



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaetê
Gabinete do Prefeito



Processo: 11991e22 - Doc: 82 - Documento Assinado Digitalmente por: ZENILDO MATOS DE OLIVEIRA - 13/04/2022 21:50:16
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 5914c3c8-99ea-46cb-999b-49fbc19130bf

OFÍCIO GAB N°. 037/2022

Itaetê, 07 de abril de 2022

EXMO. NELSON BISPO SANTOS

DD. PRESIDENTE DA CÂMARA DE ITAETÊ - BA.

Assunto: Prestação de Contas Anual do Exercício de 2021

RECEBIDO EM
07.04.2022

Senhor Presidente,

Em cumprimento ao quanto exigido na Resolução TCM/BA 1060/2005 de 26 de abril de 2005, e suas alterações através do Art. 8º e 9º da Resolução TCM/BA N°. 1340/2016, estabelece normas para apresentação das prestações de contas anuais e mensais exclusivamente por meio eletrônico, disponível na plataforma tecnológica E-TCM, encaminhamos a essa Casa Legislativa a Prestação de Contas Anuais desta Prefeitura Municipal, referente ao exercício financeiro de 2021, para fins de disponibilidade pública, **a partir do dia 13/04/2022** consoante exigência do Art. 54 da Lei Complementar N°. 06/1991, e o § 2º, do art. 95, da Constituição do Estado da Bahia.

A remessa da prestação de contas em referência está estritamente em consonância com os ditames das Resoluções do TCM/BA acima mencionadas que versam sobre as contas anuais acompanhada da documentação que se segue:



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaeté
Gabinete do Prefeito



1. Quadro demonstrativo da receita e despesa segundo as categorias econômicas;
2. Natureza da despesa;
3. Resumo geral da receita;
4. Demonstrativo de programa de trabalho;
5. Demonstrativo de funções, programas e subprogramas por projeto e atividade;
6. Demonstrativo da despesa por funções, programas e subprogramas;
7. Demonstrativo da despesa por órgãos e funções;
8. Comparativo da receita orçada com a arrecadada;
9. Comparativo da receita orçada com a arrecadada, discriminando as alíneas por fonte de recursos;
10. Comparativo da despesa autorizada com a realizada;
11. Demonstração da dívida fundada externa;
12. Demonstração da dívida fundada interna;
13. Demonstração da dívida flutuante;
14. Balanço Financeiro, conforme definido no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e Instruções de Procedimentos Contábeis 06 – IPC 06;
15. Balanço Orçamentário, conforme definido no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e Instruções de Procedimentos Contábeis 07 – IPC 07;
16. Balanço Patrimonial, conforme definido no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e Instruções de Procedimentos Contábeis 04 – IPC 04;
17. Atas das audiências públicas realizadas até o final de maio, setembro e fevereiro, conforme determinada o §4º do art. 9º da Lei Complementar nº 101/00;



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaetê
Gabinete do Prefeito



Processo: 11991e22 - Doc: 82 - Documento Assinado Digitalmente por: ZENILDO MATOS DE OLIVEIRA - 13/04/2022 21:50:16
Acesse em: <https://e1cm.ba.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 5914c3c8-99ea-46cb-999b-49fbc19130bf

18. Comprovantes, por meio de certidões ou extratos emitidos pelos órgãos pertinentes, demonstrando os saldos das dívidas registradas nos passivos circulante e não circulante referente às contas de atributo "P" (Permanente);
19. Contratos de operações de créditos, convênios e consórcios celebrados no exercício, acompanhados dos respectivos atos de autorização legislativa;
20. Demonstração das mutações do patrimônio líquido (DMPL), conforme definido no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);
21. Demonstração das variações patrimoniais, conforme definido no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e Instruções de Procedimentos Contábeis 05 - IPC 05;
22. Demonstração do Fluxo de Caixa, conforme definido no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e Instruções de Procedimentos Contábeis 08 - IPC 08;
23. Demonstrativo da dívida ativa não tributária, contendo saldo do exercício anterior, as movimentações de inscrições e baixas do exercício, segregando as dependentes das independentes da execução do orçamento, e o saldo final;
24. Demonstrativo da dívida ativa tributária, contendo saldo do exercício anterior, as movimentações de inscrições e baixas do exercício, segregando as dependentes das independentes da execução do orçamento, e o saldo final;
25. Demonstrativo dos bens imóveis, por categoria, contendo saldo do exercício anterior, as movimentações de incorporação e baixas do exercício, segregando as dependentes ou não da execução do orçamento, e o saldo final;
26. Demonstrativo dos bens móveis, por categoria, contendo saldo do exercício anterior, as movimentações de incorporação e baixas do exercício, segregando as dependentes ou não da execução do orçamento, e o saldo final;
27. Demonstrativo dos resultados alcançados pelas medidas adotadas na forma do art. 58 da Lei Complementar nº 101/00;



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaeté
Gabinete do Prefeito



28. Extratos bancários de dezembro, com suas conciliações, complementadas pelos extratos do mês de janeiro do exercício subsequente;
29. Notas explicativas às demonstrações financeiras, conforme definido no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);
30. Ofício de encaminhamento da prestação de contas anual, assinado pelo Chefe do Poder Executivo Municipal;
31. Parecer do Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB;
32. Parecer do Conselho Municipal de Saúde;
33. Processos de baixa e/ou cancelamento de contas patrimoniais independentes da execução orçamentária;
34. Processos de encampação, com apropriação do ativo e do passivo;
35. Questionário relativo ao Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM/TCM/BA;
36. Relação analítica dos elementos que compõem o ativo circulante referentes aos créditos e valores a receber no curto prazo;
37. Relação analítica dos elementos que compõem os passivos circulante e não circulante, classificadas por atributo "F" (Financeiro) ou "P" (Permanente);
38. Relação das contas bancárias e aplicações financeiras, com seus respectivos números, inclusive daquelas contas consideradas inativas, contendo os saldos contábeis e dos extratos em 31 de dezembro;
39. Relação de valores e títulos da dívida ativa não tributária inscritos no exercício, discriminados por contribuinte e corrigidos, devendo, entretanto, ser apresentada certidão emitida pelo Chefe do Poder Executivo Municipal e Secretário de Finanças, com o total da dívida ativa não tributária, atestando estarem tais valores devidamente registrados. O município deverá manter a



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaeté
Gabinete do Prefeito



Processo: 11991e22 - Doc: 82 - Documento Assinado Digitalmente por: ZENILDO MATOS DE OLIVEIRA - 13/04/2022 21:50:16
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 5914c3c8-99ea-46cb-999b-49f8e19130bf

relação geral na sede da Prefeitura, à disposição do TCM/BA, para as verificações que se fizerem necessárias;

40. Relação de valores e títulos da dívida ativa tributária inscritos no exercício, discriminados por contribuinte e corrigidos, devendo, entretanto, ser apresentada certidão emitida pelo Chefe do Poder Executivo Municipal e Secretário de Finanças, com o total da dívida ativa tributária, atestando estarem tais valores devidamente registrados. O município deverá manter a relação geral na sede da Prefeitura, à disposição do TCM/BA, para as verificações que se fizerem necessárias;

41. Relação dos restos a pagar, discriminando os processados e não processados do exercício, incluindo os porventura remanescentes de exercícios anteriores, elencando-os por números de ordem e dos empenhos, dotação, fonte de recursos, valor e nome do credor, informando o número de inscrição no CNPJ ou CPF, fazendo constar a data do contrato e do empenho, indicando-se, ainda, aquelas despesas, que por falta de disponibilidade financeira deixaram de integrar os restos a pagar do exercício;

42. Relação dos restos a pagar processados do exercício, incluindo os porventura remanescentes de exercícios anteriores, elencando-os por números de ordem e dos empenhos, dotação, fonte de recursos, valor e nome do credor, informando o número de inscrição no CNPJ ou CPF, fazendo constar a data do contrato e do empenho e, a data da

liquidação, indicando-se, ainda, aquelas despesas, liquidadas, que por falta de disponibilidade financeira deixaram de integrar os restos a pagar do exercício;

43. Relatório anual do Controle Interno da Prefeitura, dirigido ao gestor, com um resumo das atividades do exercício, dando ênfase aos principais resultados;

44. Termo de conferência de caixa e bancos lavrado no último dia do mês de dezembro, por comissão designada pelo Chefe do Poder Executivo Municipal;



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaeté
Gabinete do Prefeito



45. Declaração de patrimônio do Gestor com os bens e valores dele integrantes até a data da sua investidura no mandato e ao fim do mesmo;
46. Relação dos bens adquiridos no exercício com os respectivos valores de bens do ativo não circulante, indicando-se a sua alocação e números dos respectivos tombamentos, acompanhado por certidão emitida pelo Chefe do Poder Executivo Municipal, Secretário de Finanças e pelo Encarregado do Controle do Patrimônio, contendo o total dos bens patrimoniais de forma segregada, evidenciando o total da depreciação, exaustão e amortização, conforme o caso, atestando que todos os bens do município (ativo não circulante) encontram-se registrados e submetidos ao controle apropriado, estando, ainda, identificados por plaquetas. O município deverá manter o inventário geral na sede da Prefeitura, à disposição do TCM/BA, para as verificações que se fizerem necessárias;
47. Cadastro contendo o cadastro do contador, com CPF, endereço, telefone, e-mail, nº CRC e data validade do DHP;
48. Demonstrativo de abertura de créditos adicionais por superavit financeiro, contendo: número do decreto, data, código da fonte, nome da fonte, valor individual e total; resumo contendo: código da fonte, total aberto, superavit anterior e saldo;
49. Demonstrativo de abertura de créditos adicionais por excesso de arrecadação, contendo: número do decreto, data, código da fonte, nome da fonte, valor individual e total; resumo contendo: código da fonte, total aberto, total do excesso de arrecadação e saldo;
50. Demonstrativo de restos a pagar x disponibilidade financeira, contendo a apuração da disponibilidade financeira, disponibilidade de caixa e saldo;
51. Demonstrativo de precatórios judiciais, contendo a discriminação dos precatórios de natureza alimentar e não alimentar, devendo-se informar o valor contabilizado no balanço patrimonial e da relação de precatórios;



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaetê
Gabinete do Prefeito



Processo: 11991e22 - Doc: 82 - Documento Assinado Digitalmente por: ZENILDO MATOS DE OLIVEIRA - 13/04/2022 21:50:16
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 5914c3c8-99ea-46cb-999b-49fbc19130bf

52. Demonstração da dívida consolidada líquida, contendo a descrição da dívida consolidada líquida, valor e percentual de endividamento;
53. Demonstrativo do plano plurianual, contendo número da Lei, data, quadriênio, data divulgação oficial e o meio de publicação;
54. Demonstrativo da lei de diretrizes orçamentárias, contendo número da Lei, data, exercício, data divulgação oficial e o meio de publicação;
55. Demonstrativo da lei orçamentária anual, contendo número da Lei, data, exercício, data divulgação oficial, meio de publicação, valor da dotação, valores dos orçamentos fiscal e seguridade social e os limites e recursos autorizados;
56. Demonstrativo da programação financeira de desembolso, contendo número do decreto, data e o exercício;
57. Demonstrativo do decreto que aprovou o quadro e detalhamento da despesa, contendo número do decreto, data e o exercício;
58. Demonstrativo de participação em consórcio público, contendo nome do consórcio, número do contrato rateio, valor do contrato, valor do repasse, valor contabilizado e valor previsto não repassado;
59. Demonstrativo de abertura de créditos adicionais suplementares por fonte, contendo número decreto, data, lei que autorizou, data da publicação, fonte de recursos por anulação, superavit financeiro, excesso de arrecadação, outras fontes e total geral;
60. Demonstrativo de abertura de créditos adicionais especiais por fonte, contendo número decreto, data, lei que autorizou, data da publicação, fonte de recursos por anulação, superavit financeiro, excesso de arrecadação, outras fontes e total geral;
61. Demonstrativo de abertura de créditos extraordinários, contendo número decreto, data, data publicação e valor individual e total;



ESTADO DA BAHIA
Prefeitura Municipal de Itaetê
Gabinete do Prefeito



Processo: 11991e22 - Doc: 82 - Documento Assinado Digitalmente por: ZENILDO MATOS DE OLIVEIRA - 13/04/2022 21:50:16
Acesse em: <https://e.iam.ba.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 5914c3c8-99ea-46cb-999b-49fbc19130bf

62. Demonstrativo de alterações no quadro de detalhamento da despesa – QDD, contendo número do decreto, data e valor individual e total;
63. Demonstrativo do resumo das alterações orçamentárias, contendo o tipo de alteração, especificação, valor total e documentos complementares;

Na oportunidade, renovamos votos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

ZENILDO MATOS DE OLIVEIRA
PREFEITO