1.1.01.00.00.00.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	89.688,39 D	10.478,88	0,00	100.167,27 D
3.1.1.1.1.01.01.00.00.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - SERVIDORES	68.074,37 D	10.478,88	0,00	78.553,25 D
3.1.1.1.1.01.22.00.00.0000	1º SALARIO	6.919,40 D	0,00	0,00	6.919,40 D
3.1.1.1.1.01.23.00.00.0000	FERIAS - ABONO PECUNIARIO	7.315,02 D	0,00	0,00	7.315,02 D
3.1.1.1.1.01.24.00.00.0000	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	6.281,80 D	0,00	0,00	6.281,80 D
3.1.1.1.1.01.25.00.00.0000	LICENCA PREMIO	1.097,80 D	0,00	0,00	1.097,80 D
3.1.1.2.0.00.00.00.00.0000	REMUNERACAO A PESSOAL - RGPS	332.298,55 D	27.260,00	0,00	359.558,55 D
3.1.1.2.1.00.00.00.00.0000	REMUNERACAO A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	332.298,55 D	27.260,00	0,00	359.558,55 D
3.1.1.2.1.01.00.00.00.0000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	332.298,55 D	27.260,00	0,00	359.558,55 D
3.1.1.2.1.01.14.00.00.0000	GRATIFICACOES POR EXERCICIO DE CARGOS	21.887,59 D	0,00	0,00	21.887,59 D
3.1.1.2.1.01.16.00.00.0000	GRATIFICACOES POR EXERCICIO DE FUNCOES	10.260,96 D	0,00	0,00	10.260,96 D



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.1.2.1.01.31.00.00.0000	SUBSIDIOS	300.150,00 D	27.260,00	0,00	327.410,00 D
3.1.2.1.01.31.03.00.0000	SUBSIDIOS - VEREDORES	300.150,00 D	27.260,00	0,00	327.410,00 D
3.1.2.0.0.0.00.00.00.0000	ENCARGOS PATRONAIS	80.278,56 D	8.630,74	0,00	88.909,30 D
3.1.2.2.0.0.00.00.00.0000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	80.278,56 D	8.630,74	0,00	88.909,30 D
3.1.2.2.2.0.00.00.00.0000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTRA OFSS	80.278,56 D	8.630,74	0,00	88.909,30 D
3.1.2.2.2.01.00.00.00.0000	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	80.278,56 D	8.630,74	0,00	88.909,30 D
3.1.3.0.0.0.00.00.00.0000	BENEFICIOS A PESSOAL	10.215,91 D	0,00	0,00	10.215,91 D
3.1.3.2.0.00.00.00.00.0000	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	10.215,91 D	0,00	0,00	10.215,91 D
3.1.3.2.1.00.00.00.00.0000	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	10.215,91 D	0,00	0,00	10.215,91 D
3.1.3.2.1.01.00.00.00.0000	AUXILIO-ALIMENTAÇÃO	7.529,42 D	0,00	0,00	7.529,42 D
3.1.3.2.1.02.00.00.00.0000	AUXILIO TRANSPORTE	2.686,49 D	0,00	0,00	2.686,49 D
3.3.0.0.0.00.00.00.00.0000	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	96.860,46 D	10.627,98	0,00	107.488,44 D
3.3.1.0.0.00.00.00.00.0000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	26.968,21 D	5.090,07	0,00	32.058,28 D
3.3.1.1.0.00.00.00.00.0000	CONSUMO DE MATERIAL	26.968,21 D	5.090,07	0,00	32.058,28 D
3.3.1.1.1.00.00.00.00.0000	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	26.968,21 D	5.090,07	0,00	32.058,28 D
3.3.1.1.1.16.00.00.00.0000	MATERIAL DE EXPEDIENTE	751,82 D	0,00	0,00	751,82 D
3.3.1.1.1.99.00.00.00.0000	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	26.216,39 D	5.090,07	0,00	31.306,46 D
3.3.2.0.0.00.00.00.00.0000	SERVICOS	57.496,71 D	5.537,91	0,00	63.034,62 D
3.3.2.1.0.00.00.00.00.0000	DIARIAS	16.530,00 D	560,00	0,00	17.090,00 D
3.3.2.1.1.00.00.00.00.0000	DIARIAS - CONSOLIDACAO	16.530,00 D	560,00	0,00	17.090,00 D
3.3.2.1.1.01.00.00.00.0000	DIARIAS PESSOAL CIVIL	16.530,00 D	560,00	0,00	17.090,00 D
3.3.2.1.1.01.01.00.00.0000	DIARIAS - PESSOAL CIVIL - NO PAIS	16.530,00 D	560,00	0,00	17.090,00 D
3.3.2.2.0.00.00.00.00.0000	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	1.375,00 D	0,00	0,00	1.375,00 D
3.3.2.2.1.00.00.00.00.0000	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	1.375,00 D	0,00	0,00	1.375,00 D
3.3.2.2.1.15.00.00.00.0000	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	1.375,00 D	0,00	0,00	1.375,00 D
3.3.2.3.0.00.00.00.00.0000	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	39.591,71 D	4.977,91	0,00	44.569,62 D
3.3.2.3.1.00.00.00.00.0000	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	39.591,71 D	4.977,91	0,00	44.569,62 D
3.3.2.3.1.04.00.00.00.0000	COMUNICACAO	3.742,51 D	354,49	0,00	4.097,00 D
3.3.2.3.1.04.01.00.00.0000	TELECOMUNICACOES	3.742,51 D	354,49	0,00	4.097,00 D



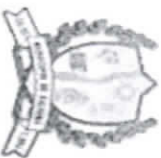
ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contabil	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.3.2.3.1.05.00.00.00.0000	PUBLICIDADE	200,00 D	0,00	0,00	200,00 D
3.3.2.3.1.05.01.00.00.0000	PUBLICIDADE LEGAL	200,00 D	0,00	0,00	200,00 D
3.3.2.3.1.06.00.00.00.0000	MANUTENCAO E CONSERVACAO	1.789,30 D	90,00	0,00	1.879,30 D
3.3.2.3.1.06.04.00.00.0000	MANUT CONSERV. BENS IMOVEIS	660,00 D	0,00	0,00	660,00 D
3.3.2.3.1.06.07.00.00.0000	MANUT CONSERV. SOFTWARE	139,30 D	0,00	0,00	139,30 D
3.3.2.3.1.06.99.00.00.0000	OUTROS SERVICOS DE MANUTENCAO E CONSERVACAO	990,00 D	90,00	0,00	1.080,00 D
3.3.2.3.1.08.00.00.00.0000	SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS	4.797,45 D	1.192,87	0,00	5.990,32 D
3.3.2.3.1.08.01.00.00.0000	SERVICOS DE AGUA E ESGOTO	526,86 D	96,48	0,00	623,34 D
3.3.2.3.1.08.02.00.00.0000	SERVICOS DE ENERGIA ELETRICA	4.270,59 D	1.096,39	0,00	5.366,98 D
3.3.2.3.1.10.00.00.00.0000	LOCACOES	15.400,00 D	1.400,00	0,00	16.800,00 D
3.3.2.3.1.10.02.00.00.0000	LOCACAO DE SOFTWARE	15.400,00 D	1.400,00	0,00	16.800,00 D
3.3.2.3.1.16.00.00.00.0000	CONFECCAO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E FLAMULAS	1.040,00 D	0,00	0,00	1.040,00 D
3.3.2.3.1.22.00.00.00.0000	EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	650,00 D	0,00	0,00	650,00 D
3.3.2.3.1.29.00.00.00.0000	SEGUROS EM GERAL	1.219,79 D	0,00	0,00	1.219,79 D
3.3.2.3.1.32.00.00.00.0000	SERVICOS BANCARIOS	933,57 D	75,55	0,00	1.009,12 D
3.3.2.3.1.36.00.00.00.0000	SERVICOS DE AUDIO VIDEO E FOTO	420,00 D	0,00	0,00	420,00 D
3.3.2.3.1.41.00.00.00.0000	SERVICOS DE COPIAS E REPRODUCAO DE DOCUMENTOS	1.434,10 D	0,00	0,00	1.434,10 D
3.3.2.3.1.48.00.00.00.0000	SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	1.890,00 D	1.495,00	0,00	3.385,00 D
3.3.2.3.1.51.00.00.00.0000	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	4.525,00 D	370,00	0,00	4.895,00 D
3.3.2.3.1.51.99.00.00.0000	OUTROS	4.525,00 D	370,00	0,00	4.895,00 D
3.3.2.3.1.99.00.00.00.0000	OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	1.549,99 D	0,00	0,00	1.549,99 D
3.3.3.0.0.00.00.00.00.0000	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	12.395,54 D	0,00	0,00	12.395,54 D
3.3.3.1.0.00.00.00.00.0000	DEPRECIACAO	12.395,54 D	0,00	0,00	12.395,54 D
3.3.3.1.1.00.00.00.00.0000	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	12.395,54 D	0,00	0,00	12.395,54 D
3.3.3.1.1.01.00.00.00.0000	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	12.395,54 D	0,00	0,00	12.395,54 D
3.3.3.1.1.01.01.00.00.0000	DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	12.395,54 D	0,00	0,00	12.395,54 D
3.5.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	64.076,09	0,00	64.076,09 D
3.5.1.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	64.076,09	0,00	64.076,09 D
3.5.1.2.0.00.00.00.00.0000	**TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO	0,00	64.076,09	0,00	64.076,09 D



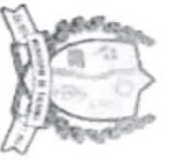
ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.5.1.2.2.00.00.00.00.0000	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO	0,00	64.076,09	0,00	64.076,09 D
3.5.1.2.2.01.00.00.00.0000	ORDEM DE TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	0,00	64.076,09	0,00	64.076,09 D
3.5.1.2.2.01.02.00.00.0000	DEVOLUCAO DE TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	0,00	64.076,09	0,00	64.076,09 D
4.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA - VPA	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.0.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.1.0.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.1.1.2.00.00.00.00.0000	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA-INTRA OFSS	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.1.1.2.02.00.00.00.0000	REPASSE RECEBIDO	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.1.1.2.02.01.00.00.0000	TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.1.1.2.02.01.01.00.0000	TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
4.5.1.1.2.02.01.01.01.0000	TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE - CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO	661.757,58 C	0,00	63.097,44	724.855,02 C
5.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	1.563.283,51 D	126.537,70	84.042,28	1.605.778,93 D
5.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	ORCAMENTO APROVADO	1.563.283,51 D	126.537,70	84.042,28	1.605.778,93 D
5.2.2.0.0.00.00.00.00.0000	FIXACAO DA DESPESA	1.563.283,51 D	126.537,70	84.042,28	1.605.778,93 D
5.2.2.1.0.00.00.00.00.0000	DOTACAO ORCAMENTARIA	945.000,00 D	75.000,00	75.000,00	945.000,00 D
5.2.2.1.1.00.00.00.00.0000	DOTACAO INICIAL	850.000,00 D	0,00	0,00	850.000,00 D
5.2.2.1.1.01.00.00.00.0000	CREDITO INICIAL	850.000,00 D	0,00	0,00	850.000,00 D
5.2.2.1.2.00.00.00.00.0000	DOTACAO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	95.000,00 D	0,00	0,00	95.000,00 D
5.2.2.1.2.01.00.00.00.0000	CREDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR	95.000,00 D	0,00	0,00	95.000,00 D
5.2.2.1.3.00.00.00.00.0000	DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	20.000,00 D	75.000,00	0,00	95.000,00 D
5.2.2.1.3.03.00.00.00.0000	ANULACAO DE DOTACAO	95.000,00 D	0,00	0,00	95.000,00 D
5.2.2.1.3.09.00.00.00.0000	(-) CANCELAMENTO DE DOTACOES	95.000,00 C	0,00	0,00	95.000,00 C
5.2.2.1.3.99.00.00.00.0000	CONTRAPARTIDA DE DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	20.000,00 D	75.000,00	0,00	95.000,00 D
5.2.2.1.9.00.00.00.00.0000	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	20.000,00 C	0,00	75.000,00	95.000,00 C



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
5.2.2.1.9.01.00.00.00.0000	ALTERAÇÃO DO QUADRO DE DETALHAMENTO DA DESPESA	75.000,00 D	0,00	0,00	75.000,00 D
5.2.2.1.9.01.09.00.00.0000	(-) REDUCAO	75.000,00 D	0,00	0,00	75.000,00 D
5.2.2.1.9.04.00.00.00.0000	(-) CANCELAMENTO DE DOTACOES	95.000,00 C	0,00	75.000,00	170.000,00 C
5.2.2.9.0.00.00.00.00.0000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	618.283,51 D	51.537,70	9.042,28	660.778,93 D
5.2.2.9.2.00.00.00.00.0000	EMPENHOS POR EMISSAO	618.283,51 D	51.537,70	9.042,28	660.778,93 D
5.2.2.9.2.01.00.00.00.0000	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	618.283,51 D	51.537,70	9.042,28	660.778,93 D
5.2.2.9.2.01.01.00.00.0000	EMISSAO DE EMPENHOS	623.764,65 D	51.537,70	0,00	675.302,35 D
5.2.2.9.2.01.03.00.00.0000	(-) ANULACAO DE EMPENHOS	5.481,14 C	0,00	9.042,28	14.523,42 C
6.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	1.563.283,51 C	300.672,66	343.168,08	1.605.778,93 C
6.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	EXECUCAO DO ORCAMENTO	1.563.283,51 C	300.672,66	343.168,08	1.605.778,93 C
6.2.2.0.0.00.00.00.00.0000	EXECUCAO DA DESPESA	1.563.283,51 C	300.672,66	343.168,08	1.605.778,93 C
6.2.2.1.0.00.00.00.00.0000	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	945.000,00 C	176.105,18	176.105,18	945.000,00 C
6.2.2.1.1.00.00.00.00.0000	CREDITO DISPONIVEL	326.716,49 C	51.537,70	9.042,28	284.221,07 C
6.2.2.1.1.01.00.00.00.0000	CREDITO DISPONIVEL	326.716,49 C	51.537,70	9.042,28	284.221,07 C
6.2.2.1.3.00.00.00.00.0000	CREDITO UTILIZADO	618.283,51 C	124.567,48	167.062,90	660.778,93 C
6.2.2.1.3.01.00.00.00.0000	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	15.187,18 C	66.724,88	51.537,70	0,00
6.2.2.1.3.03.00.00.00.0000	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
6.2.2.1.3.04.00.00.00.0000	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	602.936,33 C	0,00	57.842,60	660.778,93 C
6.2.2.9.0.00.00.00.00.0000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	618.283,51 C	124.567,48	167.062,90	660.778,93 C
6.2.2.9.2.00.00.00.00.0000	EMISSAO DE EMPENHO	618.283,51 C	124.567,48	167.062,90	660.778,93 C
6.2.2.9.2.01.00.00.00.0000	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	618.283,51 C	124.567,48	167.062,90	660.778,93 C
6.2.2.9.2.01.01.00.00.0000	EMPENHOS A LIQUIDAR	15.187,18 C	66.724,88	51.537,70	0,00
6.2.2.9.2.01.03.00.00.0000	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	160,00 C	57.842,60	57.682,60	0,00
6.2.2.9.2.01.04.00.00.0000	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	602.936,33 C	0,00	57.842,60	660.778,93 C
7.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTROLES DEVEDORES	914.138,05 D	135.379,41	0,00	1.049.517,46 D



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DE DEZEMBRO/2019

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
7.2.0.0.0.00.00.00.00.0000	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	914.138,05 D	135.379,41	0,00	1.049.517,46 D
7.2.1.0.0.00.00.00.00.0000	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	744.210,99 D	71.303,32	0,00	815.514,31 D
7.2.1.1.0.00.00.00.00.0000	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	744.210,99 D	71.303,32	0,00	815.514,31 D
7.2.1.1.1.00.00.00.00.0000	RECURSOS ORDINARIOS	744.210,99 D	71.303,32	0,00	815.514,31 D
7.2.1.1.1.01.00.00.00.0000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS - RECURSOS PROPRIOS (0010.00.000)	744.210,99 D	71.303,32	0,00	815.514,31 D
7.2.2.0.0.00.00.00.00.0000	PROGRAMACAO FINANCEIRA	169.927,06 D	64.076,09	0,00	234.003,15 D
7.2.2.1.0.00.00.00.00.0000	CONCESSAO DE RECURSOS FINANCEIROS	169.927,06 D	64.076,09	0,00	234.003,15 D
7.2.2.1.2.00.00.00.00.0000	REPASSES DECORRENTES DO ORCAMENTO	169.927,06 D	64.076,09	0,00	234.003,15 D
8.0.0.0.0.00.00.00.00.0000	CONTROLES CREDITORES	914.138,05 C	377.831,61	513.211,02	1.049.517,46 C

KASSANDRA NEIVA
PRESIDENTE

JUVERCINA DOURADO DE SOUZA
TESOUREIRA

NIVALDO FERREIRA DOS SANTOS
CONTADOR CRC/TO 001839/O-5



CÂMARA MUNICIPAL TALISMÃ TO <talisma.camara.official@gmail.com>

TERMO DE ALERTA 7ª REMESSA 2020

2 mensagens

CÂMARA MUNICIPAL TALISMÃ TO <talisma.camara.official@gmail.com>
Para: sicap@tce.to.gov.br

8 de março de 2021 09:39

Após envio dos arquivos sicap contábil, referente a 7ª remessa 2020, foi emitido Termo de alerta, onde foi verificada diferença entre o Ativo e Passivo Intragovernamentais, no valor de R\$ 818.947,04. Esse valor refere-se ao somatório dos repasses efetuados pela Prefeitura à Câmara relativos ao duodécimo. Gostaria de ser orientado tecnicamente sobre as causas dessa divergência e de como proceder para saná-la, pois os nossos desenvolvedores (7focus) responsáveis pelo sistema contábil asseguram que não há nenhum problema e, orientaram que devemos buscar a solução junto a essa Corte de Contas. Dessa forma, peço que nos ajude, visto que essa irregularidade já é tema de diligência proferida pelo TCE.

Desde já agradeço pela atenção.

At.

Nivaldo (contador).

 TERMO DE ALERTA 7ª REMESSA 2020.pdf
9K

Sicap <sicap@tce.to.gov.br>
Para: CÂMARA MUNICIPAL TALISMÃ TO <talisma.camara.official@gmail.com>

8 de março de 2021 15:48

Boa tarde,

Verificamos o problema e já repassamos para o pessoal do Sistema corrigir.

----- Mensagem original -----

De: "CÂMARA MUNICIPAL TALISMÃ TO" <talisma.camara.official@gmail.com>

Para: "Sicap" <sicap@tce.to.gov.br>

Enviadas: Segunda-feira, 8 de março de 2021 9:39:40

Assunto: TERMO DE ALERTA 7ª REMESSA 2020

[Texto das mensagens anteriores oculto]

4. CONFERÊNCIA DO PROCESSO DE CONSOLIDAÇÃO

4.1 O valor dos Ativos e Passivos intragovernamentais devem ser iguais

Unidade Gestora	1.X.X.X.2 - Ativo	2.X.X.X.2 - Passivo
	INTRA	INTRA
CÂMARA MUNICIPAL DE TALISMÃ	0,00	818.947,04
TOTAL	0,00	818.947,04
DIFERENÇA	-	818.947,04

Página 4/5 - Gerado em 28/02/2021 10:02:53 - Termo de Alerta - CÂMARA MUNICIPAL DE TALISMÃ

Documento gerado com base nos dados informados por meio do SIOBIM de Gestão Unificada do TCE-TO, assinado pelo responsável DIGITALMENTE, conforme MP nº 2.700-2/2001, que institui a Infra-estrutura de Dados Públicos Brasileira - ICP-Brasil.



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE MENSAL - DEZEMBRO/2019

ANEXO 12, DA LEI 4.320/64

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
10000000000000000000	RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
11000000000000000000	RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00
11100000000000000000	Impostos	0,00	0,00	0,00
11200000000000000000	Taxas	0,00	0,00	0,00
11300000000000000000	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00
12000000000000000000	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00
12100000000000000000	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
12200000000000000000	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00
13000000000000000000	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00
13100000000000000000	Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00
13200000000000000000	Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00
13300000000000000000	Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00
13400000000000000000	Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00
13600000000000000000	Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00
13900000000000000000	Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00
14000000000000000000	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00
14100000000000000000	Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00
14200000000000000000	Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00
14900000000000000000	Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00
15000000000000000000	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00
15100000000000000000	Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00
15200000000000000000	Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00
15300000000000000000	Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00
15900000000000000000	Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00
16000000000000000000	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00
17000000000000000000	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
17100000000000000000	Transferências da União	0,00	0,00	0,00
17200000000000000000	Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00
17300000000000000000	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00
17400000000000000000	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00
17500000000000000000	Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00
17600000000000000000	Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00
17700000000000000000	Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00
19000000000000000000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
19100000000000000000	Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00
19200000000000000000	Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00
19300000000000000000	Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00
79400000000000000000	Receitas decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00
19900000000000000000	Receitas Diversas	0,00	0,00	0,00
20000000000000000000	RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE MENSAL - DEZEMBRO/2019

ANEXO 12, DA LEI 4.320/64

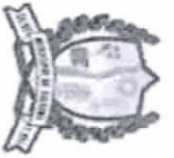
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
2100000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
2200000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÕES DE BENS				
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
2300000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
2400000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
Transferências da União e suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
2470000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Dívida Ativa Proveniente de Amortização de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00
2590000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
(R) DEDUÇÕES DA RECEITA				
9000000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
(R) DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE				
(R) Deduções da Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
(R) Deduções das Receitas Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
(R) Deduções das Receitas de Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
9190000000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
4511000000000000	0,00	0,00	724.855,02	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				
Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00	724.855,02	0,00
Recebimento de Transferências Concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00
4511200202000000	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				
Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00
Recebimento de Transferências Concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00
4512201000000000	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS (II)	0,00	0,00	724.855,02	724.855,02
REFINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00



ESTADO DO TOCANTINS
CÂMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANÇETE MENSAL - DEZEMBRO/2019

ANEXO 12, DA LEI 4.320/64

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
2124020000000000	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
2123070000000000	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTOS (IV) = (I+II+III)		0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO (V)		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VI) = (IV+V)		0,00	0,00	0,00	0,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00	0,00	0,00	0,00
5221301000000000	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
5221202030000000	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECEITA		0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		800.000,00	800.000,00	653.943,93	146.056,07
3100000000000000	DESPESAS CORRENTES	800.000,00	800.000,00	653.943,93	146.056,07
3100000000000000	Pessoal e Encargos Sociais	575.000,00	505.000,00	427.577,27	77.422,73
3200000000000000	Juros Encargos da Dívida	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3300000000000000	Outras Despesas Correntes	220.000,00	290.000,00	226.366,66	63.633,34
4400000000000000	DESPESAS DE CAPITAL	50.000,00	50.000,00	6.835,00	43.165,00
4400000000000000	Investimentos	50.000,00	50.000,00	6.835,00	43.165,00
4500000000000000	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
4600000000000000	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.00.00 (999)	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.00.00 (997)	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (VII)		850.000,00	850.000,00	660.778,93	189.221,07
3511000000000000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3511200000000000	Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00
3511202020000000	Devolução de Transferências Recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00
3512000000000000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
3512200000000000	Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00
3512201020000000	Devolução de Transferências Recebidas	0,00	0,00	64.076,09	0,00
SUBTOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS (VIII)		0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (IX)		0,00	0,00	0,00	0,00
4690760000000000	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
4690760000000000	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
4690770000000000	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
4690770000000000	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
4690760103000000	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00



ESTADO DO TOCANTINS
CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA
BALANCETE MENSAL - DEZEMBRO/2019

ANEXO 12, DA LEI 4.320/64

4690770300000000	Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTOS (X) = (VII+VIII+IX)	850.000,00	850.000,00	660.778,93	660.778,93	660.778,93	660.778,93	189.221,07		
	SUPERAVIT ORÇAMENTÁRIO (XI)	0,00	0,00	64.076,09	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL DESPESA (XII) = (IX+XI)	850.000,00	850.000,00	724.855,02	660.778,93	660.778,93	660.778,93	189.221,07		
	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS									
	INSCRITOS									
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)									
	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)									
	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3100000000000000	Passosal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3200000000000000	Juros e Encargos da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3300000000000000	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4400000000000000	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4500000000000000	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4600000000000000	Amortização da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

CAMARA MUNICIPAL DE TALISMA

ÓRGÃOS

KASSANDRA NEIVA
PRESIDENTE

JUVERCINA DOURADO DE SOUZA
TESOUREIRA

NIVALDO FERREIRA DOS SANTOS
CONTADOR CRC/TO 001839/O-5