



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2021

**BALANÇO PATRIMONIAL**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
<b>ATIVO</b>			
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>I</b>	<b>609.298,62</b>	<b>172.624,22</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		1,00	52,88
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		609.297,62	172.104,44
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>II</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>609.298,62</b>	<b>172.624,22</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 21/03/2022 18:19:38

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DA SILVA ALHO MACIEL, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: https://stc.ice.br.gov.br/epi/validaDoc.aspx?numDoc=138464138-06140829188-d0bd6e7c95



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2021

**BALANÇO PATRIMONIAL**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>III</b>	<b>7.832.560,07</b>	<b>8.531.521,11</b>
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		1.019,45	699,66
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartição e Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		7.831.540,62	8.530.831,45
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>IV</b>	<b>609.298,62</b>	<b>172.235,22</b>
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		609.298,62	172.235,22
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>V</b>	<b>-7.832.560,07</b>	<b>-8.531.137,11</b>
Patrimônio Social e Capital Social		-11.139.779,91	-11.139.779,91
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		3.307.219,84	2.608.642,74
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>609.298,62</b>	<b>172.624,23</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 21/03/2022 18:19:39

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA CLAUDIA DE SA CARVALHO MACIEL MANSOEL CARNEIRO SOARES CARLOS Documentação em: https://stc.ce.gov.br/ep/validarDoc.aspx?idDoc=1384013&amp;idDocAssin=2918930&amp;idDocAssin=7295



PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2021

**QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64  
2021 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATIVO</b>	<b>I</b>	609.298,62	172.624,22
Ativo Financeiro		609.298,62	172.624,22
Ativo Permanente		0,00	0,00
<b>PASSIVO</b>	<b>II</b>	8.441.858,69	8.703.764,40
Passivo Financeiro		7.832.560,07	8.531.521,19
Passivo Permanente		609.298,62	172.239,22
<b>Saldo Patrimonial</b>	<b>III</b>	-7.832.560,07	-8.531.137,18

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 22/03/2022 17:06:31

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
em 22/03/2022 às 17:06:31. Endereço de Segurança: https://stc.ce.rec.gov.br/ptpp/validarDocumento. Código de Documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7c95





PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2021

### QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0100 - RECURSOS ORDINÁRIOS - NÃO VINCULADOS	0,00	132,35
0249 - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO	-7.223.261,45	-8.359.034,75
0649 - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO	0,00	0,00
0331 - EXCEDENTE DA CESSÃO ONEROSA DO PRÉ SAL	0,00	0,00
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>-7.223.261,45</b>	<b>-8.358.902,40</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 22/03/2022 17:09:28

Em

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Assinado em: 22/03/2022 17:09:28  
Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3b6dae7c95



## FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE- RECIFIN

### BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2021

Resolução TC nº 153/2021- **Anexo X – Item 5**  
(Anexo 12 da Lei Federal nº 4320/64)

### NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativamente e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A Lei nº 4.320/1964, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o Ativo e o Passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõe.

A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964, foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012. Assim, de modo a atender às determinações legais e às normas contábeis vigentes, de acordo com o **MCASP 8ª edição e a IPC 04, atualizada em janeiro de 2020**, atualmente o Balanço Patrimonial é composto por: **1- Quadro Principal; 2- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes; 3- Quadro das Contas de Compensação (controle); e 4- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.**

#### 1- Quadro Principal:

Conforme o MCASP, o Quadro Principal do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes **1-(Ativo) e 2-(Passivo e Patrimônio Líquido)** do PCASP.

**Na classe 1- Ativo**, os itens abaixo merecem destaque:

- a) **Caixa e Equivalente de Caixa.** Neste subgrupo encontra-se o saldo em conta corrente com saldo em 31/12/2021 no valor de **R\$ 1,00**.
- b) **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo.** Neste subgrupo encontram-se as aplicações financeiras do **Fundo Financeiro do Recife-Recifin**, com saldo em 31/12/2021 no valor de **R\$ 609.297,62**.

**Na classe 2- Passivo**, os itens de destaque são:





- a) **Obrigações Trabalhistas Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo**, com saldo em 31/12/2021 no valor de **R\$ 1.019,45**.
- b) **Demais Obrigações a Curto Prazo**. Neste subgrupo encontram-se as Consignações, Depósitos, Outros Depósitos e Outros Valores Restituíveis, com saldo em 31/12/2021 no valor de **R\$ 7.831.540,62**.
- c) **Resultados Acumulados**. O montante de **R\$ 3.307.219,84**, é composto pelo **Superávit / Déficit ou Resultado Patrimonial do Período**, no valor de **R\$ 698.577,10** e pela conta **Superávit / Déficit de Exercícios Anteriores Acumulados** no valor de **R\$ 2.608.642,74**.

## 2 – Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro apresenta os Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, de acordo com o disposto no Art.105 da Lei nº 4.320/1964 e será elaborado utilizando-se a classe 1 (Ativo) e classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes e o Saldo Patrimonial são apresentados pelos seus valores totais. O **Saldo Patrimonial ou Patrimônio Líquido** do exercício de 2021, do **Fundo Financeiro do Recife-Recifin**, ficou na ordem de **R\$ -7.832.560,07**, refletindo assim o que está evidenciado no Patrimônio Líquido, do Quadro Principal.

## 3 – Quadro das Contas de Compensação:

Elaborado utilizando-se a classe 8 (Controles Credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP). Sem movimentação.

## 4 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro apresenta o Superávit/Déficit Financeiro apurado conforme o § 2º do Art.43 da Lei nº 4.320/1964. Será elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 que para o Fundo Financeiro do Recife – Recifin, restou o valor de **R\$ - 7.223.261,45**.

Segue abaixo Demonstrativo do Estágio de Adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – **PIPCP**.

MARCIA DE SA  
CARVALHO  
MACHADO:  
68438311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA  
CARVALHO MACHADO:68438311415  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial,  
OU=08088676000271, OU=Secretaria da  
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB  
e-CPF A3, OU=(em branco), CN=MARCIA DE  
SA CARVALHO MACHADO:68438311415  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2022.03.25 20:42:02-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 11.2.1





**PREFEITURA DE RECIFE**  
**Exercício de 2021**

**NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES**

**Implantação das Novas Regras Contábeis Aplicadas ao Setor Público**

Considerando o Plano de Ação do SIAFIC – Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle, publicado no Diário Oficial do Município – edição nº 061, de 30 de abril de 2021, elaborado de acordo com as orientações da Nota Técnica da Confederação Nacional de Municípios nº 14/2021 e em cumprimento ao Decreto Federal nº 10.540/2020, que versa sobre um padrão mínimo de qualidade para assegurar a transparência fiscal.

Sendo o SIAFIC um sistema único e integrado de execução orçamentária, administração financeira e controle do ente, devendo ser utilizado obrigatoriamente pelos Poderes Legislativo e Executivo (por todos os órgãos e entidades da administração pública municipal), e gerenciado pelo Poder Executivo, reúne o registro de todos os atos e fatos da administração orçamentária, financeira e patrimonial, disponibilizando-a em tempo real.

Apesar de o Município do Recife possuir um sistema único, o SOFIN – Sistema Orçamentário e Financeiro, já utilizado pelos Poderes Executivo e Legislativo, que atende ao MCASP, inclusive quanto a apresentação dos Balanços, de forma Consolidada, evidenciou-se que precisa haver uma atualização para atender ao novo padrão estabelecido no SIAFIC.

Diante dessas considerações, a Secretaria de Finanças está iniciando processos de contratações para atualização do Sistema Orçamentário e Financeiro do Município – SOFIN, em atendimento ao Decreto Federal nº 10.540 de 05 de novembro de 2020, bem como para revisão e atualização das ações propostas, conforme determinado no PIPCP – Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis.

Destaca-se que a Gerência Geral de Contabilidade do Município já faz o atendimento completo em vários produtos, e trabalha para que todas as demais sejam cumpridas na maior brevidade, buscando sempre garantir a qualidade da informação, atendendo ao disposto no MCASP, 8ª edição, IPCs e NBCs TSP.

Segue abaixo demonstrativo do estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP:





PREFEITURA DE RECIFE  
Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7e95

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

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	1. Adoção dos Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Contabilizar a Lei Orçamentária Anual – LOA (Receita / Despesa)	LOA registrada na Contabilidade do Município	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Disponibilizar as informações e movimentações do Plano Plurianual – PPA	Evidenciação do PPA para possibilitar registro na Contabilidade do Município	Gerência Geral de Orçamento do Município – GGOM	31/12/2020	Aguardando
Mapear o Plano Plurianual – PPA	PPA registrado na Contabilidade do Município	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2020	Em Andamento

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Reconhecer os créditos tributários e não tributários por competência e a dívida ativa	Controle e registro contábeis dos créditos tributários e não tributários por competência	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM e Gerência Geral de Administração Tributária - GGAT	31/12/2020	Concluída, em parte
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	Contabilização de acordo com o padrão estabelecido para as 03 (três) esferas de governo	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2020	Concluída, em parte
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer procedimentos contábeis para contabilização dos demais créditos a receber	Contabilização dos demais créditos	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2017	Concluída



**PREFEITURA DE RECIFE**  
**Exercício de 2021**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://stc.ece.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7e95

<b>Ação</b>				
<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização da Dívida Ativa	Registro de todas as fases de contabilização da Dívida Ativa	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2015	Concluída
<b>Ação</b>				
<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Previsto</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar controle das provisões trabalhistas	Geração na Folha de Pagamento da informação dos benefícios referentes às férias, 13º salário e indenizações trabalhistas	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM e Secretaria de Planejamento, Gestão e Transformação Digital – SEPLAGTD	31/12/2019	Concluída, em parte
Implementar controle da provisão atuarial do RPPS	Contabilização da provisão atuarial do RPPS	Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde do Servidor – AMPASS	31/12/2019	Concluída
Implementar controle das provisões fiscais	Contabilização de provisões decorrentes de autos de infrações lavrados	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Concluída
Implementar controle das provisões cíveis	Contabilização de provisões decorrentes de indenizações a fornecedores	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Concluída
<b>Ação</b>				
<b>6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Revisar o alcance dos registros e acompanhamentos dos ativos e passivos contingente em contas de controle	Evidenciação de todos os ativos e passivos contingentes das Administrações Direta e Indireta	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Concluída, em parte
<b>Ação</b>				
<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar controle dos bens móveis	Contabilização de todos os bens móveis das Administrações Direta e Indireta	Secretaria de Planejamento, Gestão e Transformação Digital – SEPLAGTD e Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Concluída



**PREFEITURA DE RECIFE**  
**Exercício de 2021**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7e95

Implementar controle dos bens imóveis	Informações para contabilização de todos os bens imóveis das Administrações Direta e Indireta	Secretaria de Planejamento, Gestão e Transformação Digital – SEPLAGTD	31/12/2019	Aguardando
Implementar depreciação dos bens móveis	Contabilização da depreciação dos bens móveis	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Concluída
Implementar depreciação dos bens imóveis	Informações para contabilização da depreciação dos bens imóveis	Secretaria de Planejamento, Gestão e Transformação Digital – SEPLAGTD	31/12/2019	Aguardando
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar controle dos bens de infraestrutura	Contabilização dos bens de infraestrutura do Município	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2022	Aguardando
<b>Ação</b>	<b>9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação ou redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar controle dos bens do patrimônio cultural	Contabilização de todos os bens do patrimônio cultural do Município	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM e Secretaria de Planejamento, Gestão e Transformação Digital – SEPLAGTD	31/12/2022	Aguardando
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar parâmetros contábeis para registro e acompanhamento das operações de créditos	Controle e contabilização dos empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Concluída
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (Ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar parâmetros contábeis e ajustar sistema para registro das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados	Contabilização das obrigações decorrentes de benefícios a empregados	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime</b>			



**PREFEITURA DE RECIFE**  
**Exercício de 2021**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://cete.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7e95

<b>próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Definir parâmetros para reconhecimento e mensuração das provisões atuarial	Contabilização da provisão atuarial do RPPS	Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde do Servidor – AMPASS	31/12/2015	Concluída
Revisar parâmetros das etapas de contabilização no reconhecimento e mensuração das provisões atuarial	Adequação da contabilização da provisão atuarial do RPPS	Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde do Servidor – AMPASS	31/12/2015	Concluída
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Reconhecer as despesas com fornecedores por competência	Controle e registro das despesas por competência	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2015	Concluída
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Reconhecer a despesa por competência	Controle e registro das demais despesas por competência	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	A ser definido em ato normativo específico	Concluída
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar o controle de Ativos Intangíveis	Contabilização de todos os bens Intangíveis das Administrações Direta e Indireta	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2020	Concluída
Registrar a amortização de Ativos Intangíveis	Contabilização da amortização de bens intangíveis.	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2020	Concluída
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Realizar levantamento de outros ativos intangíveis	Contabilização e amortização de outros ativos intangíveis	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	A ser definido em ato normativo específico	Concluída
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>



**PREFEITURA DE RECIFE**  
**Exercício de 2021**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7e95

Controlar os investimentos permanentes	Contabilização dos investimentos permanentes e respectivos ajustes de perdas e redução ao valor recuperável	Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde do Servidor – AMPASS	31/12/2019	Concluída
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controlar os Estoques	Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2021	Concluída
<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
A definir	Aguardando especificação da Secretaria do Tesouro Nacional – STN	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	A ser definido em ato normativo específico	-

<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>1. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar os parâmetros contábeis para registro do FUNDEB	Receitas do FUNDEB contabilizadas de acordo com o MCASP	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
<b>Ação</b>	<b>2. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar os parâmetros contábeis para registro e acompanhamento das operações de créditos	Controle e contabilização das Operações de Créditos	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM e Gerência Geral de Administração Financeira GGAF	-	Concluída
<b>Ação</b>	<b>3. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer os procedimentos contábeis específicos para contabilização do RPPS	Contabilização de acordo com o padrão estabelecido para as 03 (três) esferas de governo	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM e Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde do Servidor – AMPASS	31/12/2020	Concluída
<b>Ação</b>	<b>4. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>



PREFEITURA DE RECIFE  
Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7c95

Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização da dívida ativa	Registro de todas as fases de contabilização da dívida ativa	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2019	Concluída
<b>Ação</b>	<b>5. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer procedimentos contábeis específicos para contabilização dos precatórios	Registro de todas as fases de contabilização dos precatórios	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	31/12/2020	Concluída, em parte
<b>Ação</b>	<b>6. Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
-	Sem movimentação para contabilização	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	-

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP				
<b>Ação</b>	<b>1. Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Implementar PCASP 2019 Estendido – IPC 00 – Anexo 3 – Revisado até 4ª errata	PCASP 2019 Estendido – Utilizado no exercício 2019	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Implementar PCASP 2020 Estendido – IPC 00 – Anexo 3 – Revisado até 3ª errata	PCASP 2020 Estendido – Sendo utilizado no exercício 2020	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Implementar PCASP 2021 Estendido – IPC 00 – Anexo 3 – Revisado até 3ª errata	PCASP 2021 Estendido – Sendo utilizado no exercício 2021	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Implementar PCASP 2022 Estendido – IPC 00 – Anexo 3 – Revisado até 1ª errata	PCASP 2022 Estendido – Sendo utilizado no exercício 2022	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
<b>Ação</b>	<b>1. Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Concretizar a atualização do Balanço Patrimonial – BP	Balanço Patrimonial de acordo com o MCASP (8ª edição) e IPC 04 (atualizada em janeiro de 2020)	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Concretizar a atualização do Balanço Orçamentário – BO	Balanço Orçamentário, de acordo com o MCASP (8ª edição) e IPC 07 (atualizada em janeiro de 2020)	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Concretizar a atualização do Balanço Financeiro – BF	Balanço Financeiro, de acordo com o MCASP (8ª edição) e IPC 06	Gerência Geral de Contabilidade do	-	Concluída



**PREFEITURA DE RECIFE**  
**Exercício de 2021**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7c95

	(atualizada em janeiro de 2020)	Município – GGCM		
Concretizar a atualização da Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP	Demonstração das Variações Patrimoniais, de acordo com o MCASP (8ª edição) e IPC 05 (atualizada em janeiro de 2020)	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Concretizar a atualização da Demonstração dos Fluxo de Caixa – DFC	Demonstração dos Fluxo de Caixa de acordo com o MCASP (8ª edição) e IPC 08 (atualizada em janeiro de 2020)	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída
Elaborar a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de acordo com o MCASP (8ª edição)	Gerência Geral de Contabilidade do Município – GGCM	-	Concluída



## FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN

### INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

**Exercício financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2021.**

**Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021, anexo X item 5.**

#### NOTA EXPLICATIVA

**O FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN**, fundo de natureza contábil e caráter temporário criado através da Lei Ordinária nº 17.142, de 02 de dezembro de 2005.

Tem como entidade gestora a **AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES DO RECIFE-AMPASS**, conforme previsão das Leis Municipais nºs 16.729, de 27 de dezembro de 2001 e 17.108, de 27 de julho de 2005.

Quanto ao regime previdenciário sob o aspecto financeiro é classificado como um fundo de **repartição simples** que tem por fundamento a solidariedade entre os indivíduos e um pacto entre as gerações (também chamado de “Pacto Intergeracional”). Dessa forma, aqueles trabalhadores que estão na População Economicamente Ativa (PEA) contribuem para o custeio dos benefícios daqueles que já estão no grupo da População Economicamente Inativa (PEI) além disso, esse regime possui uma ideia de “caixa”: à medida que o dinheiro entra na previdência, esse orçamento é utilizado para pagamento dos benefícios, não havendo uma ideia de “acumulação”.

Os recursos do regime próprio de previdência social instituídos pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios, nos termos da Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, devem ser aplicados conforme as disposições da **Resolução CMN nº 4.963/2021, para o exercício financeiro de 2022.**

Todos os recursos do **FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN**, são movimentados através de instituições financeiras: Banco do Brasil e Bradesco, possui dois tipos de investimento enquadrados no segmento **Renda Fixa: BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO** no





Banco do Brasil e **FUNDO DE INVESTIMENTOS EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CURTO PRAZO PODER PÚBLICO** no Bradesco.

No exercício financeiro de 2021, os fundos de investimento foram alocados ao subgrupo **1.1.4.0.0.00.00 – INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO** à conta contábil: **1.1.4.1.1.09.04-FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA OU REFERENCIADOS**, conforme enquadramento da **Resolução CMN nº 4.392/2014, Art.7º Inciso III Alínea “a”**, com saldo em 31/12/2021 de **R\$ 609.298,62**, conforme extratos de investimento anexos.

MARCIA DE SA  
CARVALHO  
MACHADO:  
68438311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA  
CARVALHO MACHADO:68438311415  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial,  
OU=08088676000271, OU=Secretaria da  
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB  
e-CPF A3, OU=(em branco), CN=MARCIA DE  
SA CARVALHO MACHADO:68438311415  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2022.03.22 10:21:37-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 11.2.1



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO. MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://etec.tec.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: eaf65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7c95





Depositário /  
Administrador: **BANCO BRADESCO S/A**  
CNPJ do Administrador: **060.746.948/0001-12**  
Endereço: **CID DEUS - S/N - V YARA - OSASCO - SP -**

Empresa: **FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN**  
CNPJ da Empresa: **007.749.692/0001-14**  
**Conta: 00286-0 | 0065001-3**  
Data da emissão: **04/01/2022**  
**Fundo: BRADESCO FIC FI RF CURTO PRAZO PODE**  
CNPJ do Fundo: **013.397.466/0001-14**  
**Período: 01/12/2021 a 31/12/2021**  
Cota em: **30/11/2021 - 1,6732287**  
**31/12/2021 - 1,6823497**  
Rentabilidade  
no mês: **+0,55%**

Itens	Valor Principal (R\$)	Quantidade de Cotas	Valor em (R\$)	Renda Total (R\$)	Base de Cálculo IRRF (R\$)
Saldo Anterior	180.474,67	107.983,98702	180.681,90	207,23	-
	IOF -		IRRF (R\$) -		
Total de Aplicações	15.216.092,29	9.065.334,15468	-	--	--
	IOF -		IRRF (R\$) -		
Total de Resgates	15.272.600,14	9.099.462,92740	15.281.229,06	8.628,92	8.421,70
	IOF -		IRRF (R\$) -		
Redução Cotas IRRF	-	-	-	--	--
	IOF -		IRRF (R\$) -		
IOF Provisão	-	-	-	--	--
	IOF -		IRRF (R\$) -		
IR s/ IOF Provisão	-	-	-	--	--
	IOF -		IRRF (R\$) -		
<b>Saldo Atual</b>	123.966,82	73.855,21430	<b>124.250,29</b>	283,47	--
	IOF -		IRRF (R\$) -		

Rendimento do  
Mês

-

-

-

8.705,16

8.421



IOF -

IRRF (R\$) -

Bloqueio judicial: **R\$ 0,00**

Desbloqueio judicial: **R\$ 0,00**

Transferência  
judicial: **R\$ 0,00**

**SAC - Serviço de  
Apoio ao Cliente**

Alô Bradesco  
**0800 704 8383**

Deficiente Auditivo ou de Fala  
**0800 722 0099**

Cancelamentos, Reclamações e  
Informações. Atendimento 24 horas, 7 dias  
por semana.

Demais telefones  
consulte o site  
Fale Conosco

**Ouvidoria**

**0800 727 9933**

Atendimento de segunda a sexta-feira, das 8h às 18h, exceto feriados.

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO. MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.shtm> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7e95





Transação efetuada com sucesso por: J9131113 MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678  
Para deficientes auditivos 0800 729 0088

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ea65a158-4f6d-4dec-9f81-de3bd6ae7c95



## FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN

### PROVISÃO MATEMÁTICA PREVIDENCIÁRIA

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2021

Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021, Anexo X- Item-5

### NOTA EXPLICATIVA

Provisão Matemática Previdenciária, também conhecida como Passivo Atuarial, representa o total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data a valor presente (MCASP, 8ª edição). A Avaliação Atuarial elaborada com observância da Portaria MPS nº 403/2008 e assinada por profissional ou empresa devidamente registrada no Instituto Brasileiro de Atuária-IBA é o documento contábil hábil usado pelo profissional da área contábil para efetuar o registro da “Provisão Matemática Previdenciária”, conforme **tabela 11, anexa**. As contas que compõem o resultado da **Provisão Matemática Previdenciária**, serão registradas no “**Passivo não Circulante**” ou “**Passivo Exigível a Longo Prazo**” no grupo de contas denominado “**Provisões de Longo Prazo**” (2.2.7.2.1.00.00).

No Relatório de Avaliação Atuarial, referente ao Plano Financeiro “**Provisões de Benefícios Concedidos**”, houve registro contábil com **redução da provisão/ reversão** na conta **2.2.7.2.1.01.01-Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos ao Plano Financeiro**, no valor de **R\$ 3.798.186.288,69** e houve registros contábeis com **aumento da provisão com complementação**, nas contas: **2.2.7.2.1.01.02(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 480.221.178,53**, conta : **2.2.7.2.1.01.03(-) Contribuições do Aposentado para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 113.970.085,28**, conta : **2.2.7.2.1.01.04(-) Contribuições do Pensionista para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 10.423.315,04**, e conta : **2.2.7.2.1.01.07(-) Cobertura de Insuficiência Financeira**, no valor de **R\$ 3.194.008.773,19**.



Com relação ao Plano Financeiro, **Provisões de Benefícios a Conceder**, houve registro contábil com **redução de provisão/reversão** na conta : **2.2.7.2.1.0201-Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder do Plano Financeiro**, no valor de **R\$ 4.006.027.530,27** e houve registros contábeis com **aumento da provisão/complementação** nas contas: **2.2.7.2.1.02.02(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 999.194.553,56**, conta: **2.2.7.2.1.02.03(-) Contribuições do Servidor para o Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 144.247.995,60**, conta: **2.2.7.2.1.02.04(-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS**, no valor de **R\$ 83.665.666,86** e na conta: **2.2.7.2.1.02.06(-) Cobertura de Insuficiência Financeira**, no valor de **R\$ 2.778.919.133,48**.

Por conseguinte, para o lançamento da **COMPLEMENTAÇÃO DA PROVISÃO MATEMÁTICA RECIFIN-2021**, foi utilizado o subtítulo contábil: **3.9.7.2.1.00.00-VPD (Variação Patrimonial Diminutiva de Provisões Matemáticas a longo Prazo)** no valor de **R\$ 437.063,35** para o fechamento das contrapartidas realizadas entre grupos de conta de **“Provisões a longo Prazo”**

A **Provisão Matemática Previdenciária ou Passivo Atuarial do FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN**, no valor de **R\$ 609.298,62** registrada no **Passivo Não Circulante** no grupo de contas denominado **“Provisões a longo Prazo”**, ao final do exercício financeiro de 2021, representou o valor dos Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo de **R\$ 609.298,62**.

MARCIA DE SA  
CARVALHO  
MACHADO:  
68438311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Presencial, OU=08088676000271, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RTB e-CPF A3, OU=(em branco), CN=MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
Data: 2022.03.22 10:30:14-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 11.2.1





## FORMA DE REGISTRO CONTÁBIL DA PROVISÃO MATEMÁTICA PREVIDENCIÁRIA RECIFIN-2021

CONTA	TIPO	SALDO PROVISÃO 2020	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO DA PROVISÃO 2021
227000000	C	172.235,27			609.298,62
227210100	C	172.235,27			609.298,62
227210101	C	8.187.289.690,82	3.798.186.288,69		4.389.103.402,13
227210102	D	1.605.587.290,68		480.221.178,53	1.125.366.112,15
227210103	D	235.075.318,40		113.970.085,28	121.105.233,12
227210104	D	31.533.314,65		10.423.315,04	21.109.999,61
227210105	D	0,00			0,00
227210107	D	6.314.921.531,82		3.194.008.773,19	3.120.912.758,63
227210200	C	0,00			0,00
227210201	C	6.278.926.530,27	4.006.027.349,50		2.272.899.180,77
227210202	D	1.685.371.805,40		999.194.553,56	686.177.251,84
227210203	D	265.272.242,90		144.247.995,60	121.024.247,30
227210204	D	157.306.056,94		83.665.666,86	73.640.390,08
227210206	D	4.170.976.425,03		2.778.919.133,48	1.392.057.291,55
397210000	D		437.063,35		
497110200	C				
<b>TOTAL</b>			<b>7.804.650.701,54</b>	<b>7.804.650.701,54</b>	

Recife, 27 de janeiro de 2022

MARCIA DE SA  
CARVALHO  
MACHADO:  
68438311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA  
CARVALHO MACHADO:68438311415  
DN: c=BR, ou=CPF-Brasil, ou=Presencial,  
ou=0808867600271, ou=Secretaria da  
Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB  
e-CPF A3, ou=letr-branco, cn=MARCIA DE  
SA CARVALHO MACHADO:68438311415  
Razão: Eu sou o autor deste documento.  
Localização: sua localização de assinatura aqui  
DNis: 20220127 21:32:36-0200  
Foxit Reader Versão: 10.1.1

Márcia de Sá Carvalho Machado

Chefe da Divisão de Contabilidade

MAT: 100.262-7 CRC: 026.584/O-2

Autorquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde  
dos Servidores do Recife

TEL: (81) 3355-1644

