



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
TRIBUNAL DE CONTAS

TCE

100.752-3/16



Nº Orig Of 023/15 Dt Of 01/02/2016

Origem **FUNDO ESP MODERNIZ TCE-RJ**

Nome:

Natureza **PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA**

nt. Princ **FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO TCE-RJ**

Obs. **PRESTAÇÃO DE CONTAS DO FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ RELATIVA AO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015**

Espécie:

Impressa por 02/003783 Volume 1 de 1 Cadastrado em 01/02/2016

Assunto:

Ofício nº 023/2016 – SSA

Rio de Janeiro, 01 de fevereiro de 2016.

Senhor Secretário - Geral de Administração,

Encaminho a **Prestação de Contas** do Excelentíssimo Senhor Presidente, Conselheiro **Jonas Lopes de Carvalho Junior**, referente ao **exercício de 2015**, do **Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do TCE-RJ**, nos termos do Art. 131 e no parágrafo único do Art. 122, da Constituição do Estado do Rio de Janeiro, c/c o inciso IX do artigo 4º da Lei Complementar nº 63, de 01/08/1990, bem como no parágrafo único do Art. 6º da Lei Estadual nº 6.113, 16/12/2011.

Respeitosamente,


MÁRCIA TERRA

Subsecretária - Adjunta de
Administração e Finanças
Matrícula nº 02/4173/0-1

Ao Senhor
MARCELO PINHEIRO
Secretário-Geral de Administração do
Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro - TCE-RJ

Memorando n.º 004/16 – COC

Rio de Janeiro, 01 de fevereiro de 2016.

De: Coordenadoria Setorial de Contabilidade - COC

Ramal: 5318

Para: Coordenadoria de Administração Financeira - CAF

Assunto: Prestação de Contas do FEM/TCE-RJ – Exercício de 2015.

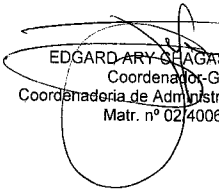
Senhor Coordenador-Geral

Encaminhamos a V. Sa. a Prestação de Contas dos Gestores do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – FEM/TCE-RJ, referente ao exercício de 2015, cujo Ordenador Principal é o Excelentíssimo Senhor Presidente, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Junior, em cumprimento ao estabelecido no artigo 131 e no parágrafo único do artigo 122 da Constituição do Estado do Rio de Janeiro, c/c o inciso IX do artigo 4º da Lei Complementar n.º 63, de 01/08/90, e com o parágrafo único e caput do art. 6º da Lei Estadual n.º 6.113/11.

Atenciosamente,


ELI BARCELOS
Coordenador
Coordenadoria Setorial de Contabilidade
Matr. n.º 02/2780 - Contador-CRC-RJ 70.414

De acordo.
À SSA.


EDGARD ARY DE AGAS LEFEVRE
Coordenador-Geral
Coordenadoria de Administração Financeira
Matr. n.º 02/4006/0-2



**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DOS
GESTORES DO FUNDO ESPECIAL DE
MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO
DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
DO RIO DE JANEIRO – FEM/TCE-RJ
(EXERCÍCIO DE 2015)**

SUMÁRIO

➤	INTRODUÇÃO.....	06
1	APRESENTAÇÃO.....	06
2	DOCUMENTOS APRESENTADOS.....	06
3	ORDENADORES DE DESPESAS.....	07
3.1	ORDENADORES PRINCIPAIS.....	07
3.2	ORDENADORES SECUNDÁRIOS.....	07
➤	ANÁLISE.....	08
4	ORÇAMENTO.....	08
4.1	RECEITA PREVISTA E DESPESA FIXADA.....	08
4.2	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E ALTERAÇÕES.....	08
4.3	EXECUÇÃO DA RECEITA.....	08
4.4	EXECUÇÃO DA DESPESA.....	09
5	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	10
5.1	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO.....	10
5.1.1	Restos a Pagar.....	11
5.2	BALANÇO FINANCEIRO.....	12
5.3	BALANÇO PATRIMONIAL.....	13
5.3.1	Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes.....	15
5.3.2	Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.....	15
5.3.3	Superávit Financeiro.....	15
5.4	DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.....	16
5.5	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA.....	18
5.5.1	Quadro de Receitas Derivadas e Originárias.....	19
5.5.2	Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas.....	19
5.5.3	Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Desp. por Função.....	19
6	SIAFEM.....	20
7	PRESTAÇÃO DE CONTAS – EXERCÍCIO 2014.....	20
➤	NOTAS EXPLICATIVAS.....	21
8	DIRETRIZES CONTÁBEIS.....	21
9	IMOBILIZADO.....	22
10	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	23
10.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	23
10.2	CRÉDITOS A RECEBER.....	23
10.3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA PAGA ANTECIPADAMENTE.....	23
10.4	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO.....	24
10.5	PASSIVO CIRCULANTE E PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	24

INTRODUÇÃO

1. APRESENTAÇÃO

A Coordenadoria Setorial de Contabilidade em cumprimento ao estabelecido no artigo 131 e no parágrafo único do artigo 122 da Constituição do Estado do Rio de Janeiro c/c o inciso IX do artigo 4º da Lei Complementar nº 63, de 01/08/90, e ainda no parágrafo único do art. 6º da Lei Estadual nº 6.113, de 16/12/11, elaborou a **Prestação de Contas Anual dos Gestores do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – FEM/TCE-RJ, referente ao exercício de 2015**, cujo Ordenador Principal é o Excelentíssimo Senhor Presidente, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Junior, e incluiu toda a documentação de responsabilidade desta Coordenadoria exigida pelas normas em vigor.

Em atendimento ao parágrafo único e caput do art. 6º da Lei Estadual nº 6.113, de 16/12/11, e por questão de celeridade processual, sugerimos a tramitação da presente prestação de contas em apenso à do TCE-RJ, processo nº 100.751-9/16, para que, após as decisões plenárias nos respectivos autos, sejam encaminhadas à Assembléia Legislativa.

2. DOCUMENTOS APRESENTADOS

Foram juntados aos autos, pela Coordenadoria de Contabilidade, os elementos exigidos pelos incisos V, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII, XIII, XV, XVI, XVII, XVIII, XIX e XX do art. 7º da Deliberação TCE-RJ nº 198/96, além dos anexos 1, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 17 e 18 previstos na Lei Federal nº 4.320/64.

Os documentos mencionados nos incisos I, II, III, IV, XXI, XXII e XXIII serão acostados ao processo, posteriormente, pelos respectivos responsáveis. Já o mencionado no inciso XIV não houve no Fundo Especial.

3. ORDENADORES DE DESPESAS

Foram ordenadores de despesas do FEM no exercício:

3.1 ORDENADORES PRINCIPAIS

Nome: Jonas Lopes de Carvalho Junior

Cargo: Presidente

Período: 01/01 a 31/12/15

Nome: Aloysio Neves Guedes

Cargo: Vice-Presidente

Período: 01/01 a 31/12/15

3.2 ORDENADORES SECUNDÁRIOS

Nome: Marcelo Alves Martins Pinheiro

Cargo: Secretário-Geral da Secretaria-Geral de Administração

Período: 01/01 a 31/12/15

Nome: Márcia Marília Terra Teixeira

Cargo: Subsecretária-Adjunta da Subsecretaria de Administração e Finanças

Período: 01/01 a 31/12/15

ANÁLISE

4. ORÇAMENTO

4.1 RECEITA PREVISTA E DESPESA FIXADA

O orçamento para o exercício de 2015 foi aprovado pela Lei Estadual nº 6.955, de 13/01/15, que estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 14.622.440,00, cujo detalhamento foi estabelecido pelo Ato Executivo nº 19.728, de 14/01/15, deste Tribunal.

4.2 DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E ALTERAÇÕES

Durante o exercício ocorreram alterações no orçamento do Fundo em razão de reforço/compensação, no montante de R\$ 1.260.000,00, conforme demonstrado a seguir:

Em R\$ 1,00

CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	REFORÇO	COMPENS.	SUPLEM.	CANCELAM.	DOTAÇÃO FINAL
Despesas Correntes	1.913.766	0	550.000	0	0	1.363.766
Outras Despesas Correntes	1.913.766	0	550.000	0	0	1.363.766
Despesas de Capital	12.708.674	1.260.000	710.000	0	0	13.258.674
Investimentos	12.708.674	1.260.000	710.000	0	0	13.258.674
TOTAL	14.622.440	1.260.000	1.260.000	0	0	14.622.440

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM e Sistema de Informações Gerenciais – SIG.

4.3 EXECUÇÃO DA RECEITA

A receita realizada totalizou R\$ 26.372.028,30, conforme a seguir:

Em R\$1,00

DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
Receita Corrente	14.622.440	26.372.028	11.749.588
Receita Patrimonial	13.557.440	25.140.344	11.582.904
Receita de Serviços	40.000	0	(40.000)
Outras Receitas Correntes	1.025.000	1.231.684	206.684
Receitas de Capital	0	0	0
Transfer. de Capital	0	0	0
TOTAL	14.622.440	26.372.028	11.749.588

Fonte: SIAFEM e SIG.

A receita realizada constitui-se dos rendimentos de aplicação financeira, multa administrativa e multas aplicadas pelo Plenário desta Corte.

4.4 EXECUÇÃO DA DESPESA

Em resumo, temos a seguinte situação quanto à execução orçamentária:

Em \$ 1,00

DESCRIÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	14.622.440
Alterações	0
Dotação Final	14.622.440
Despesa Autorizada	14.622.440
Despesa Empenhada	13.615.465
Despesa Liquidada	12.735.203
Despesa a Liquidar	880.262
Despesa Paga	12.731.864
Crédito Disponível	1.006.975

Fonte: SIAFEM e SIG.

A despesa executada ao fim do exercício, por grupo da despesa, apresenta a seguinte posição:

Em R\$ 1,00

DESCRIÇÃO	AUTORIZADA	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA
Despesas Correntes	1.363.766	865.347	637.473	634.134
Outras Despesas Correntes	1.363.766	865.347	637.473	634.134
Despesas de Capital	13.258.674	12.750.118	12.097.730	12.097.730
Investimentos	13.258.674	12.750.118	12.097.730	12.097.730
TOTAL	14.622.440	13.615.465	12.735.203	12.731.864

Fonte: SIAFEM e SIG.

Foram inscritos em restos a pagar, no exercício de 2015, o montante de R\$ 883.601,29, sendo R\$ 3.339,00 referentes a restos a pagar processados e R\$ 880.262,29 de restos a pagar não processados.

5. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

5.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário tem por objetivo demonstrar as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, de acordo com o artigo 102 da Lei Federal nº 4.320/64, conforme quadros a seguir:

Em R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	14.622.440	14.622.440	26.372.028	11.749.588
RECEITA PATRIMONIAL	13.557.440	13.557.440	25.140.344	11.582.904
RECEITA DE SERVIÇOS	40.000	40.000	0	(40.000)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.025.000	1.025.000	1.231.684	206.684
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0	0	0	0
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0	0	0	0
RECURSOS ARREC. EM EXERC. ANTER. (III)	0	0	0	0
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	14.622.440	14.622.440	26.372.028	11.749.588
OPER. DE CRÉD./REFINANCIAMENTO (V)				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	14.622.440	14.622.440	26.372.028	11.749.588
DÉFICIT (VII)	-	-	-	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	14.622.440	14.622.440	26.372.028	11.749.588
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS P/ CRÉDITOS ADICION.)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				

COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade

Em R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	1.913.766	1.363.766	865.347	637.473	634.134	498.419
DESPESAS DE CAPITAL (X)	12.708.674	13.258.674	12.750.118	12.097.730	12.097.730	508.556
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	0	0	0	0	0	0
RESERVA DO RPPS (XII)	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	14.622.440	14.622.440	13.615.465	12.735.203	12.731.864	1.006.975
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XIV)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	14.622.440	14.622.440	13.615.465	12.735.203	12.731.864	1.006.975
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	12.756.563	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	14.622.440	14.622.440	26.372.028	12.735.203	12.731.864	1.006.975

5.1.1 RESTOS A PAGAR

Os Restos a Pagar, que são as despesas legalmente empenhadas e não pagas até 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas das não processadas, no exercício de 2015, tiveram a seguinte execução:

Em R\$ 1,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31/12/14 (b)				
DESPESAS CORRENTES	0	58.300	21.302	21.302	36.998	0
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	58.300	21.302	21.302	36.998	0
DESPESAS DE CAPITAL	0	2.732.402	1.429.292	1.429.292	1.303.110	0
INVESTIMENTOS	0	2.732.402	1.429.292	1.429.292	1.303.110	0
TOTAL	0	2.790.702	1.450.594	1.450.594	1.340.108	0

Em R\$ 1,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31/12/14 (b)			
DESPESAS CORRENTES	0	0	0	0	0
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0	0	0	0	0
DESPESAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
INVESTIMENTOS	0	0	0	0	0
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Os Restos a Pagar, em 31/12/15, no montante de R\$ 883.601,29, estão compostos da seguinte forma:

RESTOS A PAGAR	EXERCÍCIO	FONTE	VALOR (R\$ 1,00)
Processados	2015	Fonte 10	3.339
Não Processados	2015	Fonte 10	880.262
TOTAL			883.601

Ressaltamos que as inscrições contábeis dos Restos a Pagar do exercício de 2015 foram aprovadas pelo Contador-Geral do Estado conforme Portaria CGE nº 194, de 27/01/16, publicada no Diário Oficial em 01/02/16.

5.2 BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro tem por objetivo demonstrar a receita e a despesa orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme disposto no artigo 103 da Lei Federal nº 4.320/64, podendo ser demonstrados, sinteticamente, conforme quadros a seguir:

Em R\$ 1,00

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2015	2014
Receita Orçamentária (I)		26.372.028	17.623.050
Ordinária		26.372.028	17.623.050
Arrecadação Própria - Admin. Indireta		26.372.028	17.623.050
Vinculada		0	0
Transferências Financeiras Recebidas (II)		15.792.906	37.889.145
Recebimentos Extraorçamentário (III)		1.091.404	2.799.937
Saldo do Exercício Anterior (IV)		134.405.320	92.703.324
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		177.661.658	151.015.456

Em R\$ 1,00

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2015	2014
Despesa Orçamentária (VI)		13.615.465	9.779.270
Ordinária		13.615.465	9.779.270
Arrecadação Própria - Admin. Indireta		0	9.779.270
Vinculada		0	0
Transfer. Financeiras Concedidas (VII)		0	0
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.658.396	6.830.866
Saldo para o Exerc. Seguinte (IX)		162.387.797	134.405.320
TOTAL (X) = (VI + V.II + VIII + IX)		177.661.658	151.015.456

O saldo Para o exercício seguinte, de R\$ 162.387.796,76, está em conformidade com o registrado no grupo do Ativo Circulante - Caixa e Equivalente de Caixa -, contas "Bancos conta Movimento" (R\$ 206.056,41) e "Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata" (R\$ 162.181.740,35), do Balanço Patrimonial.

5.3 BALANÇO PATRIMONIAL

Os Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, as contas de compensação e o saldo patrimonial são demonstrados no Balanço Patrimonial, conforme dispõe o artigo 105 da Lei Federal nº 4.320/64, de acordo com os quadros a seguir:

Em R\$ 1,00

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2015	2014
ATIVO CIRCULANTE		162.463.448	134.405.320
Caixa e Equivalentes de Caixa	10.1	162.387.797	134.405.320
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	10.2	896	0
VPD Pagas Antecipadamente	10.3	74.755	0
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		15.895	0
Créditos Não Tributários Inscritos	10.4	39.738	0
(-) Ajuste do Perdas de Créditos a LP		(23.843)	0
TOTAL DO ATIVO		162.479.343	134.405.320

Em R\$ 1,00

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2015	2014
PASSIVO CIRCULANTE		3.339	0
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		3.339	0
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0	0
Provisões a Curto Prazo		0	0
Demais Obrigações a Curto Prazo		0	0
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0	0
Fornecedores a Longo Prazo		0	0
Provisões a Longo Prazo		0	0
TOTAL DO PASSIVO		3.339	0
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social/Capital Social		46.417.883	46.417.883
Resultados Acumulados		116.058.121	87.987.437
Resultado do Exercício		28.070.684	41.710.118
Resultado de Exercícios Anteriores		87.987.437	46.280.679
Ajuste de Exercícios Anteriores		0	(3.360)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		162.476.004	134.405.320
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIM. LÍQUIDO	10.5	162.479.343	134.405.320

5.3.1 QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Em R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2015	2014
ATIVO (I)	162.479.343	134.405.320
ATIVO FINANCEIRO	162.387.797	134.405.320
ATIVO PERMANENTE	91.546	0
PASSIVO (II)	883.601	2.790.702
PASSIVO FINANCEIRO	883.601	2.790.702
PASSIVO PERMANENTE		0
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	161.595.742	131.614.618

5.3.2 QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

Em R\$ 1,00

FONTE DE RECURSOS		2015	2014
CÓDIGO	DESCRIÇÃO		
10	Arrecadação Própria - Admin. Indireta	161.504.196	131.614.618
TOTAL		161.504.196	131.614.618

Nos exercícios de 2014 e 2015 não houve atos potenciais do ativo e do passivo.

5.3.3 SUPERÁVIT FINANCEIRO

De acordo com o parágrafo 2º do art. 43 da Lei Federal nº 4.320/64, superávit financeiro é definido como sendo a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro.

Assim, no exercício de 2015, o superávit financeiro apurado no balanço patrimonial do FEM (fonte de recursos "10"), ocorreu conforme demonstrado a seguir:

Ativo Financeiro	162.387.796,76
Bancos Conta Movimento	206.056,41
Aplicações Financeiras	162.181.740,35
Passivo Financeiro	883.601,29
Depósitos Não Judiciais (DDO)	0,00
Restos a Pagar Processados	3.339,00
Restos a Pagar Não Processados	880.262,29
SUPERÁVIT	161.504.195,47

5.4 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e a indicação do resultado patrimonial do exercício são evidenciadas na Demonstração das Variações Patrimoniais, conforme previsto no artigo 104 da Lei Federal nº 4.320/64.

Do confronto entre as variações ativas e as passivas, apurou-se **Superávit do Exercício (Resultado Patrimonial Positivo)** de R\$ 28.070.683,72:

Em R\$ 1,00

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
	NOTA	2015	2014
VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)			
Varições Patrimoniais Aumentativas Financeiras			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplic. Financeiras		25.144.603	16.443.586
Outras Variações Monetárias		4.259	0
Transferências e Delegações Recebidas			
Transferências Intragovernamentais		15.792.906	37.889.146
Transferências Intergovernamentais		0	0
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		1.268.059	1.176.023
VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)			
Benefícios Previdenciários e Assistenciais			
Outros Benefícios Assistenciais e Previdenciários		0	43.191
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo			
Uso de Material de Consumo		342.308	549.660
Serviços		0	0
Diárias		342.308	549.660
Varições Patrimoniais Diminutivas Financeiras			
Juros e Encargos de Mora		1.730	0
Transferências e Delegações Concedidas			
Transferências Intragovernamentais		13.635.211	13.171.199
Transferências Intergovernamentais		0	0
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorp. de Passivos			
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perda		23.843	0
Tributárias			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		23.843	0
Contribuições		8.091	14.766
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas			
Premiações		1.931	2.038
Incentivos		6.160	12.728
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		123.701	19.821
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)			
		28.070.684	41.710.118

5.5 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Em R\$ 1,00

TÍTULOS	NOTA	2015	2014
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS		42.164.933	55.505.938
Receitas Derivadas e Originárias		26.372.027	17.616.792
Transferências Correntes Recebidas		15.792.906	37.889.146
Outros Ingressos Operacionais			0
DESEMBOLSOS		655.436	646.735
Pessoal e Demais Despesas		655.436	646.735
Transferências Concedidas		0	0
Outros Desembolsos Operacionais		0	0
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		41.509.497	54.859.203
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0	0
Alienação de Bens		0	0
Outros Ingressos de Investimentos		0	0
DESEMBOLSOS		13.527.021	13.157.207
Aquisição de Ativo Não Circulante		13.527.021	13.157.207
Outros Desembolsos de Investimentos		0	0
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		(13.527.021)	(13.157.207)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		0	0
Operações de Crédito			
DESEMBOLSOS		0	0
Amortização / Refinanciamento da Dívida			
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0	0
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		27.982.476	41.701.996
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		134.405.320	92.703.324
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		162.387.797	134.405.320

5.5.1 QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

Em R\$ 1,00

TÍTULOS	2015	2014
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Patrimonial	0	0
Receita de Serviços	0	0
Remuneração das Disponibilidades	25.140.344	16.443.587
Outras Receitas Originárias	1.231.684	1.173.206
TOTAL	26.372.028	17.616.793

5.5.2. QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Em R\$ 1,00

TÍTULOS	2015	2014
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	15.792.906	37.889.146
INTERGOVERNAMENTAIS	0	0
INTRAGOVERNAMENTAIS	15.792.906	37.889.146
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0	0
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0	0
INTERGOVERNAMENTAIS		
INTRAGOVERNAMENTAIS		
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		

5.5.3 QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Em R\$ 1,00

TÍTULOS	2015	2014
Legislativa	655.436	646.735
TOTAL	655.436	646.735

6. SIAFEM

Durante o exercício de 2015 foram procedidas por esta Coordenadoria as conformidades Diárias e Contábeis no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM atestando que a documentação comprobatória utilizada para os registros contábeis está de acordo com a legislação que disciplina as execuções orçamentária, financeira e patrimonial.

7. PRESTAÇÃO DE CONTAS – EXERCÍCIO 2014

A Prestação de Contas dos Gestores do FEM/TCE-RJ, Processo TCE-RJ nº 100.728-0/15, foi apreciada pelo Plenário desta Corte em 17/03/15, com decisão pela regularidade das contas e quitação plena aos responsáveis.

NOTAS EXPLICATIVAS

8. DIRETRIZES CONTÁBEIS

Notas explicativas são informações adicionais às apresentadas nos quadros das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP. São consideradas parte integrante das demonstrações e seu objetivo é facilitar a compreensão das demonstrações contábeis.

A escrituração contábil do FEM/TCE-RJ foi realizada no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM com base nas Normas de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBCASP e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 6ª Edição, aprovado pela Portaria nº 700, de 10/12/14, da Secretaria do Tesouro Nacional - STN. Buscou-se adotar as diretrizes previstas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, a fim de apresentar demonstrações contábeis transparentes e fidedignas.

Neste contexto, o Balanço Orçamentário demonstra as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa 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 Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identifica as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa; os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Ademais, as demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro; da Lei Complementar nº 101/00, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e da Lei Estadual nº 6.955, de 13/01/15, que estimou a receita e fixou a despesa do Estado do Rio de Janeiro para o exercício de 2015.

Ante a nova realidade contábil, em que o patrimônio – que é o objeto da contabilidade - passa a desempenhar o papel principal, com forte enfoque para o princípio da competência, além dos demais princípios contábeis, foram adotadas medidas que possibilitassem a aplicação dos meios necessários a uma contabilidade patrimonial.

Assim, em atendimento às diversas Portarias da STN, os novos procedimentos contábeis estão sendo adotados gradualmente, atendendo aos prazos estabelecidos.

9. IMOBILIZADO

Tendo em vista a natureza financeira do FEM e c previsto no art. 7º da lei nº 6.113/11, todos os bens adquiridos foram incorporados ao patrimônio do TCE.

10. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

10.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta "Caixa e Equivalente de Caixa", no montante de R\$ 162.387.796,76, está composta por R\$ 206.056,41 em Bancos c/ Movimento e R\$ 162.181.740,35 em Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata, exclusivamente de fonte de recursos 10 – Arrecadação Própria – Administração Indireta.

10.2 CRÉDITOS A RECEBER

Conforme as normas contábeis vigentes houve o registro como créditos a receber de curto prazo de forma integral e tempestiva, quando da ocorrência do fato gerador, no valor de R\$ 895,68 concernente a aplicação de multa contratual.

10.3 VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA PAGA ANTECIPADAMENTE

Em 2015, foram iniciados os trabalhos com vistas aos registros dos procedimentos das variações patrimoniais diminutivas pagas no exercício e que se referem ao exercício subsequente, em atendimento ao princípio da competência, conforme Portaria STN nº 700, de 10/12/2014 (MCASP).

Os valores registrados referem-se a gastos com assinaturas e anuidades de periódicos.

10.4 ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Conforme as normas contábeis vigentes foram registrados créditos a receber de forma integral e tempestiva, quando da ocorrência do fato gerador.

Seguindo o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais e o Manual da Dívida Ativa da Contadoria Geral do Estado, deu-se a contabilização de dívida ativa não tributária, após apuração da liquidez e certeza, a qual se originou do não pagamento do crédito à época.

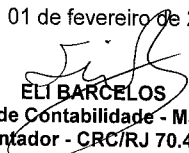
Por tratar-se de crédito não tributário com exigibilidade plena e ajuizado há menos de 10 anos, o Manual supracitado considera alto o grau de dificuldade de recebimento, determinando 60% como percentual redutor para ajuste de perdas.

10.5 PASSIVO CIRCULANTE E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O passivo registrado, no valor de R\$ 3.339,00, refere-se a um único credor e encontra-se devidamente inscrito em restos a pagar processados.

O superávit do exercício, de R\$ 28.070.683,72, refere-se ao resultado patrimonial apurado na demonstração das variações patrimoniais.

COC, 01 de fevereiro de 2016.


ELI BARCELOS
Coordenador de Contabilidade - Matr. nº 02/2780
Contador - CRC/RJ 70.414



COC - Coordenadoria Setorial de Contabilidade

TCE-RJ
PROCESSO N.º 100.752-3/16
Rubrica *sm* Fls. 25

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
BALANÇO PATRIMONIAL
(ANEXO 14 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2015

ATIVO		PASSIVO		Em R\$	
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2015	2014	ESPECIFICAÇÃO	NOTA
ATIVO CIRCULANTE		162.463.447,86	134.405.320,44	PASSIVO CIRCULANTE	
Casa e Equipamentos de Caixa	10.1	162.397.730,76	134.405.320,44	Óbrig Trabaih, Previd e Assist a Pagar a CP	3.339,00
Dívidas a Curto Prazo		0,00	0,00	Empréstimos e Financiam. a Curto Prazo	0,00
Dívidas Créditos e Valores a Curto Prazo	10.2	895,69	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00
Investim. e Ajúcl. Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	3.389,00
Estoque		0,00	0,00	Obrigações a Curto Prazo	0,00
VFD Pagas Antecipadamente	10.3	74.755,36	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00
				Dívidas Obrigações a Curto Prazo	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		15.895,36	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	
Reservatv a Longo Prazo	10.4	15.895,36	0,00	Óbrig Trabaih, Previd e Assist a Pagar a LP	0,00
Créditos a Longo Prazo		39.739,39	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	0,00
(-) Avenas de Perdas de Créditos a Longo Prazo		(23.843,03)	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00
Investimentos		0,00	0,00		0,00
Dívidas Investimentos Permanentes		0,00	0,00		0,00
TOTAL DO ATIVO		182.478.343,16	134.405.320,44	TOTAL DO PASSIVO	3.339,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
				Participação Societal/Capital Social	46.417.893,05
				Ativos não classificados Patrimonial	0,00
				Resultados Acumulados	116.058.121,11
				Superávit ou Déficit do Exercício	87.987.437,39
				Superávit ou Déficit do Exercício	46.280.678,79
				Ajustes de Exercícios Anteriores	41.710.118,60
				TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	162.476.004,16
					134.405.320,44
				TOTAL DO PASSIVO E PATRIM. LÍQ.	162.478.343,16
					134.405.320,44

ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 022730
Contador - CRC-RJ 70.414

SHIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 022639
TC - CRC-RJ 689360

MARCELO LANGELI CERAMTO
Assistente - Matr. 022186
Contador - CRC-SP 182.186



TCE-RJ
PROCESSO N.º 100.752-3/16
Rubrica *me* Fls. 26

COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
EXERCÍCIO DE 2015

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES


		Em R\$	
ESPECIFICAÇÃO		2015	2014
ATIVO (I)		162.479.343,16	134.405.320,44
ATIVO FINANCEIRO		162.387.796,76	134.405.320,44
ATIVO PERMANENTE		91.546,40	0,00
PASSIVO (II)		883.601,29	2.790.702,11
PASSIVO FINANCEIRO		883.601,29	2.790.702,11
PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)		161.595.741,87	131.614.618,33

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO


		Em R\$	
ESPECIFICAÇÃO		2015	2014
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

		Em R\$	
FONTE DE RECURSOS		2015	2014
CÓDIGO	DESCRIÇÃO		
10	Arrecadação Própria - Admin. Indireta	161.504.195,47	131.614.618,33
TOTAL		161.504.195,47	131.614.618,33


MARCELO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159


OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.850


ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
(ANEXO 12 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2015

	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS				
RECEITAS CORRENTES (I)	14.622.440,00	14.622.440,00	26.372.026,30	11.749.586,30
RECEITA PATRIMONIAL	13.557.440,00	13.557.440,00	26.140.343,81	11.582.903,81
Recitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Recitas Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	40.000,00	13.557.440,00	25.140.343,81	11.582.903,81
Serviços Educativos	16.000,00	40.000,00	0,00	(40.000,00)
Serviços Educativos	24.000,00	16.000,00	0,00	(16.000,00)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	24.000,00	0,00	(24.000,00)
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.025.000,00	1.025.000,00	1.231.684,43	206.684,43
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Recitas Correntes Diversas	1.025.000,00	1.025.000,00	1.231.684,43	206.684,43
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	10.765,58	10.765,58
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	1.220.918,91	195.918,91
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Recitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARREG. EXERC. ANTER. (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)	14.622.440,00	14.622.440,00	26.372.026,30	11.749.586,30
OPER. CRÉD./REFINANCIAMENTO (V)				
Operações de Crédito Externas				
Operações de Crédito Internas				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	14.622.440,00	14.622.440,00	26.372.026,30	11.749.586,30
TOTAL (VII) = (VI) + VIII	14.622.440,00	14.622.440,00	26.372.026,30	11.749.586,30
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
Superávit Financeiro				
Reserva de Créditos Adicionais				

MARCELO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159

STHÉFANO DE FARIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.850

ELY BARCELES
Coordenador - Matr. 02/2790
Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
(ANEXO 12 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2015

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	1.913.786,00	1.363.786,00	865.347,43	637.473,33	634.134,33	498.418,57
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.913.786,00	1.363.786,00	865.347,43	637.473,33	634.134,33	498.418,57
DESPESAS DE CAPITAL (X)	12.708.674,00	13.258.674,00	12.750.117,99	12.097.729,80	12.097.729,80	508.556,01
INVESTIMENTOS	12.708.674,00	13.258.674,00	12.750.117,99	12.097.729,80	12.097.729,80	508.556,01
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	14.622.440,00	14.622.440,00	13.615.465,42	12.735.203,13	12.731.864,13	1.006.974,58
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
REFINANCIAMENTO (XIV)						
Amortização da Dívida Interna						
Amortização da Dívida Externa						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	14.622.440,00	14.622.440,00	13.615.465,42	12.735.203,13	12.731.864,13	1.006.974,58
SUPERAVIT (XVI)	-	-	12.765.562,88	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	14.622.440,00	14.622.440,00	26.372.028,30	12.735.203,13	12.731.864,13	1.006.974,58


MARCELO DA CONCEIÇÃO
Assistente - Matr. 02/2539
Contador - CRC-SP 192.169


CLÁUDIA DE FARIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 083.850


ERIBERTO DOS SANTOS
Coordenador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
(ANEXO 12 DA LEI FEDERAL N.º 4.320/64, conforme Portaria STN n.º 438/12)
EXERCÍCIO DE 2015

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS


Em R\$


RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12/14				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	58.300,55	21.302,45	21.302,45	36.998,10	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	58.300,55	21.302,45	21.302,45	36.998,10	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	2.732.401,56	1.429.291,52	1.429.291,52	1.303.110,04	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	2.732.401,56	1.429.291,52	1.429.291,52	1.303.110,04	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	2.780.702,11	1.450.593,97	1.450.593,97	1.340.108,14	0,00


EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

Em R\$

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12/14			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


MARCELO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159


OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.850


ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
BALANÇO FINANCEIRO
(ANEXO 13 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 498/12)
EXERCÍCIO DE 2015

INGRESSOS			DISPÊNDIOS			Em R\$	
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2015	2014	ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2015	2014
Recetta Orçamentária (I)		26.372.028,30	17.623.049,93	Despesa Orçamentária (VI)		13.615.465,42	9.779.270,27
Ordinária		26.372.028,30	17.623.049,93	Ordinária		13.615.465,42	9.779.270,27
Ordinários Provenientes de Impostos Arrecadados Própria - Admin. Indireta		0,00	0,00			0,00	0,00
Vinculada		26.372.028,30	17.623.049,93	Vinculada		0,00	0,00
Previdência Social		0,00	0,00	Previdência Social		0,00	0,00
Transferências obrigatórias de outro ente		0,00	0,00	Transfer. obrigatórias de outro ente		0,00	0,00
Convênios		0,00	0,00	Convênios		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		15.792.906,12	37.889.145,87	Transfer. Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais		15.792.906,12	37.889.145,87	Transferências Intragovernamentais		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		1.091.404,03	2.799.937,03	Recebimentos Extraorçamentários (VIII)		1.656.396,71	6.830.866,12
Inscrição de Restos a Pagar Não Process.		860.262,29	2.790.702,11	Pagamento de Restos a Pagar Não Process.		1.450.593,97	6.812.869,04
Inscrição de Restos a Pagar Processados		3.339,00	0,00	Pagamento de Restos a Pagar Processados		0,00	2.505,00
Consignações		207.802,74	15.492,08	Consignações		207.802,74	15.492,08
Depósitos de Diversas Origens		0,00	(6.257,16)	Depósitos de Diversas Origens		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		134.405.320,44	92.703.324,00	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		162.387.796,76	134.405.320,44
Caixa e Equivalente de Caixa		134.405.320,44	92.703.324,00	Caixa e Equivalente de Caixa		162.387.796,76	134.405.320,44
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		177.661.658,89	151.015.456,93	TOTAL (X) = (VII+VIII+IX)		177.661.658,89	151.015.456,93


MARCELO LANGELI CERANTONI
Assistente - Matr. 0214345
Contador - CRC-SP 192.159


OCTAVIO DE FRIAS
Assistente - Matr. 0225293
TC - CRC RJ 085.850


ELY BARCELES
Coordenador - Matr. 0212780
Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
(ANEXO 15 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64, conforme Portaria STN nº 438/12)
EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
	NOTA	2015	2014
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)			
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		42.205.568,49	55.508.755,65
Variações Monetárias e Cambiais		25.144.603,40	16.443.586,67
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		4.259,59	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		25.140.343,81	16.443.586,67
		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		15.792.906,12	37.889.145,87
Transferências Intragovernamentais		15.792.906,12	37.889.145,87
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos		0,00	0,00
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		1.268.058,97	1.176.023,11
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		1.268.058,97	1.176.023,11
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)			
Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Remuneração a Pessoal		0,00	0,00
Encargos Patronais		0,00	0,00
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Custo de Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	43.191,00
Aposentadorias e Reformas		0,00	0,00
Pensões		0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	43.191,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		342.308,26	549.660,24
Uso de Material de Consumo		0,00	0,00
Serviços		342.308,26	549.660,24
Diárias		0,00	0,00
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		1.730,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		1.730,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		13.635.210,62	13.171.199,19
Transferências Intragovernamentais		13.635.210,62	13.171.199,19
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		23.843,03	0,00
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		23.843,03	0,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Tributárias		8.091,48	14.765,67
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.931,48	2.037,67
Contribuições		6.160,00	12.728,00
Custo com Tributos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		123.701,38	19.820,95
Premiações		16.000,00	16.000,00
Incentivos		70.000,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
Constituição de Provisões		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		37.701,38	3.820,95
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		28.070.883,72	41.710.118,80


MARGEL D'AMGELI CERANTO
Assistente - Matr. 0234345
Contador - CRC-SP 192.159


ULIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 066.950

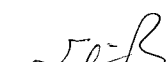
ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. nº 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
(ANEXO 18 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2015

TÍTULOS	NOTA	2015	2014
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS		42.164.934,42	55.505.938,64
Receitas Derivadas e Originárias		26.372.028,30	17.616.792,77
Transferências Correntes Recebidas		15.792.906,12	37.889.145,87
Outros Ingressos Operacionais		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		655.436,78	646.735,01
Pessoal e Demais Despesas		655.436,78	646.735,01
Transferências Concedidas		0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		41.509.497,64	54.859.203,63
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		13.527.021,32	13.157.207,19
Aquisição de Ativo Não Circulante		13.527.021,32	13.157.207,19
Outros Desembolsos de Investimentos		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		(13.527.021,32)	(13.157.207,19)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da Dívida		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		27.982.476,32	41.701.996,44
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		134.405.320,44	92.703.324,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		162.387.796,76	134.405.320,44


MARCELO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 024345
Contador - CRC-SP 192.159


OLÍVIA DE FRIAS
Assistente - Matr. 022539
TC - CRC-RJ 085.850


ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 022780
Contador - CRC-RJ 79.414

COC - Coordenadoria Setorial de Contabilidade

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
 EXERCÍCIO DE 2015

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

TÍTULOS	2015	2014
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS		
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	25.140.343,81	16.443.586,67
Outras Receitas Originárias	1.231.684,49	1.173.206,10
TOTAL	26.372.028,30	17.616.792,77

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TÍTULOS	2015	2014
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	15.792.906,12	37.889.145,87
INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
INTRAGVERNAMENTAIS do TCE/RJ	15.792.906,12	37.889.145,87
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
INTERGOVERNAMENTAIS		
INTRAGVERNAMENTAIS		
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

TÍTULOS	2015	2014
Legislativa	655.436,78	646.735,01
TOTAL	655.436,78	646.735,01


 MARCELO LANGELI CERANTO
 Assistente - Matr. 02/4345
 Contador - CRC-SP 192.159


 OLIVAR DE FRIAS
 Assistente - Matr. 02/2539
 TC - CRC-RJ 085.850


 ELI BARCELOS
 Coordenador - Matr. 02/2780
 Contador - CRC-RJ 070.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ

BALANCETE DE MOVIMENTAÇÃO

EXERCÍCIO DE 2015

(Encerramento do Exercício)

Em R\$

CONTAS		SALDO INICIAL	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO ATUAL
CÓDIGOS	TÍTULOS		NO MÊS	ATÉ O MÊS	
ATIVO					
ATIVO CIRCULANTE					
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA					
1.1.1.1.1.03.00	Bancos Conta Movimento	491.219,72 D		285.163,31 C	206.056,41 D
1.1.1.1.1.04.00	Aplicações Financeiras	133.914.100,72 D		28.267.639,63 D	162.181.740,35 D
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO					
1.1.3.6.1.01.00	Outros Créditos a Receber			895,68 D	895,68 D
1.1.9.3.1.01.00	V.P.D. PAGAS ANTECIPADAMENTE				
	Assinaturas e Anuidades			74.755,36 D	74.755,36 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE					
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO					
1.2.1.1.1.05.00	Dívida Ativa não Tributária-Cliente			39.738,39 D	39.738,39 D
1.2.1.1.1.99.00	Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo			23.843,03 C	23.843,03 C
PASSIVO					
PASSIVO CIRCULANTE					
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A C.P.					
2.1.3.1.1.01.00	Fornecedores e Credores do Exercício			3.339,00 C	3.339,00 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL					
2.3.1.1.1.01.00	Patrimônio Social - Extra OFSS	46.417.883,05 C			46.417.883,05 C
RESULTADOS ACUMULADOS					
2.3.7.1.1.01.00	Supravit ou Deficits Acumulados	87.990.797,39 C		28.067.323,72 C	116.058.121,11 C
2.3.7.1.1.03.00	Ajustes de Exercícios Anteriores	3.360,00 D		3.360,00 C	0,00 D
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA					
USO DE BENS, SERV.E CONS.DE CAPITAL FIXO					
SERVIÇOS					
3.3.2.2.1.01.00	Serviços de Terceiros - PF - Extra OFSS		30.800,00 C		
3.3.2.3.1.01.00	Serviços de Terceiros - PJ - Extra OFSS		311.508,26 C		
VARIAÇÕES PATR. DIMINUTIVAS FINANCEIRA					
JUROS E ENCARGOS DE MORA					
3.4.2.3.1.01.00	Juros e Encar.de Mora s/ Forn. Bens e Serviços		1.730,00 C		
TRANSF. E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS					
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
3.5.1.2.2.01.00	Transferências e Doações de Bens Imóveis		12.007.504,16 C		
3.5.1.2.2.03.00	Transferências e Doações de Bens Móveis		1.519.517,16 C		
3.5.1.2.2.04.00	Transferências e Doações de Bens Em Almozarifado		108.189,30 C		
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS					
REAVALIAÇÃO,REDUC.VLR RECUP.E AJUSTE P/PERDAS					
3.6.1.7.1.01.00	Ajuste de Perdas de Créditos - Dívida Ativa			23.843,03 C	
TRIBUTÁRIAS					
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA					
3.7.1.1.3.01.00	Impostos e Taxas Federais - Inter OFSS		1.891,48 C		
CONTRIBUIÇÕES					
3.7.2.1.3.01.00	Contribuições Sociais - Inter OFSS		6,160,00 C		
OUTRAS VARIAÇÕES PATR. DIMINUTIVAS					
PREMIAÇÕES					
3.9.1.1.1.01.00	Premiações Culturais, Artist., Cient. e Desportivas		16.000,00 C		
INCENTIVOS					
3.9.4.2.1.01.00	Auxílio Financeiro a Pesquisadores		70.000,00 C		
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS					
3.9.9.6.1.02.00	Restituições		37.701,38 C		
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA					
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS					
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS					
4.4.3.9.1.01.00	Outras Variações Monetárias		4,259,59 D		
REMUNERAÇÃO DE DEP.BANCÁRIOS E APL.FIN.					
4.4.5.2.1.02.00	Fundos de Investimento		25.140.343,81 D		
TRANSF. E DELEGAÇÕES RECEBIDAS					
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
4.5.1.2.2.06.00	Movimento de Fundos a Débito		15.792.906,12 D		
OUTRAS VARIAÇÕES PATR.AUMENTATIVAS					
DIVERSAS VARIAÇÕES PATR. AUMENTATIVAS					
4.9.9.5.1.01.00	Multas Administrativas Outras Origens		47.140,06 D		
4.9.9.9.1.99.00	Outras Receltas		1.220.918,91 D		

COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ

BALANÇETE DE MOVIMENTAÇÃO

EXERCÍCIO DE 2015

(Encerramento do Exercício)

Em R\$

CONTAS		SALDO INICIAL	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO ATUAL
CÓDIGOS	TÍTULOS		NO MÊS	ATÉ O MÊS	
	CONTR.DA APROV.DO PLANEJ.E ORÇAMENTO				
	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR				
	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS				
5.3.1.1.1.01.00	RP não Processados Inscritos	2.790.702,11 D	2.790.702,11 C		0,00 D
5.3.1.7.1.01.00	RP não Processados - Inscricao no Exercício	0,00 D	880.262,29 D		880.262,29 D
	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS				
5.3.2.7.1.01.00	RP Processados - Inscricao no Exercício	0,00 D	3.339,00 D		3.339,00 D
	CONTR.DA EXEC.DO PLANEJ.E ORÇAMENTO				
	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR				
	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS				
6.3.1.1.1.01.00	RP não Processados a Liquidar	2.790.702,11 C	2.790.702,11 D		0,00 C
6.3.1.7.1.01.00	RP não Processados - Inscricao no Exercício	0,00 C	880.262,29 C		880.262,29 C
	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS				
6.3.2.7.1.01.00	RP Processados - Inscricao no Exercício	0,00 C	3.339,00 C		3.339,00 C
	CONTROLES DEVEDORES				
	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA				
	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO				
7.2.1.1.1.01.00	Disponibilidade Financeira por Fonte	134.405.320,44 D	27.982.476,32 D		162.387.796,76 D
	INSCRIÇÃO DO LIMITE ORÇAMENTÁRIO				
	OUTROS CONTROLES				
	OUTROS CONTROLES				
7.9.9.9.03.00	Controle do Período de Competência do D.E.A	3.360,00 D			3.360,00 D
7.9.9.9.04.00	Baixa de Despesas de Exercícios Anteriores - D.E.A	3.360,00 C			3.360,00 C
	CONTROLES CREDORES				
	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA				
	EXECUÇÃO DAS DISP. POR DESTINAÇÃO				
8.2.1.1.1.01.00	Controle da Disponibilidade Financeira	134.405.320,44 C	27.982.476,32 C		162.387.796,76 C
	OUTROS CONTROLES				
	EXECUÇÃO DE OUTROS CONTROLES DE PROG.FIN.				
8.9.1.1.1.01.00	Programação de Desembolso a Emitir	7.353.747,25 C	1.450.593,97 C		8.804.341,22 C
8.9.1.1.1.99.00	Conta Retif. Da Programação de Desembolso	7.353.747,25 D	1.450.593,97 D		8.804.341,22 D
	CONTROLES CREDORES DIVERSOS				
8.9.9.2.1.01.00	Obrigações a Pagar do Exercício	0,00 C	3.339,00 C		3.339,00 C
8.9.9.2.2.02.00	Restos a Pagar não Processados	2.790.702,11 C	1.910.439,82 D		880.262,29 C
8.9.9.2.9.99.00	Contrapartida de Obrigações a Pagar	2.790.702,11 D	1.907.100,82 C		883.601,29 D

Pág. 2/2

RESUMO:

ATIVO	= 162.479.343,16
PASSIVO	= 162.479.343,16
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	= 0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	= 0,00
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	= 883.601,29
CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	= 883.601,29
CONTROLES DEVEDORES	= 162.387.796,76
CONTROLES CREDORES	= 162.387.796,76

MARCELO LANGÊLI GERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159

OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr.02/2539
TC - CRC-RJ 085.850

ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
 DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS
 (ANEXO 1 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
 EXERCÍCIO DE 2015

RECEITA		2015	2014	DESPESA		2015	2014
RECEITAS CORRENTES				DESPESAS CORRENTES			
Receita Tributária		0,00	0,00	Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,0
Receita de Contribuições		0,00	0,00	Outras Despesas Correntes		865.347,43	570.006,9
Receita Patrimonial		25.140.343,81	16.443.586,67				
Receita Agropecuária		0,00	0,00				
Receita Industrial		0,00	0,00				
Receita de Serviços		0,00	0,00				
Transferências Correntes		0,00	0,00				
Outras Receitas Correntes		1.231.684,49	1.179.463,26				
TOTAL		26.372.028,30	17.623.049,93	TOTAL		865.347,43	570.006,9
RECEITAS DE CAPITAL				DESPESAS DE CAPITAL			
Operações de Crédito		0,00	0,00	Investimentos		12.750.117,99	9.209.263,3
Alienação de Bens		0,00	0,00	Inversões Financeiras		0,00	0,0
Amortização de Empréstimos		0,00	0,00				
Transferências de Capital		0,00	0,00				
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00				
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		12.750.117,99	9.209.263,3
DEFICIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	SUPERÁVIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		12.756.562,88	7.843.779,6
TOTAL GERAL		26.372.028,30	17.623.049,93	TOTAL GERAL		26.372.028,30	17.623.049,9
RESUMO							
RECEITAS CORRENTES.....	R\$	26.372.028,30	DESPESAS CORRENTES.....	R\$	865.347,4		
RECEITAS DE CAPITAL.....	R\$	0,00	DESPESAS DE CAPITAL.....	R\$	12.750.117,9		
DEFÍCIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....	R\$	0,00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA.....	R\$	0,0		
			SUPERÁVIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....	R\$	12.756.562,8		
TOTAL.....	R\$	26.372.028,30	TOTAL.....	R\$	26.372.028,3		

MARCELO LANGELI CERANTO
 Assistente - Matr. 02/4345
 Contador - CRC-SP 192.159

OLIVAR DE FRIAS
 Assistente - Matr. 02/2539
 TC - CRC-RJ 085850

ELMARCELOS
 Coordenador - Matr. 02/2780
 Pontador - CRC-RJ 70.414



TCE-RJ
PROCESSO N.º 100.752-3/16
Rubrica *anc* Fls. 37

COC - Coordenadoria Setorial de Contabilidade

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ

PROGRAMA DE TRABALHO

(ANEXO 6 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)

EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

ÓRGÃO: 0261 - FUNDO ESPECIAL DE MORDENIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ	PROGRAMA DE TRABALHO
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 0261 - Fundo Especial de Mordenização do Controle Externo do TCE-RJ	


CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
0103201372.015	LEGISLATIVA CONTROLE EXTERNO FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO - TCE-RJ	0,00	1.590.601,30	1.590.601,30
0112201371.011	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS EDIFICAÇÃO, IMPLANTAÇÃO E RECUPERAÇÃO FÍSICA DO TCE-RJ	11.259.892,35	0,00	11.259.892,35
0112801382.913	LEGISLATIVA FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS DO TCE-RJ CAPACITAÇÃO E TREINAMENTO DE REC. HUMANOS DO TCE-RJ	0,00	764.971,77	764.971,77

TOTAL

11.259.892,35	2.355.573,07	13.615.465,42
---------------	--------------	---------------


MARCELLO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159


OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.850


ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414

COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
 PROGRAMA DE TRABALHO DE GOVERNO - DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES
 E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES

(ANEXO 7 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)

EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES

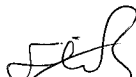
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
0261.010320137	LEGISLATIVA CONTROLE EXTERNO FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS	0,00	1.590.601,30	1.590.601,30
0261.011220137	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS	11.259.892,35	0,00	11.259.892,35
0261.011280138	LEGISLATIVA FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS DO TCE-RJ	0,00	764.971,77	764.971,77

TOTAL

11.259.892,35	2.355.573,07	13.615.465,42
---------------	--------------	---------------


 MARCELO LANGELI CERANTO
 Assistente - Matr. 02/4345
 Contador - CRC-SP 192.159


 OLÍVAR DE FRIAS
 Assistente - Matr. 02/2539
 TC - CRC-RJ 085.850


 ELI BARCELOS
 Coordenador - Matr. 02/2780
 Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
 CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS
 (ANEXO 8 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
 EXERCÍCIO DE 2015


Em R\$


DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS
--


CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	ORDINÁRIO	VINCULADO	TOTAL
0261.010320137	LEGISLATIVA CONTROLE EXTERNO FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS	1.590.601,30	0,00	1.590.601,30
0261.011220137	LEGISLATIVA ADMINISTRAÇÃO GERAL FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DOS RECURSOS PÚBLICOS	11.259.892,35	0,00	11.259.892,35
0261.011280138	LEGISLATIVA FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS DO TCE-RJ	764.971,77	0,00	764.971,77

TOTAL

13.615.465,42	0,00	13.615.465,42
---------------	------	---------------


 MARCELO ANGELI CERANTO
 Assistente - Matr. 02/4345
 Contador - CRC-SP 192.159


 OLIVAR DE FRIAS
 Assistente - Matr. 02/2539
 TC - CRC-RJ 085.850


 ELI BARCELOS
 Coordenador - Matr. 02/2780
 Contador - CRC-RJ 70.414



COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade

TCE-RJ
PROCESSO N.º 100.752-3/16
Rubrica *mc* Fls. 40

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES
(ANEXO 9 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES


ÓRGÃOS	FUNÇÕES	LEGISLATIVA	TOTAL
FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ		13.615.465,42	13.615.465,42

TOTAL

13.615.465,42	13.615.465,42
---------------	---------------


MARCELO ANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159


OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.650

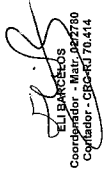

ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
 COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA
 (ANEXO 10 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
 EXERCÍCIO DE 2015

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA	
			PARA MAIS	PARA MENOS
RECEITAS CORRENTES				
Recetta Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Recetta de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Recetta Patrimonial				
Fundos de Investimentos	13.557.440,00	25.140.343,81	11.582.903,81	0,00
Recetta Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Recetta Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Recetta de Serviços	40.000,00	0,00	0,00	(40.000,00)
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros	0,00	10.765,58	10.765,58	0,00
Recetta do Tribunal de Contas	1.025.000,00	1.220.918,91	195.918,91	0,00
Demais Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma das Receitas Correntes	14.622.440,00	26.372.028,30	11.789.588,30	(40.000,00)
RECEITAS DE CAPITAL				
Soma das Receitas de Capital	-	-	-	-
TOTAL	14.622.440,00	26.372.028,30	11.789.588,30	(40.000,00)


MARCELO MAGELI GERANTO
 Contador - CRC-SP 192.159


OSVALDO DE FRIAS
 Assistente - Matr. 02/2539
 TC - CRQ-RJ 085.850


ELI BARCELOS
 Coordenador - Matr. 062780
 Cofinador - CPOC/RJ 70.414

COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade


FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
 COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

(ANEXO 11 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)


EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

TÍTULOS	AUTORIZADA			REALIZADA	DIFERENÇAS
	CRED. ORÇAMENT. E SUPLEMENTARES	CRED. ESPEC. E EXTRAORD.	TOTAL		
FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ					
DESPESAS CORRENTES					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
3.3.90 - Aplicações Diretas	1.363.766,00	0,00	1.363.766,00	865.347,43	498.418,57
SOMA (A)	1.363.766,00	0,00	1.363.766,00	865.347,43	498.418,57
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
4.4.90 - Aplicações Diretas	13.258.674,00	0,00	13.258.674,00	12.750.117,99	508.556,01
SOMA (B)	13.258.674,00	0,00	13.258.674,00	12.750.117,99	508.556,01
TOTAL	14.622.440,00	0,00	14.622.440,00	13.615.465,42	1.006.974,58


 MARCELO LANGELI CERANTO
 Assistente - Matr. 02/4345
 Contador - CRC-SP 192.159



 OLÍVIA DE FRIAS
 Assistente - Matr. 02/2539
 TC - CRC-RJ 085.850


 ELI BARCELOS
 Coordenador - Matr. 02/2780
 Contador - CRC-RJ 70.414


FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
 DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE
 (ANEXO 17 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64)
 EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO				SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA			
			POR PAGAMENTO	POR CANCELAMENTO	POR VARIAÇÃO	
VALORES RESTITUÍVEIS						
CONSIGNAÇÕES	0,00	207.802,74	207.802,74	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	0,00	207.802,74	207.802,74	0,00	0,00	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES						
RESTOS A PAGAR	2.790.702,11	883.601,29	1.450.593,97	1.340.108,14	0,00	883.601,29
SUBTOTAL	2.790.702,11	883.601,29	1.450.593,97	1.340.108,14	0,00	883.601,29
TOTAL	2.790.702,11	1.091.404,03	1.658.398,71	1.340.108,14	0,00	883.601,29


 MARCELO LANGELI CERANTO
 Assistente - Matr. 02/4345
 Contador - CRC-SP 192.159


 OLIVAR DE FRIAS
 Assistente - Matr. 02/2539
 TC - CRC-RJ 085.850


 ELI BARCELOS
 Coordenador - Matr. nº 02/2780
 Contador - CRC-RJ 70.414




TCE-RJ
PROCESSO N.º 100.752-3/16
Rubrica *ml* Fls. 44


COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade


FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA
EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

TÍTULO	PREVISÃO (A)	EXECUÇÃO (B)	DIFERENÇA (B-A)
RECEITAS CORRENTES	14.622.440,00	26.372.028,30	11.749.588,30
Receita Patrimonial	13.557.440,00	25.140.343,81	11.582.903,81
Receita de Serviços	40.000,00	0,00	(40.000,00)
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	1.025.000,00	1.231.684,49	206.684,49
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Transf. de Capital	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
SOMA	14.622.440,00	26.372.028,30	11.749.588,30


MARCELO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159


OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.880


ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414



TCE-RJ
PROCESSO N.º 100.752-3/16
Rubrica *ml* Fls. 45

COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
EXERCÍCIO DE 2015

CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO E SUPLEMENTAR

Em R\$


PROGRAMA DE TRABALHO	NATUREZA DA DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA (A)	ALTERAÇÕES			DESPESA AUTORIZADA (A+B-C-D)
			ACRÉSCIMOS (B)	REDUÇÕES (C)	CANCELAMENTOS (D)	
0261.0103201372.015	3.3.90	191.811,00		0,00	0,00	191.811,00
	4.4.90	637.674,00	1.260.000,00	0,00	0,00	1.897.674,00
0261.0112201371.011	3.3.90	100.000,00		0,00	0,00	100.000,00
	4.4.90	11.571.000,00		260.000,00	0,00	11.311.000,00
0261.0112801382.913	3.3.90	1.621.955,00	0,00	550.000,00	0,00	1.071.955,00
	4.4.90	500.000,00	0,00	450.000,00	0,00	50.000,00
TOTAL		14.622.440,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,00	14.622.440,00

ORÇAMENTO INICIAL: Lei Orçamentária nº 6.955, de 13/01/2015, e Ato Executivo nº 19.728, de 14/01/15;

ALTERAÇÕES: Ato Executivo nº 19.804, de 12/03/2015;
Ato Executivo nº 19.998, de 06/07/2015.


MARCELO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.189


OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.850


ELI BARCELES
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414




TCE-RJ
PROCESSO N.º 100.752-3/16
Rubrica *and* Fls. 46

COC – Coordenadoria Setorial de Contabilidade


FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA
EXERCÍCIO DE 2015

Em R\$

PROGRAMA DE TRABALHO	NATUREZA DA DESPESA	DESPESA AUTORIZADA (A)	DESPESA EMPENHADA (B)	SALDO DAS DOTAÇÕES (A-B)	DESPESA LIQUIDADADA (C)	DESPESA PAGA (D)	RESTOS A PAGAR (B-D)
0261.0103201372.015	3.3.9.0	191.811,00	123.064,30	68.746,70	108.189,30	108.189,30	14.875,00
	4.4.9.0	1.897.674,00	1.467.537,00	430.137,00	1.467.537,00	1.467.537,00	0,00
0261.0112201371.011	3.3.9.0	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
	4.4.9.0	11.311.000,00	11.259.892,35	51.107,65	10.607.504,16	10.607.504,16	652.388,19
0261.0112801382.913	3.3.9.0	1.071.955,00	742.283,13	329.671,87	529.284,03	525.945,03	216.338,10
	4.4.9.0	50.000,00	22.688,64	27.311,36	22.688,64	22.688,64	0,00
TOTAL		14.622.440,00	13.615.465,42	1.006.974,58	12.735.203,13	12.731.864,13	883.601,29


MARCELO LANGELI CERANTO
Assistente - Matr. 02/4345
Contador - CRC-SP 192.159


OLIVAR DE FRIAS
Assistente - Matr. 02/2539
TC - CRC-RJ 085.850


ELI BARCELOS
Coordenador - Matr. 02/2780
Contador - CRC-RJ 70.414

DEMONSTRATIVO DAS RESPONSABILIDADES NÃO REGULARIZADAS							
Órgão / Entidade / Fundo FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ					Exercício 2015		
RESPONSÁVEIS		NATUREZA DA RESPONSABILIDADE			PROCESSO Nº	VALOR - R\$	OBSERVAÇÃO
		1	2	3			
Nome:	NADA A DECLARAR						
Matrícula nº							
Nome:	NADA A DECLARAR						
Matrícula nº							

Elaborado por MOISES COPPINHO TAVARES 022996	Conferido por MARCELO LANCEI CEBRANTO 024346	Visão ELI BARCELOS 027790	Data 31/12/15
Assinatura <i>[Assinatura]</i>			<i>[Assinatura]</i>

Deliberação TCE-RJ 198/06 - Modelo 4

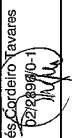

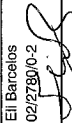
Legenda: Natureza da Responsabilidade
1 - Impugnação de despesas feitas por adiantamento
2 - Desfalque ou desvio de bens
3 - Outras irregularidades

Correspondente ao modelo IGF/20

Órgão/Entidade/Fundo		Exercício		N.º da Conta Bancária			
FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ		2015		5673.00646-7			
RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR							
Processados			Não Processados				
Inscrição N.º	Processo N.º	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	N.º do Empenho	Valor R\$
02/00001	302.660-2/15	Maurício Vinagre Maia	0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00156	3.339,00
TOTAL/TRANSPORTE							3.339,00
Nome		Confereido		Visto		Data	
Matrícula		Marcelo Langeli Ceriano		Eli Barcelos		31/12/15	
Assinatura		02/4345/0-4		02/2780/0-2			
Deliberação 198/96 - Modelo 5		Elaborado por		Assinatura			
		Moisés Cordero Tavares		<i>[Assinatura]</i>			
		02/2296/0-					

COC - Coordenadoria Setorial de Contabilidade

Órgão/Entidade/Fundo		RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR		Nº da Conta Bancária			
FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ		Exercício 2015		5673.00645-7			
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
			<input checked="" type="checkbox"/> Não Processados				
02/00001	302.839-3/14	Fox Engenharia Ltda.	0261.0112201371.011	449051	10	2015NE00003	36.179,51
02/00002	301.297-2/14	Construtora Norberto Odebrecht Brasil S.A.	0261.0112201371.011	449051	10	2015NE00015	161.319,88
02/00003	300.591-9/14	Simone M. Freitas	0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00023	506,33
02/00004	300.545-0/14	Claudio Lopes Pina	0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00024	2.038,40
02/00005	300.117-9/14	Imagem Informática Ltda.-ME	0261.0103201372.015	339039	10	2015NE00030	14.875,00
02/00006	300.560-0/14	José Henrique de Mello Mangini	0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00032	1.456,00
02/00007	300.519-1/14	Marcos Ferreira da Silva	0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00033	12.600,00
02/00008	300.781-8/15	Heliôr Delgado Correa	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00038	15.840,00
02/00009	300.781-8/15	Jean Marcel de Faria Novo	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00039	3.960,00
02/00010	300.786-8/15	Marconi Canuto Brasil	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00040	2.400,00
02/00011	300.786-8/15	Marcos Ferreira da Silva	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00041	4.800,00
02/00012	300.786-8/15	Bruno Mattos Souza de Souza Melo	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00042	4.800,00
02/00013	300.786-4/15	Carlos Eduardo Henriques Feio de Lemos	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00044	2.400,00
02/00014	300.785-4/15	Gustavo Bastos Monteiro	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00045	2.400,00
02/00015	300.785-4/15	Rafael Queiroz Gonçalves	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00046	2.400,00
02/00016	300.785-4/15	Wellington Souza do Amaral	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00048	2.400,00
02/00017	300.784-0/15	Wanda Cláudia Galuzzi Nunes	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00049	8.160,00
02/00018	300.784-0/15	Robson de Oliveira Aguiar	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00050	4.080,00
02/00019	300.784-0/15	Jorge Eduardo Salgado <i>et/ies</i>	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00051	4.080,00
02/00020	300.784-0/15	Nina Quintanilha Araújo	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00052	4.080,00
02/00021	300.783-6/15	Geacilda Esteves Aival	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00053	6.120,00
02/00022	300.783-6/15	Fernanda Figueiras Sauerbronn	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00054	5.100,00
02/00023	300.783-6/15	João Felipe Rammet Sauerbronn	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00055	5.100,00
02/00024	300.783-6/15	Álvoro Guilherme Miranda	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00056	4.080,00
02/00025	300.782-2/15	Cláudio Manfredini Murta	0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00057	4.080,00
							317.255,12
Nome		Eletorado por		Contendo		Data	
Matrícula		Moisés Queiroz Tavares		Marcelo Langeli Ceratti		Eli Barcelos	
Assinatura		02/28/2015-0-1		02/43/45/0-4		02/27/2010-2	

Órgão/Entidade/Fundo		EXERCÍCIO		RELACIONAMENTO DE RESTOS A PAGAR		Nº da Conta Bancária			
FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ		2015		2015		5673.00645-7			
Inscrição Nº	Processo Nº	Nome/Razão Social	Processadores		Programa de Trabalho	Natureza da Despesa	Fonte	Nº do Empenho	Valor R\$
			<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
02/00026	300.782-2/15	Rogério Rodrigues da Silva			0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00058	7.500,00
02/00027	300.782-2/15	Ricardo Cesar Gonçalves Polery			0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00059	8.820,00
02/00028	300.785-4/15	Alberto de Fontes Tavares Neto			0261.0112801382.913	339020	10	2015NE00062	2.400,00
02/00029	301.297-2/14	Construtora Norberto Odebrecht Brasil S.A.			0261.0112201371.011	449051	10	2015NE00065	452.888,80
02/00030	300.535-3/13	Claudio Nascimento Afradique			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00076	3.133,90
02/00031	300.140-8/15	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00094	25.952,00
02/00032	300.826-4/15	EBTC Treinamento e Consultoria Ltda.			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00095	1.200,00
02/00033	300.643-0/15	Alessandro Carvalho Lima			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00104	630,00
02/00034	300.399-1/15	Valdeir Gomes Chiarret da Silva			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00105	188,37
02/00035	300.531-1/15	Francisco Lopes de Magalhães Junior			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00106	1.983,60
02/00036	300.644-4/15	Vicente Oliveto La Ruina			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00107	630,00
02/00037	301.801-1/15	União Brasileira para Qualidade - UBQ - RJ			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00113	400,00
02/00038	300.407-4/15	Marco Aurelio Passidomo Aranta			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00114	4.480,00
02/00039	300.485-6/15	Paulo Mauricio Cunha da Costa			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00119	1.109,50
02/00040	302.089-2/15	Academia Brasileira de Ciências Contábeis			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00120	100,00
02/00041	302.340-0/13	Valor Brasil Controladoria de Resultados LT. - M.E.			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00121	26.800,00
02/00042	302.267-6/15	One Cursos - Treinam., Desenvolv. e Capacit. Ltda.			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00126	2.790,00
02/00043	302.485-2/15	Sociedade Brasileira de Computação			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00140	585,00
02/00044	302.484-6/15	Instit. Brasil. de Audit. e Obras Públicas - IBRAOP			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00143	225,00
02/00045	301.219-2/15	Rosa Maria Chaves			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00144	2.310,00
02/00046	302.707-6/15	Assoc. Membros Trib. Contas do Brasil - ATRICON			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00146	2.500,00
02/00047	302.876-3/15	Jam Jurídica Editoração e Eventos Ltda.			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00150	5.380,00
02/00048	302.868-6/15	Socio. Membros Trib. Contas do Brasil - ATRICON			0261.0112801382.913	339039	10	2015NE00153	3.000,00
02/00049	302.181-6/15	Sergio Paulo de Abreu Martins Teixeira			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00155	5.600,00
02/00050	300.530-7/15	Maurício Vinagre Maia			0261.0112801382.913	339018	10	2015NE00156	2.401,00
								TOTAL/TRANSPORTE	880.262,29
Nome	Elaborado por		Contenido		Visto		Data		
Matrícula	Moisés Corrêira Tavares		Marcelo Langell Cejudo		Eli Barcelos		31/12/15		
Assinatura									
Deliberação 198/96 - Modelo 5									


30
 horas

Extrato de conta corrente

 Nome: FUNDO ESP MODERNIZACAO TCE RJ
 Agência: 5673 Conta: 00645-7

Posição da Conta Corrente - 07/01/2016 às 17:01:08h
Extrato - Por Período

01/12/2015 a 31/12/2015

Data	Lançamento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
Banco Itaú S/A			
07/01/2016			
23/12	MOV TIT COB DISP 23/12S	5673 1.638,37	
23/12	AG. APLICACAO PP CP	5673 3.590,64-	
23/12	S A L D O		10,00
24/12	SISPAG FORNECEDORES	5673 698,00-	
24/12	SISPAG FORNECEDORES TED	5673 7.170,80-	
24/12	MOV TIT COB DISP 24/12S	5673 1.785,53	
24/12	AG. RESGATE PP CP	5673 6.083,27	
24/12	S A L D O		10,00
28/12	MOV TIT COB DISP 28/12S	5673 1.107,39	
28/12	C MOV TIT COBRANCA 28/12S	5673 376,66	
28/12	AG. APLICACAO PP CP	5673 1.107,39-	
28/12	S A L D O		386,66
28/12	(-) SALDO A LIBERAR		376,66
28/12	SALDO FINAL DISPONIVEL		10,00
29/12	MOV TIT COB DISP 29/12S	5673 11.435,17	
29/12	AG. APLICACAO PP CP	5673 11.811,83-	
29/12	S A L D O		10,00
30/12	MOV TIT COB DISP 30/12S	5673 4.452,06	
30/12	AG. APLICACAO PP CP	5673 4.452,06-	
30/12	S A L D O		10,00
31/12	MOV TIT COB DISP 31/12S	5673 3.457,69	
31/12	C MOV TIT COBRANCA 31/12S	5673 2.712,00	
31/12	AG. APLICACAO PP CP	5673 3.457,69-	
31/12	S A L D O		2.722,00
31/12	(-) SALDO A LIBERAR		2.712,00
31/12	SALDO FINAL DISPONIVEL		10,00
31/12	S A L D O		2.722,00

AVISO 1

- Os saldos acima são baseados nas informações disponíveis até esse instante e poderão ser alterados a qualquer momento em função de novos lançamentos.

Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou o Fale Conosco (www.itaú.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra à Ouvidoria Corporativa Itaú 0800 570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº 67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24hs todos os dias.



Ag/Conta/Subconta 5673/00645-7/201

ITAU PP CURTO PRAZO FICFI

CNPJ 03.187.084/0001-02

Informações Complementares do Fundo

Taxa de Administração a partir de 02/01/2013: 5,000% a.a.

Fundo Aberto para Captação

Fundo Administrado por BANCO ITAUCARD S.A., a partir de 02/01/2004

Público Alvo: este fundo destina-se a Pessoas Jurídicas

Resumo do Período - Total (R\$)

Descrição	Quantidade de cotas	Valor (R\$)
SALDO BRUTO ANTERIOR	58.264,76319	163.438,41
APLICACOES	29.309,01710	82.538,76
RESGATES	15.604,98118	43.911,02
RENDIMENTO-BASE CALC. IR*		137,47
SALDO BRUTO ATUAL	71.968,79911	203.334,41
TOTAL LIVRE DE IOF	71.968,79911	203.334,41
TOTAL SUJEITO A IOF		0,00
TOTAL LIQUIDO P/RESGATE**		203.334,41
IR VIRTUAL NO PERÍODO		36,30
RENDIMENTO BRUTO NO MES		1.268,26

* Valor já deduzido de IOF, quando houver.

** Total calculado com base no valor da cota em 31.12.2015 já deduzido de IOF e IR na data.

Movimentação no Período

Data	Histórico	Término Car/IOF/Aniv após a data	Valor da Cota	Quant. Cotas	Valor em R\$	Saldo em Cotas	Posição em R\$
30/1/15	SALDO ANTERIOR		2.8081000	58.264,76319		58.264,76319	163.438,41
01/12/15	APLICACAO		2.8060190	2.944,52390	8.262,39	61.209,28709	
02/12/15	APLICACAO		2.8069350	868,34523	1.859,16	61.871,63232	
03/12/15	APLICACAO		2.8078510	482,92805	1.355,99	62.354,56037	
04/12/15	APLICACAO		2.8087680	1.761,38482	4.947,80	64.316,11499	
07/12/15	RESGATE		2.8096850	5.064,20979	14.228,81	59.051,90520	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				7,24		
	VALOR LIQUIDO				14.228,81		
08/12/15	RESGATE		2.8105990	1.534,86529	4.313,85	57.517,04891	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				2,43		
	VALOR LIQUIDO				4.313,85		
09/12/15	APLICACAO		2.8115230	1.177,44369	3.310,41	58.694,49260	
10/12/15	APLICACAO		2.8124360	815,80258	2.293,83	59.510,09516	
11/12/15	APLICACAO		2.8133470	3.920,02836	11.028,40	63.430,12352	
14/12/15	APLICACAO		2.8142720	1.863,30308	4.999,56	64.993,42657	
15/12/15	RESGATE		2.8151910	6.450,16275	18.158,44	58.543,26382	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				15,74		
	VALOR LIQUIDO				18.158,44		
16/12/15	APLICACAO		2.8161100	3.122,64436	8.793,71	61,665,90818	
17/12/15	APLICACAO		2.8170300	879,59252	2.618,59	62.595,50070	
18/12/15	RESGATE		2.8179490	399,81207	1.126,58	62.195,68863	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				1,20		
	VALOR LIQUIDO				1.126,58		
21/12/15	APLICACAO		2.8188700	298,09483	840,29	62.493,78326	
22/12/15	APLICACAO		2.8197890	2.682,10986	8.408,92	65.475,89262	
23/12/15	APLICACAO		2.8207100	1.272,95810	3.590,64	66.748,84902	
24/12/15	RESGATE		2.8216360	2.155,94028	6.083,27	64.592,90874	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				8,61		
	VALOR LIQUIDO				6.083,27		
28/12/15	APLICACAO		2.8225510	392,33658	1.107,39	64.985,24532	
29/12/15	APLICACAO		2.8234730	4.183,44004	11.611,83	69.168,68536	
30/12/15	APLICACAO		2.8243930	1.576,23914	4.452,06	70.744,97450	
31/12/15	APLICACAO		2.8253150	1.223,82461	3.487,69	71.968,79911	
31/12/15	SALDO FINAL		2.8253150	71.968,79911		71.968,79911	203.334,41
	TOTAL LIQ. P/RESGATE**						203.334,41

(*) Total calculado com base no valor da cota de 31.12.2015 já deduzido de IOF e IR na data.

Banco Itaú S/A

Página 1 de 1

**30**
horas**Extrato de conta corrente**Nome: FUNDO ESP MODERNIZACAO TCE RJ
Agência: 5673 Conta: 00645-7

Posição da Conta Corrente - 06/02/2015 às 14:13:49h

Extrato - Por Período

31/12/2014 a 31/12/2014

Data	Lançamento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
30/12	SALDO ANTERIOR		10.207,25
31/12	MOV TIT COB DISP 31/12S	1.806,09	
31/12	AG. APLICACAO PP CP	12.003,34 -	
31/12	SALDO		10,00

AVISO!

- Os saldos acima são baseados nas informações disponíveis até esse instante e poderão ser alterados a qualquer momento em função de novos lançamentos.

Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou o Fale Conosco (www.itaui.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra à Ouvidoria Corporativa Itaú 0800-570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº 67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24hs todos os dias.



ITAÚ PP CURTO PRAZO FICFI
CNPJ 03.187.094/0001-02

Informações Complementares do Fundo

Taxa de Administração a partir de 02/01/2013: 5,0000 % a.a.

Fundo Aberto para Captação

Fundo Administrado por BANCO ITAUCARD S.A., a partir de 02/01/2004

Público Alvo: este fundo destina-se a Pessoas Jurídicas.

Resumo do Período - Total (R\$)

Descrição	Quantidade de cotas	Valor (R\$)
SALDO BRUTO ANTERIOR	229.122.26515	597.578,21
APLICACOES	716.405,59660	1.874.200,22
RESGATES	750.182,30733	903.656,93
RENDIMENTO-BASE CALC. IR*		2.393,28
SALDO BRUTO ATUAL	1.07.355.33450	191.209,72
TOTAL LIVRE DE IOF	107.365.35450	491.209,72
IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL		3.000,00
TOTAL LIQUIDO P/RESGATE**		491.209,72
RENTAL NO PERÍODO		361,55
RENDIMENTO BRUTO NO MES		3.341,24

* Valor já deduzido de IOF, quando houver.

** Total calculado com base no valor da cota em 31.12.2014 já deduzido da IOF e IR na data.

Movimentação no Período

Data	Histórico	Término Causa/OF/Aniv após a data	Valor da Cota	Quant. Cotas	Valor em R\$	Saldo em Cotas	Posição em
02/01/14	SALDO ANTERIOR		2.000.1000	229.122.26515		229.122.26515	597.578,21
07/12/14	APLICACAO		2.6096050	2.432.61644	6.345,93	231.554.00159	1.874.200,22
07/12/14	APLICACAO		2.6096050	359.50420	930,04	231.913.00582	1.874.200,22
01/01/14	APLICACAO		2.6096050	1.918.22015	5.006,24	233.032.60597	1.874.200,22
01/01/14	RESGATE		2.6104320	8.071.43171	21.058,77	225.761.17426	1.874.200,22
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				17,65		
	VALOR LIQUIDO				31.099,77		
05/12/14	APLICACAO		2.6110350	1.050.37034	4.852,27	227.619.54180	
06/12/14	RESGATE		2.6109520	1.782.93089	23.205,88	245.836.01051	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				27,59		
	VALOR LIQUIDO				20.205,88		
09/12/14	APLICACAO		2.6122000	911.78265	2.460,20	217.378.39327	
10/12/14	APLICACAO		2.6120040	1.006.45001	4.918,59	219.258.66716	
11/12/14	RESGATE		2.6135270	1.228.06533	3.211,15	216.030.22183	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				3,33		
	VALOR LIQUIDO				3.211,15		
12/12/14	APLICACAO		2.6141510	2.452.20140	6.430,85	220.306.51323	
15/12/14	APLICACAO		2.6148320	330.22059	864,39	220.820.73382	
16/12/14	RESGATE		2.6154230	801.02630	19.18,89	220.811.13552	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				0,73		
	VALOR LIQUIDO				19.18,89		
17/12/14	APLICACAO		2.6160470	678.711.49104	1.775.541,16	899.031.20456	
18/12/14	RESGATE		2.6166740	653.305.30476	3.709.406,19	245.725.20960	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				587,04		
	VALOR LIQUIDO				1.770.456,14		
19/12/14	RESGATE		2.6172950	349.10481	913,92	245.376.11499	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				3,09		
	VALOR LIQUIDO				913,92		
20/12/14	APLICACAO		2.6179190	4.444.55954	9.205,89	249.930.67493	
23/12/14	RESGATE		2.6185440	83.523.36643	210.709,61	165.407.30950	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				40,69		
	VALOR LIQUIDO				210.709,61		
01/01/14	APLICACAO		3.0101680	4.520.69701	11.866,56	170.778.00600	
26/12/14	APLICACAO		2.6197930	413.23076	1.002,50	171.191.24514	
29/12/14	APLICACAO		2.6200180	4.844.22533	12.693,93	176.635.26647	

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA - FUNDO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA

Órgão / Entidade / Fundo

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO - FEM/TCE-RJ

MÊS: **DEZEMBRO** DE **2015**
 CONTA BANCÁRIA: **34105673.00645-7**
 DEMONSTRAÇÃO DA CONTA RU - TCE - RJ

CHEQUES EMITIDOS E AINDA NÃO APRESENTADOS		PROCEDIMENTOS DE CONCILIAÇÃO
Número	Valor	
		<p>1 - Determinar os depósitos ainda não creditados pelo Banco.</p> <p>2 - Determinar os débitos vários efetuados pelo Banco e ainda não contabilizados na escrita.</p> <p>3 - No quadro reservado à esquerda anotar os cheques emitidos e ainda não apresentados no Banco.</p> <p>4 - Determinar os créditos vários efetuados pelo Banco e não contabilizados na escrita.</p> <p align="center">SUGESTÕES PARA ENCONTRAR DIFERENÇAS</p> <p>Determinar o valor da diferença.</p> <p>Revisar as somas, subtrações e correções, neste formulário e em seus registros.</p> <p>Assurar-se de que tenha anotado em seus registros os débitos em função dos cheques e outros débitos e créditos recebidos do Banco.</p> <p>Verificar os transportes das somas e saldos em seus registros.</p>
TOTAL		
SOMAR OS SALDOS DOS ITENS 1 E 2	SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/12/15)	
	1 - Depósitos ainda não creditados no extrato - ANEXO I	-----
	2 - Débitos vários não contabilizados - ANEXO II	-----
SUBTRAIR DO SUBTOTAL A SOMA DOS ITENS 3 E 4	Subtotal	
	3 - Cheques emitidos e ainda não apresentados.	-----
	4 - Créditos vários não contabilizados - ANEXO III	(-----)
	SALDO QUE TEM QUE COINCIDIR COM OS REGISTROS CONTÁBEIS	162.181.740,35

Responsável pela Contabilidade		Cargo
ELI BARCELOS		Coord. Set. de Contabilidade
Matrícula	Data	Assinatura
02/2780/0-2	31/12/15	<i>[Assinatura]</i>
Responsável pelos Cheques		Cargo
VÂNIA SILVA CASAGRANDE F. DE LEMOS		Coord. Set. de Finanças
Matrícula	Data	Assinatura
02/3067/0-7	31/12/15	<i>Vânia S. F. Lemos</i>



ITAÚ PP SUPER CURTO PRAZO FICFI
CNPJ 04.703.103/0001-79

Ag./Conta/Subconta 5673/00645-7/201

Informações Complementares do Fundo

Taxa de Administração a partir de 30/04/2002: 0,2000 % a.a.

Fundo Aberto para Captação

Fundo Administrado por BANCO ITAUCARD S.A. de 26/07/2004 até 14/05/2015
Fundo Administrado por ITAÚ UNIBANCO S.A. , a partir de 15/05/2015

Publico Aço este fundo destina-se a Pessoas Físicas e Jurídicas

Resumo do Período - Total (R\$)

Descrição	Quantidade de cotas	Valor (R\$)
SALDO BRUTO ANTERIOR	3.038.369,89431	161.541.043,62
APLICACOES	10.299,86522	549.312,70
RESGATES	32.728,57535	1.750.000,00
RENDIMENTO-BASE CALC. IR*		9.919,37
SALDO BRUTO ATUAL	3.015.940,98418	162.181.740,35
TOTAL LIVRE DE IOF	3.015.940,98418	162.181.740,35
TOTAL SUJEITO A IOF		0,00
TOTAL LIQUIDO P/RESGATE**		162.181.740,35
IR VIRTUAL NO PERÍODO		1.983,87
RENDIMENTO BRUTO NO MES		1.841.384,03

* Valor ja deduzido de IOF, quando houver.

** Total calculado com base no valor da cota em 31/12/2015 ja deduzido de IOF e IR na data.

Movimentação no Período

Data	Histórico	Término Carf/IOF/Aniv após a data	Valor da Cota	Quant. Cotas	Valor em R\$	Saldo em Cotas	Posição em R\$
30/3/15	SALDO ANTERIOR		53.1670140	3.038.369,89431		3.038.369,89431	161.541.043,62
09/12/15	APLICACAO		53,3320280	2.009,47900	107.169,59	3.040.379,17331	
09/12/15	APLICACAO		53,3320280	8.290,38522	442.143,11	3.048.669,55953	
15/12/15	RESGATE		53,4700940	32.728,57535	1.750.000,00	3.015.940,98418	
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				1.983,87		
	VALOR LIQUIDO				1.750.000,00		
31/12/15	SALDO FINAL		53,7748390	3.015.940,98418		3.015.940,98418	162.181.740,35
	TOTAL LIQ. P/ RESG *						162.181.740,35

(*) Total calculado com base no valor da cota de 31/12/2015 ja deduzido de IOF e IR na data.

Detalhamento de Resgate

Data	Histórico	Data Aplicação	Valor da Cota Rend. Base Calc. IR	Quant. Cotas	Valor em R\$ Valor I.R.	Valor em R\$ Valor do IOF
15/12/15	RESGATE	09/04/2012	53,4700940	32.728,57535	1.750.000,00	0,00
			9.919,37		0,00	0,00

Posição por Aplicação

Data da Aplicação	Data Última Tributação	Cota Aplicação	Cota Última Tributação	Qtde. de Cotas	Valor Bruto	Valor I.R.	Valor do IOF
09/04/2012	30/11/2015	37,7416920	53,1670140	374.331,96570	20.129.641,18	0,00	0,00
Valor Rendimento	227.526,32	Base Trib. I.R.	227.526,32				
Valor I.O.F.	0,00	Saldo Liquido	20.129.641,18				

Data da Aplicação	Data Última Tributação	Cota Aplicação	Cota Última Tributação	Qtde. de Cotas	Valor Bruto	Valor I.R.	Valor do IOF
30/04/2012	30/11/2015	37,9373620	53,1670140	2.951,76587	158.730,73	0,00	0,00
Valor Rendimento	1.794,15	Base Trib. I.R.	1.794,15				
Valor I.O.F.	0,00	Saldo Liquido	158.730,73				

Data da Aplicação	Data Última Tributação	Cota Aplicação	Cota Última Tributação	Qtde. de Cotas	Valor Bruto	Valor I.R.	Valor do IOF
03/05/2012	30/11/2015	37,9824230	53,1670140	2.949,81723	156.625,94	0,00	0,00
Valor Rendimento	1.792,97	Base Trib. I.R.	1.792,97				
Valor I.O.F.	0,00	Saldo Liquido	156.625,94				



ITAU PP SUPER CURTO PRAZO FICFI
 CNPJ 04.703.103/0001-79

Ag./Conta/Subconta 5673/00645-7/201

Informações Complementares do Fundo

Taxa de Administração a partir de 30/04/2002: 0,2000 % a.a.

Fundo Aberto para Captação

Fundo Administrado por BANCO ITAUCARD S.A., a partir de 26/07/2004

Público Alvo: este fundo destina-se a Pessoas Físicas e Jurídicas.

Resumo do Período - Total (R\$)

Descrição	Quantidade de cotas	Valor (R\$)
SALDO BRUTO ANTERIOR	2.090.261,59650	139.823.355,50
APLICACOES		0,00
RESCATE	15.780,10045	2.130.000,00
RENDIMENTO-BASE CALC. IR*		12.592,60
SALDO BRUTO ATUAL	2.014.492,48105	133.914.100,72
TOTAL LIVRE DE IOF	2.014.492,48105	133.914.100,72
TOTAL SUJEITO A IOF		0,00
TOTAL LIQUIDO PRESGATE**		133.914.100,72
IR VIRTUAL NO PERÍODO		2.518,91
RENDIMENTO BRUTO NO MES		1.260.645,52

* Valor já deduzido de IOF, quando houver.

** Total calculado com base no valor da cota em 31.12.2014 já deduzido do IOF e IR na data.

Movimentação no Período

Data	Histórico	Término Car./OF/Anlv após a data	Valor da Cota	Quant. Cotas	Valor em R\$	Saldo em Cotas	Posição em R\$
09/04/2012	SALDO ANTERIOR		47.1367570	2.090.261,59650	2.090.261,59650	2.090.261,59650	139.823.355,50
17/12/14	RESGATE		47,3989110	37.344,20503	1.770.000,00	2.022.917,39147	134.423.355,50
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				943,04		
	VALOR LIQUIDO				1.770.000,00		
29/12/14	RESGATE		47,4782860	6.424,90382	1.000,00	2.014.492,48105	133.914,100,72
	IMPOSTO DE RENDA VIRTUAL				575,47		
	VALOR LIQUIDO				499,999,00		
31/12/14	SALDO FINAL		47,501950	2.014.492,48105	-	2.014.492,48105	133.914.100,72
	TOTAL RESGATE						133.914,100,72

(*) Total calculado com base no valor da cota de 31.12.2014 já deduzido do IOF e IR na data.

Detalhamento do Resgate

Data	Histórico	Data Aplicação	Valor da Cota	Quant. Cotas	Valor em R\$
17/12/14	RESGATE	09/04/2012	Rend. Base Calc. IR	Valor I.R.	Valor do IOF
			47,3989110	37.344,20503	0,00
			9.715,24	0,00	0,00
29/12/14	RESGATE	09/04/2012	47,4782860	6.424,90382	403.000,00
			2.877,35	0,00	0,00

Posição por Aplicação

Data de Aplicação	Data Última Tributação	Cota Aplicação	Cota Última Tributação	Quant. de Cotas	Saldo Bruto	Valor I.R.	Saldo Líquido
09/04/2012	28/11/2014	37,7416920	47,1367570	681.891,79450	29.580.305,39	0,00	29.580.305,39
09/04/2012	28/11/2014	57,8970620	47,1367570	140.445,59	0,00	0,00	140.445,59
09/04/2012	28/11/2014	37,3824230	47,1367570	2.949,81725	140.352,87	0,00	140.352,87

**TERMO DE VERIFICAÇÃO DOS VALORES EXISTENTES NA TESOUREARIA.
 Em 31/12/2015**

Órgão/Entidade/Fundo

Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do TCE-RJ

Aos 31 dias do mês de dezembro de 2015, foi promovida a apuração das existências físicas em Tesouraria no Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do TCE-RJ, que se encontram sob a responsabilidade da servidora Vânia Silva Casagrande Feio de Lemos, matrícula nº 02/3067, no valor total de Nihil, conforme abaixo discriminado:

I – VALORES DISPONÍVEIS:	R\$	R\$
a) moedas e cédulas	Nihil	
b) cheques em favor do Órgão/Entidade/Fundo.	Nihil	Nihil
II - CHEQUES EMITIDOS EM FAVOR DE TERCEIROS:		Nihil
III - DIVERSOS		
a) documentos representando desençaixe de responsabilidade pessoal do Tesoureiro ou de terceiros.	Nihil	
b) vales	Nihil	
c) outros documentos equivalentes, inclusive cheques.	Nihil	Nihil
		<u>Nihil</u>
		<u>Nihil</u>

IV - CHEQUES

01 talão em uso, sendo:

00 cruzado(s)
 01 não cruzado(s) de nº AA-000201 a AA-000220

01 talão não utilizado, sendo:

00 cruzado(s)
 01 não cruzado(s) de nº AA-000221 a AA-000240

Em decorrência,

Servidor Thales Soler Bragança		Cargo Auxiliar Administrativo
Matrícula 02/3773	Data 31/12/2015	Assinatura <i>Thales Soler Bragança</i>
Servidor Celeide Fonseca da Silva		Cargo Técnico
Matrícula 02/3132	Data 31/12/2015	Assinatura <i>Celeide Fonseca da Silva</i>
Declaração: A conferência foi efetuada em minha presença, sendo todos os bens e valores a mim devolvidos intactos.		
Tesoureiro Vânia Silva Casagrande Feio de Lemos		Cargo Coordenador Setorial de Finanças
Matrícula 02/3067	Data 31/12/2015	Assinatura <i>Vânia S. C. F. de Lemos</i>

ANO XXXVII - Nº 236
SEGUNDA-FEIRA, 19 DE DEZEMBRO DE 2011

LEI 6.113 DE 16 DE DEZEMBRO DE 2011

INSTITUI O FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO FEM/TCE-RJ E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

O GOVERNADOR DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Faço saber que a Assembleia Legislativa do Estado do Rio de Janeiro decreta e eu sanciono a seguinte Lei:

Art. 1º - Fica instituído, na estrutura administrativa do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro - TCE-RJ, o FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro - FEM/TCE-RJ.

Art. 2º - O FEM/TCE-RJ tem por objetivo a complementação de recursos financeiros para propiciar a modernização técnico-administrativa e o aperfeiçoamento das atividades de controle externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, notadamente:

I - desenvolvimento e execução de planos, de projetos e de programas de modernização, aperfeiçoamento e reaparelhamento dos serviços do Tribunal de Contas, incluindo a área de tecnologia;

II - execução de obras, reformas de instalações e de prédios destinados ao funcionamento das atividades do Tribunal de Contas, em consonância com as regras da Associação Brasileira de Normas Técnicas - ABNT para acessibilidade às pessoas com deficiência;

III - capacitação, formação e treinamento dos servidores do Tribunal de Contas;

IV - aprimoramento das atividades da Escola de Contas e Gestão do Tribunal de Contas, inclusive aquelas destinadas aos órgãos e entidades fiscalizadas;

V - custeio da realização e participação em eventos relacionados à missão institucional do Tribunal de Contas, desde que não sejam eventos internacionais;

VI - desenvolvimento, pelo Tribunal de Contas, de ações destinadas à preservação do meio ambiente;

VII - promoção de ações culturais e educativas, incluindo sua produção, edição e transmissão em mídias diversas, vedada realização de mera publicidade.

Parágrafo Único - Fica vedada a aplicação dos recursos do FEM/TCE-RJ nas despesas de pessoal e no custeio de benefícios assistenciais do quadro funcional.

Art. 3º - Constituirão receitas e recursos do FEM/TCE-RJ:

I - dotação orçamentária própria e créditos adicionais que lhe venham a ser atribuídos;

II - resultado do superávit financeiro do Tribunal de Contas;

III - valores resultantes de convênios, contratos e outros acordos ou ajustes celebrados pelo Tribunal de Contas com instituições públicas ou privadas;

IV - valores provenientes do recolhimento das taxas de inscrição em concurso público para provimento de cargos do quadro de pessoal do Tribunal de Contas ou para seleção de estagiários;

V - contribuições, auxílios, legados, doações ou subvenções recebidas de qualquer ente público ou privado e de organismo internacional público ou privado, desde que não sejam jurisdicionados ao TCE-RJ;

VI - recursos auferidos em razão de aplicações financeiras;

VII - arrecadação de multas aplicadas pelo Tribunal de Contas e seus acessórios;

VIII - garantias retidas dos contratos administrativos e multas aplicadas deles decorrentes;

IX - valores provenientes de recolhimento de taxas de inscrição em cursos, seminários, simpósios, encontros e congressos técnicos e congêneres realizados pela Escola de Contas e Gestão do TCE-RJ;

X - transferências de recursos de caráter extraorçamentário;

XI - quaisquer outras receitas que legalmente lhe possam ser incorporadas.

§1º - O saldo financeiro positivo do FEM/TCE-RJ, apurado em balanço anual, será transferido anualmente, para o exercício seguinte, a crédito do mesmo fundo.

§2º - As receitas que constituem o Fundo serão classificadas de acordo com sua natureza e categoria econômica, propiciando a adequada prestação de contas.

Art. 4º - A proposta orçamentária anual do FEM/TCE-RJ será aprovada pelo Conselho Superior de Administração do Tribunal de Contas.

Parágrafo Único - Ao final de cada exercício, havendo resultado positivo entre o confronto das disponibilidades financeiras do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro e as obrigações decorrentes da execução orçamentária da despesa, o valor apurado será integralmente utilizado, como recurso para a abertura de crédito suplementar às dotações orçamentárias do Fundo Especial do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

Art. 5º - A gestão do FEM/TCE-RJ caberá ao Presidente do Tribunal de Contas, que deverá fixar anualmente o plano de aplicação e utilização dos recursos do fundo, sendo-lhe dada a devida publicidade por meio da imprensa oficial.

Art. 6º - O FEM/TCE-RJ terá escrituração contábil própria, disponível no Sistema de Informações Gerenciais - SIG e no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios - SIAFEM, na forma da legislação federal e estadual em vigor.

Parágrafo Único - A prestação de contas do Fundo integrará a prestação de contas anual do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, para posterior apreciação pela Assembleia Legislativa do Estado do Rio de Janeiro - ALERJ.

Art. 7º - Os bens adquiridos pelo FEM/TCE-RJ serão incorporados ao patrimônio do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

Parágrafo Único - As informações sobre a execução orçamentária e financeira do fundo de que trata esta lei serão disponibilizadas na página oficial do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro - TCE, em tempo real, em linguagem acessível e com dados pormenorizados para pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, nos termos da Lei Complementar nº 131, de 27 de maio de 2009.

Art. 8º - Fica o Poder Executivo autorizado a abrir crédito especial ao Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro à conta dos recursos de que trata o art. 3º da presente lei.

Art. 9º - Esta lei entra em vigor na data de sua publicação.

Rio de Janeiro, 16 de dezembro de 2011




SÉRGIO CABRAL
Governador

Projeto de Lei nº 1044/2011

Autoria: Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, Mensagem nº 02/11

Substituído da Comissão de Constituição e Justiça

Id: 1238060

quarta, 28 de março de 2012	
Parte IB - (Tribunal de Contas)	
Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro	

ATO EXECUTIVO N.º 18.157, de 22 de março de 2012.

Determina o início do funcionamento do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro - FEM e dá outras providências.

O Presidente do TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO, com fundamento no art. 133 da Constituição e na Lei n.º 6.113/11, e tendo em vista o que consta no processo TCE-RJ n.º 300.584-2/12

RESOLVE:

Art. 1.º A fim de dar início às suas atividades, o Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro receberá os recursos resultantes do superávit financeiro apurado em balanço patrimonial do exercício de 2011.

Art. 2.º A Secretaria-Geral de Administração transferirá a diferença mencionada no artigo anterior para a conta-corrente do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

Parágrafo único. Fica autorizada a transferência ao Tesouro Estadual do saldo de R\$156.414,11 (cento e cinquenta e seis mil, quatrocentos e catorze reais e onze centavos), relativo à fonte 01 - Recursos Ordinários Não Provenientes do Pagamento de Impostos, concernente ao resultado do superávit financeiro do Tribunal de Contas nos exercícios anteriores a 2011.

Art. 3.º Este Ato entra em vigor na data de sua publicação.

Rio de Janeiro, 22 de março de 2012

JONAS LOPES DE CARVALHO JÚNIOR
Presidente

RELATÓRIO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Orgão / Entidade / Fundo

FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ

Examinada a **prestação** de contas dos ordenadores de despesas, referente ao exercício de **2015**, constatamos:

	Sim	Não	Não Aplicável
a - a regularidade dos documentos e comprovantes que deram origem aos registros contábeis	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
b - a propriedade e regularidade dos registros contábeis	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
c - a regularidade da execução orçamentária da despesa	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
d - a regularidade da execução orçamentária da receita	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
e - a existência de ilegalidades ou irregularidades, bem como falhas que tenham causado ou possam causar prejuízo ao erário.	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Observações: **NADA A DECLARAR.**

Responsável pelo Setor Contábil

Cargo

ELI BARCELOS - Contador-CRC 70.414

Coordenador Setorial de Contabilidade

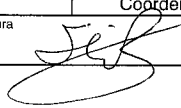
Matrícula

Data

Assinatura

02/2780

31/12/15



À

Coordenadoria de Administração Financeira

O presente processo está em condições de prosseguimento.

CGD, 01 / 02 / 2016.


Cláudio Leonardo Napolitano dos Santos
Coordenador-Geral da Coordenadoria de Gestão Documental
Matr. 02/3783

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
ROL DE RESPONSÁVEIS - EXERCÍCIO 2015

I) NOME: JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR

CARGO: PRESIDENTE

MATRÍCULA: 02/010350/0-3

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2015 A 31/12/2015

NOMEAÇÃO: REELEIÇÃO PARA O BIÊNIO 2015/2016

DATA DO ATO: 08/01/2015

II) NOME: ALOYSIO NEVES GUEDES

CARGO: VICE-PRESIDENTE

MATRÍCULA: 02/010180/0-4

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2015 A 31/12/2015

NOMEAÇÃO: ELEIÇÃO PARA O BIÊNIO 2015/2016

DATA DO ATO: 08/01/2015

III) NOME: MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO

CARGO: SECRETÁRIO-GERAL DA SECRETARIA GERAL DE
ADMINISTRAÇÃO - SGA

MATRÍCULA: 02/4185/0-8

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2015 A 31/12/2015

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 18.045

DATA DO ATO: 13/01/2012

DATA DA PUBLICAÇÃO: 16/01/2012

DATA DE VALIDADE DO ATO: 15/01/2012

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
ROL DE RESPONSÁVEIS - EXERCÍCIO 2015

DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIA :

ATO EXECUTIVO Nº 18.059

DATA DO ATO: 19/01/2012 **DATA DA PUBLICAÇÃO:** 23/01/2012

DATA DE VALIDADE DO ATO: 23/01/2012

IV) NOME: MÁRCIA MARÍLIA TERRA TEIXEIRA

CARGO: SUBSECRETÁRIO-ADJUNTO DA SUBSECRETARIA DE
ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS - SSA

MATRÍCULA: 02/4173/0-1

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2015 A 31/12/2015

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 17.521

DATA DO ATO: 28/12/2010 **DATA DA PUBLICAÇÃO:** 30/12/2010

DATA DE VALIDADE DO ATO: 01/01/2012

DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIA :

ATO EXECUTIVO Nº 17.662

DATA DO ATO: 05/01/2011 **DATA DA PUBLICAÇÃO:** 10/01/2011

DATA DE VALIDADE DO ATO: 10/01/2011

ATO EXECUTIVO Nº 18.059

DATA DO ATO: 19/01/2012 **DATA DA PUBLICAÇÃO:** 23/01/2012

DATA DE VALIDADE DO ATO: 23/01/2012

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
ROL DE RESPONSÁVEIS - EXERCÍCIO 2015

V) NOME: ANA PAULA FERREIRA PEDROSA

CARGO: AUDITOR-CHEFE DA AUDITORIA INTERNA - AUD

MATRÍCULA: 02/2661/0-4

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2015 A 31/12/2015

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 16.473

DATA DO ATO: 27/01/2009

DATA DA PUBLICAÇÃO: 02/02/2009

DATA DE VALIDADE DO ATO: 01/02/2009

VI) NOME: VÂNIA SILVA CASAGRANDE FEIO DE LEMOS

CARGO: COORDENADOR DA COORDENADORIA SETORIAL DE FINANÇAS
– COF (TESOUREIRO)

MATRÍCULA: 02/3067/0-7

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2015 A 31/12/2015

NOMEAÇÃO: ATO EXECUTIVO Nº 19.447

DATA DO ATO: 09.06.2014

DATA DA PUBLICAÇÃO: 10/06/2014

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR

Filiação: JONAS LOPES DE CARVALHO E LÉA RIBEIRO DE CARVALHO

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
01/10/1956**2 - DOCUMENTAÇÃO:**

Identidade nº: 92010356-1

Emitente: Data: 06/07/2011
DETRAN-RJ

C.P.F. nº: 322.744.087-34

Título de Eleitor nº: 62463670353

Zona: 098 Seção: 07

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/10350/0-3

Cargo Efetivo: CONSELHEIRO

Cargo em Comissão: PRESIDENTE

Lotação Originária:

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA NASCIMENTO SILVA

nº 218/101

Bairro / Distrito: IPANEMA

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.421-014

Telefone:

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 50

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2014/2015.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 01 de fevereiro de 2016.

Preenchido por: Marcus Vinicius Francesconi da Silva

matr. 02/2783/0-8

Revisado por: Márcio Huguenin Dutra França

matr. 02/2894/0-7

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: ALOYSIO NEVES GUEDES

Filiação: JUVENIL DE SOUZA LOPES e INAH GAMA DE SOUZA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
25/02/1947

2 - DOCUMENTAÇÃO:

Identidade nº: 49.047-D

Emitente:
CREA-RJ

Data: 30/06/1982

C.P.F. nº: 240.014.817-15

Título de Eleitor nº: 8621310345

Zona: 027

Seção: 068

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/010370/0-9

Cargo Efetivo: CONSELHEIRO

Cargo em Comissão: VICE-PRESIDENTE

Lotação Originária:

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA PRUDENTE DE MORAIS

nº 514/301

Bairro / Distrito: IPANEMA

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.620-172

Telefone:

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 50

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.420-040

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2014/2015.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 01 de fevereiro de 2016,

Preenchido por: Marcus Vinicius Francesconi da Silva

matr. 02/2783/0-8

Revisado por: Márcio Huguenin Dutra França

matr. 02/2894/0-7

ANEXO À DELIBERAÇÃO N.º 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO	
Nome Completo: MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO	
Filiação: ANTONIO VICOSO MARTINS PINHEIRO e ELZA MARIA ALVES PINHEIRO	
Naturalidade: RIO DE JANEIRO	Nascimento: 23/05/1978
2 - DOCUMENTAÇÃO:	
Identidade n.º: 098220270	Emitente: Data: 05/03/1991 IFP-RJ
C.P.F. n.º: 032.285.327-39	
Título de Eleitor n.º: 99930600396	Zona: 199 Seção: 44
3 - SE SERVIDOR:	
Matrícula: 02/4185/0-8	
Cargo Efetivo:	
Cargo em Comissão: SECRETÁRIO-GERAL DA SGA	
Lotação Originária: Secretaria Geral de Administração - SGA	
4 - ENDEREÇO:	
4.1 - Residencial: RUA MADRE MARIA VICTORIA	
	n.º 01 BLOCO 4/703
Bairro / Distrito: CHARITAS	
Município: NITERÓI	
CEP: 24.370-035	Telefone: 2714-3962
4.2 - Funcional / Comercial:	
PRAÇA DA REPÚBLICA	n.º 70
Bairro / Distrito: CENTRO	
Município: RIO DE JANEIRO	
CEP: 20.211-351	Telefone: 3231-5200
5 - OBSERVAÇÕES:	
Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2014/2015.	

6 - AUTENTICAÇÕES:	
Elaborado em 01 de fevereiro de 2016.	
Preenchido por: Marcus Vinicius Francesconi da Silva	matr. 02/2783/0-8
Revisado por: Márcio Huguenin Dutra França	matr. 02/2894/0-7

ANEXO À DELIBERAÇÃO N.º 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃONome Completo: MARCIA MARILIA TERRA TEIXEIRA
Filiação: AFONSO TEIXEIRA e ODETE TERRA TEIXEIRA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
05/06/1953**2 - DOCUMENTAÇÃO:**

Identidade n.º: 36.948

Emitente: Data: 12/02/1981
OAB-RJ

C.P.F. n.º: 201.122.707-00

Título de Eleitor n.º: 062588730370

Zona: 98 Seção: 36

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/4173/0-1

Cargo Efetivo:

Cargo em Comissão: SUBSECRETÁRIO-ADJUNTO DA SSA

Lotação Originária: Subsecretaria de Administração e Finanças - SSA

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA PINHEIRO MACHADO

n.º 47/102

Bairro / Distrito: LARANJEIRAS

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.231-090

Telefone: 2723-0581

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

n.º 70

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2014/2015.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 01 de fevereiro de 2016.

Preenchido por: Marcus Vinicius Francesconi da Silva

matr. 02/3673/0-6

Revisado por: Márcio Huguenin Dutra França

matr. 02/2894/0-7

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO	
Nome Completo: ANA PAULA FERREIRA PEDROSA	
Filiação: ANTONIO PEDROSA e JUDITE FERREIRA PEDROSA	
Naturalidade: RIO DE JANEIRO	Nascimento: 12/08/1969
2 - DOCUMENTAÇÃO:	
Identidade nº: 08173376-8	Emitente: Data: 06/01/1994 IFP-RJ
C.P.F. nº: 005.964.287-40	
Título de Eleitor nº: 073170060329	Zona: 19 Seção: 234
3 - SE SERVIDOR:	
Matrícula: 02/2661/0-4	
Cargo Efetivo: ANALISTA -ÁREA DE CONTROLE EXTERNO	
Cargo em Comissão: AUDITOR-CHEFE	
Lotação Originária: Auditoria interna - AUD	
4 - ENDEREÇO:	
4.1 - Residencial: RUA SÃO CLEMENTE	
	nº 117 BLOCO III/1101
Bairro / Distrito: BOTAFOGO	
Município: RIO DE JANEIRO	
CEP: 22.260-001	Telefone: 2286-2415
4.2 - Funcional / Comercial:	
PRAÇA DA REPÚBLICA	nº 70
Bairro / Distrito: CENTRO	
Município: RIO DE JANEIRO	
CEP: 20.211-351	Telefone: 3231-5200
5 - OBSERVAÇÕES:	
Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2014/2015.	

6 - AUTENTICAÇÕES:	
Elaborado em 01 de fevereiro de 2016.	
Preenchido por: Marcus Vinicius Francesconi da Silva	matr. 02/2783/0-8
Revisado por: Márcio Huguenin Dutra França	matr. 02/2894/0-7

ANEXO À DELIBERAÇÃO Nº 164, DE 10 DE DEZEMBRO DE 1992.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

1 - QUALIFICAÇÃO

Nome Completo: VÂNIA SILVA CASAGRANDE FEIO DE LEMOS

Filiação: PAULO HENRIQUE CASAGRANDE e VILMA SILVA CASAGRANDE

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Nascimento:
22/09/1970**2 - DOCUMENTAÇÃO:**

Identidade nº: 085523918

Emitente: Data: 24/04/1991
IFP-RJ

C.P.F. nº: 006.407.477-36

Título de Eleitor nº: 075368570396

Zona: 3 Seção: 10

3 - SE SERVIDOR:

Matrícula: 02/3067/0-7

Cargo Efetivo: TÉCNICO

Cargo em Comissão: COORDENADOR

Lotação Originária: Coordenadoria Setorial de Finanças - COF

4 - ENDEREÇO:

4.1 - Residencial: RUA DAS LARANJEIRAS

nº 314/ COB. 03
BLOCO A

Bairro / Distrito: LARANJEIRAS

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 22.240-003

Telefone: 3087-0755

4.2 - Funcional / Comercial:

PRAÇA DA REPÚBLICA

nº 70

Bairro / Distrito: CENTRO

Município: RIO DE JANEIRO

CEP: 20.211-351

Telefone: 3231-5200

5 - OBSERVAÇÕES:

Apresentou declaração de bens e rendimentos entregue à Receita Federal 2014/2015.

6 - AUTENTICAÇÕES:

Elaborado em 01 de fevereiro de 2016.

Preenchido por: Marcus Vinicius Francesconi da Silva

matr. 02/2783/0-8

Revisado por: Márcio Huguenin Dutra França

matr. 02/2894/0-7

Ciente. À Auditoria Interna, em prosseguimento.

SGA, 19 de fevereiro de 2016.

~~MARCELO PINHEIRO~~
~~SECRETÁRIO-GERAL DE ADMINISTRAÇÃO~~
~~Matricula nº 02/1185/0-8~~

**PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS GESTORES DO
FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO
(FEM/TCE-RJ)**

- Exercício de 2015 -

INTRODUÇÃO

Este relatório, elaborado em atendimento ao art. 7º, inciso XXIII, da Deliberação TCE-RJ nº 198/96, de 23.01.1996, apresenta a análise da Prestação de Contas dos Gestores do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo – FEM/TCE-RJ, referente ao exercício de 2015, efetuada em consonância com os critérios estabelecidos na Lei Federal nº 4.320/64 e na Lei Complementar nº 101, de 04.05.2000.

A análise que se segue, ainda, levou em consideração diversas ferramentas de controle, tais como sistemas internos, verificações efetuadas no âmbito das atividades do setor e confronto com dados disponibilizados no SIAFEM e SIG, objetivando validar a regularidade dos registros contábeis.

Preliminarmente, destaca-se ter se iniciado, em 2011, de forma paulatina, os trabalhos com vistas à implantação do Novo Modelo de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBCASP, no âmbito dos registros contábeis do TCE-RJ.

Outrossim, desde o exercício de 2013, a escrituração contábil do TCE-RJ vem sendo realizada com base no novo Plano de Contas estabelecido pela Portaria CGE nº 162, de 04.01.2013, tendo sido adicionalmente adotados os novos modelos de Demonstrações Contábeis constantes da Portaria STN nº 700, de 10.12.2014.

Ademais, em complemento às demonstrações contábeis, foram apresentadas, às fls. 21 a 24 dos presentes autos, pela Coordenadoria Setorial de Contabilidade – COC, as Notas Explicativas, contendo informações adicionais em relação aos saldos apresentados.

RELAÇÃO DE RESPONSÁVEIS

Ordenadores Principais:

JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR

Presidente do FEM/TCE-RJ
Período: 01.01.2015 a 31.12.2015

ALOYSIO NEVES GUEDES

Vice-Presidente do FEM/TCE-RJ
Período: 01.01.2015 a 31.12.2015

Ordenadores Secundários:

MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO

Secretário-Geral da Secretaria-Geral de Administração
Período: 01.01.2015 a 31.12.2015

MARCIA MARÍLIA TERRA TEIXEIRA

Subsecretária-Adjunta da Subsecretaria de Administração e Finanças
Período: 01.01.2015 a 31.12.2015

Demais Responsáveis:

VANIA SILVA CASAGRANDE F. DE LEMOS

Coordenadora da Coordenadoria Setorial de Finanças
Período: 01.01.2015 a 31.12.2015

ANA PAULA FERREIRA PEDROSA (CONTADORA – CRC-RJ Nº 069987-7)

Auditora-Chefe da Auditoria Interna
Período: 01.01.2015 a 31.12.2015

ANÁLISE

I. DOCUMENTOS APRESENTADOS

Encontram-se presentes os anexos previstos na Lei Federal nº 4.320/64 e documentos elencados no artigo 7º da Deliberação FEM/TCE-RJ nº 198/1996, conforme a seguir:

DOCUMENTO	FLS.
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	27-29
BALANÇO FINANCEIRO	30
BALANÇO PATRIMONIAL	25-26
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	31
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	32-33
DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS	36
DEMONSTRATIVO DO PROGRAMA DE TRABALHO	37
DEMONSTRATIVO DAS FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS - POR PROJETOS E ATIVIDADES	38
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS - CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS	39
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES	40
COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA	41
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA	42
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE	43
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	45
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	44
DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	46
DEMONSTRATIVO DOS ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-
DEMONSTRATIVO DAS RESPONSABILIDADES NÃO REGULARIZADAS	47
RELAÇÃO DAS INSCRIÇÕES DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS	48-50
CONCILIAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS	51; 52; 57
CÓPIA DA PRIMEIRA E DA ÚLTIMA FOLHA DO EXTRATO DA CONTA BANCÁRIA	53-56; 58-59
TERMO DE VERIFICAÇÃO DOS VALORES EXISTENTES NA TESOURARIA	60-61
RELATÓRIO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL	64
RELAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS	66-68
CADASTRO DOS RESPONSÁVEIS	69-74
RELATÓRIO ANUAL DA GESTÃO	(*)

(*) Relatório Anual de Atividades do TCE a ser remetido para a ALERJ em observância ao §4º do artigo 123 da Constituição Estadual

II. ORÇAMENTO

De acordo com o Orçamento Inicial para o exercício de 2015, aprovado pela Lei Estadual nº 6.955, de 13.01.2015, foram destinados R\$14.622.440,00 para o FEM/TCE-RJ, distribuídos inicialmente conforme Quadros de Detalhamento das Despesas, aprovados pelo Ato Executivo nº 19.728 de 14.01.2015.

Durante o exercício ocorreram alterações no Orçamento do FEM/TCE-RJ, as quais resultaram em um acréscimo e redução de dotações em igual valor, não impactando o total da Despesa Autorizada.

III. DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

III.1. Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário do FEM/TCE-RJ evidencia as receitas detalhadas por categoria econômica, origem e espécie, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo. Já com relação às despesas, estas estão demonstradas por categoria econômica e grupo de natureza de despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, liquidadas, pagas e o saldo da dotação.

Por seus totais, de forma resumida, destaca-se:

Quadro 1

Em R\$

DESCRIÇÃO	FEM/TCE-RJ		
	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITA REALIZADA	SALDO
RECEITAS			
Receitas Correntes	14.622.440,00	26.372.028,30	11.749.588,30
Receitas de Capital		0,00	0,00
TOTAL	14.622.440,00	26.372.028,30	11.749.588,30

DESCRIÇÃO	FEM/TCE-RJ				SALDO
	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	
DESPESAS					
Despesas Correntes	1.363.766,00	865.347,43	637.473,33	634.134,33	498.418,57
Despesas de Capital	13.258.674,00	12.750.117,99	12.097.729,80	12.097.729,80	508.556,01
SUBTOTAL	14.622.440,00	13.615.465,42	12.735.203,13	12.731.864,13	1.006.974,58
Superávit	0,00	12.756.562,88			
TOTAL	14.622.440,00	26.372.028,30	12.735.203,13	12.731.864,13	1.006.974,58

Fonte: SIG e Balanço Orçamentário

Conforme Lei Estadual nº 6.113/11 (lei de criação), as receitas do FEM são provenientes, dentre outras, de(a):

- dotação orçamentária própria e créditos adicionais que lhe venham a ser atribuídos;
- resultado do superávit financeiro do Tribunal de Contas;
- recursos auferidos em razão de aplicações financeiras;
- arrecadação de multas aplicadas pelo Tribunal de Contas e seus acessórios.

A arrecadação do Fundo totalizou, em 2015, R\$26.372.028,30, a qual pode ser discriminada, conforme quadro a seguir:

Quadro 2

Em R\$

DESCRIÇÃO	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA	SUPERÁVIT (DEFICIT)
RECEITA PATRIMONIAL	13.557.440,00	25.140.343,81	11.582.903,81
RECEITA DE SERVIÇOS	40.000,00	0,00	(40.000,00)
OUTRAS RECEITAS	1.025.000,00	1.231.684,49	206.684,49
TOTAL	14.622.440,00	26.372.028,30	11.749.588,30

Verifica-se, com base no quadro acima, ter havido um *superávit* de arrecadação correspondente a R\$11.749.588,30.

O quadro a seguir evidencia a execução orçamentária da despesa, estando, adicionalmente, qualificada a despesa nas correspondentes categorias econômicas:

Quadro 3

CATEGORIA ECONÔMICA	DESPESA AUTORIZADA (R\$)	%	DESPESA EMPENHADA (R\$)	%	DESPESA LIQUIDADADA (R\$)	%	DESPESA PAGA (R\$)	%
Outras Despesas Correntes (3390)	1.363.766,00	9,3	865.347,43	6,4	637.473,33	5,0	634.134,33	5,0
Investimentos (4490)	13.258.674,00	90,7	12.750.117,99	93,6	12.097.729,80	95,0	12.097.729,80	95,0
TOTAL	14.622.440,00	100,0	13.615.465,42	100,0	12.735.203,13	100,0	12.731.864,13	100,0

Com base nos dados apresentados, objetivando uma análise gerencial da execução orçamentária, apresentamos a seguir o cálculo do Quociente da Execução da Despesa denotando a economia orçamentária ocorrida no exercício, correspondente a R\$1.006.974,58:

QUOCIENTE DA EXECUÇÃO DA DESPESA

DESPESA EXECUTADA	13.615.465,42	93,1%
DOTAÇÃO ATUALIZADA	14.622.440,00	

Adicionalmente, consta dos autos os Anexos 1 e 2 a movimentação da execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados do exercício anterior:

Quadro 4

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)				
	INSCRITOS EM 31/12/2014	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
Restos a Pagar Não Processados	2.790.702,11	1.450.593,97	1.450.593,97	1.340.108,14	0,00

DESCRIÇÃO	INSCRITOS EM 31/12/2014	VALOR (R\$)		
		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00

III.2. Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, estando evidenciados sinteticamente a seguir:

Quadro 5

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
INGRESSOS	
Receita Orçamentária	26.372.028,30
Transferências Financeiras Recebidas	15.792.906,12
Receita Extraorçamentária	1.091.404,03
Saldo do exercício anterior	134.405.320,44
TOTAL	177.661.658,89
DISPÊNDIOS	
Despesa Orçamentária	13.615.465,42
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Pagamentos Extraorçamentários	1.658.396,71
Saldo para Exercício Seguinte	162.387.796,76
TOTAL	177.661.658,89

Fonte: Balanço Financeiro

O saldo final das disponibilidades do FEM/TCE-RJ indicado para o exercício de 2015 – R\$162.387.796,76 – é consistente com o registrado no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial, estando, ainda, em consonância com as conciliações dos saldos bancários e Termo de Verificação dos Valores existentes na Tesouraria.

As disponibilidades financeiras do exercício anterior – R\$134.405.320,44 – estão de acordo com as apresentadas nos demonstrativos contábeis de 2014, constantes da Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas daquele exercício (Processo TCE-RJ nº 100.728-0/15).

III.3. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação, estando classificados os elementos patrimoniais com base em atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os valores referentes ao exercício ora em análise estão destacados a seguir:

III.3.1. Ativo

Quadro 6

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
ATIVO	
CIRCULANTE	162.463.447,80
Caixa e Equivalentes de Caixa	162.387.796,76
Demais Créditos a Curto Prazo	895,68
VPD Pagas Antecipadamente	74.755,36
NÃO CIRCULANTE	15.895,36
Realizável a Longo Prazo	15.895,36
Investimentos	0,00
TOTAL	162.479.343,16

Fonte: Balanço Patrimonial

O 'Ativo Circulante' do FEM/TCE-RJ é composto principalmente pelas Disponibilidades, as quais, classificadas em 'Caixa e Equivalentes de Caixa', totalizaram R\$162.387.796,76.

A Conta 'VPD Pagas Antecipadamente' representa os valores gastos com assinaturas e periódicos, pagos antecipadamente, sendo feita a apropriação ao resultado do exercício, conforme princípio da competência.

O montante de R\$15.895,36, registrado como Ativo Não Circulante, representa o saldo de Dívida Ativa não Tributária inscrita, considerando o registro de Ajuste para Perdas no percentual de 60%, conforme dispõe o manual da Dívida Ativa da Contadoria Geral do Estado.

III.3.2. Passivo

Quadro 7

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
PASSIVO	
CIRCULANTE	3.339,00
Obrig. Trabalh. Previd. Curto Prazo	
Fornecedores e Contas a Pagar Curto Prazo	3.339,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	
TOTAL PASSIVO	3.339,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	162.476.004,16
Capital Social	46.417.883,05
Resultados Acumulados	116.058.121,11
TOTAL	162.479.343,16

Fonte: Balanço Patrimonial

III.3.3. Saldo Patrimonial

A evolução do saldo patrimonial do FEM/TCE-RJ está resumida a seguir:

Quadro 8

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
CAPITAL SOCIAL	46.417.883,05
RESULTADOS ACUMULADOS	116.058.121,11
Superavit Deficit Acumulado	87.987.437,39
Resultado do Exercício	28.070.683,72
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	162.476.004,16

Fonte: Balanço Patrimonial

Observa-se, com base no quadro acima, ter havido um acréscimo do Patrimônio Líquido do FEM/TCE-RJ da ordem de 20,88%, destacando-se na Conta de Resultados Acumulados o valor referente ao Resultado do Exercício (R\$28.070.683,72), devidamente evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais.

III.3.4. Superávit Financeiro

Em complemento às análises efetuadas, cumpre ressaltar, ainda, o **SUPERÁVIT FINANCEIRO** obtido no exercício, correspondente a R\$161.504.195,47, conforme evidenciação a seguir, destacando-se compor o Passivo Financeiro o valor dos Restos a Pagar Não Processados:

Quadro 9

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Ativo Financeiro	162.387.796,76
Passivo Financeiro	(883.601,29)
SUPERÁVIT	161.504.195,47

III.4. Demonstração das Variações Patrimoniais

As alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária e a indicação do resultado patrimonial do exercício, estão evidenciadas na Demonstração das Variações Patrimoniais, resumida a seguir:

Quadro 10

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	25.144.603,40
Transferências Intragovernamentais	15.792.906,12
Outros Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.268.058,97
TOTAL VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	42.205.568,49
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	342.308,26
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1.730,00
Transferências e Delegações Concedidas	13.635.210,62
Desvalorização e Perdas de Ativos	23.843,03
Tributárias	8.091,48
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	123.701,38
TOTAL VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	14.134.884,77
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	28.070.683,72

Fonte: SIAFEM e Demonstração das Variações Patrimoniais

Do confronto entre as Variações Aumentativas e Diminutivas do FEM/TCE-RJ verifica-se o **resultado patrimonial positivo** de R\$28.070.683,72, o qual, conforme já comentado, foi adequadamente incorporado ao saldo patrimonial constante do Balanço Patrimonial apresentado.

QUOCIENTE DO RESULTADO DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS

TOTAL DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	R\$ 42.205.568,49	298,6%
TOTAL DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	R\$ 14.134.884,77	

III.5. Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração do Fluxo de Caixa tem por objetivo apresentar dados que permitam aos usuários da informação contábil avaliar a capacidade da entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez, segregando-se o fluxo de recursos decorrente das operações, dos investimentos e financiamentos, podendo ser assim resumida:

Quadro 11

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	
Ingressos	42.164.934,42
Desembolsos	655.436,78
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES	41.509.497,64
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
Ingressos	0,00
Desembolsos	13.527.021,32
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(13.527.021,32)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	27.982.476,32
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	134.405.320,44
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	162.387.796,76

**QUOCIENTE DO FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS
EM RELAÇÃO AO RESULTADO PATRIMONIAL**

CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS OPERAÇÕES	R\$ 41.509.497,64	147,9%
RESULTADO PATRIMONIAL	R\$ 28.070.683,72	

IV. RESTOS A PAGAR

A composição do saldo de Restos a Pagar do FEM/TCE-RJ está evidenciada a seguir, destacando a inscrição do exercício:

Quadro 12

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
RESTOS A PAGAR	
2015	
Processados	3.339,00
Não Processados	880.262,29
TOTAL RESTOS A PAGAR	883.601,29

Fonte: Relação de Restos a Pagar, SIG

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício foi devidamente aprovada pela Contadoria Geral do Estado através da Portaria CGE nº 194, de 27.01.2016, publicada no DOERJ de 01.02.2016. Tal valor coincide, adicionalmente, com aqueles constantes da Relação das Inscrições dos Restos a Pagar Processados e Não Processados.

V. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

- 1) Em atendimento ao estabelecido no inciso XX, do art. 4º da Deliberação TCE-RJ nº 198/98, foi apresentado o Relatório do Responsável pelo Setor Contábil, com relação às Contas do FEM/TCE-RJ, assinado pelo Sr. Eli Barcelos, Contador, CRC-RJ

70.414, no qual o mesmo atesta a **regularidade dos documentos, saldos e inexistência de ilegalidades ou irregularidades que tenham causado ou possam causar prejuízos ao erário;**

- 2) A Prestação de Contas dos Gestores do FEM/TCE-RJ do exercício anterior, Processo TCE-RJ nº 100.728-0/15, foi julgada Regular com Quitação Plena, em sessão de 17.03.2015;
- 3) A Prestação de Contas do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – TCE-RJ, por término do exercício financeiro de 2015, constituiu o Processo TCE-RJ nº 100.751-9/16, em apenso a este.

CONCLUSÃO

Do exame procedido nas peças que compõem o presente processo, concluímos que a **PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS GESTORES DO FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ - FEM/TCE-RJ**, por término do exercício financeiro de 2015, encontra-se revestida das formalidades legais, tendo sido adequadamente cumpridas as disposições contidas na Lei Federal nº 4.320/64 e na Lei Complementar nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), em condições, portanto, de ser expedido o **CERTIFICADO DE AUDITORIA** de que trata o inciso XXIII do art. 7º da Deliberação TCE-RJ nº 198/96, **pela Regularidade das Contas**.

AUD, 25 de fevereiro de 2016.

Ana Paula Ferreira Pedrosa
ANA PAULA FERREIRA PEDROSA
Auditoria Interna
Matrícula nº 02/2661/0-4
Contador - CRC-RJ nº 69987-7

CERTIFICADO DE AUDITORIA

CONSIDERANDO que a Prestação de Contas dos Gestores do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do TCE-RJ - FEM/TCE-RJ, por término do exercício de 2015, encontra-se formalizada de acordo com as disposições contidas na Deliberação TCE-RJ nº 198/96;

CONSIDERANDO que os lançamentos contábeis foram efetuados em consonância com as normas legais vigentes, especialmente as estabelecidas na Lei nº 4.320/64;

CONSIDERANDO que os Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, assim como a Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, representam adequadamente, sob todos os aspectos relevantes, as posições patrimoniais e financeiras em 31 de dezembro de 2015;

CONSIDERANDO a observância das disposições da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000);

CONSIDERANDO, por fim, não terem sido detectadas, no âmbito dos trabalhos de auditoria realizados pelo setor, impropriedades que comprometessem a probidade dos responsáveis na utilização dos recursos públicos geridos no exercício de 2015,

Certificamos a **REGULARIDADE DAS CONTAS** apresentadas.

Rio de Janeiro, 25 de fevereiro de 2016.


ANA PAULA FERREIRA PEDROSA
Auditoria Interna
Matrícula nº 02/2661/0-4
Contador - CRC-RJ nº 69987-7

Ao Gabinete da Presidência,

Em prosseguimento, após análise que se impunha a esta Auditoria Interna, com a consequente emissão do Certificado de Auditoria.

AUD, 25 de fevereiro de 2016.


ANA PAULA FERREIRA PEDROSA
Auditora-Chefe
Matrícula nº 02/2661/0-4



Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro
Gabinete da Presidência

TCE/RJ
PROCESSO 100.752-3/16
RUBRICA FLS. 92

DE ORDEM DO EXCELENTÍSSIMO SENHOR PRESIDENTE,

À Secretaria-Geral de Controle Externo, em prosseguimento, para
exame e manifestação.

GAP, em 25 de fevereiro de 2016.

A circular stamp containing a handwritten signature in black ink, which appears to be 'ROBERTO FERNANDES'.

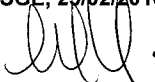
ROBERTO FERNANDES
Assessor Especial da Presidência
Mat. 02/2793

Processo : 100.752-3/2016**Origem** : FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO TRIBUNAL DE
CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**Setor** :**Natureza** : PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA**Interessado** : FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO TCE-RJ**Observação** : PRESTAÇÃO DE CONTAS DO FUNDO ESPECIAL DE
MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ RELATIVA AO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

À CCT,

Em prosseguimento, com vistas à instrução.

SGE, 25/02/2016

**CARLOS ROBERTO DE FREITAS LEAL**
Secretário-Geral
Matrícula 02/003496

Processo : 100.752-3/2016**Origem** : FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**Setor** :**Natureza** : PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA**Interessado** : FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO TCE-RJ**Observação** : PRESTAÇÃO DE CONTAS DO FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ RELATIVA AO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015**Senhor Coordenador-Geral,**

Trata o presente processo de **Prestação de Contas dos Gestores e Tesoureiro do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro (FEM/TCE-RJ)**, referente ao **exercício de 2015**, elaborada em cumprimento ao disposto no art. 131, combinado com o parágrafo único do art. 122 da Constituição Estadual, e recebida pela Secretaria-Geral de Controle Externo desta Corte em 25.02.16, visando o cumprimento do prazo previsto no inciso IX do art. 4.º da Lei Complementar n.º 63/90.

Far-se-á a análise da presente prestação de contas de acordo com os seguintes normativos:

- Lei Complementar n.º 63/90;
- Regimento Interno do TCE-RJ, aprovado pela Deliberação TCE-RJ n.º 167, de 10 de dezembro de 1992;
- Deliberação TCE-RJ nº 198, de 23 de janeiro de 1996;
- Lei Complementar n.º 101, de 05 de maio de 2000 (LRF);
- Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964;
- Lei Estadual n.º 287, de 04 de dezembro de 1979;
- Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP);
- Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 6ª Edição, aprovado pela Portaria STN n.º 700, de 10.12.14.

**I - PERFIL DO FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO
DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ – FEM/TCE-RJ**

O FEM/TCE-RJ foi criado por meio da Lei Estadual nº 6.113, de 16 de dezembro de 2011, tendo por objetivo a complementação de recursos financeiros para propiciar a modernização técnico-administrativa e o aperfeiçoamento das atividades de controle externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

II - RESPONSÁVEIS PELA GESTÃO**II.1 - ORDENADORES PRINCIPAIS**

Nome: Jonas Lopes de Carvalho Júnior
Matrícula: 02/010350/0-3
Cargo: Presidente do TCE-RJ
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.15

Nome: Aloysio Neves Guedes
Matrícula: 02/010370/0-9
Cargo: Vice-Presidente do TCE-RJ
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.15

II.2 – ORDENADORES SECUNDÁRIOS

Nome: Marcelo Alves Martins Pinheiro
Matrícula: 02/4185/0-8
Cargo: Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.15

Nome: Márcia Marília Terra Teixeira
Matrícula: 02/4173/0-1
Cargo: Subsecretário-Adjunto da Subsecretaria de Administração e Finanças
Período de Gestão: 01.01 a 31.12.15

II.3 – RESPONSÁVEL PELA TESOUREARIA

Nome: Vânia Silva Casagrande Feio de Lemos

Matrícula: 02/003067/0-7

Cargo: Coordenador da Coordenadoria Setorial de Finanças - COF

Período de Gestão: 01.01 a 31.12.15

II.4 – RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

Nome: Ana Paula Ferreira Pedrosa

Matrícula: 02/002661/0-4

Cargo: Auditor-Chefe da Auditoria Interna

Período de Gestão: 01.01 a 31.12.15

III - FORMALIZAÇÃO PROCESSUAL

Constam do presente processo os documentos previstos no art. 7º da Deliberação TCE/RJ n.º 198/96 e os anexos previstos pela Lei Federal n.º 4.320/64, alterados pela Portaria STN n.º 438/12.

IV – ORÇAMENTO

De acordo com o orçamento inicial para o exercício de 2015, aprovado pela Lei Estadual n.º 6.955 de 13.01.15, foi destinado para o FEM/TCE-RJ o montante de **R\$14.622.440,00**, cujo detalhamento foi estabelecido pelo Ato Executivo n.º 19.728, de 14.01.15.

Durante o exercício ocorreram alterações no Orçamento do FEM/TCE-RJ, fl. 08 e 45, pela movimentação de dotações (reforço/compensação) no montante de R\$1.260.000,00, que não alterou o orçamento inicial, conforme a seguir demonstrado:

Alterações Orçamentárias

Discriminação	R\$
Orçamento Inicial	14.622.440,00
Reforço	1.260.000,00
Compensação	1.260.000,00
Suplementação	0,00
Orçamento Final	14.622.440,00

IV.1 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

As receitas do FEM/TCE-RJ são preceituadas pelo art. 3º da Lei nº 6.113/11.

De acordo com os demonstrativos contábeis apresentados, fls. 41 e 44, a execução orçamentária da receita no exercício de 2015 assim pode ser demonstrada:

Execução Orçamentária da Receita

Em R\$

Discriminação	Orçada	Arrecada	Excesso de Arrecadação
Receitas Correntes	14.622.440,00	26.372.028,30	11.749.588,30
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
TOTAL	14.622.440,00	26.372.028,30	11.749.588,30

IV.2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

A execução orçamentária no exercício de 2015 ocorreu da forma demonstrada (fl. 46 e 80) a seguir:

Execução Orçamentária da Despesa

Em R\$

discriminação	Autorizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo da Dotação
Despesas Correntes	1.363.766,00	865.347,43	637.473,33	634.134,33	498.418,57
Despesa de Capital	13.258.674,00	12.750.117,99	12.097.729,80	12.097.729,80	508.556,01
Despesas Orçamentárias	14.622.440,00	13.615.465,42	12.735.203,13	12.731.864,13	1.006.974,58

IV.3 – RESTOS A PAGAR

As inscrições em restos a pagar do exercício, cuja relação encontra-se à fl. 48 a 50, totalizaram o montante de **R\$883.601,29**.

Ressalta-se que a inscrição dos restos a pagar do exercício de 2015 foi aprovada pelo Contador-Geral do Estado, conforme Portaria CGE nº 194, de 27.01.16, publicada no Diário Oficial em 01.02.16.

Cabe informar que os valores inscritos em restos a pagar guardam paridade com os consignados no Balanço Financeiro (fl. 30) e na Demonstração da Dívida Flutuante (fl. 43), sendo discriminados na forma do quadro apresentado à fl. 12, a saber:

Composição dos Restos a Pagar

Restos a Pagar	R\$
Processados exercícios anteriores	0
Processados – 2015	3.339
Não Processados - 2015	880.262
Total	883.601

V – DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS**V.1 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

O Balanço Orçamentário, acostado à fl. 27, foi formalizado de acordo com art. 102 da Lei 4.320/64, cuja forma foi estabelecida na parte V do MCASP.

De acordo com o MCASP o Balanço Orçamentário deve apresentar as receitas detalhadas por categoria econômica, origem e espécie, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar.

As despesas devem ser apresentadas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Da análise do Balanço Orçamentário, conforme resumo da execução orçamentária constante dos itens IV.1 e IV.2 desta instrução, pode-se verificar que o FEM/TCE-RJ apresentou uma Economia Orçamentária de **R\$1.006.974,58**, conforme se demonstra:

Economia Orçamentária

Descrição	R\$	%
Despesa Autorizada	14.622.440,00	100,00
Despesa Empenhada	(13.615.465,42)	(93,11)
Total	1.006.974,58	6,89

A seguir encontram-se relacionados os principais dados extraídos da Demonstração da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas (fl. 36):

Composição das Despesas Orçamentárias

Descrição	R\$	%
Despesas Correntes	865.347,43	6,36
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	865.347,43	6,36
Despesas de Capital	12.750.117,99	93,64
Investimentos	12.750.117,99	93,64
Despesa Orçamentária	13.615.465,42	100

No exercício de 2015, após a execução dos restos a pagar inscritos até o exercício anterior, fl. 29, o saldo resultante foi zero, conforme quadro a seguir:

Execução dos Restos a Pagar no Exercício

Descrição	Em R\$				
	Saldo	Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
Restos a Pagar Não Processados	2.790.702,11	1.450.593,97	1.450.593,97	1.340.108,14	0,00
Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

V.2 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, fl. 30, foi elaborado de acordo com art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64, cuja forma foi estabelecida na parte V do MCASP.

De acordo com o MCASP o Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina: a receita orçamentária realizada por destinação de recurso; a despesa orçamentária executada por destinação de recurso; os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie. Em relação às destinações de recursos o MCASP determina que devem ser desmembradas em ordinárias e vinculadas.

A disponibilidade financeira, decorrente dos ingressos e desembolsos ocorridos no exercício, assim se resume:

Balanço Financeiro

Descrição	R\$
Saldo do Exercício Anterior	134.405.320,44
Receita Orçamentária	26.372.028,30
Transferências Financeiras Recebidas	15.792.906,12
Recebimentos Extraorçamentários	1.091.404,03
Despesa Orçamentária	-13.615.465,42
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Pagamentos Extraorçamentários	-1.658.396,71
Saldo para o Exercício Seguinte	162.387.796,76

O saldo do exercício anterior apresentado no Balanço Financeiro é idêntico ao apresentado na Prestação de Contas dos Ordenadores e Tesoureiro do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do TCE-RJ (FEM/TCE-RJ) no exercício de 2014 (processo TCE-RJ n.º 100.728-0/15).

Em relação ao saldo para o exercício seguinte apresentado no quadro acima se observa que está de acordo com o registrado no grupo do Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa constante do Balanço Patrimonial (fl. 25) e com o fluxo de caixa do período apurado pela Demonstração dos Fluxos de Caixa (fl. 32).

Cabe destacar que os valores registrados na conta Caixa e Equivalentes de Caixa do Balanço Patrimonial também estão em consonância com os saldos dos extratos devidamente conciliados (fls. 51 a 59), bem como, com o Termo de Verificação dos valores existentes em Tesouraria (fl. 60).

V.3 – BALANÇO PATRIMONIAL

Consignando todas as contas que apresentavam saldo em 31.12.15, o Balanço Patrimonial do FEM/TCE-RJ, às fls. 25 e 26, foi elaborado de acordo com o art. 105 da Lei Federal n.º 4.320/64, cuja forma foi estabelecida na parte V do MCASP.

De acordo com o MCASP o Balanço Patrimonial deve ser baseado nas contas patrimoniais, apresentando de forma resumida as informações exigidas pela Lei Federal n.º 4.320/64, em anexos que fazem parte desta Demonstração Contábil. Tal posicionamento também foi adotado pela NBC TSP n.º 16.6, aprovada pela Resolução CFC n.º 1.133, de 21 de novembro 2008.

Sendo assim o MCASP definiu nova estrutura para esta Demonstração Contábil dividindo o Ativo e Passivo em Circulante e Não-Circulante.

A seguir transcrevemos resumidamente o Balanço Patrimonial e o Demonstrativo do Superávit Financeiro do exercício de 2015:

Balço Patrimonial

Descrição	R\$	Descrição	R\$
Ativo Circulante	162.463.447,80	Passivo Circulante	3.339,00
Ativo Não-Circulante	15.895,36	Passivo Não Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	162.476.004,16
Total	162.479.343,16	Total	162.479.343,16
Ativo Financeiro			
Ativo Financeiro	162.387.796,76	Passivo Financeiro	883.601,29
Ativo Permanente	91.546,40	Passivo Permanente	0,00
Saldo Patrimonial			161.595.741,87
Superávit Financeiro (Ativo Financeiro - Passivo Financeiro)			161.504.195,47

Compensações			
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	R\$	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	R\$
Não há saldo dos atos potenciais			

Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro Apurado no Balço Patrimonial	
Destinação de Recursos	Superávit Financeiro (R\$)
Ordinária	161.504.195,47
Vinculada	0,00
Total	161.504.195,47

Da análise do Balço Patrimonial destaca-se:

O Ativo Circulante perfaz sua totalidade registrada na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, ou seja, equivale a 99,99% do grupo. Enquanto o Ativo Não-Circulante possui o valor de R\$15.895,36.

O Passivo Circulante possui contas a pagar a curto prazo de R\$3.339,00.

Já o Patrimônio Líquido do FEM/TCE-RJ atingiu no exercício o montante de **R\$162.476.004,16** do qual o Patrimônio Social atingiu **R\$46.417.883,05**.

O montante registrado como Resultados Acumulados atingiu o montante de **R\$116.058.121,11**, composto da seguinte forma:

- Superávits acumulados: **R\$87.987.437,39**, proveniente do exercício anterior.
- Superávit do exercício: **R\$28.070.683,72**, está de acordo com o montante apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais (fl. 31).

Por fim, destacamos que ao comparar o Ativo Financeiro com o Passivo Financeiro observou-se um superávit financeiro no exercício de 2015 no montante de **R\$ 161.504.195,47**.

V.3.1 – Bens Patrimoniais

O Balanço Patrimonial, à fl. 25, não possui valores registrados no Ativo Imobilizado.

Ressaltamos, na forma da Coordenadoria Setorial de Contabilidade (fl. 23), que todos os bens adquiridos pelo FEM/TCE-RJ foram incorporados ao patrimônio do TCE-RJ, haja vista, a natureza do Fundo.

V.3.2 – Bens em Almoxarifado

Constatamos que não há registros nas contas que compõem o grupo Estoques apresentado no Balanço Patrimonial.

V.4 – VARIÇÕES PATRIMONIAIS

Por meio deste demonstrativo, elaborado de acordo com o art. 104 da Lei Federal n.º 4.320/64, cuja forma foi definida pela parte V do MCASP, à fl. 31, pode-se identificar o Resultado Patrimonial positivo apurado no exercício, da ordem de **R\$28.070.683,72**.

As alterações verificadas no patrimônio do FEM/TCE-RJ, no exercício de 2015, podem ser assim sintetizadas:

Variações Patrimoniais	R\$
Aumentativas	42.205.568,49
Financeiras	25.144.603,40
Transferências e Delegações Recebidas	15.792.906,12
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.268.058,97
Diminutivas	14.134.884,77
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	342.308,26
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1.730,00
Transferências e Delegações Concedidas	13.635.210,62
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	23.843,03
Tributárias	8.091,48
Outras	123.701,38
Resultado Patrimonial = Superávit	28.070.683,72

V.5 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – MÉTODO DIRETO

O Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, fl. 32, foi elaborado em atendimento ao MCASP e à NBC TSP 16.6, tendo como objetivo garantir a transparência da gestão pública através da análise do desempenho financeiro das entidades.

O fluxo de caixa do exercício de 2015 pode ser assim sintetizado:

Fluxo de Caixa	R\$
Atividades das Operações – Fluxo de caixa líquido	41.509.497,64
Ingressos	42.164.934,42
Desembolsos	655.436,78
Atividades de Investimentos – Fluxo de caixa líquido	(13.527.021,32)
Ingressos	0,00
Desembolsos	13.527.021,32
Atividades de Financiamento – Fluxo de caixa líquido	0,00
Ingressos	0,00
Desembolsos	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	27.982.476,32
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	134.405.320,44
Caixa e Equivalente de Caixa Final	162.387.796,76

Ressalta-se que o fluxo de caixa das atividades das operações foi superavitário em **R\$ 41.509.497,64**, onde a maior parcela foi representada pelas Receitas Derivadas e Originárias.

Em relação ao fluxo de caixa das atividades de investimentos verifica-se um déficit de **R\$ 13.527.021,32**, ocasionado em sua totalidade pela aquisição de Ativo.

Já o fluxo de caixa das atividades de financiamento não teve movimentação no exercício de 2015.

Por fim, a geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no exercício de 2015 foi positiva em **R\$27.982.476,32**.

V.6 – DÍVIDA FLUTUANTE

A dívida fluante foi demonstrada à fl. 43, na forma do Anexo 17 da Lei Federal n.º 4.320/64, registrando os seguintes saldos:

Descrição	R\$
Consignações	0,00
Depósitos não Judiciais	0,00
Restos a Pagar	883.601,29
Total	883.601,29

Observa-se que o saldo da Dívida Fluante é composto em sua totalidade pela inscrição dos Restos a Pagar no exercício de 2015, demonstrando, assim, que não há outras rubricas compondo a dívida do FEM/TCE-RJ.

V.7 – NOTAS EXPLICATIVAS

As Notas Explicativas, fls. 21 a 24, foram elaboradas em atendimento ao MCASP e à NBC TSP 16.6. Elas são parte integrante das demonstrações contábeis. Devem conter informações adicionais em relação à apresentada no corpo das Demonstrações Contábeis, oferecer descrições narrativas ou segregações e aberturas de itens anteriormente divulgados, além de informar acerca de itens que não se enquadram nos critérios de reconhecimento nas demonstrações contábeis.

As Notas Explicativas abordaram as diretrizes contábeis, as mudanças de critérios contábeis, o Imobilizado e as Demonstrações Contábeis.

Destaca-se que todas as informações constantes das Notas Explicativas subsidiaram a análise dos Demonstrativos Contábeis (itens V.1 a V.6 desta análise).

VI – CERTIFICADO DE AUDITORIA

O Certificado de Auditoria, à fl. 90, emitido pela Auditora Interna, Sra. Ana Paula Ferreira Pedrosa, registrada no Conselho Regional de Contabilidade do Rio de Janeiro – CRC-RJ sob o nº 69987-7, indica a conformidade dos demonstrativos que integram a presente Prestação de Contas do FEM/TCE-RJ, e informa não terem sido detectadas impropriedades que comprometam a probidade dos responsáveis na utilização dos recursos públicos geridos no exercício de 2015, configurando, assim, a **REGULARIDADE DAS CONTAS**.

VII – RELATÓRIO DE AUDITORIA

Dando cumprimento ao Plano de Auditoria Governamental, está sendo realizada pela Coordenadoria Estadual de Auditoria Governamental - CEG, Auditoria referente ao exercício de 2015, objetivando verificar a regularidade da formalização de processos licitatórios e seus afastamentos, sob o número de fiscalização nº 423/2016.

VIII – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Do exame e análise dos demonstrativos contábeis que integram este processo de Prestação de Contas, não foi verificada qualquer inconsistência daqueles demonstrativos.

Há que se destacar que a Prestação de Contas, em exame, encontra-se revestida das formalidades legalmente exigidas pela Lei Federal n.º 4.320/64, Lei Complementar n.º 63/90, Regimento Interno do TCE-RJ, Lei Estadual n.º 287/79 e, em especial, o art. 7º da Deliberação TCE-RJ 198/96 e, bem como, o previsto no MCASP e nas NBCASP.

IX - PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

Diante do exposto, propõe-se, com base no inciso I do art. 20, combinado com o art. 21 da Lei Complementar nº 63/90, a REGULARIDADE DAS CONTAS E QUITAÇÃO PLENA aos **Gestores do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – FEM/TCE-RJ**, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Júnior – Presidente (01.01 a 31.12.15), Conselheiro Aloysio Neves Guedes – Vice-Presidente (01.01 a 31.12.15), Sr. Marcelo Alves Martins Pinheiro – Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração (01.01 a 31.12.15) e Sr.^a Márcia Marília Terra Teixeira – Subsecretária-Adjunta de Administração e Finanças (01.01 a 31.12.15), bem como à responsável pela Tesouraria, Sr.^a Vânia Silva Casagrande Feio de Lemos (01.01 a 31.12.15).


CCT, 08/03/2016

Gererson N. Nascimento
GERERSON NEVES NASCIMENTO
Assessor
Matrícula 02/002710

Senhor Subsecretário-Adjunto de Controle Estadual,

Após o reexame dos autos, acompanho a instrução nos termos propostos.


CCT, 08/03/2016


ALEXANDRE FONSECA DO ROSÁRIO
Coordenador-Geral
Matrícula 02/004277

DE ACORDO.

Considerando o que estabelece o artigo 1º da Portaria SGE nº 07, de 04/07/2013, elevo o presente processo à consideração do Colendo Tribunal, em Sessão, ouvido, previamente, o Douto Ministério Público Especial junto ao Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

SUE, 08/03/2016


CARLOS ALBERTO NOVELINO DE AMORIM
Subsecretário-Adjunto
Matrícula 02/003083



Processo : 100.752-3/2016

Origem : FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Setor :

Natureza : PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDENADOR DE DESPESA

Interessado : FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO TCE-RJ

Observação : PRESTAÇÃO DE CONTAS DO FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO CONTROLE EXTERNO DO TCE-RJ RELATIVA AO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

EGRÉGIO TRIBUNAL:

O **MINISTÉRIO PÚBLICO**, tendo em vista as informações do CORPO INSTRUTIVO, opina pela REGULARIDADE DAS CONTAS E QUITAÇÃO PLENA aos referidos **Gestores do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – FEM/TCE-RJ**, exercício de 2015.

Rio de Janeiro, 9 de Março de 2016.

HORACIO MACHADO MEDEIROS
Procurador-Geral do MPE
Matricula 02/003989

TCE-RJ

PROCESSO Nº 100.752-3/16

RUBRICA

FLS.104

CERTIFICO que o presente processo foi distribuído por sorteio, nesta data, ao Excelentíssimo Senhor Conselheiro **JOSÉ MAURÍCIO DE LIMA NOLASCO**, para **relatar em sessão**.

Tribunal de Contas 10/03/2016.



LUIS ANTONIO GOMES ARAUJO

Assessor
Mat : 02/2529

VOTO GC-3

30058 /2016

PROCESSO: TCE/RJ N.º 100.752-3/16
ORIGEM: FUNDO ESPECIAL DE MODERNIZAÇÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS

Trata o presente processo de **Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas e do Tesoureiro do Fundo Especial de Modernização do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro**, referente ao **exercício de 2015**, elaborada em cumprimento ao disposto no artigo 131 e parágrafo único do artigo 122 da Constituição Estadual, e recebida pelo Controle Externo desta Corte em 25.02.16, portanto dentro do prazo previsto no inciso IX do artigo 4º da Lei Complementar Estadual n.º 63, de 01 de agosto de 1990.

Os responsáveis pela presente prestação de contas estão devidamente qualificados nos autos e relacionados no exame de fls. 94-v/95, da Coordenadoria Estadual de Contas – CCT:

NOME	CARGO	PERÍODO
ORDENADORES PRINCIPAIS		
JONAS LOPES DE CARVALHO JÚNIOR	Presidente	01/01 a 31/12/2015
ALOYSIO NEVES GUEDES	Vice - Presidente	01/01 a 31/12/2015
ORDENADORES SECUNDÁRIOS		
MARCELO ALVES MARTINS PINHEIRO	Secretário-Geral de Administração	01/01 a 31/12/2015
MÁRCIA MARÍLIA TERRA TEIXEIRA	Subsecretária Adjunta de Administração e Finanças	01/01 a 31/12/2015

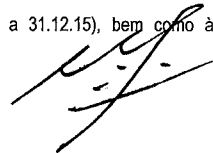
NOME	CARGO	PERÍODO
RESPONSÁVEL PELA TESOOURARIA		
VÂNIA SILVA CASAGRANDE F. LEMOS	Coordenador Setorial de Finanças	01/01 a 31/12/2015
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO		
ANA PAULA FERREIRA PEDROSA	Auditor-Chefe de Auditoria Interna	01/01 a 31/12/2015

A presente prestação de contas foi encaminhada à Secretaria-Geral de Controle Externo – SGE no dia 25/02/16, cumprindo, por conseguinte, o prazo determinado no inciso IX do artigo 4º da Lei Complementar Estadual n.º 63/90 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro).

A Coordenadoria Estadual de Contas - CCT, ao empreender seu exame, observou o cumprimento das diversas normas aplicáveis à análise, quais sejam: *i.* normas inerentes à formalização das prestações de contas do TCE-RJ; e *ii.* normas relativas às finanças públicas e contabilidade aplicada ao setor público; *iii.* demais normas aplicáveis ao exame.

A CCT, em minucioso exame encartado nas fls. 94/102, se pronuncia da seguinte forma:

“Diante do exposto, propõe-se, com base no inciso I do art. 20, combinado com o art. 21 da Lei Complementar 63/90, a REGULARIDADE DAS CONTAS E QUITAÇÃO PLENA aos Gestores do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – FEM/TCE-RJ, Conselheiro Jonas Lopes de Carvalho Júnior – Presidente (01.01 a 31.12.15), Conselheiro Aloysio Neves Guedes – Vice-Presidente (01.01 a 31.12.15), Sr. Marcelo Alves Martins Pinheiro – Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração (01.01 a 31.12.15) e Sr.ª Márcia Marília Terra Teixeira – Subsecretária-Adjunta de Administração e Finanças (01.01 a 31.12.15), bem como à



responsável pela Tesouraria, Sr.ª Vânia Silva Casagrande Feio de Lemos (01.01 a 31.12.15)."

A Subsecretaria de Controle Estadual – SUE, à fl. 102, no exercício da delegação de competência inserta no artigo 1º da Portaria SGE n.º 007 de 04 de julho de 2013, coaduna-se com as medidas propostas pela CCT.

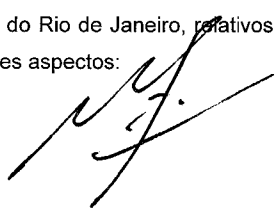
O Ministério Público junto ao Tribunal de Contas, à fl. 103, representado por seu Procurador-Geral Horácio Machado Medeiros, coaduna-se com as conclusões apresentadas pelo Corpo Instrutivo deste Tribunal, concluindo, portanto, pela regularidade da presente prestação de contas.

É o Relatório.

A presente Prestação de Contas foi constituída, por meio dos documentos constantes das fls. 2/91, com todos os elementos necessários ao seu exame, cumprindo o estabelecido no artigo 4º da Deliberação TCE-RJ nº 198/96. Destaco, por conseguinte, o relatório da Auditoria Interna (fls. 76/89), que aborda os diversos aspectos inerentes à prestação de contas examinada e, por fim, certifica a regularidade das contas apresentadas (fl. 90).

Da Prestação de Contas encaminhada e da análise efetuada pelo Corpo Instrutivo, que aponta considerações sobre os demonstrativos contábeis e extracontábeis relacionados à gestão do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, relativos ao exercício de 2015, destaco, resumidamente, os seguintes aspectos:

ORÇAMENTO



O orçamento inicial do FEM/TCE-RJ, aprovado por meio da Lei Estadual n.º 6.955, de 13 de janeiro de 2015, destinou ao Fundo o montante de aproximadamente R\$ 14,6 milhões, estando o seu detalhamento estabelecido por meio do Ato Executivo n.º 19.728, de 14 de janeiro de 2015.

As alterações no orçamento do Fundo da ordem de R\$ 1,2 milhões, empreendidas no curso do exercício de 2015 (fl. 89), não alteraram o orçamento inicial, eis que foram decorrentes de compensações.

Do total das dotações autorizadas, no montante de aproximadamente R\$ 14,6 milhões, foi empenhado no exercício o montante de aproximadamente R\$ 13,6 milhões, representando, desta forma, uma execução de 93,11%, que se traduz em uma **ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA** de aproximadamente R\$ 1,0 milhão.

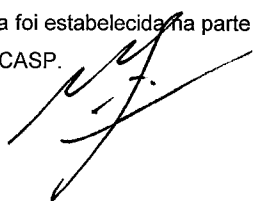
A inscrição de Restos a Pagar no exercício, aprovada pela Portaria CGE n.º 194/2016, se deu no montante de R\$ 883.601,00.

DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

No que se refere aos demonstrativos contábeis, a Coordenadoria Estadual de Contas – CCT, antes de adentrar ao exame dos resultados por eles apontados, faz breve digressão, com o intuito de trazer à baila o processo de atualização das normas de contabilidade aplicadas ao setor público.

Balanco Orçamentário

O Balanço Orçamentário, acostado à fl. 27, foi formalizado de acordo com o artigo 102 da Lei Federal n.º 4.320/64, cuja forma foi estabelecida na parte V do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.



Destaco a análise do **Balço Orçamentário** empreendida pela CCT nas fls. 96-v/97:

"Da análise do Balço Orçamentário, conforme resumo da execução orçamentária constante do item IV.1 e IV.2 desta instrução, pode-se verificar que o FEM/TCE-RJ apresentou uma Economia Orçamentária de R\$1.006.974,58, conforme se demonstra a seguir:

Economia Orçamentária

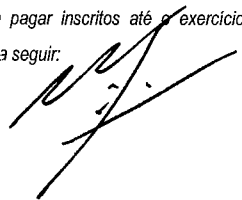
Descrição	R\$	%
Despesa Autorizada	14.622.440,00	100,0
Despesa Empenhada	(13.615.465,42)	(93,11)
Total	1.006.974,58	6,89

A seguir encontram-se relacionados os principais dados extraídos da Demonstração da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas (fl.36):

Composição das Despesas Orçamentárias

Descrição	R\$	%
Despesas Correntes	865.347,43	6,36
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	865.347,43	6,36
Despesas de Capital	12.750.117,99	93,64
Investimentos	12.750.117,99	93,64
Despesa Orçamentária	13.615.465,42	100

No exercício de 2015, a execução dos restos a pagar inscritos até o exercício anterior, fl.29, o saldo resultante foi zero, conforme quadro a seguir:



Execução dos Restos a Pagar no Exercício

Descrição	Saldo	Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
Restos a Pagar não Processados	2.790.702,11	1.450.593,97	1.450.593,97	1.340.108,14	0,00
Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(...)"

Balanco Financeiro

A elaboração do Balanço Financeiro, de acordo com o exame da Instrução na fl. 97-v/98, seguiu o determinado no artigo 103 da Lei Federal n.º 4.320/64, bem como o estabelecido na parte V do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

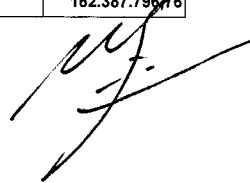
Quanto à movimentação financeira do exercício a CCT, na fl. 97-v/98, apresenta o seguinte demonstrativo:

"A disponibilidade financeira, decorrente dos ingressos e desembolsos ocorridos no exercício, assim se resume:

Balanco Financeiro

Descrição	R\$
Saldo do Exercício Anterior	134.405.320,44
Receita Orçamentária	26.372.028,30
Transferências Financeiras Recebidas	15.792.906,12
Recebimentos Extraorçamentários	1.091.404,03
Despesa Orçamentária	(13.615.465,42)
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Pagamentos Extraorçamentários	(1.658.396,71)
Saldo para o Exercício Seguinte	162.387.796,76

(...)"



Balanco Patrimonial

O Balanço Patrimonial, identicamente aos demonstrativos que o precedem no exame, observou as normas contidas na Lei Federal n.º 4320/64 (artigo 105) e as prescrições do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

Os saldos patrimoniais do FEM/TCE-RJ, apurados ao término do exercício de 2015, foram devidamente demonstrados nas fls. 98/98-v, de onde destaco as seguintes informações:

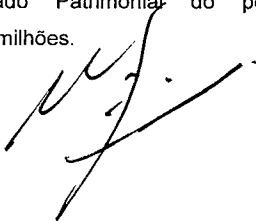
- a) O Ativo Circulante, impresso ao término do exercício, foi de aproximadamente R\$ 162,4 milhões;
- b) O Saldo Patrimonial apurado foi de aproximadamente R\$ 161,5 milhões;
- c) O Superávit Financeiro do período foi de aproximadamente R\$ 161,5 milhões.

Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais está em consonância com as normas contidas na Lei Federal n.º 4.320/64 (artigo 104) e as prescrições do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP.

O Resultado Patrimonial do período foi superavitário em aproximadamente R\$ 28,0 milhões.

Demais Demonstrativos



De acordo com as prescrições do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e da NBC TSP 16.6 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC foi apresentado, adicionalmente, o Demonstrativo da Dívida Flutuante, bem como a Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Direto e as Notas Explicativas.

O total da Dívida Flutuante no período analisado foi de aproximadamente R\$ 0,9 milhões, sendo que os Restos a Pagar representam 100% do saldo demonstrado.

Ressalta-se que a Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa foi positiva no período (aproximadamente R\$ 27,9 milhões), devendo-se ao resultado alcançado nas "Atividades das Operações", elevando o montante de Caixa e Equivalente de Caixa ao final do período.

CERTIFICADO DE AUDITORIA

O Certificado de Auditoria, à fl. 90, emitido pela Auditora Interna, Sra. Ana Paula Ferreira Pedrosa, registrada no Conselho Regional de Contabilidade do Rio de Janeiro (CRC-RJ) sob o n.º 69987-7, indica a conformidade dos demonstrativos que integram a presente Prestação de Contas do Fundo Especial de Modernização do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, e informa não terem sido detectadas impropriedades que comprometam a probidade dos responsáveis na utilização dos recursos públicos geridos no exercício de 2015, configurando, assim, a **REGULARIDADE DAS CONTAS**.

AUDITORIA GOVERNAMENTAL

Dando cumprimento ao Plano de Auditoria Governamental, está sendo realizada pela Coordenadoria Estadual de Auditoria Governamental – CEG, auditoria



referente ao exercício de 2015, objetivando verificar a regularidade da formalização dos processos licitatórios e seus afastamentos, sob o n.º de fiscalização 423/2016.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Coordenadoria Estadual de Contas – CCT, tece, nas fls. 101/101-v, as seguintes considerações:

"Há que se destacar que a Prestação de Contas, em exame, encontra-se revestida das formalidades legalmente exigidas pela Lei Federal n.º 4.320/64, Lei Complementar n.º 63/90, Regimento Interno do TCE-RJ, Lei Estadual n.º 287/79, LRF e, em especial, o art. 4º da Deliberação TCE-RJ n.º 198/96 e, bem como, o previsto no MCASP e nas NBCASP."

Pelo exposto e examinado, posiciono-me de acordo com o Corpo Instrutivo e o Ministério Público junto ao Tribunal de Contas e

VOTO:

I - Pela REGULARIDADE DAS CONTAS dos Ordenadores de Despesas do Fundo Especial de Modernização do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, abaixo elencados, relativas ao exercício de 2015, dando-lhes QUITAÇÃO PLENA, conforme disposto inciso I do artigo 20, c/c o artigo 21, ambos da Lei Complementar Estadual nº 63/90:

Ordenadores Principais:

Nome: Jonas Lopes de Carvalho Junior

Matrícula: 02/010350/0-3

Cargo: Presidente do TCE-RJ

Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2015



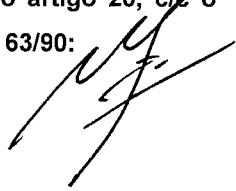
Nome: Aloysio Neves Guedes
Matrícula: 02/010370/0-9
Cargo: Vice-Presidente do TCE-RJ
Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2015

Ordenadores Secundários:

Nome: Marcelo Alves Martins Pinheiro
Matrícula: 02/4185/0-8
Cargo: Secretário-Geral da Secretaria Geral de Administração
Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2015

Nome: Márcia Marília Terra Teixeira
Matrícula: 02/4173/0-1
Cargo: Subsecretário-Adjunto da Subsecretaria de Administração e Finanças
Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2015

II - Pela REGULARIDADE DAS CONTAS da Responsável pela Tesouraria do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, abaixo elencada, relativas ao exercício de 2015, dando-lhe QUITAÇÃO PLENA, conforme disposto inciso I do artigo 20, c/c o artigo 21, ambos da Lei Complementar Estadual nº 63/90:



Responsável pela Tesouraria

Nome: Vânia Silva Casagrande F. de Lemos

Matrícula: 02/003067/0-7

Cargo: Coordenadora da Coordenadoria Setorial de Finanças

Período de Gestão: 01/01 a 31/12/2015

GC-3, *17* de *maio* de 2016.


JOSE MAURÍCIO DE LIMA NOLASCO
CONSELHEIRO-RELATOR



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria-Geral das Sessões

TCE-RJ

Processo n.º 100752-3/2016

Rubrica

fls. 116

Certifico que o TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO, em sessão plenária realizada nesta data, decidiu por REGULARIDADE com QUITAÇÃO, nos termos do voto do Conselheiro José Maurício de Lima Nolasco.

À Coordenadoria Geral de Gestão Documental (A).

Secretaria-Geral das Sessões, 17 de março de 2016.

GARDÊNIA DE ANDRADE COSTA

Secretária-Geral das Sessões

Matr. 02/3626

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

OFÍCIO PRS/SSE/CSO 7228/2016 Rio de Janeiro, 17 de março de 2016.

Senhor Presidente,

Tenho a honra de, no prazo legal, submeter à apreciação dessa Augusta Assembleia Legislativa, cumprindo o disposto no art. 131, combinado com o parágrafo único do art. 122 da Constituição do Estado do Rio de Janeiro, a prestação de contas do Fundo Especial de Modernização do Controle Externo do TCE/RJ, referente ao exercício de 2015, julgada regular em sessão plenária de 17/03/2016, nos termos do voto do relator, Excelentíssimo Senhor Conselheiro José Maurício de Lima Nolasco.

Renovo a V.Ex.^a os meus protestos de elevado apreço e distinta consideração.

Atenciosamente,

JONAS LOPES DE CARVALHO JUNIOR
Presidente

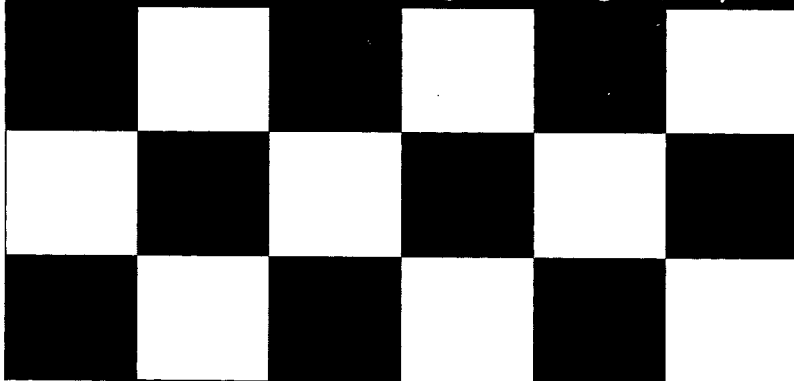


EXMO. SR.
JORGE SAYED PICCIANI
PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
RUA DOM MANUEL, S/Nº, GAB. 403
CENTRO - RIO DE JANEIRO/RJ CEP 20.010-975
REF.PROC.TCE/RJ 100.752-3/2016
OFÍCIO PRS/SSE/CSO

OF13602/002940



Sinalética de Microfilmagem e Digitalização



Gerenciamento Eletrônico de Documentos - GED

Este processo/documento TCE foi microfilmado e digitalizado até esta folha, conforme autuação, e identificado abaixo pelo GED com nº da guia e do processo

Data 17/03/2016

Empresa/Indexador (nome): Central de Vendas em Informática Ltda.

Matrícula ou identidade: _____

Assinatura ou rubrica: VANIA.MACHADO

