



TRIBUNAL DE CONTAS

CÂMARA MUNICIPAL DE TUPARETAMA - PE

ITEM - 12 PRESTAÇÃO DE CONTAS 2021 - RESOLUÇÃO TC Nº 153/2021 - ANEXO XIV

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER LEGISLATIVO)

PROCEDIMENTO CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP

Ação		Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos conforme Lei 4.320 com a elaboração de proposta orçamentária no exercício anterior.	Metodologia de Cálculos levando-se em consideração as condições inflacionárias do momento, provisões e reconhecimento de despesas futuras, arrecadação pelo município no exercício anterior.	SETOR DE CONTABILIDADE E ORÇAMENTO	31/12/2017	Concluída

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos por competência, incluindo os respectivos ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Análise, desenvolvimento e operacionalização de procedimentos de rotina contábeis, para reconhecimento mensuração, evidenciação e registros das obrigações por competência, incluídas as provisões de acordo com os critérios estabelecidos no MCASP.	Relatórios contendo a metodologia utilizada para reconhecimento e mensuração das obrigações por competência e procedimentos estabelecidos.	CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO	31/12/2017	Concluída



Documento Assinado Digitalmente por: **ARLA MARKSON GOMES DE SOUZA - ESTANISLAU RASPARÃO JUNIOR**
 Acesso em: https://eleicoe.pe.gov.br/ep/validar/validar_documento?documento=6850666547953306204954100492

2. Reconhecimento, Mensuração e Evidenciação das Obrigações e Provisões por Competência.	
<p>Ação</p> <p>Subação mensuração e evidenciação das obrigações por competência, incluídas as provisões</p>	<p>Produto</p> <p>Reconhecimento das obrigações por competência.</p> <p>PATRIMONIO</p> <p>Prazo Final 31/12/2017</p> <p>Situação Atual Concluída</p>

3. Evidenciação de Ativos e Passivos Contingentes em Contas de Controles em Notas Explicativas	
<p>Ação</p> <p>Subação Realização de levantamentos do Ativo Imobilizado concernente aos bens móveis e imóveis bem como do intangível do Órgão.</p>	<p>Produto</p> <p>Metodologia de reconhecimento, mensuração e evidenciação do ativo imobilizado e do ativo intangível e sistematização das despesas de depreciação, amortização e exaustão.</p> <p>SETOR DE PATRIMÔNIO E CONTABILIDADE</p> <p>Prazo Final 31/12/2017</p> <p>Situação Atual Concluída</p>
<p>Elaboração de procedimentos para registro de acordo com o MCASP.</p>	<p>Metodologia aplicada conforme métodos da nova contabilidade pública.</p> <p>SETOR DE PATRIMÔNIO E CONTABILIDADE</p> <p>31/12/2017</p> <p>Concluída</p>
<p>Adequação do Sistema de contabilidade para registro do ativo imobilizado e intangível.</p>	<p>Sistema de controle patrimonial adequado e integrado.</p> <p>SETOR DE PATRIMÔNIO E CONTABILIDADE</p> <p>31/12/2017</p> <p>Concluída</p>

4. Reconhecimento, Mensuração e Evidenciação dos bens móveis e imóveis, respectiva depreciação ou exaustão, reavaliação e redução ao valor recuperável	
<p>Ação</p> <p>Subação Análise, desenvolvimento e operacionalização de procedimentos e rotinas contábeis para sistematização da reavaliação e do ajuste ao valor recuperável dos ativos</p>	<p>Produto</p> <p>Relatório do Sistema com detalhamento do patrimônio do ente, a metodologia utilizada para reavaliação e ajuste ao valor recuperável dos ativos, bem como dos procedimentos definidos</p> <p>Responsável SETORES: PATRIMONIO E CONTABILIDADE</p> <p>Prazo Final 31/12/2019</p> <p>Situação Atual Concluído</p>



Documento Assinado Digitalmente por: ARLA MARKSSON GOMES DE SOUZA, ESTANISLAU ANASTACIO DE SAUS, Diretor Administrativo, férias, etc].
 Acesse em: <https://ctec.tec.pe.gov.br/epi/validadaDoc.seam?Codigo.do.documento:e8306c69-7695-43d2-2b1-e9e21a0eb49>
 Subação Produto Responsável

Análise, desenvolvimento e operacionalização de procedimentos e rotinas contábeis para sistematização da reavaliação e do ajuste necessários.	Relatório de Análises quanto ao desenvolvimento e de procedimentos e rotinas contábeis para regulamentação e medidas sistêmicas de reavaliação e ajustes necessários.	SETORES: ORÇAMENTÁRIO E CONTABILIDADE	31/12/2019	Em Andamento
---	---	--	------------	--------------

Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Funcionalidades já em execução com a implantação de conformidade com regras estabelecidas pelo STN – Sistema do Tesouro Nacional.	Relatório de controle interno atestando da veracidade dos registros adquiridos no período de acordo com as normas estabelecidas no MCASP	PATRIMÔNIO E CONTROLE INTERNO	31/12/2016	Concluída

Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Controle de estoque e almoxarifado independente de execução orçamentária e com entrada por recebimento e baixa por consumo.	Metodologia de controle de estoque e almoxarifado	CONTROLADOR INTERNO	31/12/2019	Concluído
Adequação e funcionamento de sistema informatizado de controle de estoque e almoxarifado.	Sistema informatizado de controle de estoque e almoxarifado ajustado e em funcionamento.	PATRIMONIO	31/12/2019	Em andamento

Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Controle de estoque e	Metodologia de controle de	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	Em andamento
8. Reconhecimento, Mensuração e Evidenciação de Softwares, Marcas, Patentes, Licenças e Congêneres, Classificados como Intangível e Eventuais Amortização, Reavaliação e Redução ao Valor Recuperável.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Controle de estoque e	Metodologia de controle de	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	Em andamento



almoxarifado independente de estoque e almoxarifado de sistema informatizado de controle de estoque e almoxarifado.

Doc: 0119, Assinado Digitalmente por: ARLA MARKSSON GOMES DE SOUZA, ESTANISLAU ANASTACIO BESERRA
 Acesso em: http://elecc.pec.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=:e8306c9-7695-43d2-2b1-e0e2b1a0ebd9

almoxarifado independente de sistema informatizado de controle de estoque e almoxarifado.	estoque e almoxarifado de controle de estoque e almoxarifado ajustado e em funcionamento.	31/12/2019	Em andamento
---	---	------------	--------------


PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP

Ação		Produto		Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Aplicação do Plano de Contas, detalhado do nível exigido para a consolidação das contas nacionais						
Subação		Produto		Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Extensão do PCASP para nível detalhado necessário ao ente		PCASP estendido ao nível necessário para registro contábil dos fenômenos.		Mesa Diretora	31/12/2015	Concluída
Ajuste do Sistema informatizado de contabilidade às rotinas de integridade, abertura e encerramento do exercício.		Sistema informatizado adequado ao novo PCASP Nacional.		Mesa Diretora	31/12/2015	Concluída

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP

Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público						
Ação		Produto		Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Subação		Produto		Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Extensão do PCASP para nível detalhado necessário ao ente		PCASP estendido ao nível necessário para registro contábil dos fenômenos.		Mesa Diretora	31/12/2015	Concluída
Ajuste do Sistema informatizado de contabilidade às rotinas de integridade, abertura e encerramento do exercício.		Sistema informatizado adequado ao novo PCASP Nacional.		Mesa Diretora	31/12/2015	Concluída


 Estanislau Anastácio Beserra
 Presidente
 CPF: 476.988.074-15
 CRC: 0159450-8-PE


 Maria Helena de Lira
 Mantida e Heterizada. e Silva
 Tec. Administrativo II
 Mat. 18-1


 Arlana Marksson Gomes de Souza
 Presidente
 CPF: 600.174.494-72