



9900022896 / 2023

**PROTOCOLO N°:** 510002017/2022 **N° CONTROLE:** 2776418 **CGM:** 402298  
**TITULAR:** EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZACA  
**CNPJ:** 32104465000189  
**REQUERENTE:** EMPUSA - DIVISÃO DE CONTABILIDADE  
**ASSUNTO:** EMUSA - INFORMACAO  
**LOGRADOURO:** VISCONDE DE SEPETIBA, 987  
**BAIRRO:** CENTRO  
**MUNICÍPIO:** NITEROI  
**DATA:** 19/04/2022  
**USUÁRIO QUE CRIOU O PROCESSO:** PATRICIA PINHEIRO DE OLIVEIRA

**OBS.:**  
 C1025/2022 - SEGUE DOCUMENTAÇÃO RELATIVAS A **PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DO EXERCICIO FINANCEIRO DE 2021**

ÓRGÃO	DATA	ÓRGÃO	DATA	ÓRGÃO	DATA	DOC. ANEXOS

PRESTAÇÃO  
 DE  
 CONTAS  
 2021



**Processo (de Envio de Relatório) nº  
9900022896/2023**



Confira os dados deste processo utilizando o código QR ao lado ou o endereço:

<https://eciga.niteroi.rj.gov.br/#/processo/2e392a74-6fd8-4608-b3dd-9e409fccb26c>

Tipo	Processo (de Envio de Relatório)
Número	9900022896/2023
Assunto	Prestação de Contas Anual do Exercício Financeiro de 2021 - Proc. 510 00 2017/2022.
Interessados	
Aberto em	30/05/2023
Setor atuante	1958 - EMUSA - DF - CONTABILIDADE (10.51)



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SEAMENTO - EMUSA

Patricia Pinheiro  
Protocolo EMUSA  
Mat. 30186 02**Comunicação Interna N° 025/2022**

<b>Data:</b> 19 / 04 / 2022	<b>Origem:</b> DIVISÃO de CONTABILIDADE	<b>Destino:</b> DIRETORIA FINANCEIRA
<b>Resumo do Assunto: PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL 2021.</b>		<b>Recebi em:</b>

Senhor Diretor Financeiro,

Dirijo-me a V.S<sup>a</sup>. para, **ENCAMINHAR DOCUMENTAÇÃO** relativas a **PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL do EXERCÍCIO FINANCEIRO de 2021**, desta empresa pública **EMUSA**, informando que a mesma documentação, já foi enviada ao **CGM – CONTROLADORIA GERAL do MUNICÍPIO e SECRETARIA de FAZENDA**, em cumprimento a **Ofício Circular n° 003/SMF/2022**, com isso, não há necessidade de encaminhar este processo aos órgãos, acima mencionados, apenas ao **D.C.I – DIVISÃO de CONTROLE INTERNO** para **ANÁLISE** e emissão do **CERTIFICADO de AUDITORIA**.

Atenciosamente,

**Antonio Jorge Guimarães da Silva**  
Divisão de Contabilidade – DF  
Matrícula n° 00748

*Antonio Jorge G. da Silva*  
CPF 332.610.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/D-0

510002017/22

f. 3



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*W. Guimarães*

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXECÍCIO DE

2021

510002017/22

14

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00745  
*Antônio*

**EMUSA**

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO  
E SANEAMENTO**

---

# **DOCUMENTOS**

OFÍCIOS CIRCULAR N° 003/SMF/2022

---

**2022**

510002017/22

15

510002017/22

PREFEITURA MUNICIPAL DE NITERÓI  
Rua da Constituição, nº 109/2º andar - Centro - Niterói - RJ  
40.000-000 - Brasil - CEP: 24.022-002



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*[Handwritten signature]*

Niterói, 15 de fevereiro de 2022.

**ASSUNTO: RELAÇÃO DE DOCUMENTOS INTEGRANTES DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2021  
EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**

**Senhor Presidente,**

Com vistas a elaboração da Prestação de Contas Consolidada do exercício de 2021, solicitamos o envio à Secretaria Municipal de Fazenda dos documentos relacionados na documentação em anexo, **impreterivelmente até o dia 23 de fevereiro de 2022.**

Os documentos deverão ser enviados em (04) quatro vias, devidamente separados, organizados na ordem em que foram solicitados e assinados pelo(s) contador(es) responsável(eis).

Os modelos constantes da relação de documentos estão disponíveis para download em:

[https://www.tce.rj.gov.br/portalnovo/noticia/tribunal\\_divulga\\_relacao\\_de\\_documentos\\_para\\_prestacao\\_das\\_contas\\_de\\_2021](https://www.tce.rj.gov.br/portalnovo/noticia/tribunal_divulga_relacao_de_documentos_para_prestacao_das_contas_de_2021)

Considerando a proximidade do prazo para entrega da prestação de contas ao TCE, ressaltamos a importância do atendimento do presente ofício tendo em vista os riscos oriundos do não cumprimento do prazo.

Adicionalmente, solicitamos que informe o nome e registro CRC do responsável contábil do órgão para inclusão e/ou atualização na Rede de Contabilidade, conforme dispõe o artigo 5º, §2º do Decreto nº 13.962/2021 de 24 de março de 2021.

Na próxima sexta-feira, 18/02/2022, às 15h, a Subsecretaria de Contabilidade realizará o 1º encontro de 2022 da Rede Municipal de Contabilidade para tratar dos itens relacionados à Prestação de Contas referente ao exercício 2021.

Sem mais no momento, colocamo-nos a disposição, para quaisquer dúvidas e esclarecimentos que se tornem necessários através do e-mail [contabilidadefcco@gmail.com](mailto:contabilidadefcco@gmail.com).



04

Marília Sorrini Peres Ortiz  
Secretária de Fazenda

**ANEXO I DA DELIBERAÇÃO TCE- RJ Nº 285/2018**

**ITEM 21:** DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS – CONSOLIDADO (abrangendo todos os Órgãos, Entidades e Fundos Especiais da Administração Direta e Indireta do Município, incluindo os dados do Poder Legislativo e das Empresas Estatais Dependentes): (PDF)

- a) **ANEXO 1** - Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas;
- b) **ANEXO 2** - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III;
- c) **ANEXO 8** - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII;
- d) **ANEXO 10** - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada;
- e) **ANEXO 11** - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada;
- f) **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**, incluindo:
  - f.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;
  - f.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso;
  - f.3) Nota Explicativa acompanhada da documentação comprobatória que justifique cada cancelamento de restos a pagar processado, por órgão, registrados no Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados.
- g) **BALANÇO FINANCEIRO**;
- h) **BALANÇO PATRIMONIAL**, incluindo:
  - h.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;
  - h.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;
  - h.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.

Nº 04 - Anexo 1 a 11  
Bal. Orç. e Bal. Financ.

510002017/22

510002017/22

6  
05

PREFEITURA MUNICIPAL DE NITERÓI  
Rua do Comércio, s/nº 100/2º andar - Centro - Niterói - RJ  
Rio de Janeiro - Brasil - CEP 24020-002



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*D. Guimarães*

- i) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS; ✓
- j) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA; ✓
- k) DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO; ✓
- l) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna; ✓
- m) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante. ✓

**ITEM 22:** BALANCETE ✓ CONTÁBIL ANALÍTICO - CONSOLIDADO, com a posição de 31/12/2021, detalhado até o 7º nível de desdobramento. (XLS e PDF)

**ITEM 23:** Comprovação da consolidação dos demonstrativos contábeis, nos moldes do **Modelo 10**. (PDF)

**ITEM 28:** Relação ✓ das Operações de Crédito, das Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e das Garantias e Contragarantias de Valores, porventura realizadas no exercício de 2021, contendo a identificação da instituição financeira, a data da celebração da operação, o número do contrato correspondente, o valor contraído e seu objeto/finalidade. (PDF)

**ITEM 29:** Leis que autorizaram ✓ a realização dessas operações no exercício, com a indicação da data de publicação. (PDF)

Obs.: Caso não tenha sido realizada qualquer operação, encaminhar declaração expressa da inexistência das mesmas, especificando na declaração a inexistência de Operações de Crédito, de Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e de Garantias e Contragarantias de Valores.

**ITEM 53:** Total das despesas EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS ✓ no exercício de 2021, por Grupo de Natureza de Despesa - GND, na fonte de Recurso dos Royalties, nos moldes do **Modelo 19**. (XLS e PDF)



510081015-2022

f 06

PREFEITURA MUNICIPAL DE NITERÓI  
Rua da Concordância, nº 100, Centro - Niterói - RJ  
Fone: (21) 2412-1000



1301402

- ITEM 54: Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando o montante dos recursos financeiros dos Royalties repassados ao RPPS para capitalização do Instituto, ou declaração de não ocorrência. (XLS e PDF) *declarar.*

ITEM 55: Total das despesas empenhadas, liquidadas e pagas no exercício de 2021 por FUNÇÃO, custeadas com Royalties, nos moldes do Modelo 20. Obs.: Atentar que o total das despesas empenhadas informado por grupo de natureza e por função de governo referentes aos royalties deve guardar paridade entre si. (XLS e PDF)

- ITEM 56: Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando os valores recebidos a título de Royalties do Petróleo previsto na Lei Federal nº 12.858/13 (recursos do Pré-Sal) e sua respectiva aplicação nas áreas de Educação e Saúde, nos moldes do modelo 21. (XLS e PDF)

ITEM 57: Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada Consolidado, referente ao exercício de 2020 - ANEXO 10 da Lei Federal nº 4.320/64, conforme artigo 101 do mesmo diploma legal. (PDF)

Cópia de 2020 - ~~despesas~~ despesas de Contm.

- ITEM 60: Demonstrativo das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RPPS no exercício, consolidado (somente as Unidades Gestoras do Poder Executivo), nos moldes do Modelo 23. (XLS e PDF)

ITEM 61: Demonstrativo totalizado das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RPPS no exercício, consolidado (somente as Unidades Gestoras do Poder Executivo), nos moldes do Modelo 24. (XLS e PDF) - ?

- ITEM 62: Demonstrativo evidenciando os termos de parcelamentos previdenciários junto ao RPPS, indicando a Lei autorizativa, o valor pactuado, o

510002017/22

Aracaju, 17 de Outubro de 2022  
Ch. Div. de Licitação  
DF/EWUSA  
Mat. 00748

*Phauze*



PREFEITURA MUNICIPAL DE NITERÓI  
Rua da Liberdade, nº 190/2º andar - Centro - Niterói  
Rio de Janeiro - Brasil - CEP: 24.020-642

valor devido e o valor repassado no exercício, nos moldes do **Modelo 26**, elaborado pelo órgão de previdência local. (XLS e PDF)

**ITEM 73:** Lista de contratos em vigor, relativos a concessão ou permissão de serviços públicos (Lei n.º 8.987/95) e/ou Parceria Público-Privado (Lei n.º 11.079/04), nos moldes do **Modelo 27**. (PDF)

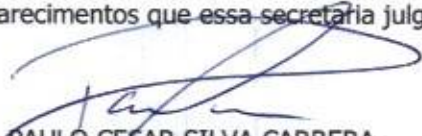
OFÍCIO PRES Nº 041/2022

Niterói, 23 de fevereiro de 2022.

Senhora Secretária

Em atendimento ao Ofício Circular n.º 003/SMF/2022, de 15/02/2022, estamos encaminhando a essa secretaria, toda documentação elencada no ANEXO I da Deliberação TCERJ n.º 285/2018, para fins de elaboração da Prestação de Contas Consolidada do exercício de 2021

Esperamos que as informações sejam suficientes. No entanto, estaremos prontos para prestar quaisquer outros esclarecimentos que essa secretaria julgar necessários.

  
PAULO CESAR SILVA CARRERA  
Presidente da EMUSA

Paulo Cesar Silva Carrera  
Presidente EMUSA  
Mat. 2159

**RECEBIDO**

SMF. Em, 24/02/2022

Às 19:00 h.

Renata da Costa Vieira de Gusmão  
Matrícula 245.309-0

À  
Ilma. Sra.  
Dr<sup>a</sup>. MARILIA SORRINI PERES ORTIZ  
MD Secretária Municipal de Fazenda

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antonio Jorge Guimarães*

## SUMÁRIO

- Demonstrativos Contábeis – Item 21 (PDF)
- Balancete Contábil Analítico – Item 22 (XLS e PDF)
- Modelo 10 – Item 23 (PDF)
- Relação de Operações Crédito – Item 28 - **Declaração**
- Leis das Operações – Item 29 - **Declaração**
- Modelo 19 – Item 53 (XLS e PDF)
- Repasses ao RPPS – Item 54 - **Declaração**
- Modelo 20 – Item 55 (XLS e PDF)
- Modelo 21 – Item 56 (XLS e PDF)
- ANEXO 10 – Item 57 (PDF)
- Modelo 23 – Item 60 (XLS e PDF)
- Modelo 24 – Item 61 (XLS e PDF)
- Modelo 26 – Item 62 (XLS e PDF)
- Modelo 27 – Item 73 (PDF)

510002017/22

4.10

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00748  
*Antônio*

Demonstrativos Contábeis – Item 21 (PDF)

510002017/22

f.33

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat 00748  
*Antônio*

ANEXO 1 (PDF)



EMPRESA MUNICIPAL DE VIGILÂNCIA E FISCALIZAÇÃO DE PREÇOS  
 MUNICÍPIO DE NITERÓI - RJ  
 21.262020-33 CNPJ: 32.109.465/0001-39  
 www.niteroi.rj.gov.br

510002017/22

DEMONSTRATIVO DA RECEITA/DESPESA  
 SEGUNDO A CATEGORIA ECONÔMICA  
 ANEXO 13 EXERCÍCIO 2021 - BALANÇO-EMPRESA  
 INSTITUIÇÕES: EMUSA  
 PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
*Antonio*

RECEITA		DESPESA	
RECEITAS CORRENTES	15.067.282,13	DESPESAS CORRENTES	169.085.028,98
RECEITA PATRIMONIAL	14.202.120,66	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	82.524.820,98
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	865.161,47	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3.445.896,01
		OUTRAS DESPESAS CORRENTES	83.114.312,01
DÉFICIT	154.017.746,85		
TOTAIS	169.085.028,98	TOTAIS	169.085.028,98
DÉFICIT ORÇAMENTO CORRENTE	154.017.746,85		
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	DESPESAS DE CAPITAL	217.938.774,18
		INVESTIMENTOS	216.396.137,73
		AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.542.636,45
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00
DEFICIT.....	-217.938.774,18		
TOTAIS.....	217.938.774,18	TOTAIS.....	217.938.774,18

RESUMO	RECEITAS	DESPESAS
RECEITAS E DESPESAS CORRENTE.....	15.067.282,13	169.085.028,98
RECEITAS E DESPESAS CAPITAL.....	0,00	217.938.774,18
RESERVA DE CONTINGÊNCIA.....		0,00
SOMA.....	15.067.282,13	387.023.803,16
DEFICIT.....	371.956.521,03	
TOTAL.....	387.023.803,16	387.023.803,16

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº. 0484/2021

*Paulo César Silva Carrera*  
 Presidente  
 Mat. 2152

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

*Antonio Jorge G. da Silva*  
 CPF: 332.510.385-72  
 T.C. 00000001 001400/010

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

*Elmir de Abreu e Silva*  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

13

510 002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*A. Guimarães*

ANEXO 2 (PDF)

RECEITAS





EMPRESA MUNICIPAL DE TRATAMENTO DE ÁGUA E SANEAMENTO  
 RUA VIGORANCELA, S/Nº - JARDIM ANGARATUBA - NITERÓI - RJ  
 CEP: 24.262-005 CNPJ: 32.104.455/0001-39  
 www.niteroi.rj.gov.br

510002017/22

134

RESUMO DA RECEITA  
 ANEXO 12 EXERCÍCIO: 2021 - BALANÇO  
 INSTITUIÇÕES: EMUSA  
 PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Dir. Contabilidade  
 Mat. 00748

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	ALÍNEAS SUBALÍNEAS	RUBRICAS	FONTES	CATEGORIA ECONÔMICA
4.000.000.000.000.00	RECEITAS				15.067.282,13
4.1.0.0.00.0.0.00.00.00	RECEITAS CORRENTES				14.202.120,66
4.1.3.0.00.0.0.00.00.00	RECEITA PATRIMONIAL			14.202.120,66	
4.1.3.3.0.00.0.0.00.00.00	DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO		14.202.120,66		
4.1.3.3.9.00.0.0.00.00.00	DEMAIS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS		14.202.120,66		
4.1.3.3.9.99.0.0.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	14.202.120,66			
4.1.3.3.9.99.1.0.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	14.202.120,66			
4.1.3.3.9.99.1.1.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS - PRINCIPAL	14.202.120,66			
4.1.3.3.9.99.1.1.01.00.00	OUTORGA ONEROSA DO DIREITO DE CONSTRUIR (SOLO CRIA	14.202.120,66			
4.7.0.0.00.0.0.00.00.00	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS				865.161,47
4.7.9.0.00.0.0.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES			865.161,47	
4.7.9.0.00.0.0.00.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES		865.161,47		
4.7.9.0.99.0.0.00.00.00	OUTRAS RECEITAS	865.161,47			
4.7.9.0.99.1.0.00.00.00	PARCELAMENTO CADPREV 133/16	865.161,47			
4.7.9.0.99.1.1.00.00.00	OUTRAS RECEITAS - PRIMÁRIAS	865.161,47			
4.7.9.0.99.1.1.01.00.00	OUTRAS RECEITAS - OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	865.161,47			

Resumo

RECEITA PATRIMONIAL	14.202.120,66
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	865.161,47
<b>Total das Receitas Correntes :</b>	<b>15.067.282,13</b>
<b>Total das Receitas de Capital :</b>	<b>0,00</b>
<b>Total das Geral :</b>	<b>15.067.282,13</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº. 0484/2021

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Mat. 21544

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Antônio Jorge G. da Silva  
 CPF: 332.510.585-72  
 T.C. ORÇAM. 001450120

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

510002017/222

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antonio*

**ANEXO 2 (PDF)**  
**DESPESA**



EMPRESA MUNICIPAL DE NITERÓI - ADMINISTRAÇÃO E SANEAMENTO

RUA VISCONDE DE SERRITAS, 357 - NITERÓI - RJ

NITERÓI - RJ

21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

RESUMO DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL  
ANEXO (2) EXERCÍCIO: 2021 - BALANÇO-EMPRESA  
INSTITUIÇÕES - EMUSA  
PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

10 SECRETARIA EXECUTIVA DO PREFEITO

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	ELEMENTO	NATUREZA/ MODALIDADE	CATEGORIA ECONÔMICA
3.0.0.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			169.085.028,98
3.1.0.0.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		82.524.820,96	
3.1.1.0.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	82.524.820,96		
3.1.1.0.11.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	62.190.132,89		
3.1.1.0.13.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	16.548.076,15		
3.1.1.0.91.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	3.329.161,66		
3.1.1.0.98.00.00.00	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	461.460,26		
3.2.0.0.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		3.445.896,01	
3.2.0.0.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	3.445.896,01		
3.2.0.0.21.00.00.00	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	3.445.896,01		
3.3.0.0.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		83.114.312,01	
3.3.0.0.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	83.114.312,01		
3.3.0.0.30.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO	11.266.903,95		
3.3.0.0.36.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	270.737,84		
3.3.0.0.39.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	69.317.329,02		
3.3.0.0.40.00.00.00	SERVIÇOS DE TEC DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO-PJ	19.817,60		
3.3.0.0.47.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	476.511,67		
3.3.0.0.91.00.00.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	1.763.011,93		
4.0.0.0.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			217.938.774,18
4.4.0.0.00.00.00.00	INVESTIMENTOS		216.396.137,73	
4.4.0.0.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	216.396.137,73		
4.4.0.0.39.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	41.079.960,19		
4.4.0.0.51.00.00.00	OBRA E INSTALAÇÕES	172.135.682,19		
4.4.0.0.52.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	130.795,99		
4.4.0.0.61.00.00.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	793.400,00		
4.4.0.0.92.00.00.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.258.299,36		
4.6.0.0.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		1.542.636,45	
4.6.0.0.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	1.542.636,45		
4.6.0.0.71.00.00.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA POR CONTRATO	1.542.636,45		
TOTAL				387.023.803,16

## Resumo

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	82.524.820,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3.445.896,01
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	83.114.312,01
<b>Total das Despesas Correntes</b>	<b>169.085.028,98</b>
INVESTIMENTOS	216.396.137,73
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.542.636,45
<b>Total das Despesas de Capital</b>	<b>217.938.774,18</b>
RESERVA DO RPPS	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00
<b>Total das Reservas de Contingências</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Geral</b>	<b>387.023.803,16</b>

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n°. 0484/2021Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matrícula 00748Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22

J. 17

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div. Contabilidade  
DF/EI/USA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

ANEXO 8 (PDF)

510002017/22



EMPRESA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANIZADA E SANEAMENTO

RUA VISCONDE DE SEPE 784 - NITERÓI - RJ

NITERÓI - RJ

21.26202635 - CNPJ: 32.104.463/0001-85

www.niteroi.rj.gov.br

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR  
FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO/PROGRAMA  
ANEXO (8) EXERCÍCIO 2021 - BALANÇO  
INSTITUIÇÕES: EMUSA  
AGRUPAMENTO: Geral  
PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00746  
A. J. G.

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	ORDINÁRIO	VINCULADO	TOTAL
04	ADMINISTRACAO	163.314.037,41	11.516.142,22	174.830.179,63
04.122	ADMINISTRACAO GERAL	163.314.037,41	11.516.142,22	174.830.179,63
04.122.0010	CIDADE URBANIZADA	7.930.808,27	80.024,74	8.010.831,01
04.122.0145	APOIO ADMINISTRATIVO	155.383.231,14	10.959.605,81	166.342.836,95
04.122.0900	OPERACOES ESPECIAIS	0,00	476.511,67	476.511,67
09	PREVIDENCIA SOCIAL	9.941.389,60	1.732.037,00	11.673.426,60
09.272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTATUTARIO	9.941.389,60	1.732.037,00	11.673.426,60
09.272.0900	OPERACOES ESPECIAIS	9.941.389,60	1.732.037,00	11.673.426,60
15	URBANISMO	147.976.550,59	13.353.895,60	161.330.446,19
15.182	DEFESA CIVIL	19.267.349,56	0,00	19.267.349,56
15.182.0010	CIDADE URBANIZADA	19.267.349,56	0,00	19.267.349,56
15.451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	53.826.950,51	13.353.895,60	67.180.846,11
15.451.0010	CIDADE URBANIZADA	51.339.976,89	13.353.895,60	64.693.872,49
15.451.0011	MOBILIDADE URBANA	2.486.973,62	0,00	2.486.973,62
15.451.0138	NITERÓI - DESTINO TURÍSTICO	0,00	0,00	0,00
15.452	SERVICOS URBANOS	0,00	0,00	0,00
15.452.0010	CIDADE URBANIZADA	0,00	0,00	0,00
15.512	SANEAMENTO BASICO URBANO	28.026.509,94	0,00	28.026.509,94
15.512.0010	CIDADE URBANIZADA	28.026.509,94	0,00	28.026.509,94
15.541	PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	46.855.740,58	0,00	46.855.740,58
15.541.0011	MOBILIDADE URBANA	46.855.740,58	0,00	46.855.740,58
17	SANEAMENTO	25.743.029,06	3.370.025,63	29.113.054,69
17.512	SANEAMENTO BASICO URBANO	25.743.029,06	3.370.025,63	29.113.054,69
17.512.0010	CIDADE URBANIZADA	25.743.029,06	3.370.025,63	29.113.054,69
28	ENCARGOS ESPECIAIS	8.937.897,05	1.138.999,00	10.076.896,05
28.843	SERVICO DA DIVIDA INTERNA	4.988.532,46	0,00	4.988.532,46
28.843.0300	OPERACOES ESPECIAIS	4.988.532,46	0,00	4.988.532,46
28.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	3.949.164,59	1.138.999,00	5.088.163,59
28.846.0300	OPERACOES ESPECIAIS	3.949.164,59	1.138.999,00	5.088.163,59
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>355.912.703,71</b>	<b>31.111.099,45</b>	<b>387.023.803,16</b>

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n.º 0484/2021

Paulo César Silva Carrera  
Presidente EMUSA  
Mat. 2150

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricúla 00748

Antônio Jorge G. da Silva  
CPF: 032.510.335-72  
T.C.-CHIEF-DI 061420/10

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

19

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*A. J. Guimarães*

ANEXO 10 (PDF)



EMPRESA MUNICIPAL DE MANTENÇÃO DE TRANSPORTES E TRANSPORTES  
 CUA VISCOZINHA DE SERES - S/Nº 467 - 11º ANO - NITERÓI - RJ  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-39  
 www.niteroi.rj.gov.br

COMPONENTE DA RECEITA ORÇADA/ARRECADADA  
 EXERC. 2021 - PREVISÃO DA RECEITA - ATUALIZADA  
 INSTITUIÇÕES - EMUSA  
 ANEXO 10 - PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

Antônio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
 1/10/2021

RECEITA	DESCRIÇÃO	ORÇADO	ARRECADADO	PARA MAIS	PARA MENOS
41.000.00.00.00.00.00	RECEITAS CORRENTES	13.903.218,00	14.202.120,66	-898.902,66	0,00
41.300.00.00.00.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	14.202.120,66	-14.202.120,66	0,00
41.320.00.00.00.00.00	VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.321.00.00.00.00.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.321.00.10.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.321.00.11.00.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00	0,00
41.321.00.11.01.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS DE RECURSOS VINCULADOS -	0,00	0,00	0,00	0,00
41.321.00.11.01.99.00	REMUNERAÇÃO DE OUTROS DEPOSITOS BANCÁRIOS DE RECUR	0,00	0,00	0,00	0,00
41.321.00.11.01.99.16	REC. REND F. 100	0,00	0,00	0,00	0,00
41.321.00.11.01.99.17	REC. REND F. 108	0,00	0,00	0,00	0,00
41.330.00.00.00.00.00	DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO	0,00	14.202.120,66	-14.202.120,66	0,00
41.330.00.00.00.00.00	DEMAIS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	0,00	14.202.120,66	-14.202.120,66	0,00
41.339.99.00.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	0,00	14.202.120,66	-14.202.120,66	0,00
41.339.99.10.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	0,00	14.202.120,66	-14.202.120,66	0,00
41.339.99.11.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS - PRINCIPAL	0,00	14.202.120,66	-14.202.120,66	0,00
41.339.99.11.01.00.00	OUTORGA ONEROSA DO DIREITO DE CONSTRUIR (SOLO CRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
41.339.99.11.04.00.00	OUTORGA ONEROSA DO DIREITO DE CONSTRUIR (SOLO CRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
41.600.00.00.00.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.610.00.00.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.610.01.00.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.610.01.10.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.610.01.11.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS - PRI	0,00	0,00	0,00	0,00
41.610.01.11.35.00.00	OUTROS SERVICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
41.700.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.710.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.710.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - ESPECÍFICA EM	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.710.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENT	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.710.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.710.00.00.00.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.710.00.00.00.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO - PRIN	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.710.00.00.00.00.00	REC DE CONVENIOS	751.218,00	0,00	0,00	751.218,00
41.900.00.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	12.552.000,00	0,00	0,00	12.552.000,00
41.900.00.00.00.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	12.552.000,00	0,00	0,00	12.552.000,00
41.900.99.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS	12.552.000,00	0,00	0,00	12.552.000,00
41.900.99.20.00.00.00	OUTRAS RECEITAS - FINANCEIRAS	12.552.000,00	0,00	0,00	12.552.000,00
41.900.99.21.00.00.00	OUTRAS RECEITAS - FINANCEIRAS - PRINCIPAL	12.552.000,00	0,00	0,00	12.552.000,00
41.900.99.21.03.00.00	OUTRAS RECEITAS	12.552.000,00	0,00	0,00	12.552.000,00
47.000.00.00.00.00.00	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	5.419.196,00	865.161,47	0,00	4.554.034,53
47.900.00.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.419.196,00	865.161,47	0,00	4.554.034,53
47.900.00.00.00.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	5.419.196,00	865.161,47	0,00	4.554.034,53
47.900.99.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS	5.419.196,00	865.161,47	0,00	4.554.034,53
47.900.99.10.00.00.00	PARCELAMENTO CADPREV 133/16	5.419.196,00	865.161,47	0,00	4.554.034,53
47.900.99.11.00.00.00	OUTRAS RECEITAS - PRIMÁRIAS	5.419.196,00	865.161,47	0,00	4.554.034,53
47.900.99.11.01.00.00	OUTRAS RECEITAS - OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	5.419.196,00	865.161,47	0,00	4.554.034,53
	<b>TOTAL</b>	<b>18.722.414,00</b>	<b>15.067.282,13</b>	<b>0,00</b>	<b>3.655.131,87</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

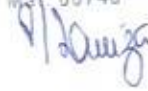
Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Matr. 1457

510002017/22

f.21

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 09748



ANEXO 11 (PDF)





EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987 - 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

COMPARATIVO DA DESPESA REALIZADA EMPENHADA  
 EXERCÍCIO 2021  
 INSTITUIÇÕES: EMUSA  
 ANEXO 11 - DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DE/EMUSA  
 Mat. 00748  
 P. Honorários

CATEGORIA ECONÔMICA	CREDITOS ORÇAMENTARIOS E SUPLEMENTARES	CREDITOS ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS	TOTAL	REALIZADO	DIFERENÇA
DESPESA	439.637.780,81	0,00	439.637.780,81	387.023.803,18	52.613.977,45
DESPESAS CORRENTES	171.923.339,28	0,00	171.923.339,28	169.065.028,98	2.838.310,30
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	84.204.545,15	0,00	84.204.545,15	82.524.820,98	1.679.724,19
APLICACOES DIRETAS	84.204.545,15	0,00	84.204.545,15	82.524.820,98	1.679.724,19
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL	63.869.857,08	0,00	63.869.857,08	62.190.132,89	1.679.724,19
OBRIGACOES PATRONAIS	16.548.076,15	0,00	16.548.076,15	16.548.076,15	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	3.325.151,66	0,00	3.325.151,66	3.325.151,66	0,00
RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL RE	461.460,26	0,00	461.460,26	461.460,26	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	3.445.896,01	0,00	3.445.896,01	3.445.896,01	-0,00
APLICACOES DIRETAS	3.445.896,01	0,00	3.445.896,01	3.445.896,01	-0,00
JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	3.445.896,01	0,00	3.445.896,01	3.445.896,01	-0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	84.272.898,12	0,00	84.272.898,12	83.114.312,01	1.158.586,11
APLICACOES DIRETAS	84.272.898,12	0,00	84.272.898,12	83.114.312,01	1.158.586,11
MATERIAL DE CONSUMO	11.421.596,34	0,00	11.421.596,34	11.286.903,95	154.692,39
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FI	290.101,74	0,00	290.101,74	270.737,84	9.363,90
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURI	70.285.882,98	0,00	70.285.882,98	69.317.329,02	968.553,96
SERVIÇOS DE TEC DA INFORMAÇÃO E COMUNICA	19.817,60	0,00	19.817,60	19.817,60	0,00
OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	476.511,67	0,00	476.511,67	476.511,67	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	1.788.987,79	0,00	1.788.987,79	1.763.011,93	25.975,86
DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	267.714.441,33	0,00	267.714.441,33	217.938.774,18	49.775.667,15
INVESTIMENTOS	266.171.804,88	0,00	266.171.804,88	216.396.137,73	49.775.667,15
APLICACOES DIRETAS	266.171.804,88	0,00	266.171.804,88	216.396.137,73	49.775.667,15
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS- PESSOA JUR	41.079.960,19	0,00	41.079.960,19	41.079.960,19	-0,00
OBRAS E INSTALACOES	221.478.299,34	0,00	221.478.299,34	172.135.682,19	49.342.617,15
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	130.795,99	0,00	130.795,99	130.795,99	-0,00
AQUISICAO DE IMOVEIS	1.226.450,00	0,00	1.226.450,00	793.400,00	433.050,00
DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.256.299,36	0,00	2.256.299,36	2.256.299,36	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.542.636,45	0,00	1.542.636,45	1.542.636,45	0,00
APLICACOES DIRETAS	1.542.636,45	0,00	1.542.636,45	1.542.636,45	0,00
PRINCIPAL DA DIVIDA POR CONTRATO	1.542.636,45	0,00	1.542.636,45	1.542.636,45	0,00
TOTAL GERAL	439.637.780,81	0,00	439.637.780,81	387.023.803,18	52.613.977,45

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Mat. 2113

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF 332.510.585-72  
 T.C.-CNC/RJ 081420/010

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22 - 1.23

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE/EMUSA  
Metr. 00748  
S. Maria

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (PDF)

Antonio Jorge Guimarães  
 On Div Contabilidade  
 DEEMUSA  
 Mat. 00749  
 p. 124



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
 RUA VASCONCELOS SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUICAO EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
 QUADRO PRINCIPAL  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes(I)</b>	18.722.414,00	18.722.414,00	15.067.282,13	-3.655.131,87
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	14.202.120,66	14.202.120,66
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	751.216,00	751.216,00	0,00	-751.216,00
Outras Receitas Correntes	17.971.198,00	17.971.198,00	865.161,47	-17.106.034,53
<b>Receitas de Capital(II)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = I + II</b>	18.722.414,00	18.722.414,00	15.067.282,13	-3.655.131,87
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Internas</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operações de Crédito Externas</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	18.722.414,00	18.722.414,00	15.067.282,13	-3.655.131,87
<b>Déficit (VI)</b>	-	-	371.966.521,03	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	18.722.414,00	18.722.414,00	387.023.803,16	-3.655.131,87
<b>Saldos de Exercícios Anteriores(Utilizados Para Créditos Adicionais)</b>	0,00	40.915.850,38	40.915.850,38	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	-	40.915.850,38	40.915.850,38	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	0,00	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>	125.813.757,67	171.923.339,28	169.085.028,98	166.199.030,38	152.480.261,22	2.838.310,30
Pessoal e Encargos Sociais	39.246.964,00	84.204.545,15	82.524.820,96	80.784.680,63	80.176.335,34	1.679.724,19
Juros e Encargos da Dívida	2.219.976,00	3.445.896,01	3.445.896,01	3.443.272,71	3.443.272,71	0,00
Outras Despesas Correntes	84.346.787,67	84.272.898,12	83.114.312,01	71.971.077,04	68.860.653,17	1.156.586,11
<b>Despesa de Capital(IX)</b>	196.169.744,87	267.714.441,33	217.938.774,18	192.541.242,55	178.765.041,40	49.775.667,15
Investimentos	195.145.548,87	266.171.804,88	216.395.137,73	191.008.180,88	177.231.979,73	49.775.667,15
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	1.024.196,00	1.542.636,45	1.542.636,45	1.533.061,67	1.533.061,67	0,00
Reserva de Contingência (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	321.983.502,54	439.637.780,61	387.023.803,16	348.740.272,93	331.245.302,62	52.613.977,45
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>	321.983.502,54	439.637.780,61	387.023.803,16	348.740.272,93	331.245.302,62	52.613.977,45

510002017/22 25

Antônio Jorge Guimarães  
 Chefe Div. Contabilidade  
 EMUSA  
 Matr. 00748



EMPRESA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA, URBANIZAÇÃO E LIXO - EMU  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 327 - NITERÓI  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO: EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIAS,  
 URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
 QUADRO PRINCIPAL  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (a)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Superavit (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	321.983.502,54	439.837.780,51	387.023.803,16	348.740.272,93	331.245.302,52	52.613.977,49
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº. 0484/2021  
 Paulo César Silva Carrera  
 Presidente EMUSA  
 Mat. 2159

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748  
 Antônio Jorge G. da Silva  
 CPF: 032.510.365-70  
 NITERÓI, RJ, 08/12/2021

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Matr. 1457  
 Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Matr. 1457 - EMUSA



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 967 - ITAIPICANGA  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89


www.niteroi.rj.gov.br

510002017/22


INSTITUIÇÃO: EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
 URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
 QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO  
 PROCESSADOS  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
 12/26

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a + b - d - e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas Correntes	43.316,81	6.655.406,37	6.037.216,66	6.037.216,66	479.279,66	182.226,66
Pessoal e Encargos Sociais	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	77.457,15	1.021,45	1.021,45	76.435,70	0,00
Outras Despesas Correntes	42.316,81	6.577.949,22	6.036.195,21	6.036.195,21	401.843,96	182.226,66
Despesa de Capital	470.910,82	18.510.291,89	16.684.985,24	16.684.985,24	1.220.610,48	1.075.596,99
Investimentos	470.910,82	18.510.291,89	16.684.985,24	16.684.985,24	1.220.610,48	1.075.596,99
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>514.227,43</b>	<b>25.165.698,26</b>	<b>22.722.211,90</b>	<b>22.722.211,90</b>	<b>1.699.890,14</b>	<b>1.257.823,65</b>

  
 Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº 0484/2021

  
 Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

  
 Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457

**Elmir de Abreu e Silva**  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22 f.21



EMPRESA MUNICIPAL DE MANTENÇÃO, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
 RUA VISCONDE DE SPINHEIRA 165 - PLANÍCIES  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO EMPRESAS MUNICIPAIS DE MANTENÇÃO, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSAS  
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
 QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR  
 PROCESSADOS  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
 CH. DIR. Contabilidade  
 DE EMUSAS  
 Matr. 00748

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a + b - c - d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
<b>Despesas Correntes</b>	<b>275.004,30</b>	<b>2.295.229,27</b>	<b>2.287.319,02</b>	<b>0,00</b>	<b>282.914,55</b>
Pessoal e Encargos Sociais	5.004,30	1.533.894,34	1.525.984,09	0,00	12.914,55
Juros e Encargos da Dívida	0,00	670,23	670,23	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	270.000,00	760.664,70	760.664,70	0,00	270.000,00
<b>Despesa de Capital</b>	<b>1.046.170,38</b>	<b>14.472.535,48</b>	<b>14.604.442,40</b>	<b>0,00</b>	<b>914.263,46</b>
Investimentos	1.046.170,38	14.469.257,19	14.601.184,11	0,00	914.263,46
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	3.278,29	3.278,29	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.321.174,68</b>	<b>16.767.764,75</b>	<b>16.891.761,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1.197.178,01</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº. 0484/2021

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Matr. 21159

Antônio Jorge G. da Silva  
 CPF: 332.510.385-72  
 RUA ATACARI, 001420-710

510002017/22

510002017/22

*fls. 28*  
Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
M. 00748  
*A. J. G.*

## DECLARAÇÃO

Declaro, para os devidos fins, que a Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento - EMUSA, não arrecadou ou realizou operações intra-orçamentárias, através da execução de seu orçamento no exercício de 2021.

Niterói, 18 de fevereiro de 2022.

**Antônio Jorge Guimarães da Silva**  
Chefe da Divisão de Contabilidade

*Antônio Jorge G. da Silva*  
CPF 332.510.385-72  
T.C.-CRC/RJ 081429/O-0

510002017/22



EMPRESA MUNICIPAL DE MONITORAMENTO, MANUTENÇÃO E SUPRIMENTOS - ADMINISTRAÇÃO DA DESPESA

PLANO MUNICIPAL DE CONTABILIDADE - RREO - ANEXO III

NITERÓI - RJ

21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

EXERCÍCIO: 2021

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

INSTITUIÇÕES - EMUSA

Antonio Jorge Guin  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00741  
12/2021

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS	ANULADO NO MÊS	LIQUIDADO NO MÊS	PAGO NO MÊS	A LIQUIDAR
	EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO ANO	A PAGAR LIQUIDADO
<b>ELEMENTO: 3.1.9.0.11.00.00.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL</b>					
	29.537.185,00	34.332.692,08	0,00	63.869.857,08	1.679.724,19
	83.550.887,89	21.360.755,00	61.154.111,44	60.560.927,23	1.036.021,45
	83.550.887,89	21.360.755,00	61.154.111,44	60.560.927,23	593.184,21
<b>ELEMENTO: 3.1.9.0.13.00.00.00 - OBRIGACOES PATRONAIS</b>					
	6.786.380,00	9.761.696,15	0,00	16.548.076,15	0,00
	23.334.456,15	6.786.380,00	16.088.593,69	16.088.593,69	459.482,48
	23.334.456,15	6.786.380,00	16.088.593,69	16.088.593,69	0,00
<b>ELEMENTO: 3.1.9.0.91.00.00.00 - SENTENCAS JUDICIAIS</b>					
	2.682.998,00	642.153,66	0,00	3.325.151,66	0,00
	4.869.150,66	1.543.999,00	3.145.458,69	3.145.458,69	179.692,97
	4.869.150,66	1.543.999,00	3.145.458,69	3.145.458,69	0,00
<b>ELEMENTO: 3.1.9.0.96.00.00.00 - RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO</b>					
	240.451,00	221.009,26	0,00	461.460,26	0,00
	599.834,26	138.374,00	396.516,81	381.355,73	64.943,45
	599.834,26	138.374,00	396.516,81	381.355,73	15.161,08
<b>ELEMENTO: 3.2.9.0.21.00.00.00 - JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO</b>					
	2.219.976,00	1.225.920,01	0,00	3.445.896,01	0,00
	7.626.607,12	4.180.711,11	3.443.272,71	3.443.272,71	2.623,30
	7.626.607,12	4.180.711,11	3.443.272,71	3.443.272,71	0,00
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.30.00.00.00 - MATERIAL DE CONSUMO</b>					
	7.286.157,98	5.312.983,20	1.177.544,84	11.421.596,34	154.692,39
	12.470.608,92	1.203.704,97	8.295.154,86	8.295.154,86	2.971.749,09
	12.470.608,92	1.203.704,97	8.295.154,86	8.295.154,86	0,00
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.36.00.00.00 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA</b>					
	736.393,89	0,00	456.292,15	280.101,74	9.363,90
	321.783,21	51.045,37	199.741,44	175.839,50	70.996,40
	321.783,21	51.045,37	199.741,44	175.839,50	23.901,94
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.39.00.00.00 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA</b>					
	73.813.405,80	15.155.092,10	18.682.614,92	70.285.882,98	968.553,96
	84.679.940,72	15.362.611,70	61.240.630,80	58.154.108,87	8.076.698,22
	84.679.940,72	15.362.611,70	61.240.630,80	58.154.108,87	3.086.521,93
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.40.00.00.00 - SERVIÇOS DE TEC DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO-PJ</b>					
	0,00	19.817,60	0,00	19.817,60	0,00
	39.635,20	19.817,60	19.817,60	19.817,60	0,00
	39.635,20	19.817,60	19.817,60	19.817,60	0,00



510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DFE/MUSA  
 Matr. 00748  
 130



MUNICÍPIO DE NITERÓI - RJ  
 EMPRESA MUNICIPAL DE ÁGUA, SANEAMENTO E ENERGIA ELÉTRICA  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

EXERCÍCIO 2021  
 Período: 01/01/2021 a 31/12/2021  
 INSTITUIÇÕES - EMUSA

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL EMPENHADO NO MÊS EMPENHADO NO ANO	SUPLEMENTAÇÕES ANULADO NO MÊS ANULADO NO ANO	REDUÇÕES LIQUIDADO NO MÊS LIQUIDADO NO ANO	TOTAL CRÉDITOS PAGO NO MÊS PAGO NO ANO	SALDO DISPONÍVEL A LIQUIDAR A PAGAR LIQUIDADO
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.47.00.00.00 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS</b>					
	460.830,00	15.681,67	0,00	476.511,67	0,00
	1.398.171,67	921.660,00	476.511,67	476.511,67	-0,00
	1.398.171,67	921.660,00	476.511,67	476.511,67	0,00
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.91.00.00.00 - SENTENCAS JUDICIAIS</b>					
	2.050.000,00	0,00	261.012,21	1.788.987,79	25.975,86
	1.763.011,93	0,00	1.739.220,67	1.739.220,67	23.791,26
	1.763.011,93	0,00	1.739.220,67	1.739.220,67	0,00
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES</b>					
	0,00	203.700,00	203.700,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.39.00.00.00 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS- PESSOA JURIDICA</b>					
	38.634.514,74	11.585.445,45	9.140.000,00	41.079.960,19	0,00
	71.934.012,65	30.854.052,46	39.897.256,61	39.897.256,61	1.182.703,58
	71.934.012,65	30.854.052,46	39.897.256,61	39.897.256,61	0,00
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.51.00.00.00 - OBRAS E INSTALACOES</b>					
	156.211.034,13	111.786.343,52	46.519.078,31	221.478.299,34	49.342.617,15
	194.378.408,90	22.242.726,71	147.965.211,72	134.189.010,57	24.170.470,47
	194.378.408,90	22.242.726,71	147.965.211,72	134.189.010,57	13.776.201,15
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.52.00.00.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>					
	300.000,00	102.359,00	271.563,01	130.795,99	0,00
	213.806,00	83.010,01	128.413,19	128.413,19	2.382,80
	213.806,00	83.010,01	128.413,19	128.413,19	0,00
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.61.00.00.00 - AQUISICAO DE IMOVEIS</b>					
	0,00	1.226.450,00	0,00	1.226.450,00	433.050,00
	793.400,00	0,00	761.000,00	761.000,00	32.400,00
	793.400,00	0,00	761.000,00	761.000,00	0,00
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES</b>					
	0,00	2.256.299,36	0,00	2.256.299,36	0,00
	2.256.299,36	0,00	2.256.299,36	2.256.299,36	0,00
	2.256.299,36	0,00	2.256.299,36	2.256.299,36	0,00
<b>ELEMENTO: 4.6.9.0.71.00.00.00 - PRINCIPAL DA DIVIDA POR CONTRATO</b>					
	1.024.196,00	994.438,58	475.998,13	1.542.636,45	0,00
	3.512.915,73	1.970.279,28	1.533.061,67	1.533.061,67	9.574,78
	3.512.915,73	1.970.279,28	1.533.061,67	1.533.061,67	0,00

510002017/22



EMPRESA MUNICIPAL DE MANTENIMENTO, PLANEJAMENTO E SANEAMENTO - BALANÇO FUNDACIONAL  
RUA VILSON DE SERRA 094 - 32011-100 NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ 32.164.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

EXERCÍCIO 2021  
Período: 01/01/2021 à 31/12/2021  
INSTITUIÇÕES - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE EMUSA  
Mat. 00748

TOTAL GERAL	321.983.502,54	194.842.081,64	77.187.803,57	439.637.780,61	52.613.977,46
	493.742.930,37	106.719.127,21	348.740.272,93	331.245.302,62	38.283.530,23
	493.742.930,37	106.719.127,21	348.740.272,93	331.245.302,62	17.494.970,31

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n° 0484/2021

*[Signature]*  
Secretário de Administração

*[Signature]*  
Emir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula 00748

*[Signature]*  
Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Mat. 00748 - EMUSA

f. 32

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ca. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

P/luza

BALANÇO FINANCEIRO (PDF)



Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Dir. Contabilidade  
 DE EMUSA

INGRESSOS	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>15.967.282,13</b>	<b>18.965.196,28</b>
Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	15.967.282,13	18.965.196,28
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	895.161,47	8.000.712,88
6.1.2.03 - RECURSOS PRÓPRIOS NÃO FINANCEIROS	895.161,47	0,00
6.1.2.03 - RECURSOS PRÓPRIOS NÃO FINANCEIROS	0,00	6.000.712,88
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	14.202.120,66	12.964.483,40
0.0.2.03 - RECURSOS PRÓPRIOS NÃO FINANCEIROS	14.202.120,66	12.964.483,40
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>355.591.986,79</b>	<b>374.766.421,98</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	355.591.986,79	374.766.421,98
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPP	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGP	0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>98.653.784,31</b>	<b>81.789.561,81</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	38.283.530,23	25.165.698,26
Inscrição de Restos a Pagar Processados	17.494.970,31	16.767.764,75
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	42.875.283,77	39.856.098,80
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>1.982.515,75</b>	<b>977.527,88</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.982.515,75	977.527,88
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL(V) = (I)+(II)+(III)+(IV)</b>	<b>471.295.568,98</b>	<b>476.498.707,95</b>

DISPÊNDIOS	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>387.023.803,16</b>	<b>403.472.499,17</b>
Ordinária	371.530.824,94	385.330.992,91
Vinculada	15.493.178,22	18.141.506,26
Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	15.493.178,22	18.141.506,26
0.0.2.03 - RECURSOS PRÓPRIOS NÃO FINANCEIROS	14.732.178,22	18.141.506,26
0.0.5.38 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO	761.000,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>6.110,83</b>	<b>0,00</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	6.110,83	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RP	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RG	0,00	0,00
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>82.489.267,09</b>	<b>71.405.049,26</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	22.722.211,90	17.482.936,78
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	16.891.761,42	13.331.260,60
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	42.875.283,77	39.851.098,80
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	739.753,08
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>1.776.397,90</b>	<b>1.982.515,75</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.776.397,90	1.982.515,75



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987 - 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

519002017/22

NITERÓI, EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021  
 URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
 BALANÇO FINANCEIRO  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO  
 TIPO: ANALÍTICO

134

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Dir. Financeiro  
 DE EMUSA

DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>471.295.588,98</b>	<b>478.860.064,18</b>



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO

RUA VISCONDE DE SESI, 487 - 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ: 32.104.455/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

510002017/22

MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO: DEZEMBRO

TIPO: ANALÍTICO

35

Antonio Jorge Guimarães  
DIRETOR DE CONTABILIDADE

Especificação	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentaria	Dedução da Receita Orçamentaria	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentaria	Dedução da Receita Orçamentaria	Saldo (f) = (d-e)
	(a)	(b)		(d)	(e)	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Paulo César Silva Câmara  
Presidente  
Portaria nº: 0484/2021

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matrícula 10748

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22

L.36

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antonio Jorge*

BALANÇO PATRIMONIAL (PDF)

510002017/22



MUNICÍPIO MUNICIPAL DE NITERÓI - RJ  
 RUA VISconde DE SEPETIBA, Nº 111 - NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

ENTRELA MUNICIPAL DE ACRÉDITAMENTO, FINANÇAS E LANEAMENTO - EMUSA  
 BALANÇO PATRIMONIAL  
 QUADRO PRINCIPAL  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
 CH - Div. Contabilidade  
 DF - EMUSA  
 Mat. 1457

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo Circulante</b>	<b>19.869.378,61</b>	<b>2.576.158,14</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.776.297,90	1.982.515,75
Créditos a Curto Prazo	17.975.630,08	312.967,22
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Caluques	117.350,63	280.775,17
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>19.869.378,61</b>	<b>2.576.158,14</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>5.607.205,29</b>	<b>68.496.354,80</b>
Reservável a Longo Prazo	5.363.808,37	5.363.808,37
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	243.296,92	0,00
Intangíveis	0,00	63.134.546,43
Diferido	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>5.607.205,29</b>	<b>68.496.354,80</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>18.754.650,30</b>	<b>18.805.472,47</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	589.016,25	8.557.367,61
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	18.103.132,07	9.810.188,66
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	62.501,98	407.916,20
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>18.754.650,30</b>	<b>18.805.472,47</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>19.199.605,87</b>	<b>21.875.734,33</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	19.199.605,87	21.875.734,33
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>19.199.605,87</b>	<b>21.875.734,33</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-12.477.672,27</b>	<b>30.393.306,14</b>
Patrimônio Social e Capital Social	0,11	0,11
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	762,54	762,54
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	-12.478.434,92	30.392.543,49
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-12.477.672,27</b>	<b>30.393.306,14</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº. 0484/2021

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Matrícula 0484/2021  
 Mat. 2158

Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF: 532.510.328-72  
 T.C. CONTÁBIL: 001420713

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA





510002017/22

EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE PENHA, 987 - 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 BALANÇO PATRIMONIAL  
 QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS PERMANENTES  
 (Lei nº 4.320/1964)  
 EXERCÍCIO : 2021  
 PERÍODO : DEZEMBRO

fl. 38

Antonio Jorge Guimarães  
 CH. DE EMUSA  
 Mat. 00748

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ativo(I)	25.478.583,90	71.074.512,94
Ativo Financeiro	1.775.397,90	1.982.515,75
Ativo Permanente	23.703.186,00	69.091.997,19
Total do Ativo	25.478.583,90	71.074.512,94
Passivo(II)	77.495.510,05	41.195.434,23
Passivo Financeiro	58.296.004,18	18.202.233,13
Passivo Permanente	19.199.505,87	22.993.201,10
Total do Passivo	77.495.510,06	41.195.434,23
Saldo Patrimonial(III) = (I - II)	-52.016.926,15	29.879.078,71

Paulo César Silva Câmara  
 Presidente  
 Portaria nº 0484/2021

*Paulo César Silva Câmara*  
 Presidente  
 Mat. 21119

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

*Antônio Jorge G. da Silva*  
 CHEFE DIVISÃO CONTABILIDADE  
 MAT. 00748

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457

*Elmir de Abreu e Silva*  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22

139

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contábil  
Mat. 00748



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 487 - JARDIM  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO - EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
BALANÇO PATRIMONIAL  
QUADRO DE CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
(Lei nº 4.320/1964)  
EXERCÍCIO: 2021  
PERÍODO: DEZEMBRO

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>Atos Potenciais Ativos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Orcamentos Concessados e outros instrumentos congêneros	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Atos Potenciais Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações concedidas e outros instrumentos congêneros	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Paulo César Silva Carrara  
Presidente  
Portaria nº: 0484/2021

*Paulo César Silva Carrara*  
Mat. 00748

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula 00748

*Antônio Jorge G. da Silva*  
TIT. 032.510.285-72  
RG. 0000001 061820/210

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457

*Elmir de Abreu e Silva*  
Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

510 002 017 / 22

1.40



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 387, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO: EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 BALANÇO PATRIMONIAL  
 QUADRO DE SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO  
 (Lei nº 4.320/1964)  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Dir. Contabilidade  
 Mat. 00748

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
0.00 - RECURSOS VINCULADOS A PREVIDÊNCIA MUNICIPAL	70.152,99	0,00
1.00 - ORDINÁRIOS PROVENIENTES DE IMPOSTOS	52.151.154,19	50.722,30
1.01 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	21.030.224,53	-4.839.544,04
1.02 - RECURSOS DE CONVÊNIO	-3.935.667,69	-2.543.829,90
1.08 - RECURSOS DE INDENIZAÇÕES (ROYALTIES)	1.278.132,43	189.866,22
1.13 - ORDINÁRIOS NÃO PROVENIENTES DE IMPOSTOS	557.706,60	-563.287,42
1.14 - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS PROVENIENTES DE IM	11.274.928,85	-42.688,77
1.37 - CONTRIBUIÇÃO SOBRE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	-9.263.337,72	-1.086.164,29
1.38 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO	-50.018.071,33	-32.399.104,96
1.40 - ROYALTIES	-13.480.102,52	0,00
1.53 - TAXAS E MULTAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	1.099.960,00	0,00
1.99 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-187.505,94	-62.501,98
2.03 - RECURSOS PRÓPRIOS NÃO FINANCEIROS	-8.690.787,12	-901.827,51
5.16 - ORDINÁRIOS PROVENIENTES DE IMPOSTOS	-32.826.560,78	0,00
5.38 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO	-761.000,00	0,00
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>-78.315.467,43</b>	<b>-41.848.860,35</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº. 0484/2021

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 60748

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

510 002 017 / 22

f. 43



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento – EMUSA

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 de DEZEMBRO de 2021

### CONTEÚDO

BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRAÇÃO do RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO das MUTAÇÕES do PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DEMONSTRAÇÃO dos FLUXOS de CAIXA

NOTAS EXPLICATIVAS da ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

#### 1. Contexto Operacional

A Empresa Municipal de Moradia, urbanização e Saneamento, identificada pela sigla EMUSA, é uma empresa pública da Administração Indireta do Município de Niterói, com data de início das atividades em 01 de julho de 1988, atualmente sua sede está localizada na Rua Visconde de Sepetiba, 987 – 11º. Andar do CAN/PMN, Centro, na cidade de Niterói, no Estado do Rio de Janeiro, vinculada à Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, regendo-se pela Lei n.º. 670, de 27 de Novembro de 1987, pelo presente Estatuto e pela legislação que lhe for aplicável.

§ 1º A EMUSA ter por finalidade:

I – Executar as obras e serviços relacionados à infraestrutura da cidade e à manutenção e reparo de próprios municipais, além de outras funções correlatas;

II – Assessorar o Secretário Municipal de Obras e Infraestrutura na definição e implementação da política de obras públicas a cargo do Município.

§ 2º Tendo em vista as suas finalidades, compete à EMUSA:

I – Estudar, planejar e executar, observada a legislação específica que lhe for aplicável, os programas e projetos que visem ao atendimento das necessidades de construção de novas obras e de execução de serviços de infraestrutura, no âmbito do Município, e de manutenção e reparo de próprios municipais;

II – Contratar empréstimos junto aos órgãos financiadores dos governos estadual e federal para a execução dos programas e projetos vinculados aos objetivos da Empresa, de acordo com as condições estipuladas pelos referidos órgãos;

*M*

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
MBA  
11/01/2022

1.42

III – oferecer as garantias que se fizerem necessárias à obtenção dos referidos empréstimos, inclusive hipotecar ou caucionar créditos hipotecários de bens imóveis vinculados ao seu patrimônio;

IV – Celebrar convênios, contratos e outros atos com entidades públicas e privadas, visando à consecução dos seus objetivos;

V – Promover a avaliação e aquisição dos imóveis necessários à implantação dos projetos relacionados com os seus objetivos;

VI – Responsabilizar-se pelo acompanhamento e fiscalização das obras públicas a cargo do Município,

VII – Amortizar os empréstimos que lhe forem concedidos pelos órgãos financiadores, de acordo com as normas próprias.

## 2. Declaração de conformidade e Política contábil significativas

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da empresa, do período compreendido entre 01 de Janeiro de 2021 e 31 de Dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaboradas em conformidade com a ITG 1000, aprovada pela resolução CFC 1418/2012. As demonstrações contábeis, exceto informações de fluxo de caixa foram elaboradas segundo o regime de competência e estão representadas em real, a moeda nacional brasileira.

### 2.1. Estoques

São demonstrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado usando-se o método de média ponderada móvel. O valor realizável líquido é o valor estimado constante na Nota Fiscal de aquisição, deduzidos dos custos dos impostos inseridos.

### 2.2. Imobilizado

Os itens de ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. As depreciações são calculadas com base na estimativa de vida útil dos bens determinados em virtude do custo atribuído. Os demais itens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira.

#### 2.2.1. RESSALVA 01

Em virtude da desvalorização dos itens pelo período de vida útil, neste Exercício de 2021, as depreciações que sofrem correções, se igualaram aos valores dos itens dos bens, o que carece de urgência, LAUDO de AVALIAÇÃO de todos os itens para que se equiparem aos valores de mercado.

#### 2.2.2. RESSALVA 02

Na implantação do novo sistema E-Cidade no exercício de 2014, o Secretário de Fazenda, à época, César Barbiero, determinou aos Técnicos elaboradores do sistema, de que todas as despesas com Obras e/ou Serviços de Construção, Reparos, Manutenção e afins, no seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, estes valores fossem vinculados ao imobilizado, na conta criada reduzida de 81054 – Imóveis Diversos a Classificar, do qual, esta Divisão de Contabilidade não concordou, por ter como efeitos futuros, a elevação numérica do imobilizado, que preocupado com esta elevação, solicitou nos exercícios futuros fosse criada a conta reduzida no Intangível 81548 – Obras em Andamento, em virtude de depreciações, como também, a transferências destes valores para o nível 3, que é o correto, VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA, conta reduzida 199268 – Desincorporação de Ativos, por lançamentos, identificando os itens de execução operacional para cada órgão da Administração Direta e Indireta desse Município, para que fossem agregados aos mesmos, de acordo com o objeto realizado.

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
Mouiza

f. 43

### 2.2.3. RESSALVA 03

Quanto aos valores apurados no exercício na conta reduzida 81472 – Softwares, se deu, por falha no sistema, quando do seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, em vez de serem alocados ao NÍVEL 3, prestadores de serviços de pessoa física e jurídica com Contrato, foram dirigidos ao intangível. Esta falha será corrigida no início do exercício seguinte, 2021, através de lançamentos genéricos por itens e/ou manuais, em virtude do fechamento do sistema, ajustando desta forma, os saldos apresentados.

### 2.3. Contingências Passivas

A administração da empresa avalia que, identifica montantes de prováveis saídas de recursos para liquidação das obrigações de natureza trabalhistas, cível e fiscais, tipo: ACORDOS, BLOQUEIOS e PARCELAMENTOS.

### 2.4. Perdas por desvalorização

Representam o valor contábil do ativo que excede no caso do imobilizado, seu preço por Contrato menos o custo para completa-lo, e no caso dos outros ativos, seu valor por aquisição mais as despesas com pessoal e encargos patronais para seu uso. A entidade efetuou no exercício em seus ativos, a desincorporação de imobilizado no montante de **R\$ 148.229.581,24** para seus órgãos de origem.

## 3. Apresentação das demonstrações contábeis

### 3.1. Demonstração do resultado do exercício

Demonstração contábil que apresenta todos os itens de receitas e despesas reconhecidos no período;

### 3.2. Balanço Patrimonial

Demonstração que apresenta a relação de ativos, passivos e patrimônio líquido da entidade em data específica, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade, passivo, como obrigação presente da entidade, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos e patrimônio líquido como o valor residual dos ativos da entidade após a dedução de todos os seus passivos;

### 3.3. Demonstração das mutações do patrimônio líquido

A DMPL é uma demonstração mais completa e abrangente, já que evidencia a movimentação de todas as contas do patrimônio líquido durante o exercício social, foram refletidos os seguintes ajustes: a) – Diminuição do Patrimônio Líquido em **R\$ 43.229.953,01** de origem dos "Prejuízos Acumulados" e "Ajustes de Exercícios Anteriores".

### 3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração que oferece informações sobre alterações em caixa e equivalentes de caixa da entidade por um período, mostrando, alterações separadamente durante o período em atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos.

**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**

PRESIDENTE

Portaria n°. 0484 / 2021

Paulo César Silva Carrera  
Presidente EMUSA  
Mat. 2010

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

**ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA**

Chefe da Divisão de Contabilidade

TC.CRC/RJ n°. 081420/O-0

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.385-72  
T.C. CRC/RJ 081420/O-0

510002017/22

f. 44

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div Contabilidade  
DE FOLHA  
M. Souza

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (PDF)

510002017/22

MUNICÍPIO MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO

RUA VISCONDE DE NEREBIÁ, 987, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

ESTRUTURA: EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA  
URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMLSA - RJ  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIO: 2021  
PERÍODO: DEZEMBRO  
TIPO: ANALÍTICOAntonio Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contabilidade  
00748

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>405.248.630,32</b>	<b>393.731.618,26</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Impostos:	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições:	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	15.067.282,13	18.965.196,28
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	15.067.282,13	18.965.196,28
Variáveis Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variáveis Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	355.591.986,79	374.766.421,98
Transferências Intragovernamentais	355.591.986,79	374.766.421,98
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Outros ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	34.589.361,40	0,00
VPA a classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	34.589.361,40	0,00
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>405.248.630,32</b>	<b>393.731.618,26</b>
<b>VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>404.889.655,72</b>	<b>393.731.618,26</b>
Pessoal e Encargos	81.252.897,84	47.034.270,71
Remuneração a Pessoal	64.299.570,13	37.944.461,91
Encargos Patronais	16.556.610,90	8.827.936,99
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	396.516,81	261.871,81
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	153.174.181,56	74.132.433,57
Uso de Material de Consumo	8.681.869,60	7.782.872,50
Serviços	144.480.485,92	65.955.216,96





510002017/22

EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
SUA - SÓCIEDADE DE SEPTEMBRO DE 1991 S.A. (SUA)  
NITERÓI - RJ  
21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contábil  
EMUSA  
INSTITUIÇÃO: EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIO: 2021  
PERÍODO: DEZEMBRO  
TIPO: ANALÍTICO

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Depreciação, Amortização e Exaustão	11.826,04	394.344,11
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>2.966.160,21</b>	<b>865.647,36</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	2.779.316,97	865.647,36
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	177.843,24	0,00
Descartos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>6.110,83</b>	<b>63.485,72</b>
Transferências Intragovernamentais	6.110,83	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	63.485,72
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>148.229.581,24</b>	<b>263.967.872,48</b>
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	148.229.581,24	263.967.872,48
<b>Tributárias</b>	<b>902.548,56</b>	<b>578.379,68</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	148.005,14	578.379,68
Contribuições	754.543,42	0,00
<b>Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>18.368.175,48</b>	<b>7.089.528,75</b>
Prêmios	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	18.368.175,48	7.089.528,75
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>404.889.655,72</b>	<b>393.731.618,26</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>	<b>358.974,60</b>	<b>0,00</b>

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria nº. 0464/2021

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Mat. 2159

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matrícula 00749

Antônio Jorge G. da Silva  
CPF: 932.810.385-72  
T.C. - CRE/RJ: 001420/D-0

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

DISPONIBILIDADE DE CAIXA POR FONTE - COMPROMETIDAS POR EMPENHO

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

Fonte	DESCRIÇÃO	Caixa Espécie (1)	Conta Movimento (2)	Conta Aplicação (3)	Disponível (4) = 1 + 2 + 3	RP Liquidados (5)	RP a Liquidar (6)	Consignações (7)	Despesa Empenhada (8)	Despesa Paga (9)	Passivo decorrente da execução orçamentária (10) = 5 + 6 + 7 + 8 + 9	Disponibilidade em: 31/12/2021
Data: 31/12/2021												
<b>TESOURO</b>			<b>647.969,04</b>		<b>647.969,04</b>	<b>804.084,66</b>	<b>1.211.733,02</b>		<b>372.291.624,94</b>	<b>318.290.169,34</b>	<b>56.017.273,28</b>	<b>55.569.304,24</b>
100	PROV. DE IMPOSTOS	-	414.396,47	-	414.396,47	4.070,84	-	-	23.677.814,32	23.669.175,40	12.708,76	401.687,71
101	OPERAÇÕES DE CRÉDITOS CONVÊNIOS TESOURO	-	-	-	-	796.174,41	-	-	28.364.859,09	19.226.693,96	9.934.335,56	9.934.335,56
102	NÃO PROV. DE IMPOSTOS	-	443,72	-	443,72	-	-	-	4.170,00	3.464,59	705,41	705,41
113	TRANSF. CONSTITUCIONAIS	-	-	-	-	3.839,41	-	-	23.736.628,00	23.736.507,23	3.940,18	3.940,18
134	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	13.008.895,60	10.582.683,71	2.426.211,89	2.426.211,89
137	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA	-	233.128,85	-	233.128,85	-	-	-	243.393.407,55	205.091.082,85	38.855.746,84	38.622.617,99
138	ROYALTIES - CESSÃO ONEROSA	-	-	-	-	-	-	-	3.370.025,63	-	3.370.025,63	3.370.025,63
140	PROV. DE IMPOSTOS	-	-	-	-	-	-	-	21.279.736,83	20.524.472,70	755.264,13	755.264,13
500	OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	-	-	-	-	-	-	-	14.695.087,92	14.695.087,92	-	-
501	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA	-	-	-	-	-	-	-	761.000,00	761.000,00	-	-
<b>CONVÊNIOS</b>												
202	CONVÊNIOS DIRETOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>PRÓPRIOS</b>												
203	RECURSOS PRÓPRIOS	-	118.172,53	1.010.256,33	1.128.428,86	393.093,35	46.090,63	62.501,98	14.732.178,22	12.955.133,28	2.278.730,90	1.150.302,04
<b>Total</b>			<b>766.141,57</b>	<b>1.010.256,33</b>	<b>1.776.397,90</b>	<b>1.197.178,01</b>	<b>1.257.823,65</b>	<b>62.501,98</b>	<b>387.023.803,16</b>	<b>331.245.302,62</b>	<b>58.296.004,18</b>	<b>56.319.806,28</b>

OBSERVAÇÕES:

1- As insuficiências apuradas nas fontes 101, 113, 114, 137, 138, 140 e 500 serão registradas "Créditos e receber do município", por comprometimento das liquidações não repassadas até 31/12/2021.

LEGENDAS DAS FONTES DO TERSOURO

100	PROV. DE IMPOSTOS
101	OPERAÇÕES DE CRÉDITOS
102	CONVÊNIOS TESOURO
113	NÃO PROV. DE IMPOSTOS
114	TRANSF. CONSTITUCIONAIS
137	ILUMINAÇÃO PÚBLICA
138	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA
140	ROYALTIES - CESSÃO ONEROSA
500	PROV. DE IMPOSTOS
501	OPERAÇÕES DE CRÉDITOS
538	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA

51002017/227

Antônio Ch. Dir. Cont. Mat. 00748

Antônio Ch. Dir. Cont. Mat. 00748

Antônio Ch. Dir. Cont. Mat. 00748

Emir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

Antônio G. de Silva  
Dir. Cont. Mat. 101.585-72  
0634700-0

Antônio G. de Silva  
Dir. Cont. Mat. 101.585-72  
0634700-0

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mar. *Guimarães* 1.48

FLUXO DE CAIXA (PDF)

Mat-0  
f.49

512002017/22

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
FUNDSOCIDADE DE TERREBA DA MORADIA  
NITEROI RJ  
21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
FUNDSOCIDADE DE TERREBA DA MORADIA  
QUADRO PRINCIPAL  
EXERCÍCIO: 2021  
PERÍODO: DEZEMBRO

www.niteroi.rj.gov.br

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Ingressos	413.534.552,69	433.587.717,06
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	14.202.120,66	12.964.483,40
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Transferências Recebidas	365.591.986,79	374.766.421,96
Outros Ingressos Operacionais	43.740.445,24	45.858.811,66
Desembolsos	215.827.507,54	39.851.098,00
Pessoal e demais despesas	168.501.148,55	133.981.322,95
Juros e encargos de dívida	3.444.964,39	2.634.565,21
Transferências concedidas	6.110,83	4.942.191,33
Outros Desembolsos Operacionais	42.875.283,77	39.851.098,80
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>197.707.045,15</b>	<b>393.736.610,26</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Ingressos	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
Desembolsos	369.548.592,82	479.353.673,31
Aquisição de ativo não circulante	162.029.372,53	219.099.657,62
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	207.519.220,29	260.254.015,69
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>	<b>-369.548.592,82</b>	<b>-479.353.673,31</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Ingressos	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos	1.536.339,96	1.235.237,00
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	1.536.339,96	1.235.237,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	<b>-1.536.339,96</b>	<b>-1.235.237,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA ( I+II+III )</b>	<b>-173.377.887,63</b>	<b>-86.852.292,05</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	1.982.515,75	977.527,86
Caixa e Equivalente de caixa final	-171.395.371,88	-85.874.764,17

Paulo Roberto  
Ferreira  
Macedo

Antonio José da Silva  
CPF 332.340.395-72  
T.C.-CRC/RJ 081429/0-0

Elmir de Azevedo e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22

150

Honório Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contábil  
10/07/2018



EMPRESA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SANEAMENTO  
RUA WILSON OLIVEIRA DE SOUZA, 98 - PARADAR  
NITERÓI - RJ  
21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO: EMPRESA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SANEAMENTO - EMUSA  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS  
EXERCÍCIO: 2017  
PERÍODO: DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais		
da União:	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	355.591.986,79	374.766.421,98
<b>Total das Transferências Correntes Recebidas</b>	<b>355.591.986,79</b>	<b>374.766.421,98</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais		
a União	0,00	4.942.191,33
a Estados e Distrito Federal	0,00	4.942.191,33
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	6.110,83	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>6.110,83</b>	<b>4.942.191,33</b>



MUNICÍPIO MUNICIPAL DE MORÁDIA - URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO  
 INSTITUIÇÃO DE GESTÃO DE SANEAMENTO  
 CNPJ: 21.262.020/35 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.moradia.gov.br

510002017/22

f.51

INSTITUIÇÃO EMPRESA MUNICIPAL DE MORÁDIA  
 URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 FLUXO DE CADA  
 QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS  
 DESPESAS POR FUNÇÃO  
 EXERCÍCIO : 2021  
 PERÍODO : DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
 Presidente  
 Dezembro  
 Maio 0079

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	118.436.090,45	86.271.992,62
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	12.141.316,04	5.870.454,42
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Deveres da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habituação	21.709.001,20	25.396.909,44
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	183.863,42	669.601,36
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal/Demais Despesas por Função</b>	<b>4.888.651,40</b>	<b>9.701.910,40</b>
	<b>169.501.148,55</b>	<b>133.961.322,66</b>



EMPRESA MUNICIPAL DE BARRAGENS DE NITERÓI  
 RUA VISCO JANEIRA, S/Nº - JARDIM SÃO FRANCISCO  
 ANTEROPI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-39

www.niteroi.rj.gov.br

510002017/22

EMPRESA MUNICIPAL DE BARRAGENS DE NITERÓI  
 BANCALÇÃO FINEANCIAMENTO - EMI - FIA  
 FLUXO DE CADA  
 QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
 EXERCÍCIO: 2021  
 PERÍODO: DEZEMBRO

Antônio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 Matr. 90748

152

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	3.444.964,39	2.634.585,21
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>3.444.964,39</b>	<b>2.634.585,21</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº 0464/2021

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Diretor Financeiro  
 Matr. 1457 - EMUSA

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 90748

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Matr. 132.510.895-72  
 132.510.895-72

510002017/22

f. 53

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE EMUSA  
*[Handwritten Signature]*

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO (PDF)



510002017/22

2.54  
Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DA EMUSA  
Mat. 00748  
11/10/20

## EMUSA

### DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO 2021

Saldo Patrimonial de exercício anterior	30.392.543,49
Resultado do Exercício	358.974,60
2.3.7.1.1.01.01-Superavit ou Deficit	- 354.472.357,94
2.3.7.1.2.01.01-Superavit ou Deficit - Intra	355.585.875,96
2.3.7.1.3.01.01-Superavit ou Deficit - Inter	- 754.543,42
Reserva de Lucro	
Capital a Realizar	
Capital Realizado	
Correção de Cap.Social Realizado	
Patrimônio Social	
Ajuste no exercício	- 43.229.953,01
Saldo Patrimonial em 31/12/2020	- 12.478.434,92

31 DE DEZEMBRO DE 2021

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe da Divisão de Contabilidade  
Matrícula 00748

Antônio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.343-72  
RG: 000000000000000000



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 967, 11º ANDAR  
 MITEROI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89



www.miteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO 01/01/2021 A 31/12/2021  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES: (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALD
2.0.0.0.0.00.00.00.00.00			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....				30.393.306,14 C	629.208.083,79	786.337.106,38	12.477,66
2.3.0.0.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....				30.393.306,14 C	829.208.083,79	786.337.106,38	12.477,66
2.3.1.0.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL.....				0,11 C	0,00	0,00	
2.3.1.1.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO SOCIAL.....				0,11 C	0,00	0,00	
2.3.1.1.1.00.00.00.00.00	84227	4	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO.....	00100	P		0,11 C	0,00	0,00	
2.3.5.0.0.00.00.00.00.00			RESERVAS DE LUCROS.....				762,54 C	0,00	0,00	
2.3.5.9.0.00.00.00.00.00			OUTRAS RESERVAS DE LUCRO.....				762,54 C	0,00	0,00	
2.3.5.9.1.00.00.00.00.00	85614	4	OUTRAS RESERVAS DE LUCRO - CONSOLIDAÇÃO.....	00100	P		762,54 C	0,00	0,00	
2.3.7.0.0.00.00.00.00.00			RESULTADOS ACUMULADOS.....				30.392.543,49 C	629.208.083,79	786.337.106,38	12.478.434,04
2.3.7.1.0.00.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS.....				0,00	829.208.083,79	786.337.106,38	43.455.918,43
2.3.7.1.1.00.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO.....				374.766.421,88 D	483.681.007,86	430.745.118,59	397.962.11.483,63
2.3.7.1.1.01.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO.....				374.766.421,88 D	404.129.001,47	424.423.666,61	354.472.532,81
2.3.7.1.1.01.01.00.00.00	85899	4	SUPERÁVITS OU DÉFICITS.....	00100	P		374.766.421,88 D	404.129.001,47	424.423.666,61	354.472.532,81
2.3.7.1.1.03.00.00.00.00			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.....				0,00	48.652.006,09	6.322.033,04	40.290.883,05
2.3.7.1.1.03.01.00.00.00	85937	4	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.....	00100	P		0,00	48.652.006,09	6.322.033,04	40.290.883,05
2.3.7.1.2.00.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS.....				374.766.421,88 C	374.772.932,61	366.981.886,79	305.482.375.961,71
2.3.7.1.2.01.00.00.00.00	85975	4	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO.....	00100	P		374.766.421,88 C	374.772.932,61	366.981.886,79	305.482.375.961,71
2.3.7.1.3.00.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - U.....				0,00	784.543,42	0,00	64.642.463,11
2.3.7.1.3.01.00.00.00.00	86051	4	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO.....	00100	P		0,00	784.543,42	0,00	64.642.463,11
2.3.7.2.0.00.00.00.00.00			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS.....				30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49
2.3.7.2.1.00.00.00.00.00			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO.....				30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49
2.3.7.2.1.02.00.00.00.00	86298	4	PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.....	00100	P		30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49
<b>TOTAL GERAL.....</b>										
							30.393.306,14 C	629.208.083,79	786.337.106,38	12.477,66

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

Emir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

151000017/22  
 Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 DF/EMUSA

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

8.55

156

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE/EMUSA  
Mat. 00748  
*A. Guimarães*

ANEXO 16 (PDF)



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E PLANEJAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21.25202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-69

www.niteroi.rj.gov.br

DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FUNDACIONAL  
 EXERCÍCIO 2021  
 INSTITUIÇÕES: EMUSA  
 ANEXO 16 - PERÍODO: DEZEMBRO

LEIS	AUTORIZAÇÕES		SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$		SALDO P/O EXERC SEGUINTE	
	QTDE (Nº E DATA)	VLR DE EMISSÃO R\$		EMISSÃO	RESGATE	QTDE	VALOR
	TOTAIS:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº 0484/2021  
 Paulo César Silva Carrera  
 Presidente EMUSA  
 Mat. 2159

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Antônio Jorge G. da Silva  
 CPF: 52.540.386-72  
 RG: 14.429.033-081429/030

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22

Antônio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DFIEMUSA  
 Mat. 00748  
*Manza*

54

510002017/22 -

1.58

De: EMUSA EMUSA

Enviado: sexta-feira, 18 de fevereiro de 2022 16:15

Para: Coordenação Contabilidade

Assunto: Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. Jorge*

Prezados da Coordenação

Solicito apoio no que se refere ao Relatório do Anexo 16, que no Exercício de 2020, conforme envio, o sistema permitia o preenchimento manual, só que no Exercício de 2021 a DBSELLER bloqueou este acesso. Com isso o Relatório emitido vem sem nenhuma informação dos nossos parcelamentos.

Pergunto?

O que faço;  
Faço o relatório via excel, fora do sistema,  
Peço orientação.

No ano passado já fiz comentários a respeito, via e-mail, só que continua com o mesmo bloqueio.

Atenciosamente

Jorge Guimarães – EMUSA – 18/02/2022

Obs.: Envio Relatório do Ano de 2020 e a tela no exercício de 2021.

Enviado do [Email](#) para Windows

4 - EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA

RUA VISCONDE DE SEPETIBA

Fone: 21 26202035 Cep: 24.020-206

ÁREAS

MÓDULOS

PREFERÊNCIAS

FECHAR

Cadastrros Relatórios Consultas Procedimentos Módulos Central de Ajuda

Relatório Fonte/Notas Explicativas

Parâmetros

eSocial\*

Código do Relatório:

110

DEM DA DIVIDA FUNDADA INTERNA

Linha

1 Digite as informações

Descrição

Configur: Padrã

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antônio*

4.59

Contabilidade[21-EMUSA - EMPRESA MUNIC MOR.URB.SANEAMENTO]->

Data: 28/01/2022 Exercício: 2022



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ - 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA  
EXERCÍCIO 2020  
INSTITUIÇÕES: EMUSA  
ANEXO 16 - PERÍODO: DEZEMBRO

	AUTORIZAÇÕES			VLR DE EMISSÃO R\$	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$		SALDO P/ O EXERC SEGUINTE	
	LEIS	QTDE (Nº E DATA)	060-07/02/2019			EMISSÃO	RESGATE	QTDE	VALOR
10522/2002		060-07/02/2019	1.205.274,47	1.205.274,47	1.205.274,47	320.844,57	37,00	884.429,90	
10522/2002		060-07/02/2019	491.869,40	491.869,40	491.869,40	130.935,69	37,00	360.933,71	
10522/2002		060-07/02/2019	69.343,76	69.343,76	69.343,76	18.459,70	37,00	50.884,06	
11941/2009		070-01/01/2019	826.756,36	826.756,36	826.756,36	148.043,86	46,00	678.712,50	
11941/2009		054-01/01/2019	788.564,72	788.564,72	788.564,72	367.349,98	30,00	421.214,74	
11941/2009		070-01/01/2019	2.100.163,94	2.100.163,94	2.100.163,94	2.100.163,94	0,00	0,00	
MP783/2017		108-01/01/2019	21.502.049,00	21.502.049,00	21.502.049,00	2.022.488,58	79,00	19.479.559,42	
		<b>TOTAIS:</b>	<b>26.984.021,65</b>	<b>26.984.021,65</b>	<b>26.984.021,65</b>	<b>5.108.287,32</b>		<b>21.875.734,33</b>	

  
Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n.º 0484/2021

  
Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matrícula 00748

Antônio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

  
Elmir de Azevedo e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457

Antônio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
  
Mat. 00748

510002017/22

2.60

361

512002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Manza*

ANEXO 17 (PDF)





EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E DESENVOLVIMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89



www.niteroi.rj.gov.br

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FORTALECIDA  
 EXERCÍCIO 2021  
 ANEXO 17 DA LEI 4328/04

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR</b>				
PROCESSADOS	18.088.339,43	17.494.970,31	16.891.761,42	18.692.148,32
EXERCÍCIO 2016	0,00	0,00	0,00	
EXERCÍCIO 2018	487.332,86	0,00	0,00	487.332,86
EXERCÍCIO 2019	833.841,82	0,00	131.906,92	701.934,90
EXERCÍCIO 2020	16.767.764,75	0,00	16.759.854,50	7.910,25
EXERCÍCIO 2021	0,00	17.494.970,31	0,00	17.494.970,31
<b>NÃO PROCESSADOS</b>				
EXERCÍCIO 2016	25.679.925,69	38.283.530,23	24.422.102,04	39.641.353,88
EXERCÍCIO 2018	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	0,20	0,00	0,20	0,00
EXERCÍCIO 2019	513.227,23	0,00	195.918,77	317.308,46
EXERCÍCIO 2020	25.165.698,26	0,00	24.225.183,07	940.515,19
EXERCÍCIO 2021	0,00	38.283.530,23	0,00	38.283.530,23
<b>SUBTOTAL</b>	<b>43.768.865,12</b>	<b>55.778.500,54</b>	<b>41.313.863,46</b>	<b>58.233.502,59</b>
<b>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</b>				
Interna em Contratos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa em Contratos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamentos a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEPÓSITOS</b>	2.671.706,52	42.875.283,77	42.875.283,77	62.518,02
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.671.706,52</b>	<b>42.875.283,77</b>	<b>42.875.283,77</b>	<b>62.518,02</b>
<b>DÉBITOS DE TESOURARIA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

510002017/22

Antonio Jorge Guimaraes  
 Ch. Dir. Contabilidade  
 DE  
 11/05/2021



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E RECREAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITEROI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ - 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUQUANTE  
 EXERCÍCIO: 2023  
 ANEXO 17 DA LEI 4320/04

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	46.440.571,64	98.653.764,31	84.189.147,23	56.296.004,44	
TOTAL					

510002017/22

1.63

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
*Manoza*

*[Signature]*  
 Elmir da Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

*[Signature]*  
 Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF: 23.210.285-72  
 S.O. - CNPJ: 31.881.820/0001

Dr. César Silva Carrera  
 Presidente EMUSA  
 Mat. 2159



EMPRESA MUNICIPAL DE MORACIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987 - 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO 01/01/2021 A 31/12/2021  
 SINTÉTICO - Somente com Movimentações  
 INSTITUIÇÕES: (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
2.0.0.0.0.00.00.00.00.00						437.916,20 C	43.280.697,99	42.875.263,77	62.301,54
2.1.0.0.0.00.00.00.00.00						437.916,20 C	43.280.697,99	42.875.263,77	62.301,54
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00						437.916,20 C	43.280.697,99	42.875.263,77	62.301,54
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00						92.501,98 C	42.875.263,77	42.875.263,77	62.301,54
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00						92.501,98 C	26.129.464,27	26.129.464,27	62.301,54
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00						0,00	26.129.464,27	26.129.464,27	62.301,54
2.1.8.8.1.02.00.00.00.00						92.501,98 C	0,00	0,00	62.301,54
2.1.8.8.2.00.00.00.00.00						0,00	16.745.819,50	16.745.819,50	62.301,54
2.1.8.8.2.01.00.00.00.00						0,00	16.745.819,50	16.745.819,50	62.301,54
2.1.8.9.0.00.00.00.00.00						375.414,22 C	375.414,22	0,00	62.301,54
2.1.8.9.1.00.00.00.00.00						375.414,22 C	375.414,22	0,00	62.301,54
2.1.8.9.1.04.00.00.00.00						375.414,22 C	375.414,22	0,00	62.301,54
TOTAL GERAL						437.916,20 C	43.280.697,99	42.875.263,77	62.301,54

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº. 0484/2021

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

510002017/22 -

Antônio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, ORGANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-69



www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÕES: EMUSA  
 Período: 01/01/2022 até 31/03/2022 - 4º Trimestre  
 Exercício:  
 Restos a pagar Todos  
 Exercício: Todos - Opção de Impressão: Síntese

Empenho	Emissão	Credor	Saldos a pagar anteriores		Movimentação dos restos a pagar no período				Saldo a pagar finais		
			RP não proc	RP proc	Anulação		Pagamento		A liquidar	Liquidações	Geral
					RP não proc	RP proc	RP não proc	RP proc			
<b>Exercício: 2018</b>											
		Subtotal	0,00	487.332,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487.332,86	487.332,86
<b>Exercício: 2019</b>											
		Subtotal	317.308,46	701.934,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.934,90	1.019.576,22
<b>Exercício: 2020</b>											
		Subtotal	940.515,19	7.910,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940.515,19	7.910,25
<b>Exercício: 2021</b>											
		Subtotal	38.283.630,23	17.494.970,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.283.630,23	17.494.970,31
		Total	39.541.353,88	18.692.148,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.541.353,88	58.692.148,32

510002017/22 -

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Matr. 14130

Antônio Jorge G. da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matr. 00748

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Matr. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748

*Manza*

165

8.66

510 002 017 / 22 -

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. Guimarães*

Balancete Contábil Analítico – Item 22 (XLS e PDF)



**NITEROI**  
Cidade de Esperança

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E PLANEJAMENTO - EMUSA

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 937, 1º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
EXERCÍCIO 2021  
PERÍODO 01/01/2021 A 31/12/2021  
SINTÉTICO - Somente com Movimentos  
INSTITUIÇÕES (MEMUSA)

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO	
1.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0			ATIVO.....				713.887.812,94 D	688.569.833,11	713.887.764,15	22.478.465,43 D	
1.1.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0			ATIVO CIRCULANTE.....				2.576.166,14 D	446.571.612,15	429.279.391,66	15.944.159,43 D	
1.1.1.0.0.0.0.0.0.0.0.0			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....				1.982.516,75 D	400.764.768,74	400.970.886,59	316.239,11 D	
1.1.1.1.0.0.0.0.0.0.0.0			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL.....				1.982.516,75 D	400.764.768,74	400.970.886,59	316.239,11 D	
1.1.1.1.1.0.0.0.0.0.0.0			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL.....				1.982.516,75 D	400.764.768,74	400.970.886,59	316.239,11 D	
1.1.1.1.1.02.00.00.00.0			BANCOS CONTA MOVIMENTO - MV.....			0,00	0,00	3.295.223,45	1.290.223,45	1.995.000,00	1.704.776,55 D
1.1.1.1.1.17.00.00.00.0			BANCOS CONTA MOVIMENTO - CONVÊNIOS.....			443,72 D	0,00	1.240.320,66	1.240.320,66	796,54 D	
1.1.1.1.1.19.00.00.00.0			BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS.....			1.982.072,03 D	0,00	397.210.306,66	398.426.680,66	404.504,55 D	
1.1.1.1.1.50.00.00.00.0			APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA.....			0,00	0,00	1.014.617,55	4.581,42	1.020.818,97	1.016,47 D
1.1.3.0.0.0.0.0.0.0.0.0			DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO.....			312.897,22 D	34.989.361,40	34.989.361,40	16.926.599,54	145.938,32 D	
1.1.3.3.0.0.0.0.0.0.0.0			CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇ.....			312.897,22 D	34.989.361,40	34.989.361,40	16.926.599,54	145.938,32 D	
1.1.3.3.1.0.0.0.0.0.0.0			CRÉD A REC POR DESC DO SERV PÙBL - CONSOLIDAÇÃO.....			312.897,22 D	34.989.361,40	34.989.361,40	16.926.599,54	145.938,32 D	
1.1.5.0.0.0.0.0.0.0.0.0			ESTOQUES.....			280.775,17 D	11.217.492,01	11.300.906,55	11.300.906,55	0,00	
1.1.5.2.0.0.0.0.0.0.0.0			PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS.....			1.551,19 D	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.2.1.0.0.0.0.0.0.0			PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS - CONSOLIDAÇÃO.....			1.551,19 D	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.4.0.0.0.0.0.0.0.0			MATÉRIAS-PRIMAS.....			109.963,65 D	0,00	0,00	68.384,31	41.579,34 D	
1.1.5.4.1.0.0.0.0.0.0.0			MATÉRIAS-PRIMAS - CONSOLIDAÇÃO.....			109.963,65 D	0,00	0,00	68.384,31	41.579,34 D	
1.1.5.6.0.0.0.0.0.0.0.0			ALMOXARIFADO.....			106.280,13 D	0,00	0,00	68.384,31	37.895,82 D	
1.1.5.6.1.0.0.0.0.0.0.0			ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO.....			106.280,13 D	0,00	0,00	68.384,31	37.895,82 D	
1.1.5.6.1.01.00.00.00.0			MATERIAL DE CONSUMO - CONSOLIDAÇÃO.....			169.260,13 D	11.217.481,39	11.322.521,84	11.322.521,84	0,00	
1.1.5.6.1.02.00.00.00.0			MATERIAL PERMANENTE - CONSOLIDAÇÃO.....			169.260,13 D	11.217.481,39	11.322.521,84	11.322.521,84	0,00	
1.2.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0			ATIVO NÃO CIRCULANTE.....			568.489.354,80 D	221.698.222,96	284.860.372,41	284.860.372,41	0,00	
1.2.1.0.0.0.0.0.0.0.0.0			ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO.....			5.363.608,37 D	0,00	0,00	0,00	5.363.608,37 D	
1.2.1.1.0.0.0.0.0.0.0.0			CRÉDITOS A LONGO PRAZO.....			4.941.601,72 D	0,00	0,00	0,00	4.941.601,72 D	
1.2.1.1.1.0.0.0.0.0.0.0			CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO.....			1.624.012,41 D	0,00	0,00	0,00	1.624.012,41 D	
1.2.1.1.1.03.00.00.00.0			EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS.....			1.624.012,41 D	0,00	0,00	0,00	1.624.012,41 D	
1.2.1.1.3.0.0.0.0.0.0.0			CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - UNIÃO.....			3.317.789,31 D	0,00	0,00	0,00	3.317.789,31 D	
1.2.1.2.0.0.0.0.0.0.0.0			DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO.....			422.006,65 D	0,00	0,00	0,00	422.006,65 D	
1.2.1.2.1.0.0.0.0.0.0.0			DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLID.....			422.006,65 D	0,00	0,00	0,00	422.006,65 D	
1.2.1.2.1.98.00.00.00.0			OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO.....			422.006,65 D	0,00	0,00	0,00	422.006,65 D	
1.2.3.0.0.0.0.0.0.0.0.0			IMOBILIZADO.....			0,00	178.038.138,61	177.794.741,86	177.794.741,86	243.396,75 D	
1.2.3.1.0.0.0.0.0.0.0.0			BENS MOVEIS.....			10.187.481,97 D	53.122,88	53.122,88	0,00	10.134.358,88 D	
1.2.3.1.1.0.0.0.0.0.0.0			BENS MOVEIS - CONSOLIDAÇÃO.....			10.157.481,97 D	53.122,88	53.122,88	0,00	10.104.479,88 D	

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF EMUSA  
17/12/2021  
67



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E PLANEJAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-69



www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021  
 SIMPÉTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES: (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CRÉDITOS
1.2.3.1.1.01.00.00.00.00			MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS.....				3.234.041,15 D	8.499,00	0,00
1.2.3.1.1.02.00.00.00.00			BENS DE INFORMÁTICA.....				2.374.808,14 D	43.425,00	0,00
1.2.3.1.1.03.00.00.00.00			MÓVEIS E UTENSÍLIOS.....				1.748.397,92 D	1.138,99	0,00
1.2.3.1.1.04.00.00.00.00			MATERIAIS CULTURAS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO.....				158.723,18 D	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.00.00.00.00			VEÍCULOS.....				2.640.511,89 D	0,00	0,00
1.2.3.2.0.00.00.00.00.00			BENS IMÓVEIS.....				202.100,00 D	177.782.915,94	177.782.915,94
1.2.3.2.1.00.00.00.00.00			BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO.....				202.100,00 D	177.782.915,92	177.782.915,94
1.2.3.2.1.02.00.00.00.00			BENS DE USO DOMINICAL.....				202.100,00 D	781.100,00	781.100,00
1.2.3.2.1.99.00.00.00.00			DEMAIS BENS IMÓVEIS.....				0,00	177.021.915,92	177.021.915,94
1.2.3.8.0.00.00.00.00.00			(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS.....				10.359.581,97 C	202.100,00	51.628,04
1.2.3.8.1.00.00.00.00.00			(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS.....				10.359.581,97 C	202.100,00	51.628,04
1.2.3.8.1.01.00.00.00.00			(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS.....				10.359.581,97 C	202.100,00	11.928,04
1.2.4.0.0.00.00.00.00.00			INTANGÍVEL.....				83.134.546,43 E	43.660.084,05	106.754.630,48
1.2.4.1.0.00.00.00.00.00			SOFTWARES.....				31.904.901,94 D	43.660.084,05	76.964.985,99
1.2.4.1.1.00.00.00.00.00			SOFTWARES - CONSOLIDAÇÃO.....				31.904.901,94 D	43.660.084,05	76.964.985,99
1.2.4.3.0.00.00.00.00.00			DIREITO DE USO DE IMÓVEIS.....				31.229.644,49 D	0,00	31.229.644,49
2.0.0.0.0.00.00.00.00.00			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....				71.074.632,94 C	106.273.251,24	649.316.347,80
2.1.0.0.0.00.00.00.00.00			PASSIVO CIRCULANTE.....				18.805.472,47 C	484.835.400,70	464.784.578,63
2.1.1.0.0.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES TRAB, PREV E ASSIST A PAGAR A CP.....				8.557.367,61 C	100.686.991,45	92.817.640,09
2.1.1.1.0.00.00.00.00.00			PESSOAL A PAGAR.....				8.557.367,61 C	100.586.991,45	92.617.640,09
2.1.1.1.1.00.00.00.00.00			PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO.....				8.557.367,61 C	100.586.991,45	92.617.640,09
2.1.1.1.1.01.00.00.00.00			PESSOAL A PAGAR.....				8.557.367,61 C	100.586.991,45	92.617.640,09
2.1.2.0.0.00.00.00.00.00			EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36
2.1.2.1.0.00.00.00.00.00			EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36
2.1.2.1.1.00.00.00.00.00			EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36
2.1.2.1.1.02.00.00.00.00			EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36
2.1.3.0.0.00.00.00.00.00			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO.....				9.810.188,66 C	315.883.368,90	324.176.312,31
2.1.3.1.0.00.00.00.00.00			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR.....				9.810.188,66 C	315.883.368,90	324.176.312,31
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR.....				9.810.188,66 C	315.883.368,90	324.176.312,31
2.1.3.1.1.01.00.00.00.00			FORNECEDORES NACIONAIS.....				9.810.188,66 C	315.883.368,90	324.176.312,31
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO.....				437.916,20 C	43.250.897,89	42.875.283,77
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS.....				62.601,98 C	42.875.283,77	42.875.283,77
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO.....				62.601,98 C	42.875.283,77	42.875.283,77

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch Div Contabilidade

DEJEMUSA  
 Matr 00748

Handwritten initials: J.G.S.



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

NITERÓI  
 GOVERNO MUNICIPAL

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO 01/01/2021 A 31/12/2021  
 SINTÉTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES: (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00			CONSIGNAÇÕES.....				0,00	26.128.464,27	26.128.464,27	0,00
2.1.8.8.1.02.00.00.00.00			GARANTIAS.....				82.501,98 C	0,00	0,00	82.501,98
2.1.8.8.2.00.00.00.00.00			VALORES RESSTITUIVEIS - INTRA.....				0,00	18.745.819,00	18.745.819,00	0,00
2.1.8.8.2.01.00.00.00.00			CONSIGNAÇÕES - INTRA.....				0,00	18.745.819,50	18.745.819,50	0,00
2.1.8.9.0.00.00.00.00.00			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO.....				375.414,22 C	0,00	0,00	375.414,22
2.1.8.9.1.00.00.00.00.00			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO.....				375.414,22 C	0,00	0,00	375.414,22
2.1.8.9.1.04.00.00.00.00			DIVERSAS OBRIGAÇÕES.....				375.414,22 C	0,00	0,00	375.414,22
2.2.0.0.0.00.00.00.00.00			PASSIVO NAO-CIRCULANTE.....				21.875.734,33 C	6.119.422,47	3.443.284,01	15.133.596,92
2.2.4.0.0.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO.....				21.875.734,33 C	6.119.422,47	3.443.284,01	15.133.596,92
2.2.4.1.0.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO.....				21.875.734,33 C	6.119.422,47	3.443.284,01	15.133.596,92
2.2.4.1.1.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - CON.....				21.875.734,33 C	6.119.422,47	3.443.284,01	15.133.596,92
2.3.0.0.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....				30.392.543,49 C	424.318.428,07	381.088.475,06	1.232.377,06
2.3.1.0.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL.....				0,11 C	0,00	0,00	0,11
2.3.1.1.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO SOCIAL.....				0,11 C	0,00	0,00	0,11
2.3.5.0.0.00.00.00.00.00			RESERVAS DE LUCROS.....				782,84 C	0,00	0,00	782,84
2.3.5.9.0.00.00.00.00.00			OUTRAS RESERVAS DE LUCRO.....				782,84 C	0,00	0,00	782,84
2.3.7.0.0.00.00.00.00.00			RESULTADOS ACUMULADOS.....				30.392.543,49 C	424.318.428,07	381.088.475,06	1.232.377,06
2.3.7.1.0.00.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS.....				0,00	424.318.428,07	381.088.475,06	43.229.952,61
2.3.7.1.1.00.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO.....				374.786.421,98 D	49.552.006,09	381.088.475,06	43.229.952,61
2.3.7.1.1.01.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO.....				0,00	0,00	374.786.421,98	374.786.421,98
2.3.7.1.1.03.00.00.00.00			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.....				0,00	49.552.006,09	5.320.057,08	5.320.057,08
2.3.7.1.2.00.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS.....				374.786.421,98 C	374.786.421,98	0,00	374.786.421,98
2.3.7.2.0.00.00.00.00.00			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS.....				30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49
2.3.7.2.1.00.00.00.00.00			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO.....				30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49
3.0.0.0.0.00.00.00.00.00			VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA.....				0,00	-482.850.211,70	87.860.955,90	-404.989.255,80
3.1.0.0.0.00.00.00.00.00			PESSOAL E ENCARGOS.....				0,00	118.151.820,90	36.850.925,08	81.300.895,92
3.1.1.0.0.00.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL.....				0,00	97.495.735,49	33.196.165,36	64.299.570,13
3.1.1.1.0.00.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	25.844.834,49	25.844.834,49	0,00
3.1.1.1.1.00.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	25.844.834,49	25.844.834,49	0,00
3.1.1.1.1.01.00.00.00.00			VENC. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL - RPPS.....				0,00	22.471.465,37	22.471.465,37	0,00
3.1.1.2.0.00.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	71.651.101,00	7.361.330,87	64.289.770,13
3.1.1.2.1.00.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	71.651.101,00	7.361.330,87	64.289.770,13

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch Div Contabilidade  
 DF/EMUSA

Mat 00748  
 01/01/2021

169





NITERÓI  
Cidade de Todos

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

RELACIONE DE VERIFICAÇÃO  
EXERCÍCIO 2021  
PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021  
SINTÉTICO - Somente com Movimento  
INSTITUIÇÕES: (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
3.1.1.2.1.01.00.00.00.00			VENC.E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL - RGPS.....	0,00			98.473.819,27		7.318.127,83	81.161.691,44
3.1.2.0.0.00.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS.....	0,00			20.141.957,28		3.585.146,39	16.556.810,89
3.1.2.2.0.00.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - RGPS.....	0,00			13.662.435,42		2.528.206,73	11.134.228,69
3.1.2.2.1.00.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			13.662.435,42		2.528.206,73	11.134.228,69
3.1.2.3.0.00.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - FGTS.....	0,00			8.459.521,87		1.056.936,22	7.402.585,65
3.1.2.3.1.00.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			8.459.521,87		1.056.936,22	7.402.585,65
3.1.9.0.00.00.00.00.00.00			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOA.....	0,00			514.134,12		117.617,31	396.516,81
3.1.9.2.0.00.00.00.00.00			PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CON.....	0,00			514.134,12		117.617,31	396.516,81
3.3.0.0.00.00.00.00.00.00			USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO.....	0,00			193.066.325,89		9.912.144,43	183.154.181,46
3.3.1.0.00.00.00.00.00.00			USO DE MATERIAL DE CONSUMO.....	0,00			8.681.869,51		0,01	8.681.869,50
3.3.1.1.00.00.00.00.00.00			CONSUMO DE MATERIAL.....	0,00			8.681.869,51		0,01	8.681.869,50
3.3.1.1.1.00.00.00.00.00			CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			8.681.869,51		0,01	8.681.869,50
3.3.2.0.00.00.00.00.00.00			SERVIÇOS.....	0,00			154.352.630,34		6.912.144,42	147.440.485,92
3.3.2.2.0.00.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PF.....	0,00			244.529,57		38.780,58	205.748,99
3.3.2.2.1.00.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			244.529,57		38.780,58	205.748,99
3.3.2.2.1.21.00.00.00.00			LOCAÇÕES.....	0,00			244.529,57		38.780,58	205.748,99
3.3.2.3.0.00.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PJ.....	0,00			154.148.100,77		9.876.364,74	144.271.736,03
3.3.2.3.1.00.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PJ.....	0,00			154.148.100,77		9.876.364,74	144.271.736,03
3.3.2.3.1.51.00.00.00.00			SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS.....	0,00			6.048.136,00		61.870,56	5.986.265,44
3.3.3.0.00.00.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO.....	0,00			11.826,04		0,00	11.826,04
3.3.3.1.00.00.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO.....	0,00			11.826,04		0,00	11.826,04
3.3.3.1.1.00.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			11.826,04		0,00	11.826,04
3.3.3.1.1.01.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADOS.....	0,00			11.826,04		0,00	11.826,04
3.4.0.0.00.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS.....	0,00			4.458.870,00		1.502.710,38	2.956.159,62
3.4.1.0.00.00.00.00.00.00			JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS O.....	0,00			4.238.603,93		1.460.286,96	2.778.316,97
3.4.1.1.00.00.00.00.00.00			JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA.....	0,00			4.238.603,93		1.460.286,96	2.778.316,97
3.4.1.1.1.00.00.00.00.00			JUROS E ENC DÍVIDA CONTR INTERNA - CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			4.238.603,93		1.460.286,96	2.778.316,97
3.4.3.0.00.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAS.....	0,00			220.266,07		42.423,43	177.842,64
3.4.3.1.00.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAS DE DÍVIDA CONTRATU.....	0,00			220.266,07		42.423,43	177.842,64
3.4.3.1.1.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAS DE DÍVIDA CONTRATU.....	0,00			220.266,07		42.423,43	177.842,64
3.5.0.0.00.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS.....	0,00			12.221,86		6.110,81	6.111,05
3.5.1.0.00.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS.....	0,00			6.110,83		0,00	6.110,83

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contabilidade  
DF/EMUSA  
P. Mat. AD 208



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

NITERÓI  
 CIDADANIA E SUSTENTABILIDADE

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO 01/01/2021 A 31/12/2021  
 SINTÉTICO - Somente com Movimentos  
 INSTITUIÇÕES: (4)EMUSA.

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRICAÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
3.5.1.1.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENT.....	0,00			0,00	6.110,83	0,00	6.110,83
3.5.1.1.2.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENT.....	0,00			0,00	6.110,83	0,00	6.110,83
3.5.1.1.2.02.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS.....	0,00			0,00	6.110,83	0,00	6.110,83
3.5.2.0.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS.....	0,00			0,00	6.110,83	6.110,83	0,00
3.5.2.4.0.00.00.00.00			OUTRAS TRANSFERÊNCIAS.....	0,00			0,00	6.110,83	6.110,83	0,00
3.6.0.0.0.00.00.00.00			DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE.....	0,00			0,00	186.593.783,91	30.364.202,07	146.229.581,84
3.6.5.0.0.00.00.00.00			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS.....	0,00			0,00	186.593.783,91	30.364.202,07	146.229.581,84
3.6.5.0.1.00.00.00.00			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			0,00	186.593.783,91	30.364.202,07	146.229.581,84
3.7.0.0.0.00.00.00.00			TRIBUTÁRIAS.....	0,00			0,00	388.406,56	65.056,10	323.350,46
3.7.1.0.0.00.00.00.00			IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA.....	0,00			0,00	148.006,14	0,00	148.006,14
3.7.1.1.0.00.00.00.00			IMPOSTOS.....	0,00			0,00	148.006,14	0,00	148.006,14
3.7.1.1.1.00.00.00.00			IMPOSTOS- CONSOLIDAÇÃO.....	0,00			0,00	148.006,14	0,00	148.006,14
3.7.2.0.0.00.00.00.00			CONTRIBUIÇÕES.....	0,00			0,00	840.401,62	65.056,10	775.345,52
3.7.2.1.0.00.00.00.00			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS.....	0,00			0,00	840.401,62	65.056,10	775.345,52
3.7.2.1.3.00.00.00.00			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO.....	0,00			0,00	840.401,62	65.056,10	775.345,52
3.9.0.0.0.00.00.00.00			OUTRAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS.....	0,00			0,00	19.258.775,98	690.900,00	18.567.875,98
3.9.9.0.0.00.00.00.00			DIVERSAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS.....	0,00			0,00	19.258.775,98	690.900,00	18.567.875,98
3.9.9.0.0.00.00.00.00			VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE.....	0,00			0,00	19.258.775,98	690.900,00	18.567.875,98
3.9.9.9.1.00.00.00.00			VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE.....	0,00			0,00	19.258.775,98	690.900,00	18.567.875,98
3.9.9.9.1.12.00.00.00			REPASSES CONCEDIDOS.....	0,00			0,00	19.258.775,98	690.900,00	18.567.875,98
4.0.0.0.0.00.00.00.00			VARIÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA.....	0,00			0,00	6.428.630,20	411.077.160,62	404.648.530,42
4.3.0.0.0.00.00.00.00			EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS.....	0,00			0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13
4.3.3.0.0.00.00.00.00			EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVI.....	0,00			0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13
4.3.3.1.0.00.00.00.00			VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRE.....	0,00			0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13
4.3.3.1.1.00.00.00.00			VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRES.....	0,00			0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13
4.3.3.1.1.30.00.00.00			CONCESSÃO E PERMISSÃO-DIR.USO DE BENS PUBL.....	0,00			0,00	0,00	14.302.120,66	14.302.120,66
4.3.3.1.1.99.00.00.00			OUTRAS VPA PROV.DE PREST.DE SERVIÇOS.....	0,00			0,00	0,00	865.161,47	865.161,47
4.5.0.0.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS.....	0,00			0,00	6.428.630,20	362.020.518,99	368.449.149,19
4.5.1.0.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS.....	0,00			0,00	6.428.630,20	362.020.518,99	368.449.149,19
4.5.1.1.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁ.....	0,00			0,00	6.428.630,20	362.020.518,99	368.449.149,19
4.5.1.1.2.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁ.....	0,00			0,00	6.428.630,20	362.020.518,99	368.449.149,19

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748

510002017/22



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E PLANEJAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89



www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021  
 SINÉTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES - (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS
4.5.1.1.2.01.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO DA PROCURADORIA.....				0,00	0,00	59.100,00
4.5.1.1.2.02.00.00.00.00			REPASSES FINANCEIROS.....				0,00	6.720.065,40	361.254.952,16
4.5.2.0.0.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS.....				0,00	708.484,00	708.484,00
4.5.2.3.0.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS.....				0,00	708.484,00	708.484,00
4.5.2.3.3.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO.....				0,00	708.484,00	708.484,00
4.9.0.0.00.00.00.00.00.00			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS.....				0,00	0,00	34.589.161,40
4.9.9.0.00.00.00.00.00.00			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS.....				0,00	0,00	34.589.161,40
4.9.9.9.00.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE.....				0,00	0,00	34.589.161,40
4.9.9.9.1.00.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE.....				0,00	0,00	34.589.161,40
4.9.9.9.1.27.00.00.00.00.00			CRÉDITOS A RECEBER.....				0,00	0,00	34.589.161,40
5.0.0.0.00.00.00.00.00.00			CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO.....				43.760.646,36 D	1.387.174.039,06	541.776.031,23
5.2.0.0.00.00.00.00.00.00			ORÇAMENTO APROVADO.....				0,00	1.236.715.875,79	301.327.876,02
5.2.1.0.00.00.00.00.00.00			PREVISÃO DA RECEITA.....				0,00	16.722.414,00	0,00
5.2.1.1.00.00.00.00.00.00			PREVISÃO INICIAL DA RECEITA.....				0,00	16.722.414,00	0,00
5.2.2.0.00.00.00.00.00.00			FIXAÇÃO DA DESPESA.....				0,00	1.217.988.461,79	391.327.876,02
5.2.2.1.00.00.00.00.00.00			DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....				0,00	724.246.531,42	284.808.750,81
5.2.2.1.1.00.00.00.00.00.00			DOTAÇÃO INICIAL.....				0,00	321.983.602,54	0,00
5.2.2.1.2.00.00.00.00.00.00			DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO.....				0,00	194.842.081,64	0,00
5.2.2.1.3.00.00.00.00.00.00			DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE.....				0,00	207.420.947,24	207.420.947,24
5.2.2.1.3.01.00.00.00.00.00			SUPERAVIT FINANC DE EXERC ANTERIOR.....				0,00	130.233.143,67	0,00
5.2.2.1.9.00.00.00.00.00.00			CANCELAMENTO/REANEJAMENTO DE DOTAÇÃO.....				0,00	0,00	77.167.803,57
5.2.2.9.0.00.00.00.00.00.00			OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA.....				0,00	483.742.930,37	106.719.127,21
5.2.2.9.2.00.00.00.00.00.00			EMPENHOS POR EMISSÃO.....				0,00	483.742.930,37	106.719.127,21
5.2.2.9.2.01.00.00.00.00.00			EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO.....				0,00	483.742.930,37	106.719.127,21
5.3.0.0.00.00.00.00.00.00			INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR.....				43.760.646,36 D	160.459.153,27	150.450.043,51
5.3.1.0.00.00.00.00.00.00			INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS.....				25.679.925,09 D	107.475.939,27	107.475.939,27
5.3.1.1.00.00.00.00.00.00			RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS.....				82.310.241,01 D	0,00	82.310.241,01
5.3.1.2.00.00.00.00.00.00			RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES.....				81.798.013,58 C	107.475.939,27	0,00
5.3.2.0.00.00.00.00.00.00			INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS.....				16.080.719,67 D	42.983.224,00	42.975.006,34
5.3.2.1.00.00.00.00.00.00			RP PROCESSADOS - INSCRITOS.....				26.207.239,49 D	0,00	26.207.239,49
5.3.2.2.00.00.00.00.00.00			RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES.....				24.884.284,57 C	42.983.224,00	0,00
6.0.0.0.00.00.00.00.00.00			CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO.....				43.760.646,36 C	2.468.516.345,97	3.313.508.583,60

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA

MAT: 00748



NITERÓI

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E RECREAMENTO - EMUSA  
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89  
www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
EXERCÍCIO 2021  
PERÍODO 01/01/2021 A 31/12/2021  
SINTÉTICO - Somente com Movimento  
INSTITUIÇÕES - (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CREDITOS	SALDO
8.9.9.0.0.00.00.00.00			CONTROLES CREDORES DIVERSOS.....				3.226.430,55 D	382.868.634,82	386.093.065,37	
8.9.9.3.0.00.00.00.00			DISPONIBILIDADE FINANCEIRA POR FONTE.....				3.226.430,55 D	382.868.634,82	386.093.065,37	
8.9.9.3.1.00.00.00.00			DISPONIBILIDADE FINANCEIRA POR FONTE.....				3.226.430,55 D	382.868.634,82	386.093.065,37	
8.9.9.3.1.01.00.00.00			DISPONIBILIDADE FINANCEIRA POR FONTE.....				3.226.430,55 D	382.868.634,82	386.093.065,37	
<b>TOTAL GERAL</b>							0,00 D	9.285.947.142,79	9.285.947.142,79	

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n°. 0484/2021

*Antônio Jorge*  
Antônio Jorge e Silva  
Diretor Financeiro  
Rua 1457 - EMUSA

*Antônio Jorge*  
Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula:00748

*Antônio Jorge*  
Antônio Jorge (C. da Silva)  
CPF: 032.610.365-73  
E.C. 00000001/00000000

510002017/22

*Antônio Jorge*  
Ch. Div. Contabilidade  
DE/EMUSA

43

979

510 002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Plawja*

Modelo 10 – Item 23 (PDF)

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS**

**MODELO 10 - QUADRO EVIDENCIANDO A CONSOLIDAÇÃO DOS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS**

Município: NITERÓI/ RJ		Exercício: 2 0 2 1				
QUADRO EVIDENCIANDO A CONSOLIDAÇÃO DOS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS						
ÓRGÃO	ANEXO 8 - DESPESA (VALOR)	ANEXO 10 - RECEITA ARRECADADA (VALOR)	ANEXO 11 - DESPESA REALIZADA (VALOR)	BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO FINANCEIRO (VALOR)	BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO FINANCEIRO (VALOR)	
Câmara Municipal						
Prefeitura Municipal						
Fundo Municipal de Saúde						
Fundo Municipal de Assistência Social						
EMUSA	387.023.803,16	15.067.282,13	387.023.803,16	1.776.397,90	58.296.004,10	
<b>TOTAL DOS BALANÇOS (individuais)</b>	<b>387.023.803,16</b>	<b>15.067.282,13</b>	<b>387.023.803,16</b>	<b>1.776.397,90</b>	<b>58.296.004,10</b>	
<b>TOTAL DO DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
DIFERENÇA	387.023.803,16	15.067.282,13	387.023.803,16	1.776.397,90	58.296.004,10	

Obs 1: incluir todos os demais Órgãos integrantes da Estrutura Administrativa do Município.  
 Obs 2: No caso de divergência incluir Nota Explicativa.  
 Nota Explicativa:

Responsável pela Elaboração

Nome: Antonio Jorge Guimarães da Silva

Matrícula: 00748

Responsável pelo setor Contábil

Nome: Antonio Jorge Guimarães da Silva

Matrícula: 00748

Presidente

Nome: Paulo Cesar Silva Carneiro

Matrícula: 484 2021

Cargo: Chefe da Divisão de Contabilidade

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura

CRC-RJ nº 081420/0-0

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748

**510002017/22**



1.75

510002017/22

76

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

Relação de Operações Crédito – Item 28 - **Declaração**

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Declaro, para os devidos fins, que a Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento - EMUSA, não realizou Operações de Crédito, das Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e das Garantias e Contragarantias de Valores no exercício de 2021.

Niterói, 18 de fevereiro de 2022.

**Antônio Jorge Guimarães da Silva**  
Chefe da Divisão de Contabilidade

*Antônio Jorge G. da Silva*  
CPF: 332.540.385-72  
E.C. - TRC/DF - 00142019-3



178

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*A. J. Guimarães*

Leis das Operações – Item 29 - Declaração

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

## DECLARAÇÃO

Declaro, para os devidos fins, que a Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento - EMUSA, que deixamos de apresentar a Leis de autorização propostas no item em decorrência da inexistência da realização de Operações de Crédito, das Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e das Garantias e Contragarantias de Valores no exercício de 2021.

Niterói, 18 de fevereiro de 2022.

**Antônio Jorge Guimarães da Silva**  
Chefe da Divisão de Contabilidade

Antônio Jorge G. da Silva  
CPF: 333.510.335-72  
T.C.-CRC/RJ 0014/2011-0

1.80

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

Modelo 19 – Item 53 (XLS e PDF)

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

MODELO 19

Município: NITERÓI		Exercício: 2021		
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DOS ROYALTIES POR GRUPO DE NATUREZA DE DESPESA - GND				
DESCRIÇÃO	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	
Pessoal e Encargos	0,00	0,00	0,00	
Juros e encargos da Dívida	3.445.896,01	3.443.272,71	3.443.272,71	
3.2.90.21	3.445.896,01	3.443.272,71	3.443.272,71	
Outras despesas correntes	69.283.904,74	59.589.976,48	57.568.155,39	
3.3.90.30	11.266.903,95	8.295.154,86	8.295.154,86	
3.3.90.36	270.737,84	199.741,44	175.839,50	
3.3.90.39	55.963.433,42	49.336.041,91	47.338.122,76	
3.3.90.40	19.817,60	19.817,60	19.817,60	
3.3.90.91	1.763.011,93	1.739.220,67	1.739.220,67	
Investimentos	169.886.140,35	153.705.012,48	143.310.197,87	
Amortização de dívida	1.538.466,45	1.529.597,08	1.529.597,08	
4.6.90.71	1.538.466,45	1.529.597,08	1.529.597,08	
Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>244.154.407,55</b>	<b>218.267.858,75</b>	<b>205.851.223,05</b>	

NOTA EXPLICATIVA : 1 - AS PARCELAS DE ROYALTIES UTILIZADOS PARA PAGAMENTO DE DIVIDAS DEVERA SER INFORMADA PELA SMF, NO ATO DA CONSOLIDÇÃO

NOTA EXPLICATIVA : - AS DIVIDA PAGAS TEM COMO CREDORES A RECEITA FEDERAL DO BRASIL E CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.

Responsável pela Elaboração	Cargo:	Antonio Jorge Guimarães
Nome:	Data: 31 / 12 / 2021	Ch. Div. Contabilidade DF/EMUSA Mat. 00748
Matrícula:	Assinatura:	
Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº	
Nome: ANTÔNIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA	Data: 31 / 12 / 2021	Antonio Jorge G. da Silva CPF: 12.511.295-72 T.C. CRC/RJ 161420/O-3
Matrícula: 00748	Assinatura:	
Prefeito Municipal		
Nome:	Data: ___/___/___	
Assinatura:		

510002017/22



EMPRESA MUNICIPAL DE NITERÓI - ORGANIZAÇÃO DE SAQUEAMENTO

PLANO DE SAQUEAMENTO

RUA GUARARAPES DE CRISTINA, 30 - NITERÓI - RJ

EXERCÍCIO: 2021

INTEPUB - RJ

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

01.262.02026 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

INSTITUIÇÕES: EMUSA

www.niteroi.rj.gov.br

1.82

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS	ANULADO NO MÊS	LIQUIDADO NO MÊS	PAGO NO MÊS	A LIQUIDAR
	EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO ANO	A PAGAR LIQUIDADO
<b>ELEMENTO: 3.2.9.0.21.00.00.00 - JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO</b>					
	2.219.976,00	1.225.920,01	0,00	3.445.896,01	0,00
	7.626.607,12	4.180.711,11	3.443.272,71	3.443.272,71	2.623,30
	7.626.607,12	4.180.711,11	3.443.272,71	3.443.272,71	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>2.219.976,00</b>	<b>1.225.920,01</b>	<b>0,00</b>	<b>3.445.896,01</b>	<b>0,00</b>
	7.626.607,12	4.180.711,11	3.443.272,71	3.443.272,71	2.623,30
	7.626.607,12	4.180.711,11	3.443.272,71	3.443.272,71	0,00

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n°. 0484/2021

Clm. de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matrícula 00748

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF: 532.510.066-72  
E.O. 00001/0012/2018

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748  
510002017/22

Handwritten signature

510002017/22

183

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Div. Contabilidade  
 DFI/EMUSA  
 Mat. 00748  
 P. Souza



CAMARA MUNICIPAL DE JURADIA URBANA, ACAC E SANEAMENTO  
 RUA VISCONDE DE JACINTO BA, 987, 1ª ANCLAF  
 NITERÓI - RJ  
 CEP 24262-005 CNPJ: 02.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

EXERCÍCIO: 2021  
 Período: 01/01/2021 a 31/12/2021  
 INSTITUIÇÕES: EMUSA

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO MÊS ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO MÊS LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO MÊS PAGO NO ANO	A LIQUIDAR A PAGAR LIQUIDADO
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.30.00.00.00 - MATERIAL DE CONSUMO</b>					
	7.282.157,98	5.312.983,20	1.173.544,84	11.421.596,34	154.692,39
	12.470.608,92	1.203.704,97	8.295.154,86	8.295.154,86	2.971.749,09
	12.470.608,92	1.203.704,97	8.295.154,86	8.295.154,86	0,00
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.36.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA</b>					
	736.393,89	0,00	456.292,15	280.101,74	9.363,90
	321.783,21	51.045,37	199.741,44	175.839,50	70.996,40
	321.783,21	51.045,37	199.741,44	175.839,50	23.901,94
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.39.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA</b>					
	58.420.527,80	14.810.092,10	17.050.850,52	56.179.769,38	216.335,96
	71.326.045,12	15.362.611,70	49.336.041,91	47.338.122,76	6.627.391,51
	71.326.045,12	15.362.611,70	49.336.041,91	47.338.122,76	1.997.919,15
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.40.00.00.00 - SERVIÇOS DE TEC DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO-PJ</b>					
	0,00	19.817,60	0,00	19.817,60	0,00
	39.635,20	19.817,60	19.817,60	19.817,60	0,00
	39.635,20	19.817,60	19.817,60	19.817,60	0,00
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.91.00.00.00 - SENTENCAS JUDICIAIS</b>					
	2.050.000,00	0,00	261.012,21	1.788.987,79	25.975,86
	1.763.011,93	0,00	1.739.220,67	1.739.220,67	23.791,26
	1.763.011,93	0,00	1.739.220,67	1.739.220,67	0,00
<b>ELEMENTO: 3.3.9.0.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES</b>					
	0,00	203.700,00	203.700,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>68.489.079,67</b>	<b>20.346.592,90</b>	<b>19.146.399,72</b>	<b>69.690.272,85</b>	<b>406.368,11</b>
	<b>85.921.084,38</b>	<b>16.637.179,64</b>	<b>59.589.976,48</b>	<b>57.568.155,39</b>	<b>9.693.928,26</b>
	<b>85.921.084,38</b>	<b>16.637.179,64</b>	<b>59.589.976,48</b>	<b>57.568.155,39</b>	<b>2.021.821,09</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente EMUSA  
 Mat. 2152

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Antônio Jorge G. da Silva  
 CPF: 532.510.385-72  
 N.O. (CNPJ) 0614229/210

510002017/22



Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
*[Handwritten signature]*

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO MÊS ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO MÊS LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO MÊS PAGO NO ANO	A LIQUIDAR A PAGAR LIQUIDADO
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.39.00.00.00 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS- PESSOA JURIDICA</b>					
	38.634.514,74	11.585.445,45	9.140.000,00	41.079.960,19	0,00
	71.934.012,65	30.854.052,46	39.897.256,61	39.897.256,61	1.182.703,58
	71.934.012,65	30.854.052,46	39.897.256,61	39.897.256,61	0,00
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.51.00.00.00 - OBRAS E INSTALACOES</b>					
	86.652.120,13	92.911.229,97	45.348.396,54	134.214.953,46	8.589.268,65
	147.868.411,52	22.242.726,71	110.662.043,32	100.267.228,71	14.963.641,49
	147.868.411,52	22.242.726,71	110.662.043,32	100.267.228,71	10.394.814,61
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.52.00.00.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>					
	300.000,00	102.359,00	271.563,01	130.795,99	0,00
	213.806,00	83.010,01	128.413,19	128.413,19	2.382,80
	213.806,00	83.010,01	128.413,19	128.413,19	0,00
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.61.00.00.00 - AQUISICAO DE IMOVEIS</b>					
	0,00	1.226.450,00	0,00	1.226.450,00	433.050,00
	793.400,00	0,00	761.000,00	761.000,00	32.400,00
	793.400,00	0,00	761.000,00	761.000,00	0,00
<b>ELEMENTO: 4.4.9.0.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES</b>					
	0,00	2.256.299,36	0,00	2.256.299,36	0,00
	2.256.299,36	0,00	2.256.299,36	2.256.299,36	0,00
	2.256.299,36	0,00	2.256.299,36	2.256.299,36	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>125.586.634,87</b>	<b>108.081.783,78</b>	<b>54.759.959,65</b>	<b>178.908.459,00</b>	<b>9.022.318,65</b>
	<b>223.065.929,53</b>	<b>53.179.789,18</b>	<b>153.705.012,48</b>	<b>143.310.197,87</b>	<b>16.181.127,87</b>
	<b>223.065.929,53</b>	<b>53.179.789,18</b>	<b>153.705.012,48</b>	<b>143.310.197,87</b>	<b>10.394.814,61</b>

Paulo Cesar Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria nº 70484/2021

*[Handwritten signature]*  
 Paulo Cesar Silva Carrera  
 Mat. 11159

*[Handwritten signature]*  
 Elmir de Azevedo e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

*[Handwritten signature]*  
 Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 CPF: 582.510.585-72  
 E.O. 429/2014 - 0014201937

510002017/22

EMISSÃO: 14/03/2021 - PRINCIPAL DE MORADIA, UNIFORMIZAÇÃO E SAÚDE (MENS)

ORÇAMENTO DA DESPESA

RUA: RUA DOVIL DE SEFETIBA, 987 - NITERÓI - RJ

EXERCÍCIO: 2021

NITERÓI - RJ

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

CNPJ: 32.104.465/0001-89

INSTITUIÇÕES: EMUSA

www.niteroi.rj.gov.br

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS	ANULADO NO MÊS	LIQUIDADO NO MÊS	PAGO NO MÊS	A LIQUIDAR
	EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO ANO	A PAGAR LIQUIDADO
<b>ELEMENTO: 4.6.9.0.71.00.00.00 - PRINCIPAL DA DIVIDA POR CONTRATO</b>					
	1.020.026,00	994.438,58	475.998,13	1.538.466,45	0,00
	3.500.405,73	1.961.939,28	1.529.597,08	1.529.597,08	8.869,37
	3.500.405,73	1.961.939,28	1.529.597,08	1.529.597,08	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>1.020.026,00</b>	<b>994.438,58</b>	<b>475.998,13</b>	<b>1.538.466,45</b>	<b>0,00</b>
	3.500.405,73	1.961.939,28	1.529.597,08	1.529.597,08	8.869,37
	3.500.405,73	1.961.939,28	1.529.597,08	1.529.597,08	0,00

Paulo Cesar Silva Carrera  
Presidente  
Portaria nº 0484/2021

Emir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula 00748

Antonio Jorge G. de Silva  
CPF: 532.510.385-72  
E-MAIL: ANJG@NITEROI.RJ.GOV.BR



f. 86

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antônio*

Repasses ao RPPS – Item 54 - Declaração

5160020177/222

EMPRESA MUNICIPAL DE  
 ADMINISTRAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS  
 MUNICÍPIO DE  
 21.26202035 - CNPJ 32.104.465/0001-89  
 www.ateroi.rj.gov.br

EXERCÍCIO 2021  
 Período: 01/01/2021 a 31/12/2021  
 INSTITUIÇÕES EMUSA

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
 P. Souza + 87

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS	ANULADO NO MÊS	LIQUIDADO NO MÊS	PAGO NO MÊS	A LIQUIDAR
	EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO ANO	A PAGAR LIQUIDADO
<b>RECURSO: 00138 - 0.0.1.38 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO</b>					
	197.315.716,54	129.887.735,27	74.381.357,50	252.822.094,31	9.428.686,76
	319.353.026,76	75.959.619,21	217.506.858,75	205.090.223,05	25.886.548,80
	319.353.026,76	75.959.619,21	217.506.858,75	205.090.223,05	12.416.635,70
<b>RECURSO: 00538 - 0.0.5.38 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO</b>					
	0,00	761.000,00	0,00	761.000,00	0,00
	761.000,00	0,00	761.000,00	761.000,00	0,00
	761.000,00	0,00	761.000,00	761.000,00	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>197.315.716,54</b>	<b>130.648.735,27</b>	<b>74.381.357,50</b>	<b>253.583.094,31</b>	<b>9.428.686,76</b>
	<b>320.114.026,76</b>	<b>75.959.619,21</b>	<b>218.267.858,75</b>	<b>205.851.223,05</b>	<b>25.886.548,80</b>
	<b>320.114.026,76</b>	<b>75.959.619,21</b>	<b>218.267.858,75</b>	<b>205.851.223,05</b>	<b>12.416.635,70</b>

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF: 032.510.385-72  
 MATRÍCULA: 00748

210002017/22  
202017/22

1.88

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
P. Souza

SECRETARIA MUNICIPAL DE MURADIA - ORGANIZAÇÃO E GESTÃO DE SERVIÇOS  
CINQUE DE SETEMBRO, 101 - MURADIA  
61.100-000 - CEP  
31.36202035 - CNPJ 32.104.465/0001-89  
www.muradiaz.gov.br

INSTITUIÇÃO: EMURADIA  
PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021  
ORDEN: EMPENHO, TIPO: TODOS

EMP	DT.EMP	DOTAÇÃO		DT.MOV.	VALOR	TOTAL PARCIAL
CREDOR		NOME				TIPO
	CPF	INSCRIÇÃO ESTADUAL				NOTA
12	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	22/01/2021		1.421.047,95	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 000.000.000/00					NOTA:	
12	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	25/01/2021		1.421.047,95	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.			ESTORNO DE EMPENHO	
CPF / CNPJ: 000.000.000/00					NOTA:	
14	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	22/01/2021		798.928,05	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37					NOTA:	
14	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	25/01/2021		798.928,05	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.			ESTORNO DE EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37					NOTA:	
16	25/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	25/01/2021		798.928,05	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37					NOTA:	
16	25/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	13/07/2021		539.687,16	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.			ESTORNO DE EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37					NOTA:	
20	25/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	25/01/2021		1.421.047,95	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 000.000.000/00					NOTA:	
20	25/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	27/01/2021		1.421.047,95	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.			ESTORNO DE EMPENHO	
CPF / CNPJ: 000.000.000/00					NOTA:	
40	27/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	27/01/2021		1.421.047,95	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61					NOTA:	
294	19/07/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	19/07/2021		539.687,16	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37					NOTA:	
387	27/09/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	27/09/2021		252.508,12	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61					NOTA:	
398	27/09/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	27/09/2021		67.451,84	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37					NOTA:	
496	07/12/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	07/12/2021		508.281,90	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61					NOTA:	
497	07/12/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	07/12/2021		32.261,04	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37					NOTA:	
532	28/12/2021	10.51.28.843.0900.4190.3329021000000.00138	28/12/2021		365.417,11	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.			EMPENHO	
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61					NOTA:	

TOTAIS	EMPENHO	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO	À PAGAR
LANÇAMENTOS	7.626.607,12	0,00	0,00	
ESTORNOS	4.180.711,11	0,00	0,00	
TOTAL	3.445.896,01	0,00	0,00	3.445.896,01
Nº DE LANÇAMENTOS	11			
Nº DE ESTORNOS	4			

510002017/22

EM RESSARCIMENTO DE DOTAÇÃO DE 1000000,00 (UM MILhão) DA ANEXO 10 - EMPENHOS

RUA VISCONDE JERONIMO DE ABRU 187 - NITERÓI - RJ

NITERÓI - RJ

21.26202025 - CNPJ: 32.104.465/0001-83

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO: EMUSA

PERÍODO: 01/01/2021 A 31/12/2021

ORDEM: EMPENHO, TIPO: TODOS

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
A. Cunha

EMP	DT.EMP.	DOTAÇÃO		DT.MOV.	VALOR	TOTAL/PARCIAL
CREDOR		NOME				TIPO
	CPF	INSCRIÇÃO ESTADUAL				NOTA
11	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	22/01/2021		941.913,28	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 000.000.000/00						
11	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	25/01/2021		941.913,28	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.:		ESTORNO DE EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 000.000.000/00						
13	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	22/01/2021		78.112,72	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37						
13	22/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	25/01/2021		78.112,72	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.:		ESTORNO DE EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37						
15	25/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	25/01/2021		78.112,72	
CREDOR: 133607 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 00.360.305/4670-37						
19	25/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	25/01/2021		941.913,28	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 000.000.000/00						
19	25/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	27/01/2021		941.913,28	
CREDOR: 13709 - RECEITA FEDERAL		INSC. EST.:		ESTORNO DE EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 000.000.000/00						
30	27/01/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	27/01/2021		941.913,28	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61						
306	27/09/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	27/09/2021		111.785,64	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61						
495	07/12/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	07/12/2021		338.416,12	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61						
531	28/12/2021	10.51.28.843.0900.4190.3469071000000.00138	28/12/2021		68.238,69	
CREDOR: 1217824 - MINISTERIO DA FAZENDA		INSC. EST.:		EMPENHO		NOTA
CPF / CNPJ: 00.394.460/0109-61						
TOTAIS		EMPENHO		LIQUIDAÇÃO		PAGAMENTO
LANÇAMENTOS		3.500.405,73		0,00		0,00
ESTORNOS		1.961.939,28		0,00		0,00
TOTAL		1.538.466,45		0,00		1.538.466,45
Nº DE LANÇAMENTOS		8				
Nº DE ESTORNOS		3				

Felipe Cesar de Azevedo  
Presidente EMUSA  
Mat. 2150

Antonio Jorge Guimarães  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães  
CPF: 330.510.285-72  
Mat. 00748 - EMUSA



EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMENTO DE NITERÓI S.A.  
 RUA ASSOCIAÇÃO DE SEPETEBA, 100 - JARDIM CARLOS  
 NITERÓI - RJ  
 21.26202035 - CNPJ: 32.104.485/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

510002017/22

SALDO DE EMPENHO  
 EXERCÍCIO: 2021  
 Período: 01/01/2021 a 31/12/2021  
 INSTITUIÇÕES: EMUSA

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
*A. Augusto* 90

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO MÊS ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO MÊS LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO MÊS PAGO NO ANO	A LIQUIDAR A PAGAR LIQUIDADO
<b>FUNÇÃO: 04 - ADMINISTRAÇÃO</b>	83.838.383,36 158.118.245,26 158.118.245,26	34.833.296,19 51.370.844,74 51.370.844,74	11.432.742,76 93.834.383,16 93.834.383,16	107.239.936,79 92.104.405,96 92.104.405,96	492.536,27 12.913.017,36 1.729.977,60
<b>FUNÇÃO: 15 - URBANISMO</b>	87.203.236,40 115.694.435,18 115.694.435,18	80.391.075,85 10.777.831,80 10.777.831,80	57.189.802,79 93.743.633,10 93.743.633,10	110.404.509,26 83.260.416,88 83.260.416,88	5.487.905,68 11.172.970,48 10.483.218,42
<b>FUNÇÃO: 17 - SANEAMENTO</b>	20.983.094,78 33.411.321,54 33.411.321,54	13.204.004,84 7.668.292,48 7.668.292,48	5.021.801,61 23.977.752,03 23.977.752,03	29.165.298,01 23.774.310,35 23.774.310,35	3.422.268,95 1.765.277,03 203.441,68
<b>FUNÇÃO: 28 - ENCARGOS ESPECIAIS</b>	5.290.002,00 12.890.024,78 12.890.024,78	2.220.358,59 6.142.850,39 6.142.850,39	737.010,34 6.712.090,46 6.712.090,46	6.773.350,25 6.712.090,46 6.712.090,46	25.975,86 35.283,93 0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	197.315.716,54 320.114.026,76 320.114.026,76	130.648.735,27 75.959.619,21 75.959.619,21	74.381.357,50 218.267.858,75 218.267.858,75	253.583.094,31 205.851.223,05 205.851.223,05	9.428.686,76 25.886.548,80 12.416.635,70

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

*[Signature]*  
 Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Mat. 1182

*[Signature]*  
 Eimir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1457 - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

*[Signature]*  
 Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF: 532.510.585-72  
 F.C. - CRF/RJ: 06142070-0

*Valores diferenc.*

3.95

519002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade

DF/EMUSA

Mat. 00748



Modelo 20 – Item 55 (XLS e PDF)

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antônio*

f. 92

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

## MODELO 20

Município: NITERÓI		Exercício: 2021	
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DOS ROYALTIES POR FUNÇÃO			
FUNÇÃO	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA
04 - ADMINISTRAÇÃO	106.747.400,52	93.834.383,16	92.104.405,56
15 - URBANISMO	104.916.603,58	93.743.633,10	83.260.416,68
17 - SANEAMENTO	25.743.029,06	23.977.752,03	23.774.310,35
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	6.747.374,39	6.712.090,46	6.712.090,46
(...)			
<b>TOTAL</b>	<b>244.154.407,55</b>	<b>218.267.858,75</b>	<b>205.851.223,05</b>

Obs. 1: Neste Quadro incluir todas as despesas custeadas com recursos dos royalties e compensação financeira, independente de sua categoria.

Obs. 2: O total das despesas informado no Modelo 19 deve guardar paridade com o valor informado neste quadro.

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.

Responsável pela Elaboração	Cargo:
Nome:	Data: 31 / 12 / 2021
Matrícula:	Assinatura: <i>Antonio Jorge Guimarães</i> Ch. Div. Contabilidade DF/EMUSA Mat. 00748
Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA	Data: 31 / 12 / 2021
Matrícula: 00748	Assinatura: <i>Antonio Jorge G. da Silva</i> CRC-RJ nº 00748-72
Prefeito Municipal	
Nome:	Data: ___/___/___
Assinatura: <i>[Assinatura]</i>	

510002017/22

93

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748  
*A. J. Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Declaro, para os devidos fins, que deixamos de apresentar o demonstrativo extraído pelo sistema proposto no item em decorrência de que a Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento - EMUSA, não realizou repasses de recursos financeiros do Royalties ao RPPS, no exercício de 2021.

Niterói, 18 de fevereiro de 2022.

**Antônio Jorge Guimarães da Silva**  
Chefe da Divisão de Contabilidade

Antônio Jorge G. da Silva  
CPF: 032.510.986-72  
T.C. ORÇÃO: 00147010-0





2021

MUNICÍPIO MUNICIPAL DE NITERÓI - URBANIZAÇÃO

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 387, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 28202035 - CNPJ: 32.104.485/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
D. J. SILVA  
Mat. 00748

COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA/ARRECADADA  
EXERC. 2020 - PREVISÃO DA RECEITA ATUALIZADA  
INSTITUIÇÕES - EMUSA  
ANEXO 10 - PERÍODO: 01/01/2020 A 31/12/2020

94

27

RECEITA	DESCRIÇÃO	ORÇADO	ARRECADADO	PARA MAIS	PARA MENOS
4.1.0.0.0.00.00.00.00.00	RECEITAS CORRENTES	13.766.520,00	12.964.483,40	0,00	802.036,60
4.1.3.0.0.00.00.00.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	13.586.520,00	12.964.483,40	0,00	622.036,60
4.1.3.3.0.00.00.00.00.00	DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO,	13.586.520,00	12.964.483,40	0,00	622.036,60
4.1.3.3.9.00.00.00.00.00	DEMAIS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	13.586.520,00	12.964.483,40	0,00	622.036,60
4.1.3.3.9.99.00.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	13.586.520,00	12.964.483,40	0,00	622.036,60
4.1.3.3.9.99.10.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS	13.586.520,00	12.964.483,40	0,00	622.036,60
4.1.3.3.9.99.11.00.00.00	OUTRAS DELEGAÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS - PRINCIPAL	13.586.520,00	12.964.483,40	0,00	622.036,60
4.1.3.3.9.99.11.01.00.00	OUTORGA ONEROSA DO DIREITO DE CONSTRUIR (SOLO CRIA	13.586.520,00	12.964.483,40	0,00	622.036,60
4.1.7.0.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
4.1.7.1.0.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
4.1.7.1.8.00.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - ESPECÍFICA EM	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
4.1.7.1.8.10.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENT	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
4.1.7.1.8.10.90.00.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
4.1.7.1.8.10.91.00.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO - PRIN	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
4.1.7.1.8.10.91.05.00.00	REC.DE CONVENIOS	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
4.7.0.0.0.00.00.00.00.00	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	7.740.010,00	6.000.712,88	0,00	1.739.297,12
4.7.9.0.0.00.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.740.010,00	6.000.712,88	0,00	1.739.297,12
4.7.9.9.0.00.00.00.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	7.740.010,00	6.000.712,88	0,00	1.739.297,12
4.7.9.9.0.99.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS	7.740.010,00	6.000.712,88	0,00	1.739.297,12
4.7.9.9.0.99.10.00.00.00	PARCELAMENTO CADPREV 133/16	7.740.010,00	6.000.712,88	0,00	1.739.297,12
4.7.9.9.0.99.11.00.00.00	OUTRAS RECEITAS - PRIMÁRIAS	7.740.010,00	6.000.712,88	0,00	1.739.297,12
4.7.9.9.0.99.11.01.00.00	OUTRAS RECEITAS - OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	7.740.010,00	6.000.712,88	0,00	1.739.297,12
	<b>TOTAL</b>	<b>21.506.530,00</b>	<b>18.965.196,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2.541.333,72</b>

Reinaldo Macedo Costa Pereira  
Presidente  
Portaria nº 10261/2017

Reinaldo Macedo C. Pereira  
Presidente EMUSA  
Matr. 2214

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula 00748

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.845-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

510002017/22

f. 95

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. Guimarães*

Modelo 23 – Item 60 (XLS e PDF)



510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*A. J. Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao Item 60 – DELIBERAÇÃO n.º. 285 / 2018 – Cumpre-me  
DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021,  
que:

Não OCORRÊNCIA de DEMONSTRATIVO das CONTRIBUIÇÕES  
(SERVIDORES e PATRONAL), devidas e efetivamente repassadas ao RPPS no exercício, consolidado.

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
**PRESIDENTE**  
Portaria n.º.: 0484 / 2021  
Transmissão: 04/01/2022  
Mat. 2110

aps

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*P. Souza*

97

MODELO 23  
DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS DOS SEGURADOS DO RPPS - CONSOLIDADO (Somente Unidades Gestoras do Poder Executivo)

Município: NITERÓI/RJ		Exercício: 2021														
PODER EXECUTIVO		Valor das Contribuições (R\$)						Total de Contribuições (R\$) (F=A+B+C+D+E)								
Mês de Referência	Nº da Segurados (Nome, Nuro e Patrimônio)	Patronal (A)		Alíquota Suplementar (B)		Ativo (C)		Inativo (D)		Pensionista (E)		Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência					
Janeiro																
Fevereiro																
Março																
Abril																
Maior																
Junho																
Julho																
Agosto																
Setembro																
Outubro																
Novembro																
Dezembro																
13º Sal																
Total (I)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas																
		Patronal (A)		Suplementar (B)		Ativo (C)		Inativo (D)		Pensionista (E)		Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado	Valor Repassado
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência					
Total (II)																
Total Geral (III = I + II)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Declaro que os valores acima descritos guardamacidade com o constante nos registros contábeis ou não guardamacidade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.

Contabilista Responsável  
 Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA  
 Matrícula: 00748  
 Assinatura:  
 Data: 31 / 12 / 2021

Responsável pela elaboração:  
 Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA  
 Matrícula: 00748  
 Assinatura:  
 Data: 31 / 12 / 2021

*Antonio Jorge Guimarães*  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748

f. 98

510 002017/22

Anto... Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Guimarães*

Modelo 24 – Item 61 (XLS e PDF)

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

MODELO 24

DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS DOS SEGURADOS DO RGPS - POR UNIDADE GESTORA

Órgão Previdenciário: INSS		Município: NITERÓI/RJ		Exercício: 2021		
Unidade Gestora Contribuinte: EMUSA-EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO e SANEAMENTO - cnpj. 32.104.465/0001-89						
Mês de Referência	Nº de Segurados (Ativo, Inativo e Pensão)	Patronal (A)		Ativo (B)		Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	
Janeiro	545	628.121,53	628.121,53	288.390,34	288.390,34	916.481,87
Fevereiro	623	784.114,04	784.114,04	351.314,80	351.314,80	1.135.428,84
Março	719	881.250,55	881.250,55	408.812,13	408.812,13	1.290.062,68
Abril	760	926.166,36	926.166,36	431.674,36	431.674,36	1.357.840,72
Maior	790	936.878,15	936.878,15	446.134,39	446.134,39	1.382.112,54
Junho	783	874.132,32	874.132,32	441.483,10	441.483,10	1.315.615,42
Julho	788	931.940,66	931.940,66	449.416,29	449.416,29	1.381.356,95
Agosto	806	957.561,72	957.561,72	457.256,36	457.256,36	1.414.818,08
Setembro	808	952.945,12	952.945,12	460.500,04	460.500,04	1.413.445,16
Outubro	809	943.870,24	943.870,24	459.003,38	459.003,38	1.402.873,62
Novembro	810	948.044,01	948.044,01	461.713,23	461.713,23	1.409.757,24
Dezembro	825	981.894,33	981.894,33	460.000,83	460.000,83	1.441.895,16
13º Sal	810	835.053,05	835.053,05	399.772,96	399.772,96	1.234.826,01
Total (I)		11.552.112,08	11.552.112,08	5.514.441,83	5.514.441,83	17.066.553,91
Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas						
		Patronal (A)		Ativo (B)		Total de Contribuições (R\$) (C=A+B)
		Valor Repassado		Valor Repassado		Valor Repassado
Total (II)		0,00		0,00		0,00
Total Gerat (III = I + II)		11.552.112,08		5.514.441,83		17.066.553,91
Nome Gestor/Presidente/Diretor-Geral: PAULO CESAR SILVA CARRERA						Responsável pela Elaboração:
Matrícula: 2159						Assinatura:
Data: 05/03/2020						Assinatura:
Declaro que os valores acima descritos guardam perfeita com o constante nos registros contábeis.						Matrícula: 2213
Nome Contabilidade Responsável: ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA						Responsável: Paulo Tacyr Siqueira de Santa Rita
Matrícula: 00748						Assinatura:
Data: 05/03/2020						Assinatura:

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*plouze*

8.99

510002017/22

Paulo Tacyr Siqueira de Santa Rita  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mat. 2213

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF: 302.519.886-72  
V.D. - CPF: 0514200-0

f. 100

510002017/22

Antônio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade

DEFEMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

Modelo 26 – Item 62(XLS e PDF)

f. 101



519 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*[Handwritten signature]*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao Item 62 – DELIBERAÇÃO n.º. 285 / 2018 – Cumpre-me  
DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021,  
que:

Não OCORRÊNCIA de DEMONSTRATIVO, evidenciando os termos de  
parcelamentos previdenciários junto ao RPPS, indicando a Lei autorizativa, o valor pactuado, o valor devido e o valor  
repassados no exercício.

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
PRESIDENTE  
Portaria n.º.: 0484 / 2021

esjs



DEMONSTRATIVO REFERENTE AOS TERMOS DE PARCELAMENTO JUNTO AO RPPS

510002017/22

f. 202

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00746  
*[Assinatura]*

Município: NITERÓI / RJ		Nome do Órgão de Previdência: INSS - RECEITA FEDERAL							Exercício: 2021
Número do Termo de Parcelamento	Lei Autorizativa do Parcelamento	Data da Pactuação	Valor Total Pactuado (R\$)	Valor Recebido em Exercícios Anteriores (R\$)	Valor Devido no Exercício em Análise (R\$)	Valor Recebido no Exercício em Análise (R\$)	Valor que Deixou de Ser Repassado no Exercício (R\$)	(E=C-D)	
Não ocorrência	Não ocorrência	Não ocorrência	Não ocorrência	Não ocorrência	(C)	(D)	(E=C-D)	Não ocorrência	
			0	0	0	0	0	0	
<b>Total</b>			0	0	0	0	0	0	

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis OU não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.

**Responsável pelo Setor Contábil**

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA  
 Matrícula: 00746  
 Assinatura:   
 Data: 31 / 12 / 2021  
 CRC n.º 081420/0

---

**Gestor/Presidente/Diretor Geral do RPPS**

Nome: PAULO TADEU SOBRÉ DE SANTA RITA  
 Matrícula: 2213  
 Assinatura:   
 Data: 31 / 12 / 2021  
 Presidente da EMUSA  
 Nome: PAULO CÉSAR SILVA CARRERA  
 Nota Explicativa: Não houve Parcelamento de Débitos Previdenciários junto ao RPPS.

Instruções de Preenchimento:

O preenchimento deste modelo deverá ser realizado pelo órgão responsável por gerir o regime próprio de previdência do município.

510002017/22<sub>A</sub>

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div. Contabilidade  
DF/EMUSAs  
Mat. 00788de



Modelo 27 – Item 73 (XLS e PDF)

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS**  
**MODELO 27**

LISTA DE CONTRATOS EM VIGOR RELATIVOS A CONCESSÃO OU PERMISSÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS (LEI 8.987/95) E/OU PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA (LEI 11.079/04)						
MUNICÍPIO: NITERÓI						
Nº do Contrato	Objeto do Contrato	Prazo de Vigência (Anos)	Data de Término	EXERCÍCIO: 2021		Código de Cadastro no Sigfis
				Houve Revisão do Contrato?	Resultado da Revisão*	
003 / 1999	Concessão Const. Garagens Subterrâneas - Processo n.º 510000817/1998 - Concorrência Pública n.º 006/1999	40 anos	21/02/2039	Não	***	antes do SIGFIS
009 / 1999	Gestão Integrada de Sistema de Abastecimento e Saneamento Básico - Processo n.º 510 00 1058/1997 - Concorrência Pública n.º 001/1997	30 anos	05/11/2029	Sim	Prorrogação Prazo	336186
185 / 2002	Instalação de 03 Autopostos de Abastecimento na Av. Quintino Bocaliva, Av. Visc. Rio Branco e Estrada Velha de Maricá - Processo n.º 510000420/2002 - Concorrência Pública n.º 001/2002	20 anos	10/10/2022	Não	***	***

Nome: Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Cargo e matrícula: Chefe da Divisão de Contabilidade e Presidente da CPL.

\* Exemplos de resultados de revisão contratual: alteração no valor da tarifa ou contraprestação governamental, alteração no cronograma de investimentos, etc.

Declaro que as informações acima guardam paridade com a realidade do Município

Data: 31 / 12 / 2021  
Assinatura: Antonio Jorge G. da Silva  
CPF: 532.610.583-72

510002017/22

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
R. Augusto

1.104

810002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Maciel

BUOT

CONTROLE DE LICITAÇÕES		Ins			
Incluir	Alterar	Excluir	Consultar	Relatório	Fim
Processo :	0030817/98				
Tipo :	C.P.				
Numero :	000				
CI :	038/98				
Setor :	B.O.				
Objeto :	CONC. ARRAS DOM. PUB. CONST. EMP. GARGS. SUBTR.				
Valor :	2,50	Prazo :	Até 30 dias.		
Data :	23/01/99				
Hora :	11:00	Firma :	CONSORCIO MET. PARK	Relatório (S/N) :	1

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antônio*

1306

1001

CONTROLE DE LICITAÇÕES					
Incluir	Ativar	Excluir	Consultar	Relatorio	Fim
Processo :	0003058/22				
Tipo :	E.P.				
Numero :	000				
CI :	043/97-2				
Setor :	PREST.				
Objeto :	GESTAO INTEGRADA SIST. ABAST. SANEAMENTO BASICO NO MUNICIPIO				
Valor :	1260000,00	Prazo :	15 dias		
Data :	19/07/1997				
Hora :	12:30	Firma :	ANTONIO JORGE GUIMARAES	Relatorio (S/N) :	0

510 002017/22

Wilson Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
107

3 LICIT

CONTROLE DE LICITACOES					
Incluir	Excluir	Consultar	Relatorio	Fim	
Processo :	428/2002				
Tipo :	C.P.				
Numero :	001				
CI :	005/2002				
Setor :	015.000				
Objeto :	CONCESSAO GNER. USO. BENS IMOV. P/ INSTAL. 3 AUTOMOVISTOS APASEC				
Valor :	636000000	Prazo :	30 dias		
Data :	27/05/2002				
Hora :	10:00	Firma :	RODRIGUES JUNIOR S/A	Relatorio (S/N) :	1

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

V. Souza

fol. 108



Edições | Licitações e Afastamentos | Contratos e Convenções | HELP-DESK

[Página Inicial](#) / Contrato

EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

## Contrato

[X Cancelar](#) [Histórico](#) [Retificar](#) [Emitir Recibo](#)

Ato se encontra na situação de **Retificado** desde 17/08/2021 13:07. Protocolo n.º 429848-7/2021

### 1 - Dados Básicos

Nº Contrato SIGFIS \* 336186  
Nº Contrato (com ano) \* 009/1997  
Nº Processo Administrativo \* 510001058/1997

Tipo de Contrato \*  
Concessão de Serviços Públicos - Serv. em Geral

O ato é regido pela Lei nº 14.133/2021? \*  
Não

Fundamentação Legal \*  
Lei nº 8.666/93, 8.883/94 e 8.987/95

#### Contratado

CPF / CNPJ \* 02.150.336/0001-66  
Nome / Razão Social \*  
AGUAS DE NITEROI S/A

Objeto \*  
Concessão, em caráter de exclusividade, da gestão integrada dos sistemas e serviços de saneamento básico de águas e esgotos sanitários nesta Cidade de Niterói.

Tipo de Moeda \*  
Real

Valor \* 0,00

Data Assinatura \*  
21/10/1997

Exame Prévio Ass. Jurídica?  
Sim

Data Início Execução \*  
05/11/1999

Data Término Execução \*  
05/11/2029

Data Publicação \*  
25/10/1997

f. 109

5510020107222

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

Veículo de Publicação

O Fluminense

Url Publicação (opcional)

Ato de Origem

Licitação

Licitações \*

510/1058/1997



550002017722

Antonio Jorge Guimaraes  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00748  
V. Souza

Contrato

Cancelar Incluir Ordenar

Agência	SP do Aditivo	Nº de Processo Administrativo	Valor do Aditivo	Data do Aditativo	Data do Publicação
091/1908		1000184/1907	0,00	01/01/2002	24/01/2002
092/1908		1000185/1907	0,00	01/01/2002	19/12/2001
093/2003		1000186/1907	0,00	16/12/2003	16/12/2003
094/2004		1000187/1907	0,00	16/05/2004	16/05/2004
095/2005		1000188/1907	0,00	06/12/2005	27/12/2005

Mostrando de 1 até 5 de 18 registros.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contabilidade

DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*



Edição

Indicações e Afexamentos

Contratos e Convênios

HELP-DESE

Página Inicial / Contrato

EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

## Contrato

✕ Cancelar

🕒 Histórico

🔄 Retificar

📄 Emitir Recibo

Ato se encontra na situação de **Retificado** desde 17/08/2021 13:07. Protocolo n.º 429848-7/2021

### 1 - Dados Básicos

Nº Contrato SIGFIS \*

336186

Nº Contrato (com ano) \*

009/1997

Nº Processo Administrativo \*

510001058/1997

Tipo de Contrato \*

Concessão de Serviços Públicos - Serv. em Geral

O ato é regido pela Lei nº 14.133/2021? \*

Não

Fundamentação Legal \*

Lei nº 8.666/93, 8.883/94 e 8.987/95

#### Contratado

CPF / CNPJ \*

02.150.336/0001-66

Nome / Razão Social \*

AGUAS DE NITEROI S/A

Objeto \*

Concessão, em caráter de exclusividade, da gestão integrada dos sistemas e serviços de saneamento básico de águas e esgotos sanitários nesta Cidade de Niterói.

Tipo de Moeda \*

Real

Valor \*

0,00

Data Assinatura \*

📅 21/10/1997

Exame Prévio Ass. Jurídica? \*

Sim

Data Início Execução \*

📅 05/11/1999

Data Término Execução \*

📅 05/11/2029

Data Publicação \*

📅 25/10/1997

510002017/22

f. 112  
Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00746  
Phaury

Veículo de Publicação

O Fluminense

Url Publicação (opcional)

Ato de Origem

Licitação

Licitações \*

510/1058/1997

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

Almeida

133

Tribunal de Contas

REPUBLICA FEDERATIVA DO BRASIL - 1988

Contrato 03

03/0001 03/0002 03/0003 03/0004 03/0005

Processo Administrativo nº 510002017/22

Agência	Nº de Aditivo	Nº de Processo Administrativo	Valor do Aditivo	Data de Realização	Data de Publicação
03/0001	03/0001	510002017/22	0,00	04/01/2017	21/01/2017
03/0002	03/0002	510002017/22	0,00	04/01/2017	18/12/2017
03/0003	03/0003	510002017/22	0,00	10/11/2018	24/12/2018
03/0004	03/0004	510002017/22	0,00	18/01/2019	26/02/2019
03/0005	03/0005	510002017/22	0,00	05/12/2019	29/12/2019

Mostrando de 1 até 5 de 16 registros.

133

510 06 2017 / 22

Autoridade  
Div. de Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*P. Louz*

f. 124

CONTRATO  
CONTRATO

Contrato

Modelo de Contrato de Prestação de Serviços - (Lei nº 8.666/1993)

6 de 6  
1 of 6

01/10/2017 14:00:00

Item	Nº da Adição	Nº em Ordem de Referência	Nº do Aditivo	Data de Assinatura	Data de Publicação
1	000006	4400000000	002	18/01/2017	30/01/2017
2	000007	4400000000	003	07/11/2017	14/11/2017
3	000014	4400000000	004	18/01/2017	29/01/2017
4	000015	4400000000	005	12/01/2017	25/01/2017
5	000015	4400000000	006	18/01/2017	18/01/2017



2.115

51000201-122

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Alouza*

## DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

MODELOS TCE/RJ 2, 7 e 25 – Artigo 12 da Deliberação TCE/RJ nº. 277/2017

ajps



10002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
C6 Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento – EMUSA

Cnpj: 32.104.465/0001-89

## CAIXA e EQUIVALENTES de CAIXA

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA em 31 / 12 / 2021

<u>FONTES:</u>	<u>DESCRIÇÃO:</u>	<u>VALORES (R\$):</u>
100	ORDINÁRIOS	R\$ 414.396,47
101	OPERAÇÕES de CRÉDITOS	R\$ 0,00
102	CONVÊNIOS	R\$ 443,72
107	COSIP	R\$ 0,00
108	ROYALTIES	R\$ 233.128,85
203	RECURSOS PRÓPRIOS	R\$ 1.128.428,86
<u>SALDO FINANCEIRO: .....</u>		<u>R\$ 1.776.397,90</u>

EMUSA/DIVISÃO de CONTABILIDADE-DF, 31/12/2021

Antonio Jorge Guimarães da Silva

Chefe da Divisão de Contabilidade

TC.CRC/RJ n°. 081420/O-0

*Antonio Jorge G. da Silva*

CPF 332.510.885-72

T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE EMUSA  
M. L. L. L.

117

MODELO 2

QUADRO AUXILIAR DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Órgão: Empresa Munic. Mor., Urbanização e Saneamento - EMUSA		Município: NITERÓI / RJ		Exercício: 2021		
Banco	Conta Bancária	Saldo em 31/12 conforme extrato (R\$) (A)	Débitos (R\$) (B)		Saldo Contábil em 31/12 (R\$) (D = A + B - C)	
			Anteriores ao Exercício de Referência	Relativos ao Exercício de Referência		
			Anteriores ao Exercício de Referência	Relativos ao Exercício de Referência	Créditos (R\$) (C)	
Caixa Econômica Feder	0174-3 cc 3314-8	64,69	0,00	0,00	0,00	64,69
Caixa Econômica Feder	0174-3 cc 4874-6	79,93	0,00	0,00	0,00	79,93
Caixa Econômica Feder	0174-3 cc 4672-0	41,91	0,00	0,00	0,00	41,91
Caixa Econômica Feder	0174-3 cc 4669-0	257,19	0,00	0,00	0,00	257,19
Banco do Brasil-Mov	4767-8 cc 9732726-3	62501,98	0,00	0,00	0,00	62.501,98
Caixa Econômica Feder	0174-3 cc 5176-6	250881,61	0,00	0,00	0,00	250.881,61
Caixa Econômica Feder	0174-3 cc 5178-2	199231,32	0,00	0,00	0,00	199.231,32
Caixa Econômica Feder	0174-3 cc 5179-0	49196,64	0,00	0,00	0,00	49.196,64
Total Bancos em 31/12 (I)		562255,27	0,00	0,00	0,00	562.255,27
Total em Espécie em 31/12 (II)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total das Disponibilidades Financeiras (III = I + II) a Transportar para folhas 002						

Nome: Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Matrícula: 2193  
Data: 31/12/2021

Responde pela Responsabilidade  
Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe de Divisão de Gestão Integrada da Contabilidade Financeira  
Matrícula nº 2193

Assinatura: *[Assinatura]*

Responsável pelo Setor Contábil  
CRC-RJ nº 081420/0-0RJ

Nome: Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Matrícula: 00748  
Data: 31/12/2021

Assinatura: *[Assinatura]*

Responsável pelo Setor Contábil  
CRC-RJ nº 081420/0-0RJ

510002017/22



---

Tutorial Modelo 2

Débitos (B): Neste campo indicar o saldo relativo a Débitos Vários Não Contabilizados e Depósitos ainda não Creditados no Extrato, segregando os saldos relativos aos exercícios anteriores e os do exercício de referência.

Créditos (C): Neste campo indicar o saldo relativo a Cheques emitidos e ainda não apresentados e Créditos Vários Não Contabilizados, segregando os saldos relativos aos exercícios anteriores e os do exercício de referência.

---

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
P/Amor

1.118

510002017/22

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
 RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17  
 MODELO 25

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
 A. J. Guimarães

## CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Órgão: EMUSA

Município: NITERÓI / RJ

Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 0030003314-8	Fonte de Recurso: 102	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
	Código Contábil: 116.984	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		64,69
Débitos - Anexo I (B)		0,00
Créditos - Anexo II (C)		0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		64,69

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA

Responde pela Tesouraria

Matrícula: 2193

Data: 31/12/2021

Assinatura:

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
 Chefe da Diretoria Financeira  
 da Diretoria de Gestão Tributária  
 Matrícula nº 2193

CRC-RJ nº 081420/0-0

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF 312.510.885-72  
 T.C. 081420/0-0

Matrícula: 0748

Data: 31/12/2021

Assinatura:

**Tutorial Modelo 25**

**Débitos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

**Créditos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
Phauza

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: CEF		102	C/C:	CEF 0174/3.3314-8	116.984
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.08.03.00					
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021		64,69
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	64,69
2.1	Cheques emitidos e não compensados				
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total				R\$ -
3.1	Débitos constantes no extrato e não enviados				
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
3.3	Total				R\$ -
4.1	Créditos constantes no extrato e não enviados				
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total				R\$ -

DATA:

07/jan/22

ok

ASS:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe da Divisão de Gestão Tributária  
da Diretoria Financeira  
Matrícula Nº 2193

**CAIXA**

510002017/22

J. 121  
 Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
 P. Souza

**Extrato por período**

Cliente: EMUSA EMP MUN MOR URB SANEAMENTO

Conta: 0174 | 003 | 00003314-8

Data: 04/01/2022 - 00:01

Mês: Dezembro/2021

Período: 1 - 31

**Extrato**

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	64,69 C

\* 662 - Os lançamentos de extrato estão incompletos.

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

510002017/22 1.222

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**

Antonio Jorge Guimaraes  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
*A. Louiza*

**MODELO 25**

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>	
-----------------------------	--

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 003004674-6	Fonte de Recurso: 100		<input type="checkbox"/> SIM
	Código Contábil: 125.410	Aplicação Financeira	<input type="checkbox"/> <u>NÃO</u>
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021			
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)			79,93
Débitos - Anexo I (B)			0,00
Créditos - Anexo II (C)			0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)			79,93

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Francisco Carlos da Silva Mesquita Chefe da Divisão de Gestão Tributária
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	<i>Antonio Jorge G. da Silva</i> CPF 33.909.632-70 T.C.-CRC/RJ 22.111.111

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748

1.123

P. Henrique

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21
BANCO: CEF		102	C/C:	3.4674-6 125.410
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.08.37.00				
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021	79,93
2	Cheques emitidos e não compensados		R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados		R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados		R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....		R\$	79,93
2.1 Cheques emitidos e não compensados				
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido	Valor
2.3	Total		R\$	-
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados				
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
3.3	Total		R\$	-
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados				
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
4.3	Total		R\$	-

DATA:

07/jan/22

OK.

ASS:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
 Chefe da Divisão de Gestão Tributária  
 da Prefeitura Municipal de Moradia  
 Matrícula nº 2193

f. 124



510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748*V. Souza***Extrato por período**

Cliente: EMUSA EMP MUN MOR URB SANEAMENTO

Conta: 0174 | 003 | 00004674-6

Data: 04/01/2022 - 00:24

Mês: Dezembro/2021

Período: 1 - 31

**Extrato**

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	79,93 C

\* 662 - Os lançamentos de extrato estão incompletos.

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

510002017/22

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17  
MODELO 25

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
9/1/2021

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA
----------------------

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

0174 Conta Bancária nº: 003004672-0	Fonte de Recurso: 100	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
	Código Contábil: 125.402	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		41,91
Débitos - Anexo I (B)		0,00
Créditos - Anexo II (C)		0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		41,91

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Francisco Carlos da Silva Mesquita Chefe da Divisão de Gestão Tributária da Diretoria de Arrecadação Matrícula nº 2193
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Antonio Jorge G. da Silva CPF 582.810.835-72 T.C.-CRC/RJ 081420/0-0

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.  
Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.



510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

J. 126

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA , URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21
BANCO: CEF		102	C/C:	3.4672-0
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.08.36.00				125.409
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021	41,91
2	Cheques emitidos e não compensados		R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados		R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados		R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....		R\$	41,91
2.1 Cheques emitidos e não compensados				
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido	Valor
2.3	Total			R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados				
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
3.3	Total			R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados				
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
4.3	Total			R\$ -

DATA:

07/jan/22

OK.

ASS:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe de Divisão de Gestão Tributária  
da Prefeitura Municipal  
Matrícula Nº 2193

2-124

**Extrato por período**

Cliente: EMUSA EMP MUN MOR URB SANEAMENTO

Conta: 0174 | 003 | 00004672-0

Data: 04/01/2022 - 00:22

Mês: Dezembro/2021

Período: 1 - 31

510002017/22

P/Baiz

**Extrato**

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	41,91 C
10/12/2021	101544	CRED TEV	172.357,94 C	172.399,85 C
13/12/2021	000000	DEB.AUTOR.	17.057,74 D	155.342,11 C
13/12/2021	131638	ENVIO TEV	155.300,20 D	41,91 C

\* 662 - Os lançamentos de extrato estão incompletos.

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

510002017/22

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
 RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17  
 04 MODELO 25

128  
 Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Matr. 00748  
 P. K. K. K.

## CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Órgão: EMUSA

Município: NITERÓI / RJ

Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

0174 Conta Bancária nº: 0030004669-0	Fonte de Recurso: 102	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
	Código Contábil: 125.407	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		257,19
Débitos - Anexo I (B)		0,00
Créditos - Anexo II (C)		0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		257,19

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA

Responde pela Tesouraria

Matrícula: 2193

Data: 31/12/2021

Assinatura:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
 Chefe do Setor de Gestão Tributária  
 da Divisão de Finanças  
 Matrícula nº 2193

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº 081420/0-0

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matrícula: 0748

Data: 31/12/2021

Assinatura:

Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF: 3021910-883-72  
 T.C.-CRC/RJ 081420/0-0

## Tutorial Modelo 25

**Débitos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

**Créditos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

129

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*A. Augusto*

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA , URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: CEF		102	C/C:	3.4669-0	125.407
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.08.34.00					
1	Saldo Bancário .....		00/01/1900	R\$	257,19
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	257,19
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total				R\$ -

DATA: 07/jan/22

OK.

ASS:

*Francisco Carlos da Silva Mesquita*  
 Chefe de Divisão de Gestão Tributária  
 da Diretoria Financeira  
 Matrícula Nº 2193

L. 130

**CAIXA****Extrato por período**

Cliente: EMUSA EMP MUN MOR URB SANEAMENTO

Conta: 0174 | 003 | 00004669-0

Data: 04/01/2022 - 00:20

Mês: Dezembro/2021

Período: 1 - 31

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

P. Souza

**Extrato**

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	257,19 C

\* 662 - Os lançamentos de extrato estão incompletos.

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17

MODELO 25

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		
----------------------	--	--

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

Conta Bancária nº: 009732726-3 <b>4767-8</b>	Fonte de Recurso: 100	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> <u>NÃO</u>
	Código Contábil: 125.436	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		<b>62.501,98</b>
Débitos - Anexo I (B)		<b>0,00</b>
Créditos - Anexo II (C)		<b>0,00</b>
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		<b>62.501,98</b>

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA			Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Francisco Carlos Silva Mesquita Chefe da Divisão de Gestão Tributária da Diretoria Financeira Matrícula 12193	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.			Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA				
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Antonio Jorge G. da Silva CPF 532.610.585-70 T.C.-CRC/RJ 0314200	

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

132

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA , URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 30748

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: BRASIL		203	C/C:	BB - 9732726-3	125.436
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.09.33.00					
1	Saldo Bancário .....			31/12/2021	62.501,98
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	62.501,98
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido	Valor	
2.3	Total				R\$ -
3. Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor	
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor	
4.3	Total				R\$ -

DATA:

07/jan/22

ASS:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe da Divisão de Gestão Tributária  
da Diretoria Financeira  
Matrícula Nº 1193

510002017/22



Consultas - Extrato de conta corrente

G337032210500983011  
03/01/2022 23:38:27

f. 133

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00748  
A. Souza

Cliente - Conta atual

Agência 72-8  
Conta corrente 9732726-3 EMUSA GARANTIAS  
Período do extrato 12/2021

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
10/11/2021		0000	00000	000 Saldo Anterior			19.022,00 C
01/12/2021		0000	12334	920 Bloq Judicial-Bacen Jud	12.174.987.940.901	19.022,00 *	
01/12/2021		0000	11334	284 Bloq Judicial-Bacen Jud	12.174.987.940.901	19.022,00 D	0,00 C
07/12/2021		0000	11162	631 Desbl Judicial-Bacen Jud	80.900.001	19.022,00 C	
07/12/2021		0000	13373	500 Transf Depósito Judicial	12.174.987.940.901	19.022,00 D	0,00 C
27/12/2021		0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	188.968.199	62.501,98 C	62.501,98 C
				104 0174 32104465000189 EMUSA EMP MUN			
31/12/2021		0000	00000	999 S A L D O			62.501,98 C

-----  
OBSERVAÇÕES:  
-----

Transação efetuada com sucesso por: J7038457 FLAVIO DOS SANTOS MAIA.



510002017/22

p. 139

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
 RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17

MODELO 25

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contábil/Jurim.  
 DF/EMUSA  
 Matr. 00742  
 M. Augusto

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA
----------------------

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 0030005176-6	Fonte de Recurso: 102	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
	Código Contábil: 130.363	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		<b>250.881,61</b>
Débitos - Anexo I (B)		<b>0,00</b>
Créditos - Anexo II (C)		<b>0,00</b>
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		<b>250.881,61</b>

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Francisco Carlos Basilio Mesquita Chefe da Divisão de Gestão Tributária da Diretoria Financeira Matrícula nº 2193
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Antonio Jorge G. da Silva CPF 502.690.588-72 T.C.-CRC/RJ 081420/0-0

## Tutorial Modelo 25

**Débitos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

**Créditos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510 002 017 / 22

f. 135

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
00748  
Maio 2021

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO:	CEF	100	C/C:	3.5176-6	130.363
ESTRUTURA 1.1.1.02.01.08.58.00					
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021	R\$	250.881,61
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	250.881,61
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº. do Cheq	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N. Doct.	DATA	Histórico		Valor
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N. Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total				R\$ -

DATA:

07/jan/22

ASS:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe da Divisão de Gestão Tributária  
da Prefeitura Municipal  
Matrícula Nº 2193



510002017/22

## Extrato por período

Cliente: EMUSA EMP MUN MOR URB SANEAMENTO

Conta: 0174 | 003 | 00005176-6

Data: 03/01/2022 - 23:43

Mês: Dezembro/2021

Período: 1 - 31

Antonio Jorge Guimarães

Ch. Div. Contabilidade

DF/EMUSA

Mat. 00748

## Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	85.280,04 C
01/12/2021	000001	CRED TED	5.288.360,92 C	5.373.640,96 C
01/12/2021	303223	CHEQUE SAC	7.000,00 D	5.366.640,96 C
01/12/2021	303231	CHEQUE SAC	1.500,00 D	5.365.140,96 C
01/12/2021	303247	CHEQUE SAC	681,33 D	5.364.459,63 C
01/12/2021	303251	CHEQUE SAC	3.431,39 D	5.361.028,24 C
01/12/2021	303259	CHEQUE SAC	6.244,64 D	5.354.783,60 C
01/12/2021	303267	CHEQUE SAC	7.830,21 D	5.346.953,39 C
01/12/2021	303275	CHEQUE SAC	3.631,21 D	5.343.322,18 C
01/12/2021	348504	PAG BOLETO	20.710,41 D	5.322.611,77 C
01/12/2021	348851	PAG BOLETO	1.219,05 D	5.321.392,72 C
01/12/2021	524788	DEB P FGTS	358.894,27 D	4.962.498,45 C
01/12/2021	011219	TEV MESM T	360.000,00 D	4.602.498,45 C
01/12/2021	303219	CHEQUE PAG	7.000,00 D	4.595.498,45 C
01/12/2021	303225	CHEQUE PAG	7.000,00 D	4.588.498,45 C
01/12/2021	303232	CHEQUE PAG	1.500,00 D	4.586.998,45 C
01/12/2021	303235	CHEQUE PAG	1.500,00 D	4.585.498,45 C
01/12/2021	303236	CHEQUE PAG	1.500,00 D	4.583.998,45 C
01/12/2021	303237	CHEQUE PAG	2.500,00 D	4.581.498,45 C
01/12/2021	303262	CHEQUE PAG	9.801,32 D	4.571.697,13 C
01/12/2021	303278	CHEQUE PAG	5.552,40 D	4.566.144,73 C
01/12/2021	303224	CHEQ COMP	7.000,00 D	4.559.144,73 C
01/12/2021	303228	CHEQ COMP	7.000,00 D	4.552.144,73 C
01/12/2021	303229	CHEQ COMP	7.000,00 D	4.545.144,73 C
01/12/2021	303230	CHEQ COMP	1.500,00 D	4.543.644,73 C
01/12/2021	303234	CHEQ COMP	1.500,00 D	4.542.144,73 C
01/12/2021	303241	CHEQ COMP	219,00 D	4.541.925,73 C
01/12/2021	303248	CHEQ COMP	219,00 D	4.541.706,73 C

01/12/2021	303257	CHEQ COMP	5.530,48 D	4.536.176,25 C
01/12/2021	303258	CHEQ COMP	4.614,06 D	4.531.562,19 C
01/12/2021	303260	CHEQ COMP	5.448,13 D	4.526.114,06 C
01/12/2021	303266	CHEQ COMP	6.244,64 D	4.519.869,42 C
01/12/2021	303276	CHEQ COMP	13.085,39 D	4.506.784,03 C
01/12/2021	281304	FOL PAGTO	3.820.874,41 D	685.909,62 C
01/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	685.908,42 C
02/12/2021	303233	CHEQUE SAC	2.500,00 D	683.408,42 C
02/12/2021	303252	CHEQUE SAC	6.244,64 D	677.163,78 C
02/12/2021	303271	CHEQUE SAC	4.767,06 D	672.396,72 C
02/12/2021	303279	CHEQUE SAC	3.431,39 D	668.965,33 C
02/12/2021	303280	CHEQUE SAC	4.558,14 D	664.407,19 C
02/12/2021	303283	CHEQUE SAC	5.671,23 D	658.735,96 C
02/12/2021	303285	CHEQUE SAC	2.718,69 D	656.017,27 C
02/12/2021	020930	TEV MESM T	100.000,00 D	556.017,27 C
02/12/2021	020931	TEV MESM T	100.000,00 D	456.017,27 C
02/12/2021	303269	CHEQUE PAG	6.244,64 D	449.772,63 C
02/12/2021	303217	CHEQ COMP	7.000,00 D	442.772,63 C
02/12/2021	303222	CHEQ COMP	7.000,00 D	435.772,63 C
02/12/2021	303226	CHEQ COMP	5.000,00 D	430.772,63 C
02/12/2021	303227	CHEQ COMP	5.000,00 D	425.772,63 C
02/12/2021	303254	CHEQ COMP	5.021,78 D	420.750,85 C
02/12/2021	303256	CHEQ COMP	3.654,19 D	417.096,66 C
02/12/2021	303263	CHEQ COMP	6.244,64 D	410.852,02 C
02/12/2021	303264	CHEQ COMP	9.523,15 D	401.328,87 C
02/12/2021	303265	CHEQ COMP	6.296,78 D	395.032,09 C
02/12/2021	303268	CHEQ COMP	4.614,06 D	390.418,03 C
02/12/2021	303270	CHEQ COMP	11.003,71 D	379.414,32 C
02/12/2021	303272	CHEQ COMP	4.666,19 D	374.748,13 C
02/12/2021	303277	CHEQ COMP	4.614,06 D	370.134,07 C
02/12/2021	281304	DEB TARIFA	482,00 D	369.652,07 C
02/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	369.650,87 C
02/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	369.649,67 C
03/12/2021	303177	CHEQ COMP	2.343,14 D	367.306,53 C
03/12/2021	303246	CHEQ COMP	681,33 D	366.625,20 C
03/12/2021	303250	CHEQ COMP	2.343,14 D	364.282,06 C
03/12/2021	303273	CHEQ COMP	6.244,64 D	358.037,42 C
03/12/2021	303284	CHEQ COMP	6.244,64 D	351.792,78 C
06/12/2021	303243	CHEQ COMP	511,00 D	351.281,78 C

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

510002017/22

06/12/2021	303249	CHEQ COMP	511,00 D	350.770,78 C
06/12/2021	303274	CHEQ COMP	2.199,94 D	348.570,84 C
06/12/2021	000000	DB VLR BLV	11.144,83 D	337.426,01 C
07/12/2021	303220	CHEQ COMP	7.000,00 D	330.426,01 C
07/12/2021	303337	CHEQ COMP	17.080,88 D	313.345,13 C
08/12/2021	303244	CHEQUE SAC	219,00 D	313.126,13 C
09/12/2021	283631	CX PROGRAM	2.258.756,70 C	2.571.882,83 C
09/12/2021	283631	CX PROGRAM	345.000,00 C	2.916.882,83 C
09/12/2021	283631	CX PROGRAM	835.053,05 C	3.751.935,88 C
09/12/2021	303239	CHEQ COMP	1.500,00 D	3.750.435,88 C
09/12/2021	303245	CHEQ COMP	681,33 D	3.749.754,55 C
09/12/2021	303336	CHEQ COMP	980,00 D	3.748.774,55 C
09/12/2021	281304	FOL PAGTO	1.362.495,67 D	2.386.278,88 C
10/12/2021	303281	CHEQUE SAC	3.631,21 D	2.382.647,67 C
10/12/2021	303293	CHEQUE SAC	7.000,00 D	2.375.647,67 C
10/12/2021	303301	CHEQUE SAC	1.500,00 D	2.374.147,67 C
10/12/2021	303303	CHEQUE SAC	2.500,00 D	2.371.647,67 C
10/12/2021	303308	CHEQUE SAC	622,20 D	2.371.025,47 C
10/12/2021	303322	CHEQUE SAC	899,26 D	2.370.126,21 C
10/12/2021	303323	CHEQUE SAC	1.255,04 D	2.368.871,17 C
10/12/2021	303324	CHEQUE SAC	1.769,63 D	2.367.101,54 C
10/12/2021	303328	CHEQUE SAC	1.470,80 D	2.365.630,74 C
10/12/2021	303332	CHEQUE SAC	666,14 D	2.364.964,60 C
10/12/2021	425059	PAG DARF	450.555,08 D	1.914.409,52 C
10/12/2021	425208	PAG DARF	20.626,61 D	1.893.782,91 C
10/12/2021	884972	PG ORG GOV	1.409.757,24 D	484.025,67 C
10/12/2021	303289	CHEQUE PAG	7.000,00 D	477.025,67 C
10/12/2021	303295	CHEQUE PAG	7.000,00 D	470.025,67 C
10/12/2021	303298	CHEQUE PAG	2.500,00 D	467.525,67 C
10/12/2021	303302	CHEQUE PAG	1.500,00 D	466.025,67 C
10/12/2021	303305	CHEQUE PAG	1.500,00 D	464.525,67 C
10/12/2021	303306	CHEQUE PAG	1.500,00 D	463.025,67 C
10/12/2021	303313	CHEQUE PAG	2.431,51 D	460.594,16 C
10/12/2021	303330	CHEQUE PAG	2.018,64 D	458.575,52 C
10/12/2021	303240	CHEQ COMP	681,33 D	457.894,19 C
10/12/2021	303253	CHEQ COMP	4.614,06 D	453.280,13 C
10/12/2021	303287	CHEQ COMP	7.000,00 D	446.280,13 C
10/12/2021	303288	CHEQ COMP	7.000,00 D	439.280,13 C
10/12/2021	303291	CHEQ COMP	7.000,00 D	432.280,13 C

138

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch: Div - Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Matr. 00748  
 P/ Kaua 30

51.002017/22

1. 139

10/12/2021	303292	CHEQ COMP	7.000,00 D	425.280,13 C
10/12/2021	303296	CHEQ COMP	5.000,00 D	420.280,13 C
10/12/2021	303299	CHEQ COMP	1.500,00 D	418.780,13 C
10/12/2021	303300	CHEQ COMP	1.500,00 D	417.280,13 C
10/12/2021	303304	CHEQ COMP	1.500,00 D	415.780,13 C
10/12/2021	303311	CHEQ COMP	899,26 D	414.880,87 C
10/12/2021	303316	CHEQ COMP	1.255,04 D	413.625,83 C
10/12/2021	303317	CHEQ COMP	1.088,41 D	412.537,42 C
10/12/2021	303326	CHEQ COMP	3.131,90 D	409.405,52 C
10/12/2021	303334	CHEQ COMP	980,00 D	408.425,52 C
13/12/2021	303309	CHEQUE SAC	256,93 D	408.168,59 C
13/12/2021	303310	CHEQUE SAC	2.161,56 D	406.007,03 C
13/12/2021	303333	CHEQUE SAC	1.255,04 D	404.751,99 C
13/12/2021	303307	CHEQ COMP	1.047,25 D	403.704,74 C
13/12/2021	303314	CHEQ COMP	719,41 D	402.985,33 C
13/12/2021	303315	CHEQ COMP	1.343,51 D	401.641,82 C
13/12/2021	303319	CHEQ COMP	2.008,45 D	399.633,37 C
14/12/2021	303261	CHEQUE SAC	2.732,91 D	396.900,46 C
14/12/2021	303318	CHEQUE SAC	1.174,15 D	395.726,31 C
14/12/2021	303331	CHEQUE SAC	933,28 D	394.793,03 C
14/12/2021	303339	CHEQUE SAC	1.112,23 D	393.680,80 C
14/12/2021	303321	CHEQ COMP	11,56 D	393.669,24 C
14/12/2021	000000	DB VLR BLV	45.259,18 D	348.410,06 C
14/12/2021	000000	DB VLR BLV	3.052,51 D	345.357,55 C
15/12/2021	303325	CHEQ COMP	899,26 D	344.458,29 C
15/12/2021	000000	CRED BLOQ	3.052,51 C	347.510,80 C
15/12/2021	000000	CRED BLOQ	45.259,18 C	392.769,98 C
16/12/2021	145226	ENVIO TED	7.823,47 D	384.946,51 C
16/12/2021	145688	ENVIO TED	6.638,81 D	378.307,70 C
16/12/2021	145226	DOC/TED INTERNET	10,45 D	378.297,25 C
16/12/2021	145688	DOC/TED INTERNET	10,45 D	378.286,80 C
16/12/2021	303282	CHEQ COMP	4.558,14 D	373.728,66 C
16/12/2021	303338	CHEQ COMP	2.008,45 D	371.720,21 C
16/12/2021	000000	TR VLR CX	3.052,51 D	368.667,70 C
16/12/2021	000000	TR VLR OU	45.259,18 D	323.408,52 C
16/12/2021	000000	DB VLR BLV	7.114,94 D	316.293,58 C
17/12/2021	283631	CX PROGRAM	6.322,44 C	322.616,02 C
17/12/2021	283631	CX PROGRAM	10.758,44 C	333.374,46 C

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE/EMUSA  
A1 Ribeiro

510002017/22

17/12/2021	283631	CX PROGRAM	7.823,47 C	341.197,93 C
17/12/2021	171520	CRED TEV	1.190.000,00 C	1.531.197,93 C
17/12/2021	897172	PG ORG GOV	1.234.826,03 D	296.371,90 C
17/12/2021	171132	TEV MESM T	100.000,00 D	196.371,90 C
17/12/2021	303297	CHEQ COMP	5.000,00 D	191.371,90 C
17/12/2021	000000	CRED BLOQ	7.114,94 C	198.486,84 C
17/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	198.485,64 C
20/12/2021	303255	CHEQ COMP	4.537,69 D	193.947,95 C
20/12/2021	303335	CHEQ COMP	980,00 D	192.967,95 C
20/12/2021	000000	TR VLR CX	7.114,94 D	185.853,01 C
21/12/2021	303242	CHEQ COMP	559,67 D	185.293,34 C
21/12/2021	303294	CHEQ COMP	7.000,00 D	178.293,34 C
21/12/2021	303312	CHEQ COMP	1.782,06 D	176.511,28 C
21/12/2021	303327	CHEQ COMP	1.078,10 D	175.433,18 C
22/12/2021	283631	CX PROGRAM	6.638,81 C	182.071,99 C
22/12/2021	155190	ENVIO TED	7.823,47 D	174.248,52 C
22/12/2021	155190	DOC/TED INTERNET	10,45 D	174.238,07 C
23/12/2021	283631	CX PROGRAM	7.823,47 C	182.061,54 C
23/12/2021	283631	CX PROGRAM	17.143,30 C	199.204,84 C
23/12/2021	303290	CHEQUE SAC	7.000,00 D	192.204,84 C
23/12/2021	303340	CHEQ COMP	17.143,30 D	175.061,54 C
27/12/2021	000000	MANUT CTA	49,00 D	175.012,54 C
28/12/2021	000001	CRED TED	2.800,00 C	177.812,54 C
28/12/2021	000001	CRED TED	2.000,00 C	179.812,54 C
29/12/2021	000341	CRED TED	200.000,00 C	379.812,54 C
30/12/2021	303343	CHEQUE SAC	7.000,00 D	372.812,54 C
30/12/2021	303347	CHEQUE SAC	7.000,00 D	365.812,54 C
30/12/2021	303349	CHEQUE SAC	7.000,00 D	358.812,54 C
30/12/2021	303357	CHEQUE SAC	2.500,00 D	356.312,54 C
30/12/2021	303373	CHEQUE SAC	2.066,51 D	354.246,03 C
30/12/2021	303376	CHEQUE SAC	1.484,97 D	352.761,06 C
30/12/2021	303377	CHEQUE SAC	1.115,91 D	351.645,15 C
30/12/2021	303382	CHEQUE SAC	3.180,95 D	348.464,20 C
30/12/2021	303384	CHEQUE SAC	7.804,10 D	340.660,10 C
30/12/2021	303385	CHEQUE SAC	1.975,67 D	338.684,43 C
30/12/2021	303386	CHEQUE SAC	4.113,72 D	334.570,71 C
30/12/2021	000000	DEB.AUTOR.	19.851,52 D	314.719,19 C
30/12/2021	303352	CHEQUE PAG	2.500,00 D	312.219,19 C
30/12/2021	303356	CHEQUE PAG	1.500,00 D	310.719,19 C

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Dir. Contabilidade  
 P. Contabilidade  
 Mat. 00248

J-140

1.191

30/12/2021	303359	CHEQUE PAG	1.500,00 D	309.219,19 C
30/12/2021	303360	CHEQUE PAG	1.500,00 D	307.719,19 C
30/12/2021	303383	CHEQUE PAG	662,67 D	307.056,52 C
30/12/2021	303341	CHEQ COMP	7.000,00 D	300.056,52 C
30/12/2021	303342	CHEQ COMP	7.000,00 D	293.056,52 C
30/12/2021	303345	CHEQ COMP	7.000,00 D	286.056,52 C
30/12/2021	303346	CHEQ COMP	7.000,00 D	279.056,52 C
30/12/2021	303350	CHEQ COMP	5.000,00 D	274.056,52 C
30/12/2021	303354	CHEQ COMP	1.500,00 D	272.556,52 C
30/12/2021	303355	CHEQ COMP	1.500,00 D	271.056,52 C
30/12/2021	303358	CHEQ COMP	1.500,00 D	269.556,52 C
30/12/2021	303372	CHEQ COMP	6.860,62 D	262.695,90 C
30/12/2021	303375	CHEQ COMP	6.244,64 D	256.451,26 C
30/12/2021	303387	CHEQ COMP	5.569,65 D	250.881,61 C

**Lançamentos do Dia**

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
03/01/2022	303362	CHEQUE SAC	1.269,78 D	249.611,83 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101  
 Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492  
 Ouvidoria: 0800 725 7474  
 Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 P. 0800 726 248

510002017/22



8.192

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

MODELO 25

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 0030005178-2	Fonte de Recurso: 102	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO
	Código Contábil: 130.364	

Dia/Mês/Ano: 31/12/2021	
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)	199.231,32
Débitos - Anexo I (B)	0,00
Créditos - Anexo II (C)	0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	199.231,32

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria Francisco Carlos da Silva Mesquita	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Chefe da Divisão de Gestão Tributária da Diretoria Financeira Inscrição nº 12.229.93
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 532.840.815-72  
T.O.-CRC/RJ 001420/0-0

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

Antonio Jorge Guimarães  
 Div. Contabilidade  
 EMUSA  
 00748  
 61.002.017/22

P. 193

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA , URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21
BANCO: CEF		108	C/C:	3.5178-2
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.08.59.00				130.364
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021	R\$ 199.231,32
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$ -
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$ -
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$ -
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$ 199.231,32
2.1 Cheques emitidos e não compensados				
2.2	Nº.do Cheque			
2.3 Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados				
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
3.3 Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados				
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
4.3 Total				R\$ -

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
*Almeida*

512002017/22

DATA:

07/jan/22

ASS:

*Francisco Carlos da Silva Mesquita*  
 Chefe da Divisão de Gestão Tributária  
 do Departamento Financeiro  
 Matrícula Nº 2193

8-149

**CAIXA****Extrato por período**

Cliente: EMUSA EMP MUN MOR URB SANEAMENTO

Conta: 0174 | 003 | 00005178-2

Data: 03/01/2022 - 23:47

Mês: Dezembro/2021

Período: 1 - 31

510002017/22  
510002017/22  
510002017/22Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE EMUSA  
00005178  
*Antônio***Extrato**

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	201.593,71 C
01/12/2021	302919	CX PROGRAM	973.883,29 C	1.175.477,00 C
01/12/2021	302919	CX PROGRAM	48.770,50 C	1.224.247,50 C
01/12/2021	302919	CX PROGRAM	977.730,70 C	2.201.978,20 C
01/12/2021	302919	CX PROGRAM	695.542,82 C	2.897.521,02 C
01/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.463,27 C	2.898.984,29 C
01/12/2021	302919	CX PROGRAM	981.713,55 C	3.880.697,84 C
01/12/2021	011219	CRED TEV	360.000,00 C	4.240.697,84 C
01/12/2021	000170	PG PREFEIT	20.530,02 D	4.220.167,82 C
01/12/2021	000656	PG PREFEIT	29.216,49 D	4.190.951,33 C
01/12/2021	001125	PG PREFEIT	29.451,40 D	4.161.499,93 C
01/12/2021	426527	PAG DARF	32.410,79 D	4.129.089,14 C
01/12/2021	426593	PAG DARF	10.455,10 D	4.118.634,04 C
01/12/2021	426697	PAG DARF	47.732,31 D	4.070.901,73 C
01/12/2021	426768	PAG DARF	15.397,52 D	4.055.504,21 C
01/12/2021	426880	PAG DARF	45.285,57 D	4.010.218,64 C
01/12/2021	426966	PAG DARF	14.608,25 D	3.995.610,39 C
01/12/2021	427101	PAG DARF	45.649,69 D	3.949.960,70 C
01/12/2021	427164	PAG DARF	14.725,70 D	3.935.235,00 C
01/12/2021	999645	PG PREFEIT	13.940,12 D	3.921.294,88 C
01/12/2021	102188	ENVIO TED	4.740,99 D	3.916.553,89 C
01/12/2021	102377	ENVIO TED	11.546,69 D	3.905.007,20 C
01/12/2021	187176	ENVIO TED	640.189,63 D	3.264.817,57 C
01/12/2021	187502	ENVIO TED	942.830,90 D	2.321.986,67 C
01/12/2021	187737	ENVIO TED	1.776.649,29 D	545.337,38 C
01/12/2021	011237	ENVIO TEV	341.092,92 D	204.244,46 C
01/12/2021	102188	DOC/TED INTERNET	10,45 D	204.234,01 C
01/12/2021	102377	DOC/TED INTERNET	10,45 D	204.223,56 C

01/12/2021	187176	DOC/TED INTERNET	10,45 D	204.213,11 C
01/12/2021	187502	DOC/TED INTERNET	10,45 D	204.202,66 C
01/12/2021	187737	DOC/TED INTERNET	10,45 D	204.192,21 C
01/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	204.191,01 C
02/12/2021	020930	CRED TEV	100.000,00 C	304.191,01 C
02/12/2021	536363	DEB P FGTS	32.406,03 D	271.784,98 C
02/12/2021	300742	CHEQUE PAG	4.066,34 D	267.718,64 C
03/12/2021	177926	ENVIO TED	28.333,33 D	239.385,31 C
03/12/2021	178322	ENVIO TED	24.467,47 D	214.917,84 C
03/12/2021	178492	ENVIO TED	192,50 D	214.725,34 C
03/12/2021	177926	DOC/TED INTERNET	10,45 D	214.714,89 C
03/12/2021	178322	DOC/TED INTERNET	10,45 D	214.704,44 C
03/12/2021	178492	DOC/TED INTERNET	10,45 D	214.693,99 C
03/12/2021	300741	CHEQ COMP	6.000,00 D	208.693,99 C
03/12/2021	300741	CH DEV M39	6.000,00 C	214.693,99 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	207,69 C	214.901,68 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.000,00 C	217.901,68 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.000,00 C	220.901,68 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	37.100,00 C	258.001,68 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.333,00 C	259.334,68 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	333,09 C	259.667,77 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	628,88 C	260.296,65 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	94,92 C	260.391,57 C
06/12/2021	302919	CX PROGRAM	30.276,32 C	290.667,89 C
06/12/2021	169249	ENVIO TED	37.089,55 D	253.578,34 C
06/12/2021	169464	ENVIO TED	30.265,87 D	223.312,47 C
06/12/2021	169249	DOC/TED INTERNET	10,45 D	223.302,02 C
06/12/2021	169464	DOC/TED INTERNET	10,45 D	223.291,57 C
06/12/2021	000000	DB VLR BLV	19.977,83 D	203.313,74 C
07/12/2021	302919	CX PROGRAM	14.816,00 C	218.129,74 C
07/12/2021	302919	CX PROGRAM	28.333,33 C	246.463,07 C
07/12/2021	300744	CHEQ COMP	6.000,00 D	240.463,07 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	109.064,71 C	349.527,78 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	565.065,00 C	914.592,78 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	41.520,00 C	956.112,78 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	32.805,00 C	988.917,78 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	4.840,00 C	993.757,78 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	14.316,00 C	1.008.073,78 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	4.685,05 C	1.012.758,83 C

1.145

Antonio Jorgo C.  
Ch Div Contab. 3.336  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
Aluza

5151-2-2-1-66-2-2

1296

08/12/2021	302919	CX PROGRAM	7.332,00 C	1.020.090,83 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.335,00 C	1.023.425,83 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	24.166,70 C	1.047.592,53 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	73.890,00 C	1.121.482,53 C
08/12/2021	302919	CX PROGRAM	161.443,00 C	1.282.925,53 C
08/12/2021	140022	ENVIO TED	565.054,55 D	717.870,98 C
08/12/2021	140091	ENVIO TED	93.470,55 D	624.400,43 C
08/12/2021	140186	ENVIO TED	4.674,60 D	619.725,83 C
08/12/2021	140336	ENVIO TED	109.054,26 D	510.671,57 C
08/12/2021	140423	ENVIO TED	262.824,25 D	247.847,32 C
08/12/2021	140497	ENVIO TED	7.321,55 D	240.525,77 C
08/12/2021	140022	DOC/TED INTERNET	10,45 D	240.515,32 C
08/12/2021	140091	DOC/TED INTERNET	10,45 D	240.504,87 C
08/12/2021	140186	DOC/TED INTERNET	10,45 D	240.494,42 C
08/12/2021	140336	DOC/TED INTERNET	10,45 D	240.483,97 C
08/12/2021	140423	DOC/TED INTERNET	10,45 D	240.473,52 C
08/12/2021	140497	DOC/TED INTERNET	10,45 D	240.463,07 C
09/12/2021	302919	CX PROGRAM	24.467,47 C	264.930,54 C
09/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.300,00 C	268.230,54 C
09/12/2021	302919	CX PROGRAM	25.820,00 C	294.050,54 C
09/12/2021	302919	CX PROGRAM	6.237,00 C	300.287,54 C
09/12/2021	302919	CX PROGRAM	4.034,85 C	304.322,39 C
09/12/2021	300743	CHEQUE SAC	1.000,00 D	303.322,39 C
09/12/2021	235554	PAG BOLETO	207,69 D	303.114,70 C
09/12/2021	235970	PAG BOLETO	88,20 D	303.026,50 C
09/12/2021	429357	PAG AGUA	167,46 D	302.859,04 C
09/12/2021	429523	PG LUZ/GAS	1.555,26 D	301.303,78 C
09/12/2021	646470	PAG BOLETO	859,80 D	300.443,98 C
09/12/2021	652549	PAG BOLETO	745,23 D	299.698,75 C
09/12/2021	659219	PAG BOLETO	426,91 D	299.271,84 C
09/12/2021	158378	ENVIO TED	4.024,40 D	295.247,44 C
09/12/2021	158486	ENVIO TED	32.046,55 D	263.200,89 C
09/12/2021	158378	DOC/TED INTERNET	10,45 D	263.190,44 C
09/12/2021	158486	DOC/TED INTERNET	10,45 D	263.179,99 C
09/12/2021	300745	CHEQ COMP	28.593,20 D	234.586,79 C
10/12/2021	302919	CX PROGRAM	158.760,00 C	393.346,79 C
10/12/2021	302919	CX PROGRAM	128.968,69 C	522.315,48 C
10/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.585.058,35 C	2.107.373,83 C
10/12/2021	302919	CX PROGRAM	659.090,00 C	2.766.463,83 C

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
R. N. P. S. A.  
Mat. 02880

510002017/22

p. 147

10/12/2021	022991	PG PREFEIT	3.869,06 D	2.762.594,77 C
10/12/2021	023269	PG PREFEIT	57.198,74 D	2.705.396,03 C
10/12/2021	420149	PAG DARF	88.658,05 D	2.616.737,98 C
10/12/2021	420243	PAG DARF	28.599,37 D	2.588.138,61 C
10/12/2021	172583	ENVIO TED	817.839,55 D	1.770.299,06 C
10/12/2021	172882	ENVIO TED	125.089,18 D	1.645.209,88 C
10/12/2021	174086	ENVIO TED	1.410.591,74 D	234.618,14 C
10/12/2021	172583	DOC/TED INTERNET	10,45 D	234.607,69 C
10/12/2021	172882	DOC/TED INTERNET	10,45 D	234.597,24 C
10/12/2021	174086	DOC/TED INTERNET	10,45 D	234.586,79 C
13/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.000.001,00 C	1.234.587,79 C
13/12/2021	302919	CX PROGRAM	250.445,57 C	1.485.033,36 C
13/12/2021	302919	CX PROGRAM	246.265,35 C	1.731.298,71 C
13/12/2021	302919	CX PROGRAM	184.136,24 C	1.915.434,95 C
13/12/2021	302919	CX PROGRAM	35.150,00 C	1.950.584,95 C
13/12/2021	302919	CX PROGRAM	2.765.947,56 C	4.716.532,51 C
13/12/2021	054355	PG PREFEIT	371,54 D	4.716.160,97 C
13/12/2021	196207	PG PREFEIT	5.524,08 D	4.710.636,89 C
13/12/2021	196505	PG ORG GOV	6.076,50 D	4.704.560,39 C
13/12/2021	197223	PG PREFEIT	7.513,36 D	4.697.047,03 C
13/12/2021	198059	PG PREFEIT	30.000,03 D	4.667.047,00 C
13/12/2021	198709	PG PREFEIT	82.978,42 D	4.584.068,58 C
13/12/2021	281971	PAG BOLETO	88,78 D	4.583.979,80 C
13/12/2021	457111	PAG DARF	8.562,34 D	4.575.417,46 C
13/12/2021	457218	PAG DARF	2.762,04 D	4.572.655,42 C
13/12/2021	457406	PAG DARF	11.645,73 D	4.561.009,69 C
13/12/2021	457473	PAG DARF	3.756,68 D	4.557.253,01 C
13/12/2021	457646	PAG DARF	46.500,04 D	4.510.752,97 C
13/12/2021	457721	PAG DARF	15.000,01 D	4.495.752,96 C
13/12/2021	457896	PAG DARF	128.616,57 D	4.367.136,39 C
13/12/2021	457983	PAG DARF	41.489,21 D	4.325.647,18 C
13/12/2021	649777	PAG BOLETO	246.265,35 D	4.079.381,83 C
13/12/2021	162175	ENVIO TED	161.200,83 D	3.918.181,00 C
13/12/2021	162968	ENVIO TED	227.519,35 D	3.690.661,65 C
13/12/2021	163470	ENVIO TED	908.490,47 D	2.782.171,18 C
13/12/2021	164236	ENVIO TED	2.512.852,91 D	269.318,27 C
13/12/2021	131031	ENVIO TEV	12.013,18 D	257.305,09 C
13/12/2021	162175	DOC/TED INTERNET	10,45 D	257.294,64 C

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. ContabilidadeDFWUSA  
M. C. C. C. C.

510002017/22

J. 198

13/12/2021	162968	DOC/TED INTERNET	10,45 D	257.284,19 C
13/12/2021	163470	DOC/TED INTERNET	10,45 D	257.273,74 C
13/12/2021	164236	DOC/TED INTERNET	10,45 D	257.263,29 C
13/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	257.262,09 C
14/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.064,19 C	258.326,28 C
14/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.555,26 C	259.881,54 C
14/12/2021	302919	CX PROGRAM	167,46 C	260.049,00 C
14/12/2021	302919	CX PROGRAM	761.000,00 C	1.021.049,00 C
14/12/2021	302919	CX PROGRAM	10.482,50 C	1.031.531,50 C
14/12/2021	302919	CX PROGRAM	4.740,99 C	1.036.272,49 C
14/12/2021	302919	CX PROGRAM	11.960,00 C	1.048.232,49 C
14/12/2021	385051	PAG BOLETO	88,78 D	1.048.143,71 C
14/12/2021	385886	PAG BOLETO	88,78 D	1.048.054,93 C
14/12/2021	506006	PAG BOLETO	97,95 D	1.047.956,98 C
14/12/2021	506838	PAG BOLETO	97,95 D	1.047.859,03 C
14/12/2021	507440	PAG BOLETO	97,95 D	1.047.761,08 C
14/12/2021	508001	PAG BOLETO	97,95 D	1.047.663,13 C
14/12/2021	508664	PAG BOLETO	88,78 D	1.047.574,35 C
14/12/2021	148621	ENVIO TED	11.949,55 D	1.035.624,80 C
14/12/2021	164770	ENVIO TED	2.858,19 D	1.032.766,61 C
14/12/2021	148621	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.032.756,16 C
14/12/2021	164770	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.032.745,71 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	962,17 C	1.033.707,88 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	112.359,14 C	1.146.067,02 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	254.525,48 C	1.400.592,50 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	1.400.681,28 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	55.722,46 C	1.456.403,74 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	1.456.492,52 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	120.008,05 C	1.576.500,57 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	253.756,42 C	1.830.256,99 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.000,00 C	1.831.256,99 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	112.359,14 C	1.943.616,13 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.200,00 C	1.946.816,13 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.800,00 C	1.946.616,13 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	125,43 C	1.948.741,56 C
15/12/2021	302919	CX PROGRAM	2.125,56 C	1.950.867,12 C
15/12/2021	176189	DEVOL TED	89.755,85 C	2.040.622,97 C
15/12/2021	472004	PAG DARF	9.598,91 D	2.031.024,06 C
15/12/2021	472101	PAG DARF	3.096,43 D	2.027.927,63 C

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div Contabilidade  
01/01/2022 14:48

510002017/22

15/12/2021	536339	PAG BOLETO	88,78 D	2.027.838,85 C
15/12/2021	914488	PG PREFEIT	1.671,67 D	2.026.167,18 C
15/12/2021	914930	PAG FONE	7.967,30 D	2.018.199,88 C
15/12/2021	918807	PG PREFEIT	6.192,85 D	2.012.007,03 C
15/12/2021	919162	PG ORG GOV	11.353,56 D	2.000.653,47 C
15/12/2021	174655	ENVIO TED	1.322,55 D	1.999.330,92 C
15/12/2021	174956	ENVIO TED	4.292,99 D	1.995.037,93 C
15/12/2021	175699	ENVIO TED	3.335,64 D	1.991.702,29 C
15/12/2021	176189	ENVIO TED	89.755,85 D	1.901.946,44 C
15/12/2021	179675	ENVIO TED	54.040,34 D	1.847.906,10 C
15/12/2021	174655	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.847.895,65 C
15/12/2021	174956	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.847.885,20 C
15/12/2021	175699	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.847.874,75 C
15/12/2021	176189	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.847.864,30 C
15/12/2021	179675	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.847.853,85 C
15/12/2021	000000	DB VLR BLV	5.547,52 D	1.842.306,33 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	633,47 C	1.842.939,80 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.432,87 C	1.846.372,67 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	127.421,92 C	1.973.794,59 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.127,00 C	1.976.921,59 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	11.907,00 C	1.988.828,59 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	2.394,00 C	1.991.222,59 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.150,00 C	1.992.372,59 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	14.544,00 C	2.006.916,59 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	12.384,72 C	2.019.301,31 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	2.019.390,09 C
16/12/2021	302919	CX PROGRAM	426,91 C	2.019.817,00 C
16/12/2021	480960	PAG DARF	1.413,14 D	2.018.403,86 C
16/12/2021	481279	PAG DARF	5.925,12 D	2.012.478,74 C
16/12/2021	481365	PAG DARF	1.911,33 D	2.010.567,41 C
16/12/2021	514167	PG PREFEIT	3.822,65 D	2.006.744,76 C
16/12/2021	514552	PG ORG GOV	7.008,21 D	1.999.736,55 C
16/12/2021	121769	ENVIO TED	89.755,85 D	1.909.980,70 C
16/12/2021	144792	ENVIO TED	7.236,57 D	1.902.744,13 C
16/12/2021	146672	ENVIO TED	108.744,16 D	1.793.999,97 C
16/12/2021	148554	ENVIO TED	33.111,55 D	1.760.888,42 C
16/12/2021	121769	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.760.877,97 C
16/12/2021	144792	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.760.867,52 C
16/12/2021	146672	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.760.857,07 C



16/12/2021	148554	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.760.846,62 C
16/12/2021	000000	CRED BLOQ	5.547,52 C	1.766.394,14 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	639,94 C	1.767.034,08 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.415,75 C	1.770.449,83 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	859,80 C	1.771.309,63 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	28.088,96 C	1.799.398,59 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	504,24 C	1.799.902,83 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,20 C	1.799.991,03 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	207,69 C	1.800.198,72 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	850,00 C	1.801.048,72 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	4.303,44 C	1.805.352,16 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	37.100,00 C	1.842.452,16 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.335,64 C	1.845.787,80 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	7.967,30 C	1.853.755,10 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	321.566,41 C	2.175.321,51 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	97,95 C	2.175.419,46 C
17/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	2.175.508,24 C
17/12/2021	190626	PAG BOLETO	12.914,79 D	2.162.593,45 C
17/12/2021	433639	PAG BOLETO	88,78 D	2.162.504,67 C
17/12/2021	434212	PAG BOLETO	88,78 D	2.162.415,89 C
17/12/2021	101640	ENVIO TED	192,50 D	2.162.223,39 C
17/12/2021	171520	TEV MESM T	1.190.000,00 D	972.223,39 C
17/12/2021	101640	DOC/TED INTERNET	10,45 D	972.212,94 C
17/12/2021	300746	CHEQ COMP	5.325,56 D	966.887,38 C
17/12/2021	000000	TR VLR CX	5.547,52 D	961.339,86 C
17/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	961.338,66 C
20/12/2021	388120	PAG BOLETO	97,95 D	961.240,71 C
20/12/2021	388647	PAG BOLETO	97,95 D	961.142,76 C
20/12/2021	838254	PG LUZ/GAS	751,32 D	960.391,44 C
20/12/2021	838553	PG LUZ/GAS	688,58 D	959.702,86 C
20/12/2021	838865	PG LUZ/GAS	521,14 D	959.181,72 C
21/12/2021	302919	CX PROGRAM	97,95 C	959.279,67 C
21/12/2021	302919	CX PROGRAM	97,95 C	959.377,62 C
21/12/2021	198730	PAG BOLETO	1.354,64 D	958.022,98 C
21/12/2021	199060	PAG BOLETO	126,56 D	957.896,42 C
21/12/2021	542696	DEB P FGTS	32.557,42 D	925.339,00 C
21/12/2021	300748	CHEQUE PAG	4.077,06 D	921.261,94 C
22/12/2021	302919	CX PROGRAM	32.261,04 C	953.522,98 C

p. 150

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade

R. FEMUSA

51002017/22

1.151

22/12/2021	302919	CX PROGRAM	8.649,71 C	962.172,69 C
22/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.333,00 C	963.505,69 C
22/12/2021	302919	CX PROGRAM	745,23 C	964.250,92 C
22/12/2021	302919	CX PROGRAM	97,95 C	964.348,87 C
22/12/2021	302919	CX PROGRAM	580.227,07 C	1.544.575,94 C
22/12/2021	302919	CX PROGRAM	2.480.001,22 C	4.024.577,16 C
22/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	4.024.665,94 C
22/12/2021	220855	CRED TEV	100.000,00 C	4.124.665,94 C
22/12/2021	455851	PAG DARF	142.300,61 D	3.982.365,33 C
22/12/2021	455922	PAG DARF	45.903,42 D	3.936.461,91 C
22/12/2021	554898	PG PREFEIT	281,50 D	3.936.180,41 C
22/12/2021	566505	PG LUZ/GAS	451,02 D	3.935.729,39 C
22/12/2021	566669	PAG FONE	6,46 D	3.935.722,93 C
22/12/2021	566810	PAG FONE	92,74 D	3.935.630,19 C
22/12/2021	626863	PG PREFEIT	91.806,84 D	3.843.823,35 C
22/12/2021	150565	ENVIO TED	2.780.206,97 D	1.063.616,38 C
22/12/2021	155364	ENVIO TED	9.500,00 D	1.054.116,38 C
22/12/2021	221105	ENVIO TEV	9.102,07 D	1.045.014,31 C
22/12/2021	150565	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.045.003,86 C
22/12/2021	155364	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.044.993,41 C
22/12/2021	300750	CHEQ COMP	3.000,00 D	1.041.993,41 C
22/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	1.041.992,21 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	110.000,00 C	1.151.992,21 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	2.950.792,92 C	4.102.785,13 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.594.705,27 C	5.697.490,40 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.850.785,15 C	7.548.275,55 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	919.690,55 C	8.467.966,10 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	295,63 C	8.468.261,73 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.671,94 C	8.471.933,67 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.149,77 C	8.473.083,44 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	8.473.172,22 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	9.500,00 C	8.482.672,22 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.200,00 C	8.485.872,22 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.483,00 C	8.489.355,22 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	2.165,56 C	8.491.520,78 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	22.009,63 C	8.513.530,41 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	37,52 C	8.513.567,93 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	2.858,19 C	8.516.426,12 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	751,32 C	8.517.177,44 C

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 R. DE F. S. A.

510002017/22

152

23/12/2021	302919	CX PROGRAM	688,58 C	8.517.866,02 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	235,00 C	8.518.101,02 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	8.518.189,80 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	9.383,57 C	8.527.573,37 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	91.648,17 C	8.619.221,54 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	0,01 C	8.619.221,55 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	97,95 C	8.619.319,50 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.000,00 C	8.622.319,50 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	97,95 C	8.622.417,45 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	521,14 C	8.622.938,59 C
23/12/2021	302919	CX PROGRAM	1.354,64 C	8.624.293,23 C
23/12/2021	460963	PAG DARF	4.261,64 D	8.620.031,59 C
23/12/2021	460998	PAG DARF	1.374,72 D	8.618.656,87 C
23/12/2021	461330	PAG DARF	5.115,00 D	8.613.541,87 C
23/12/2021	461384	PAG DARF	1.650,00 D	8.611.891,87 C
23/12/2021	461582	PAG DARF	211.365,66 D	8.400.526,21 C
23/12/2021	461625	PAG DARF	68.182,47 D	8.332.343,74 C
23/12/2021	461681	PAG DARF	128.827,12 D	8.203.516,62 C
23/12/2021	461753	PAG DARF	41.557,13 D	8.161.959,49 C
23/12/2021	756785	PG PREFEIT	2.749,44 D	8.159.210,05 C
23/12/2021	756874	PG ORG GOV	5.040,65 D	8.154.169,40 C
23/12/2021	757430	PG PREFEIT	3.300,00 D	8.150.869,40 C
23/12/2021	757522	PG ORG GOV	3.850,00 D	8.147.019,40 C
23/12/2021	757982	PG PREFEIT	47.841,15 D	8.099.178,25 C
23/12/2021	161552	ENVIO TED	3.472,55 D	8.095.705,70 C
23/12/2021	161754	ENVIO TED	22.036,70 D	8.073.669,00 C
23/12/2021	162816	ENVIO TED	78.211,28 D	7.995.457,72 C
23/12/2021	162973	ENVIO TED	96.074,55 D	7.899.383,17 C
23/12/2021	176869	ENVIO TED	6.818.189,91 D	1.081.193,26 C
23/12/2021	161552	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.081.182,81 C
23/12/2021	161754	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.081.172,36 C
23/12/2021	162816	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.081.161,91 C
23/12/2021	162973	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.081.151,46 C
23/12/2021	176869	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.081.141,01 C
27/12/2021	302919	CX PROGRAM	99,20 C	1.081.240,21 C
27/12/2021	302919	CX PROGRAM	451,02 C	1.081.691,23 C
27/12/2021	302919	CX PROGRAM	367,50 C	1.082.058,73 C
27/12/2021	302919	CX PROGRAM	191.489,46 C	1.273.548,19 C
27/12/2021	126229	PG PREFEIT	3.829,78 D	1.269.718,41 C

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
CAIXA/EMUSA  
NET 00748

510002017/22

27/12/2021	419240	PAG DARF	8.904,25 D	1.260.814,16 C
27/12/2021	419295	PAG DARF	2.872,34 D	1.257.941,82 C
27/12/2021	152509	ENVIO TED	175.872,64 D	1.082.069,18 C
27/12/2021	152509	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.082.058,73 C
27/12/2021	000000	MANUT CTA	49,00 D	1.082.009,73 C
28/12/2021	302919	CX PROGRAM	3.800,00 C	1.085.809,73 C
28/12/2021	153752	PG PREFEIT	76,00 D	1.085.733,73 C
28/12/2021	142150	ENVIO TED	3.713,55 D	1.082.020,18 C
28/12/2021	142150	DOC/TED INTERNET	10,45 D	1.082.009,73 C
28/12/2021	300747	CHEQ COMP	761.000,00 D	321.009,73 C
29/12/2021	302919	CX PROGRAM	676.776,35 C	997.786,08 C
29/12/2021	302919	CX PROGRAM	105.941,12 C	1.103.727,20 C
29/12/2021	302919	CX PROGRAM	88,78 C	1.103.815,98 C
29/12/2021	302919	CX PROGRAM	7.992,13 C	1.111.808,11 C
29/12/2021	153518	PAG FONE	7.992,13 D	1.103.815,98 C
29/12/2021	153745	PAG AGUA	167,74 D	1.103.648,24 C
29/12/2021	153860	PG LUZ/GAS	1.364,02 D	1.102.284,22 C
29/12/2021	213208	PG PREFEIT	39.135,87 D	1.063.148,35 C
29/12/2021	432113	PAG DARF	36.396,35 D	1.026.752,00 C
29/12/2021	432163	PAG DARF	11.740,76 D	1.015.011,24 C
29/12/2021	836539	PAG GPS	25.829,68 D	989.181,56 C
29/12/2021	954167	PAG BOLETO	88,78 D	989.092,78 C
29/12/2021	148973	ENVIO TED	120.000,00 D	869.092,78 C
29/12/2021	291436	ENVIO TEV	669.614,81 D	199.477,97 C
29/12/2021	148973	DOC/TED INTERNET	10,45 D	199.467,52 C
29/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	199.466,32 C
30/12/2021	300749	CHEQUE SAC	235,00 D	199.231,32 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101  
 Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492  
 Ouvidoria: 0800 725 7474  
 Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

1153

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 08749

51002017/22

154

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**

**MODELO 25**

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>
-----------------------------

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 0030005179-0	Fonte de Recurso: 102	
	Código Contábil: 130.365	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO

Dia/Mês/Ano: 31/12/2021

Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)	<b>49.196,64</b>
Débitos - Anexo I (B)	<b>0,00</b>
Créditos - Anexo II (C)	<b>0,00</b>
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	<b>49.196,64</b>

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Francisco Carlos da Silva Mesquita Chefe da Divisão de Gestão Financeira Matrícula N.º 2193
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Antonio Jorge G. da Silva CPF 512.570.000-78 T.C.-CRC/RJ 081420/0-0

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

519002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Responsabilidade  
TCE-RJ

510002017/22

Antonio Jorge Guimaraes  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

P. 155

## EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: CEF		203	C/C:	3.5179-0	130.365
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.08.60.00					
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021		49.196,64
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	49.196,64
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	PROCESSOS	Valor
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total				R\$ -

DATA:

ASS:

07/jan/22

Francisco Carlos de Silva Mesquita  
Chefe de Unidade de Gestão Tributária  
da Diretoria Financeira  
Município Nº 2193

A. Souza

156

**CAIXA**

510002017/22

**Extrato por período**

Cliente: EMUSA EMP MUN MOR URB SANEAMENTO

Conta: 0174 | 003 | 00005179-0

Data: 03/01/2022 - 23:46

Mês: Dezembro/2021

Período: 1 - 31

**Extrato**

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	100.854,07 C
02/12/2021	020931	CRED TEV	100.000,00 C	200.854,07 C
02/12/2021	301747	CHEQUE SAC	1.000,00 D	199.854,07 C
03/12/2021	301748	CHEQUE SAC	740,28 D	199.113,79 C
06/12/2021	000000	DB VLR BLV	74.738,88 D	124.374,91 C
07/12/2021	000001	CRED TED	19.376,60 C	143.751,51 C
07/12/2021	346126	PG ORG GOV	887,88 D	142.863,63 C
07/12/2021	346355	PG PREFEIT	708,77 D	142.154,86 C
07/12/2021	487011	PAG DARF	938,32 D	141.216,54 C
07/12/2021	487077	PAG DARF	242,14 D	140.974,40 C
07/12/2021	071708	ENVIO TEV	16.599,49 D	124.374,91 C
07/12/2021	000000	CRED BLOQ	105.861,54 C	230.236,45 C
07/12/2021	000000	DB VLR BLV	6.009,06 D	224.227,39 C
07/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	224.226,19 C
08/12/2021	000000	TR VLR CX	105.861,54 D	118.364,65 C
08/12/2021	000000	CRED BLOQ	6.009,06 C	124.373,71 C
09/12/2021	301749	CHEQUE SAC	1.127,00 D	123.246,71 C
09/12/2021	301750	CHEQUE SAC	1.464,10 D	121.782,61 C
09/12/2021	000000	TR VLR CX	6.009,06 D	115.773,55 C
13/12/2021	301752	CHEQ COMP	492,96 D	115.280,59 C
13/12/2021	000000	DB VLR BLV	3.039,33 D	112.241,26 C
14/12/2021	301751	CHEQ COMP	730,00 D	111.511,26 C
14/12/2021	000000	CRED BLOQ	3.039,33 C	114.550,59 C
15/12/2021	000000	DP DINH AG	18.062,50 C	132.613,09 C
15/12/2021	301753	CHEQUE SAC	773,50 D	131.839,59 C
15/12/2021	000000	TR VLR CX	3.039,33 D	128.800,26 C
15/12/2021	000141	T D DIN AG	1,50 D	128.798,76 C
16/12/2021	301755	CHEQUE SAC	660,94 D	128.137,82 C

03/01/2022 23:46

Intern\_Et...Banking C\_AIXA

8.157

16/12/2021	161125	ENVIO TEV	18.062,50 D	110.075,32 C
16/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	110.074,12 C
17/12/2021	171132	CRED TEV	100.000,00 C	210.074,12 C
17/12/2021	144999	ENVIO TED	86.251,38 D	123.822,74 C
17/12/2021	144999	DOC/TED INTERNET	10,45 D	123.812,29 C
20/12/2021	000000	DB VLR BLV	26.394,15 D	97.418,14 C
21/12/2021	000000	DP DINH AG	18.000,00 C	115.418,14 C
21/12/2021	000000	DP DINH AG	9.600,00 C	125.018,14 C
21/12/2021	000000	DP DINH AG	93.446,50 C	218.464,64 C
21/12/2021	000000	CRED BLOQ	26.394,15 C	244.858,79 C
21/12/2021	000141	T D DIN AG	1,50 D	244.857,29 C
21/12/2021	000141	T D DIN AG	1,50 D	244.855,79 C
21/12/2021	000141	T D DIN AG	1,50 D	244.854,29 C
22/12/2021	220855	TEV MESM T	100.000,00 D	144.854,29 C
22/12/2021	000000	TR VLR CX	26.394,15 D	118.460,14 C
22/12/2021	000140	TR TEV IBC	1,20 D	118.458,94 C
23/12/2021	301756	CHEQUE PAG	1.000,00 D	117.458,94 C
24/12/2021	301754	CHEQ COMP	10.552,26 D	106.906,68 C
27/12/2021	126788	ENVIO TED	62.501,98 D	44.404,70 C
27/12/2021	126788	DOC/TED INTERNET	10,45 D	44.394,25 C
27/12/2021	000000	MANUT CTA	49,00 D	44.345,25 C
29/12/2021	000033	CRED TED	4.851,39 C	49.196,64 C

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748  
P/Rev

510002017/22

SAC CAIXA: 0800 726 0101  
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492  
Ouvidoria: 0800 725 7474  
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104



MODELO 2


QUADRO AUXILIAR DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Órgão: Empresa Munic. Mor., Urbanização e Saneamento - EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Exercício: 2021
--	-------------------------	-----------------

Banco	Conta Bancária	Saldo em 31/12 conforme extrato (R\$) (A)	Débitos (R\$) (B)		Créditos (R\$) (C)		Saldo Contábil em 31/12 (R\$) (D = A + B - C)
			Anteriores ao Exercício de Referência	Relativos ao Exercício de Referência	Anteriores ao Exercício de Referência	Relativos ao Exercício de Referência	
Caixa Econômica Feder	0174-6 cc 187-9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Banco Itaú - Mov	6077 cc 46698-2	149291,47	0,00	0,00	0,00	149.291,47	149.291,47
Banco Itaú - Mov	6077 cc 46728-7	6473,91	0,00	0,00	0,00	6.473,91	6.473,91
Banco Itaú - Mov	6077 cc 46729-5	33897,53	0,00	0,00	0,00	33.897,53	33.897,53
Banco Santander	3213-13 cc 00745-7	300,22	0,00	0,00	0,00	300,22	300,22
Banco Santander	3213-13 cc 00744-0	10552,83	0,00	0,00	0,00	10.552,83	10.552,83
Banco Santander	3213-13 cc 00742-6	3370,34	0,00	0,00	0,00	3.370,34	3.370,34
Caixa Econômica -Apl	0174-3 cc 5179-0	1010256,33	0,00	0,00	0,00	1.010.256,33	1.010.256,33
Total Bancos em 31/12 (I)		1214142,63	0,00	0,00	0,00	1.214.142,63	1.214.142,63
Total em Espécie em 31/12 (II)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total das Disponibilidades Financeiras (III = I + II) a Transportar para folhas 002							


Nome: Francisco Carlos da Silva Mesquita  
 Matricula: 2193  
 Data: 31/12/2021

Responde pela Tesouraria  
 Francisco Carlos da Silva Mesquita  
 Chefe da Divisão de Gestão Tributária  
 Prefeitura Municipal de Niterói

Assinatura:  Matricula nº 2193

Nome: Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Matricula: 00748  
 Data: 31/12/2021

Responsável pelo Setor Contábil  
 CRC-RJ nº 081420/0-0RJ

Assinatura:  Matricula nº 00748

510002017/22

158

---

Tutorial Modelo 2

**Débitos (B):** Neste campo indicar o saldo relativo a Débitos Vários Não Contabilizados e Depósitos ainda não Creditados no Extrato, segregando os saldos relativos aos exercícios anteriores e os do exercício de referência.

**Créditos (C):** Neste campo indicar o saldo relativo a Cheques emitidos e ainda não apresentados e Créditos Vários Não Contabilizados, segregando os saldos relativos aos exercícios anteriores e os do exercício de referência.

---

510 00 2017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00748

159

*M. J. G.*

51000201-122

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
P/laizig

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**

**MODELO 25**

160

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>		
-----------------------------	--	--

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 006000187-9	Fonte de Recurso: 101	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input checked="" type="checkbox"/> <u>NÃO</u>
	Código Contábil: 125.381	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		0,00
Débitos - Anexo I (B)		0,00
Créditos - Anexo II (C)		0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		0,00

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA			Responde pela Tesouraria Francisco Carlos da Silva Mesquita Chefe da Divisão de Gestão Tributária da Diretoria Financeira Matrícula nº 3393	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:		
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.			Responsável pelo Setor Contábil CRC-RJ nº 081420/0-0	
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA				
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:		

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
CPF 502.510.480-73  
T.U.-GNC/RJ 001-250000

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
 11/01/22

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA , URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: CEF		101	C/C:	6.187-9	125.381
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.08.27.00					
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021	R\$	-
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	-
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total			R\$	-
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
3.3	Total			R\$	-
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total			R\$	-

DATA:

07/jan/22

ASS:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
 Chefe da Divisão de Gestão Tributária  
 da Prefeitura Municipal  
 Matrícula nº 2193

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
P. Quiza

162

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**

**MODELO 25**

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>
-----------------------------

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: BANCO ITAÚ - MOVIMENTO
--------------	-------------------------	-------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 00046698-2	Fonte de Recurso: 102	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> <u>NÃO</u>
	Código Contábil: 125.406	

Dia/Mês/Ano: 31/12/2021	
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)	149.291,47
Débitos - Anexo I (B)	0,00
Créditos - Anexo II (C)	0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	149.291,47

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Francisco Carlos da Silva Mesquita Chefe da Divisão de Gestão Tributária da Diretoria Financeira do TCE-RJ nº 03
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Antonio Jorge G. da Silva T.C.-CRC/RJ 081420/0-0

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510 002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Conciliação  
DF/EMUSA  
Mat 00748  
*Alamy*

163

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezenbro-21	
BANCO: ITAU		107	C/C:	46698-2	277.183
ESTRUTURAL: .111111903000000					
1	Saldo Bancário .....			31/12/2021	R\$ 149.291,47
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....				R\$ 149.291,47
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido	Valor	
2.3	Total			R\$	-
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor	
3.3	Total			R\$	-
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor	
4.3	Total			R\$	-

DATA:

07-jan-22

ASS:

*Francisco Carlos de Silva Mesquita*  
Chefe de Unidade de Gestão Tributária  
da Prefeitura Municipal  
Matrícula Nº 2193

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748

H. Luiz Jr.

1569

Nome: FOLHA DE PAGAMENTO - FONTE 100

Agência/Conta: 6077/46698-2

Data: 03/01/2022

Horário: 22:57:27h

## Extrato de Conta Corrente

01/12/2021 a 31/12/2021

Data	Lançamento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
31/08	SALDO ANTERIOR		
17/12	SISPAG TRIBUTOS	- 367.760,04	
17/12	SISPAG RECURSOS PR FON	400.000,00	
17/12	SALDO		32.239,96
20/12	SISPAG FORNECEDORES TED	- 23.413,81	
20/12	SALDO		8.826,15
29/12	SISPAG SALARIOS	- 262.570,22	
29/12	SISPAG SALARIOS	- 3.625.994,51	
29/12	SISPAG SALARIOS	- 4.126,45	
29/12	SISPAG SALARIOS	- 68.473,99	
29/12	SISPAG TRANSF TITUL TED	- 200.000,00	
29/12	TED 104.0174PM NITEROI	5.122.060,07	
29/12	TED 104.0174PM NITEROI	948.044,01	
29/12	TED 104.0174PM NITEROI	340.385,15	
29/12	SALDO		2.258.150,21
30/12	SISPAG TRANSF TITULARID	30.000,00	
30/12	SISPAG TRIBUTOS	- 685.385,15	
30/12	SISPAG TRIBUTOS	- 1.411.934,96	
30/12	SISPAG FORNECEDORES	- 18.885,11	
30/12	SISPAG FORNECEDORES TED	192,50	
30/12	TED 104.0174PM NITEROI	37.538,98	
31/12	SALDO		149.291,47

2.165

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17  
MODELO 25

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Órgão: EMUSA      Município: NITERÓI / RJ      Banco: BANCO ITAÚ - MOVIMENTO

0174 Conta Bancária nº: 00046728-7	Fonte de Recurso: 102	<input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
	Código Contábil: 125.406	

Dia/Mês/Ano: 31/12/2021	
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)	6.473,91
Débitos - Anexo I (B)	0,00
Créditos - Anexo II (C)	0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	6.473,91

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	<i>Francisco Carlos da Silva Mesquita</i>
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	

ANTONIO JORGE GUIMARÃES  
CPF 81.111.111-11  
T.C.-CRC/RJ

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.  
Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.



510002017/22

166

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748  
*V. Kenzi*

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: ITAU		107	C/C:	46728-7	277.179
ESTRUTURAL: .111111903000000					
1	Saldo Bancário .....			31/12/2021	R\$ 6.473,91
2	Cheques emitidos e não compensados				R\$ -
3	Débitos constantes no extrato e não enviados				R\$ -
4	Créditos constantes no extrato e não enviados				R\$ -
5	Saldo em Tesouraria .....				R\$ 6.473,91
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total				R\$ -

DATA:

07-jan-22

ASS:

*Francisco Carlos da Silva Mesquita*  
 Chefe de Divisão de Gestão Tributária  
 da Prefeitura Municipal  
 Matrícula Nº 2193

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat. 00748

*R. Souza* 1.167

**Nome:** RECURSOS PROPRIOS - FONTE 203

**Agência/Conta:** 6077/46728-7

**Data:** 03/01/2022

**Horário:** 22:59:20h

**Extrato de Conta Corrente**

01/12/2021 a 31/12/2021

Data	Descrição	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
03/09	SALDO ANTERIOR		
13/12	SISPAG AGUAS DE NITEROI	1.155.506,50	
13/12	SALDO		1.155.506,50
14/12	BLOQUEIO JUDICIAL	5.547,52	
14/12	BLOQUEIO JUDICIAL	- 7.114,94	
14/12	SALDO		1.142.844,04
16/12	DESBLOQUEIO JUDICIAL	5.547,52	
16/12	SALDO		1.148.391,56
17/12	SISPAG TRANSF TITULARID	- 400.000,00	
17/12	SISPAG TRANSF TITULARID	- 400.000,00	
17/12	DESBLOQUEIO JUDICIAL	7.114,94	
17/12	SALDO		355.506,50
22/12	SISPAG TRIBUTOS	- 1.868,93	
22/12	SISPAG TRIBUTOS	5.746,95	
22/12	SISPAG FORNECEDORES TED	- 85.830,62	
22/12	SALDO		262.060,00
23/12	SISPAG TRIBUTOS	- 45.586,09	
23/12	SALDO		216.473,91
29/12	SISPAG TRANSF TITULARID	- 210.000,00	
31/12	SALDO		6.473,91

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
0748

165

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**

**MODELO 25**

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>
-----------------------------

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: BANCO ITAÚ - MOVIMENTO
--------------	-------------------------	-------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 00046729-5	Fonte de Recurso: 102	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input checked="" type="checkbox"/> <u>NÃO</u>
	Código Contábil: 125.406	

Dia/Mês/Ano: 31/12/2021	
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)	33.897,53
Débitos - Anexo I (B)	0,00
Créditos - Anexo II (C)	0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	33.897,53

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA		Responde pela Tesouraria Francisco Carlos Silva Mesquita Chefe do Departamento de Tributação da Divisão de Contabilidade Matrícula: 2193	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.		Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA		Assinatura:	
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	

Antonio Jorge Guimarães  
CPF: 552.510.033-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/0-0

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

f. 169

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
MPL 03.2023  
P. K. Souza

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA , URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: ITAU		107	C/C:	46729-5	277.180
ESTRUTURAL: .111111903000000					
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021	R\$	33.897,53
2	Cheques emitidos e não compensados				R\$ -
3	Débitos constantes no extrato e não enviados				R\$ -
4	Créditos constantes no extrato e não enviados				R\$ -
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	33.897,53
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido	Valor	
2.3	Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor	
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor	
4.3	Total				R\$ -

DATA:

07-jan-22

ASS:

Francisco Carlos dos Santos  
 Chefe da Divisão de Contabilidade  
 Matrícula Nº 2193

510002017/22

Antonio Jorge Guimaraes  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

p. 170

Nome: ROYALTIES - FONTE 108

Agência/Conta: 6077/46729-5

Data: 03/01/2022

Horário: 23:00:35h

Extrato de Conta Corrente

01/12/2021 a 31/12/2021

Data	Caracterização	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
03/09	SALDO ANTERIOR		
17/12	SISPAG FORNECEDORES	- 37.100,00	
17/12	SISPAG FORNECEDORES TED	- 321.566,41	
17/12	SISPAG RECURSOS PR FON	400.000,00	
17/12	SALDO		41.333,59
20/12	SISPAG TRIBUTOS	- 389.586,29	
20/12	SISPAG TRIBUTOS	- 204.131,56	
20/12	SISPAG TRIBUTOS	- 255.551,82	
20/12	SISPAG FORNECEDORES TED	- 4.143.664,70	
20/12	D SISPAG FORNECEDORES	- 367,50	
20/12	TED 001.0072P M NITEROI	1.366.216,49	
20/12	TED 001.0072P M NITEROI	1.838.711,70	
20/12	TED 001.0072P M NITEROI	886.443,11	
20/12	TED 001.0072P M NITEROI	901.563,07	
20/12	SALDO		40.966,09
29/12	SISPAG TRIBUTOS	325.603,07	
29/12	SISPAG TRIBUTOS	- 43.123,81	
29/12	SISPAG RECURSOS PR FON	210.000,00	
29/12	TED 104.0174EMUSA M M U	120.000,00	
29/12	SALDO		2.239,21
30/12	SISPAG TRIBUTOS	- 217.263,09	
30/12	SISPAG TRIBUTOS	- 105.981,98	
30/12	SISPAG FORNECEDORES TED	- 3.238.660,06	
30/12	SISPAG FOLHA PAG FONTE	30.000,00	
30/12	TED 104.0174ROYALTIE	2.962.850,51	
30/12	TED 001.0072P M NITEROI	18.284,45	
30/12	TED 001.0072P M NITEROI	10.887,80	
30/12	TED 104.0174ROYALTIE	569.882,37	
30/12	TED 104.0174ROYALTIE	1.364,02	
30/12	TED 104.0174ROYALTIE	126,56	
30/12	TED 104.0174ROYALTIE	167,74	
30/12	SALDO		33.897,53

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**

**MODELO 25**

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>		
-----------------------------	--	--

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>3213</b> Conta Bancária nº: 0013000745-7	Fonte de Recurso: 100	
	Código Contábil: 78.720	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		300,22
Débitos - Anexo I (B)		0,00
Créditos - Anexo II (C)		0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		300,22

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA			<b>Responde pela Tesouraria</b> Francisco Carlos da Silva Mesquita Chefe de Unidade de Contas e Conciliação do Departamento de Contas e Conciliação Matrícula nº 2193	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Responsável pelo Setor Contábil CRC-RJ nº 081420/0-0	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.				
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA			Responsável pelo Setor Contábil CRC-RJ nº 081420/0-0	
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:		

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 587.510.833-72  
T.C.-CRC/RJ 081-2010-

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch Div Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mat 00748

*Antônio*

## EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA , URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: SANTANDER		100	C/C:	13000745-7	78.720
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.03.03.00					
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021		300,22
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$	-
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$	-
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$	300,22
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total				R\$ -

DATA: 07/jan/22

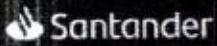
ASS:

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
 Chefe de Divisão de Engenharia  
 da Diretoria Regional  
 Matrícula Nº 1193

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Módulo 948

173



## Internet Banking Empresarial

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZACAO

Agência: 3213 Conta: 130007457

Conta Corrente > Extratos >  
Consultar

Opção de Pesquisa: Todos

Períodos: 01/12/2021 a 31/12/2021

Data/Hora: 03/01/2022 às 23h16

Data	Histórico	Documento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
Não há lançamentos desta conta corrente para o período solicitado.				

a = Bloqueio Dia / ADM  
b = Bloqueado  
p = Lançamento Provisoriado

Entenda a composição do seu saldo no quadro abaixo.

Saldo:

Posição em: 03/01/2022

Saldo	Valor (R\$)
A - Saldo de Conta Corrente	300,22
B - Saldo Bloqueado	0,00
Desbloqueio em 1 dia	0,00
Desbloqueio em 2 dias	0,00
Desbloqueio em mais de 2 dias	0,00
C - Saldo Bloqueio Judicial	300,22
<b>D - Saldo Disponível em Conta Corrente (A - B - C)</b>	<b>0,00</b>

Central de Atendimento Santander Empresarial  
4004-2125 (Regiões Metropolitanas)  
0800 726 2125 (Demais Localidades)  
0800 723 5007 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

SAC - Atendimento 24h por dia, todos os dias.  
0800 762 7777  
0800 771 0401 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)  
**Ouvidoria** - Das 9h às 18h, de segunda a sexta-feira, exceto feriado.  
0800 726 0322  
0800 771 0301 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)



510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
17/12/2021

179

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**  
**MODELO 25**

**CONCILIAÇÃO BANCÁRIA**

Órgão: EMUSA

Município: NITERÓI / RJ

Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

<b>3213</b> Conta Bancária nº: 0013000744-0	Fonte de Recurso: 100	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
	Código Contábil: 78.719	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		10.552,83
Débitos - Anexo I (B)		0,00
Créditos - Anexo II (C)		0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		10.552,83

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA

Matrícula: 2193

Data: 31/12/2021

Assinatura:

Responde pela Tesouraria

Francisco Carlos Silva Mesquita  
 Chefe de Seção de Tesouraria  
 da Diretoria de Contabilidade  
 Matrícula nº 2193

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº 081420/0-0

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matrícula: 0748

Data: 31/12/2021

Assinatura:

**Tutorial Modelo 25**

**Débitos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

**Créditos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
M. Jorge

1175

510002017/22  
EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21
BANCO: SANTANDER		100	C/C:	13000744-0
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.03.02.00				78.719
1	Saldo Bancário .....		31/12/2021	R\$ 10.552,83
2	Cheques emitidos e não compensados			R\$ -
3	Débitos constantes no extrato e não enviados			R\$ -
4	Créditos constantes no extrato e não enviados			R\$ -
5	Saldo em Tesouraria .....			R\$ 10.552,83
2.1	Cheques emitidos e não compensados			
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido	Valor
2.3	Total			R\$ -
3.1	Débitos constantes no extrato e não enviados			
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
3.3	Total			R\$ -
4.1	Créditos constantes no extrato e não enviados			
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico	Valor
4.3	Total			R\$ -

DATA:

07/jan/22

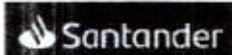
ASS:

Fundação Getúlio Vargas - FGV  
 Conselho Diretor do Serviço Tributário  
 da Prefeitura Municipal de Moradia  
 Matrícula nº 2193

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Ma. 00748  
Mauzer

J. 176



## Internet Banking Empresarial

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZACAO

Agência: 3213 Conta: 130007440

Conta Corrente > Extratos >  
Consultar

Opção de Pesquisa: Todos

Períodos: 01/12/2021 a 31/12/2021

Data/Hora: 03/01/2022 às 23h15

Data	Historico	Documento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
------	-----------	-----------	-------------	-------------

Não há lançamentos desta conta corrente para o período solicitado.

a = Bloqueio Dia / ADM  
b = Bloqueado  
p = Lançamento Provisionado

Entenda a composição do seu saldo no quadro abaixo.

Saldo

Posição em: 03/01/2022

Saldo	Valor (R\$)
A - Saldo de Conta Corrente	10.552,83
B - Saldo Bloqueado	0,00
Desbloqueio em 1 dia	0,00
Desbloqueio em 2 dias	0,00
Desbloqueio em mais de 2 dias	0,00
C - Saldo Bloqueio Judicial	10.552,83
<b>D - Saldo Disponível em Conta Corrente (A - B - C)</b>	<b>0,00</b>

Central de Atendimento Santander Empresarial  
4004-2125 (Regiões Metropolitanas)  
0800 726 2125 (Demais Localidades)  
0800 723 5007 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)SAC - Atendimento 24h por dia, todos os dias.  
0800 762 7777  
0800 771 0401 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)  
Ouvidoria - Das 9h às 18h, de segunda a sexta-feira, exceto feriado.  
0800 726 0322  
0800 771 0301 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

510002017/22

177

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**

**MODELO 25**

<b>CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>		
-----------------------------	--	--

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>3213</b> Conta Bancária nº: 0013000742-6	Fonte de Recurso: 100	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> <u>NÃO</u>
	Código Contábil: 78.703	
Dia/Mês/Ano: 31/12/2021		
Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)		<b>3.370,34</b>
Débitos - Anexo I (B)		<b>0,00</b>
Créditos - Anexo II (C)		<b>0,00</b>
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)		<b>3.370,34</b>

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA			Responde pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	<small>Antonio Jorge Guimarães          Chefe do Departamento de Contabilidade          do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro          Matrícula nº 00748</small>	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO.			Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA				
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	<small>Antonio Jorge Guimarães          Chefe do Departamento de Contabilidade          do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro          Matrícula nº 00748</small>	

**Tutorial Modelo 25**

**Débitos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

**Créditos:** Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
P. Augusto

178

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE	MÊS:	dezembro-21	
BANCO: SANTANDER		100	C/C:	13000742-6	78.703
ESTRUTURAL: 1.1.1.1.1.02.01.03.01.00					
1	Saldo Bancário .....			31/12/2021	R\$ 3.370,34
2	Cheques emitidos e não compensados				R\$ -
3	Débitos constantes no extrato e não enviados				R\$ -
4	Créditos constantes no extrato e não enviados				R\$ -
5	Saldo em Tesouraria .....				R\$ 3.370,34
2.1 Cheques emitidos e não compensados					
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido		Valor
2.3	Total				R\$ -
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados					
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
3.3	Total				R\$ -
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados					
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico		Valor
4.3	Total				R\$ -

DATA:

07/jan/22

Ok

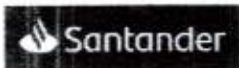
ASS:

  
Chefe de Departamento de Contabilidade  
Matrícula Nº 2193

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Nº. 00748  
V. Now 20

179



# Internet Banking Empresarial

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZACAO

Agência: 3213 Conta: 130007426

Conta Corrente > Extratos >  
Consultar

Opção de Pesquisa: Todos

Períodos: 01/12/2021 a 31/12/2021

Data/Hora: 03/01/2022 às 23h12

Data	Histórico	Documento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
------	-----------	-----------	-------------	-------------

Não há lançamentos desta conta corrente para o período solicitado.

a = Bloqueio Dia / ADM  
b = Bloqueado  
p = Lançamento Provisonado

Entenda a composição do seu saldo no quadro abaixo.

Saldo

Posição em: 03/01/2022

Saldo	Valor (R\$)
A - Saldo de Conta Corrente	3.370,34
B - Saldo Bloqueado	0,00
Desbloqueio em 1 dia	0,00
Desbloqueio em 2 dias	0,00
Desbloqueio em mais de 2 dias	0,00
C - Saldo Bloqueio Judicial	3.370,34
D - Saldo Disponível em Conta Corrente (A - B - C)	0,00

Central de Atendimento Santander Empresarial  
4004-2125 (Regiões Metropolitanas)  
0800 726 2125 (Demais Localidades)  
0800 723 5007 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

SAC - Atendimento 24h por dia, todos os dias.  
0800 762 7777  
0800 771 0401 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)  
Ouvidoria - Das 9h às 18h, de segunda a sexta-feira, exceto feriado.  
0800 726 0322  
0800 771 0301 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

510 002 017 / 22

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS - ARTIGO 12 DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 277/17**  
**MODELO 25**

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		
----------------------	--	--

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI / RJ	Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
--------------	-------------------------	--------------------------------

<b>0174</b> Conta Bancária nº: 0030005179-0-Apl	Fonte de Recurso: 203	Aplicação Financeira <input type="checkbox"/> SIM <input checked="" type="checkbox"/> <u>NÃO</u>
	Código Contábil: 130.386	

Dia/Mês/Ano: 31/12/2021

Saldo do extrato de conta no último dia do mês (A)	1.010.256,33
Débitos - Anexo I (B)	0,00
Créditos - Anexo II (C)	0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	1.010.256,33

Nome: FRANCISCO CARLOS SILVA MESQUITA			Responde pela Tesouraria <i>Francisco Carlos da Silva Mesquita</i>	
Matrícula: 2193	Data: 31/12/2021	Assinatura:	Chefe de Divisão de Gestão Tributária do Conselho Fiscalizadora	
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme BALANCETE de VERIFICAÇÃO:			Responsável pelo Setor Contábil	CRC-RJ nº 081420/0-0
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA				
Matrícula: 0748	Data: 31/12/2021	Assinatura:	<i>Antonio Jorge Guimarães</i> CPF 382.510.111 T.C.-CNC/RJ 009.122.111	

Tutorial Modelo 25

Débitos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo I da Conciliação Bancária.

Créditos: Neste campo indicar o somatório relativo ao Anexo II da Conciliação Bancária.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

181

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FONTE		MÊS:	dezembro-21		
BANCO: CEF		203		C/C:	3.5179-0	130.386	
ESTRUTURAL:							
1	Saldo Bancário ..... (APLICAÇÃO)			31/12/2021	R\$	1.010.256,33	
2	Cheques emitidos e não compensados				R\$	-	
3	Débitos constantes no extrato e não enviados				R\$	-	
4	Créditos constantes no extrato e não enviados				R\$	-	
5	Saldo em Tesouraria .....				R\$	1.010.256,33	
2.1 Cheques emitidos e não compensados							
2.2	Nº.do Cheque	DATA	Favorecido			Valor	
2.3	Total					R\$	-
3.1 Débitos constantes no extrato e não enviados							
3.2	N.Doct.	DATA	Histórico	PROCESSOS		Valor	
3.3	Total					R\$	-
4.1 Créditos constantes no extrato e não enviados							
4.2	N.Doct.	DATA	Histórico			Valor	
4.3	Total					R\$	-

DATA:

ASS:

07/jan/22  
Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe do Distrito de Contas Tributárias  
da Diretoria Municipal  
Mat. 2193





510002017/22  
INFORMATIVO MENSAL CDB FLEX EMPRESARIAL/CDB CAIXA PROGR. PJ

Agência <b>174 - NITEROI, RJ</b>	Conta <b>174 / 003 / 00005179 - 0</b>	Folha <b>1</b>	Mês <b>DEZEMBRO/2021</b>
Nome <b>EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA</b>	CPF/CNPJ <b>32.104.465/0001-89</b>	Posição <b>31/12/2021</b>	

CNPJ CAIXA <b>00.360.305/0001-04</b>	Endereço <b>SBS Quadra 04 Lote 03/04 Brasília DF CEP 70092-900</b>
---	---

**TOTAL**

Valor Base em <b>1.000.000,00</b>	Rend Bruto <b>13.233,97</b>	Prev. IR + IOF <b>2.977,64</b>	Rend Líquido Acumulado <b>10.256,33</b>	Saldo Líquido em 31/12/2021 <b>1.010.256,33</b>
--------------------------------------	--------------------------------	-----------------------------------	--	--

Nº Nota <b>20211027 000169</b>		Permite resgate antecipado <b>CURVA</b>		
Data Aplicação <b>27/10/2021</b>	Data Vencimento <b>27/10/2022</b>	Valor Base <b>1.000.000,00</b>	Taxa Atual <b>94,0000 % CDI</b>	Taxa Final <b>95,0000 % CDI</b>

Rend Bruto Acum <b>13.233,97</b>	Provisão IR <b>2.977,64</b>	Rend Líquido Acum <b>10.256,33</b>	Saldo em 30/11/2021 <b>1.004.661,62</b>
%Rend Bruto Acum <b>1,3233 %</b>	Provisão IOF <b>0,00</b>	%Rend Líquido Acum <b>1,0256 %</b>	Saldo em 31/12/2021 <b>1.010.256,33</b>

**Observação**

O saldo líquido da Nota é o produto da soma do Valor Base + Rendimento Bruto Acumulado deduzido da Provisão de IR e IOF, na data do extrato.

O Rendimento Líquido é somente informativo, não compõe o saldo, pois é calculado com a Provisão de IR e IOF, com alíquotas que diminuem conforme o prazo de permanência da Nota

No caso de dúvidas contate o seu Gerente de Relacionamento.

SAC CAIXA: 0800 726 0101 ou 0800 726 2492 (Pessoas com deficiência auditiva ou fala)

Ouvidoria: 0800 725 7474 (elogios, reclamações não solucionadas ou denúncias)

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe de Divisão de Gestão Tributária  
do Distrito Federal  
Matrícula nº 2293



Tutorial Modelo 7

**Natureza da Responsabilidade:** Neste campo indicar o objeto que deu origem à inscrição em "Responsabilidades não Regularizadas", a exemplo de, gastos com recursos de adiantamentos não comprovados, gasto com recursos de diárias não comprovados, ausência de ressarcimento aos cofres públicos de saldo não utilizado de adiantamentos, utilização irregular de recursos provenientes de subvenções sociais, casos de roubo ou furto de bens patrimoniais, irregularidades em procedimentos adotados no setor de tesouraria que resultem em dano, prejuízo causado por fraude na concessão ou na manutenção de benefícios previdenciários, prejuízos causados em decorrência de negligências no controle de material em almoxarifado, entre outros.

**Providências Adotadas:** Neste campo indicar as providências adotadas visando à regularização da responsabilidade, a exemplo de, instauração de Tomada de Contas Especial, Sindicância, registro em Boletim de Ocorrência, indicando o número do processo correspondente, bem como a fase em que se encontra (em andamento/concluído).

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

f. 184

510002017/22



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

185

## **PRESTAÇÃO de CONTAS do EXERCÍCIO de 2021**

### **Lei Federal nº 6.404/1976**

- 1)– Balanço Patrimonial 2021**
- 2)– DRE**
- 3)– DMPL**
- 4)– Notas Explicativas**

510 002 017 / 22

186



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

## **BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO de 2021**

**Período de 01 / 01 / 2021 a 31 / 12 / 2021**

Exercício Atual		Exercício Anterior		Exercício Atual		Exercício Anterior	
<b>ATIVO</b>				<b>PASSIVO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CIRCULANTE</b>			
Bancos C/.Movimento .....	1.776.397,90	1.982.515,75	Obrigações(Folha/Contenciosos)..	589.016,25	8.557.367,61		
<b>ESTOQUES</b>				DEA Exerc. Anteriores .....	0,00	375.414,22	
Almoarifado Central .....	117.350,63	280.775,17	Fornecedores .....	18.103.132,07	9.810.188,66		
<b>DIREITOS REALIZÁVEIS</b>				Receita Federal (Parcelamentos).	19.199.605,87	21.875.734,33	
Restos a Receber Exerc. Ants.	17.975.630,08	312.867,22	Impostos/Contribuições.....	0,00	0,00		
Tributos Recup./Compensar..	4.941.801,72	4.941.801,72	<b>REALIZÁVEIS a CURTO PRAZO</b>				
Diversos Responsáveis	422.006,65	422.006,65	Cauções Contratuais .....	62.501,98	62.501,98		
<b>PERMANENTE / IMOBILIZADO</b>				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Móveis / Imóveis .....	10.412.704,96	10.359.481,97	Capital Social Subscrito .....	0,18	0,18		
Depreciações .....	(10.169.308,01)	(10.359.481,97)	Capital Social a Integralizar .....	(0,07)	(0,07)		
Sub-Total: .....	243.396,92	0,00	Capital Integralizado .....	0,11	0,11		
<b>INTANGÍVEL</b>				Reservas Capital .....	762,54	762,54	
Obras em Andamento .....	0,00	63.134.546,43	Prejuízos Acumulados .....	(12.478.434,92)	30.392.543,49		
<b>TOTAL do ATIVO: .....</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>	<b>TOTAL do PASSIVO: .....</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>		

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.810.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

**32.104.465/0001-89**

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA  
URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**

Rua Visconde de Sepetiba, 987/17º andar  
Centro - CEP 24020-208  
Niterói - RJ

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
NITEROI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
BALANÇO PATRIMONIAL  
QUADRO PRINCIPAL  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBRO

f. 187  
Antonio Jorge G. da Silva  
Ch. Div. Contab.  
EMUSA  
210002017/22

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo Circulante</b>	<b>19.869.378,61</b>	<b>2.576.158,14</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.776.397,90	1.982.515,75
Créditos a Curto Prazo	17.975.630,08	312.867,22
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	117.350,63	280.775,17
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>19.869.378,61</b>	<b>2.576.158,14</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>5.607.205,29</b>	<b>68.498.354,80</b>
Realizável a Longo Prazo	5.363.808,37	5.363.808,37
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	243.396,92	0,00
Intangível	0,00	63.134.546,43
Diferido	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>5.607.205,29</b>	<b>68.498.354,80</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>18.754.650,30</b>	<b>18.805.472,47</b>
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	589.016,25	8.557.367,61
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	18.103.132,07	9.810.188,66
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	62.501,98	437.916,20
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>18.754.650,30</b>	<b>18.805.472,47</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>19.199.605,87</b>	<b>21.875.734,33</b>
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	19.199.605,87	21.875.734,33
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>19.199.605,87</b>	<b>21.875.734,33</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-12.477.672,27</b>	<b>30.393.306,14</b>
Patrimônio Social e Capital Social	0,11	0,11
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	762,54	762,54
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	-12.478.434,92	30.392.543,49
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-12.477.672,27</b>	<b>30.393.306,14</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>

Paulo César Silva Camara  
Presidente  
Portaria n°. 0484/2021

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula 00748

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.585-72  
T.C.-CRC/RJ 08142010-0

519 002 017 / 22

4-188



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antônio*

## DRE - DEMONSTRATIVO de RESULTADOS em 31/12/2021

	Exercício Atual	Exercício Anterior
	31 / 12 / 2021	31 / 12 / 2020
<b>RECEITAS da PRESTAÇÃO de SERVIÇOS</b>		
Cotas Recebidas – FT. - 100	73.373.880,68	36.719.273,71
Operações de Créditos – Ft.101	34.741.502,12	26.492.139,61
Convênios – 102	0,00	0,00
Royalties – 108	235.865.440,89	301.392.173,39
COSIP – Ft.107	11.611.163,10	10.162.835,27
Créditos a Receber do município	<u>34.589.361,40</u>	<u>0,00</u>
Sub-Total das Receitas:	390.181.348,19	374.766.421,96
(-) DEDUÇÕES da RECEITA BRUTA		
IRPJ / CSLL / COFINS / PIS	902.548,56	536.730,64
ISS-Imposto sobre Serviços	<u>0,00</u>	<u>41.649,04</u>
(-) <b>902.548,56</b>	<b>902.548,56</b>	<b>578.379,68</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>389.278.799,63</b>	<b>374.188.042,30</b>
(-) Custos Operacionais	<u>144.480.485,92</u>	<u>73.738.089,46</u>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>244.798.313,71</b>	<b>300.449.952,84</b>
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	<u>259.506.621,24</u>	<u>319.415.149,12</u>
Despesas c/. Pessoal Ativo	64.696.086,94	38.206.333,72
Despesas c/. Encargos Patronal	16.556.810,90	8.827.936,99
Despesas c/. Depreciação/Amortização e Exaustão	11.826,04	394.344,11
Despesas c/. Juros e Encargos da Dívida Contratual Interna	2.956.160,21	865.647,35
Despesas c/. Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Despesas c/. Transferências e Delegações Concedidas	6.110,83	63.485,72
Despesas c/. Desincorporação de Ativos	148.229.581,24	263.967.872,48
Despesas c/. Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	18.368.175,48	7.089.528,75
Despesas c/. Uso materiais de Consumo	8.681.869,60	0,00
<b>LUCRO/PREJUÍZO BRUTO OPERACIONAL</b>	<b>14.708.307,53</b>	<b>18.965.196,28</b>
(+) OUTRAS RECEITAS n/ OPERACIONAIS	15.067.282,13	18.965.196,28
Receitas Patrimonial Próprias:		
Outorgas – 203	14.202.120,66	12.964.483,40
Financeiras – 203	0,00	0,00
Sub-Total:	14.202.120,66	12.964.483,40
Receitas Próprias de Serviços:		
Editais – 203	0,00	0,00
Outras Receitas - 203	0,00	0,00
Sub-Total:	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes:		
Administrativa – 203	0,00	0,00
Indenizações – 203	0,00	0,00
Outras Receitas – 203	0,00	0,00
Sub-Total:	0,00	0,00
Receitas Intra-Orçamentária:		
Outras Rec. Correntes - 203	865.161,47	6.000.712,88
Sub-Total:	865.161,47	6.000.712,88
<b>Resultado do Exercício antes I.Renda</b>	<b>358.974,60</b>	<b>0,00</b>
(-) PROVISÕES		
Provisão para Contribuição Social (9%)	32.307,71	0,00
Provisão para Imposto de Renda (15%)	53.846,19	0,00
<b>Resultados Líquidos dos Exercícios: 2020 / 2021</b>	<b>272.820,70</b>	<b>0,00</b>

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Divisão de Contabilidade  
CPF.: 332.510.885-72  
CRC/RJ 081420/0-0

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/0-0

**32.104.465/0001-89**  
**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA**  
**URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**  
Rua Visconde de Sepetiba, 987/17º andar  
Centro - CEP 24020-206  
Niterói - RJ



510 002 017 / 22

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

Antonio Jorge Guimarães

Ch. Dir. Contabilidade

1.189

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBRO  
TIPO : ANALÍTICO

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>405.248.630,32</b>	<b>393.731.618,26</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
<b>Contribuições</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>15.067.282,13</b>	<b>18.965.196,28</b>
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	15.067.282,13	18.965.196,28
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>355.591.986,79</b>	<b>374.766.421,98</b>
Transferências Intragovernamentais	355.591.986,79	374.766.421,98
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Outros ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>34.589.361,40</b>	<b>0,00</b>
VPA a classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	34.589.361,40	0,00
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>405.248.630,32</b>	<b>393.731.618,26</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>404.889.655,72</b>	<b>393.731.618,26</b>
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>81.252.897,84</b>	<b>47.034.270,71</b>
Remuneração a Pessoal	64.299.570,13	37.944.461,91
Encargos Patronais	16.556.810,90	8.827.936,99
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	396.516,81	261.871,81
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>153.174.181,56</b>	<b>74.132.433,57</b>
Uso de Material de Consumo	8.681.809,60	7.782.872,50
Serviços	144.480.485,92	65.955.216,96





510002017/22  
EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

Antonio Jorge G. da Silva  
Ch. Div. Contabilidade

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBRO  
TIPO : ANALÍTICO

1.190

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Depreciação, Amortização e Exaustão	11.826,04	394.344,11
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>2.956.160,21</b>	<b>865.647,35</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	2.778.316,97	885.647,35
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	177.843,24	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>6.110,83</b>	<b>63.485,72</b>
Transferências Intragovernamentais	6.110,83	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	63.485,72
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>148.229.581,24</b>	<b>263.967.872,48</b>
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	148.229.581,24	263.967.872,48
<b>Tributárias</b>	<b>902.548,56</b>	<b>578.379,68</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	148.005,14	578.379,68
Contribuições	754.543,42	0,00
<b>Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>18.368.175,48</b>	<b>7.089.528,75</b>
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	18.368.175,48	7.089.528,75
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>404.889.655,72</b>	<b>393.731.616,26</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>	<b>358.974,60</b>	<b>0,00</b>

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria nº. 0484/2021

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matrícula 00748

Elmir de Almeida e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat 1.457

Antônio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0



## D M P L – DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – 2 0 2 1

D E S C R I Ç Ã O	D A T A S	C A P I T A L			R E S E R V A	L U C R O S O U P R E J U I Z O S	T O T A L
		A I N T E G R A L I Z A R	S U B S C R I T O	I N T E G R A L I Z A D O			
Saldo Atual em 31/12/2015	31/12/2015	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 64.293.005,17	R\$ 64.293.767,82
Resultado do Exercício 2016	31/12/2016					-R\$ 1.515.485,93	
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2016					-R\$ 9.802.682,35	
Saldo Atual em 31/12/2016	31/12/2016	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 52.974.836,89	R\$ 52.975.599,54
Resultado Exercício 2017	31/12/2017					-R\$ 1.435.779,70	
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2017					R\$ 4.002.988,48	
Saldo Atual em 31/12/2017	31/12/2017	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 55.542.045,67	R\$ 55.542.808,32
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2018					-R\$ 3.911.756,70	
Resultado Exercício 2018	31/12/2018					-R\$ 6.652.647,46	
Saldo Atual em 31/12/2018	31/12/2018	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 44.977.641,51	R\$ 44.978.404,16
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2019					-R\$ 6.477.500,80	
Resultado Exercício 2019	31/12/2019					-R\$ 2.904.461,42	
Saldo Atual em 31/12/2019	31/12/2019	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 35.595.679,29	R\$ 35.596.441,94
Ajuste no Exercício	31/12/2020					-R\$ 5.203.135,80	
Resultado do Exercício	31/12/2020					R\$ 0,00	
Saldo Atualizado em 31/12	31/12/2020	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 30.392.543,49	R\$ 30.393.306,14
Ajustes no Exercício	31/12/2021					-R\$ 42.870.978,41	
Resultado do Exercício	31/12/2021					-R\$ 358.974,60	
Saldo Atualizado	31/12/2021	(0,07)	0,18	0,11	762,54	-R\$ 12.837.409,52	-R\$ 12.836.646,87

NITERÓI/RJ, 31 de DEZEMBRO de 2021

**32.104.465/0001-897**

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA  
URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**

Rua Visconde de Sepetiba, 987/17º andar  
Centro - CEP 24020-206  
Niterói - RJ

ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA

Matrícula nº. 000/48

Divisão de Contabilidade/PEMUSA

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

510 002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748

*Haunzer*

1.191



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

**Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento – EMUSA**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

EM 31 de DEZEMBRO de 2021

**CONTEÚDO**

**BALANÇO PATRIMONIAL**

**DEMONSTRAÇÃO do RESULTADO**

**DEMONSTRAÇÃO das MUTAÇÕES do PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

**DEMONSTRAÇÃO dos FLUXOS de CAIXA**

**NOTAS EXPLICATIVAS da ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

#### **1. Contexto Operacional**

A Empresa Municipal de Moradia, urbanização e Saneamento, identificada pela sigla EMUSA, é uma empresa pública da Administração Indireta do Município de Niterói, com data de início das atividades em 01 de julho de 1988, atualmente sua sede está localizada na Rua Visconde de Sepetiba, 987 – 11º. Andar do CAN/PMN, Centro, na cidade de Niterói, no Estado do Rio de Janeiro, vinculada à Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, regendo-se pela Lei n°. 670, de 27 de Novembro de 1987, pelo presente Estatuto e pela legislação que lhe for aplicável.

§ 1º A EMUSA tem por finalidade:

- I – Executar as obras e serviços relacionados à infraestrutura da cidade e à manutenção e reparo de próprios municipais, além de outras funções correlatas;
- II – Assessorar o Secretário Municipal de Obras e Infraestrutura na definição e implementação da política de obras públicas a cargo do Município.

§ 2º Tendo em vista as suas finalidades, compete à EMUSA:

- I – Estudar, planejar e executar, observada a legislação específica que lhe for aplicável, os programas e projetos que visem ao atendimento das necessidades de construção de novas obras e de execução de serviços de infraestrutura, no âmbito do Município, e de manutenção e reparo de próprios municipais;
- II – Contratar empréstimos junto aos órgãos financiadores dos governos estadual e federal para a execução dos programas e projetos vinculados aos objetivos da Empresa, de acordo com as condições estipuladas pelos referidos órgãos;

510 002017/22

Antonio Jorge Guillard  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
P. Guillard

f. 193

- III – oferecer as garantias que se fizerem necessárias à obtenção dos referidos empréstimos, inclusive hipotecar ou caucionar créditos hipotecários de bens imóveis vinculados ao seu patrimônio;
- IV – Celebrar convênios, contratos e outros atos com entidades públicas e privadas, visando à consecução dos seus objetivos;
- V – Promover a avaliação e aquisição dos imóveis necessários à implantação dos projetos relacionados com os seus objetivos;
- VI – Responsabilizar-se pelo acompanhamento e fiscalização das obras públicas a cargo do Município,
- VII – Amortizar os empréstimos que lhe forem concedidos pelos órgãos financiadores, de acordo com as normas próprias.

## 2. Declaração de conformidade e Política contábil significativas

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da empresa, do período compreendido entre 01 de Janeiro de 2021 e 31 de Dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaboradas em conformidade com a ITG 1000, aprovada pela resolução CFC 1418/2012. As demonstrações contábeis, exceto informações de fluxo de caixa foram elaboradas segundo o regime de competência e estão representadas em real, a moeda nacional brasileira.

### 2.1. Estoques

São demonstrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado usando-se o método de média ponderada móvel. O valor realizável líquido é o valor estimado constante na Nota Fiscal de aquisição, deduzidos dos custos dos impostos inseridos.

### 2.2. Imobilizado

Os itens de ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. As depreciações são calculadas com base na estimativa de vida útil dos bens determinados em virtude do custo atribuído. Os demais itens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira.

#### 2.2.1. RESSALVA 01

Em virtude da desvalorização dos itens pelo período de vida útil, neste Exercício de 2021, as depreciações que sofrem correções, se igualaram aos valores dos itens dos bens, o que carece de urgência, LAUDO de AVALIAÇÃO de todos os itens para que se equiparem aos valores de mercado.

#### 2.2.2. RESSALVA 02

Na implantação do novo sistema E-Cidade no exercício de 2014, o Secretário de Fazenda, à época, César Barbiero, determinou aos Técnicos elaboradores do sistema, de que todas as despesas com Obras e/ou Serviços de Construção, Reparos, Manutenção e afins, no seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, estes valores fossem vinculados ao imobilizado, na conta criada reduzida de 81054 – Imóveis Diversos a Classificar, do qual, esta Divisão de Contabilidade não concordou, por ter como efeitos futuros, a elevação numérica do imobilizado, que preocupado com esta elevação, solicitou nos exercícios futuros fosse criada a conta reduzida no Intangível 81548 – Obras em Andamento, em virtude de depreciações, como também, a transferências destes valores para o nível 3, que é o correto, VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA, conta reduzida 199268 – Desincorporação de Ativos, por lançamentos, identificando os itens de execução operacional para cada órgão da Administração Direta e Indireta desse Município, para que fossem agregados aos mesmos, de acordo com o objeto realizado.

510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 90748  
1.194

## 2.2.3. RESSALVA 03

Quanto aos valores apurados no exercício na conta reduzida 81472 – Softwares, se deu, por falha no sistema, quando do seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, em vez de serem alocados ao NÍVEL 3, prestadores de serviços de pessoa física e jurídica com Contrato, foram dirigidos ao intangível. Esta falha será corrigida no início do exercício seguinte, 2021, através de lançamentos genéricos por itens e/ou manuais, em virtude do fechamento do sistema, ajustando desta forma, os saldos apresentados.

## 2.3. Contingências Passivas

A administração da empresa avalia que, identifica montantes de prováveis saídas de recursos para liquidação das obrigações de natureza trabalhistas, cível e fiscais, tipo: ACORDOS, BLOQUEIOS e PARCELAMENTOS.

## 2.4. Perdas por desvalorização

Representam o valor contábil do ativo que excede no caso do imobilizado, seu preço por Contrato menos o custo para completa-lo, e no caso dos outros ativos, seu valor por aquisição mais as despesas com pessoal e encargos patronais para seu uso. A entidade efetuou no exercício em seus ativos, a desincorporação de imobilizado no montante de **R\$ 148.229.581,24** para seus órgãos de origem.

## 3. Apresentação das demonstrações contábeis

### 3.1. Demonstração do resultado do exercício

Demonstração contábil que apresenta todos os itens de receitas e despesas reconhecidos no período;

### 3.2. Balanço Patrimonial


Demonstração que apresenta a relação de ativos, passivos e patrimônio líquido da entidade em data específica, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade, passivo, como obrigação presente da entidade, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos e patrimônio líquido como o valor residual dos ativos da entidade após a dedução de todos os seus passivos;

### 3.3. Demonstração das mutações do patrimônio líquido

A DMPL é uma demonstração mais completa e abrangente, já que evidencia a movimentação de todas as contas do patrimônio líquido durante o exercício social, foram refletidos os seguintes ajustes: a) – Diminuição do Patrimônio Líquido em **R\$ 43.229.953,01** de origem dos "Prejuízos Acumulados" e "Ajustes de Exercícios Anteriores".

### 3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração que oferece informações sobre alterações em caixa e equivalentes de caixa da entidade por um período, mostrando, alterações separadamente durante o período em atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos.

  
**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**

PRESIDENTE

Portaria n°. 0484 / 2021

**ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA**

Chefe da Divisão de Contabilidade

TC.CRC/RJ n°. 081420/O-0

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

# EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA

CNPJ: 32.104.465/0001-89

1.195

## D M P L - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2021

DESCRIÇÃO	DATAS	CAPITAL		RESERVA DE CAPITAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
		A INTEGRALIZAR	INTEGRALIZADO			
Saldo Anual em 31/12/2015	31/12/2015	(0,07)	0,16	0,11	762,54	R\$ 64.293.005,17
Resultado do Exercício 2016	31/12/2016					-R\$ 1.515.465,93
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2016					-R\$ 9.802.662,35
Saldo Anual em 31/12/2016	31/12/2016	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 52.974.836,89
Resultado do Exercício 2017	31/12/2017					-R\$ 1.435.779,70
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2017					R\$ 4.002.988,48
Saldo Anual em 31/12/2017	31/12/2017	(0,07)	0,16	0,11	762,54	R\$ 55.542.045,87
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2018					-R\$ 3.911.756,70
Resultado Exercício 2018	31/12/2018					-R\$ 8.852.647,46
Saldo Anual em 31/12/2018	31/12/2018	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 44.977.641,51
Ajustes Exercícios Anteriores	31/12/2019					-R\$ 8.477.500,80
Resultado Exercício 2019	31/12/2019					-R\$ 2.904.461,42
Saldo Anual em 31/12/2019	31/12/2019	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 35.595.679,29
Ajuste no Exercício	31/12/2020					-R\$ 5.203.135,80
Resultado Exercício 2020	31/12/2020					R\$ 0,00
Saldo Anual em 31/12/2020	31/12/2020	(0,07)	0,18	0,11	762,54	R\$ 30.392.543,49
Ajuste no Exercício	31/12/2021					-R\$ 42.870.978,41
Resultado Exercício 2021	31/12/2021					-R\$ 358.974,00
Saldo Anual em 31/12/2021	31/12/2021	(0,07)	0,18	0,11	762,54	-R\$ 12.873.409,52

### DRE - DEMONSTRATIVO do RESULTADO do EXERCÍCIO em 31/12/2021 e 31/12/2020

RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
COTAS RECEBIDAS - FT 100	73.373.890,68	36.719.273,71
OPERAÇÕES DE CRÉDITOS - FT 101	34.741.502,12	26.492.139,61
CONVÊNIO - 102	0,00	0,00
ROYALTIES - 108	235.865.440,89	301.392.173,39
CO.SIP - FT 107	11.611.163,10	10.162.835,27
CRÉDITOS A RECEBER DO MUNICÍPIO	34.589.361,40	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS:	390.161.348,19	347.766.421,98
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
IRPJ / CSLL / COFINS / PIS	902.548,56	538.730,54
ISS - IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	0,00	41.849,04
	(-) 902.548,56	(-) 578.379,68
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	389.278.799,63	347.188.042,30
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	144.480.495,92	73.738.089,46
LUCRO BRUTO	244.798.303,71	300.449.952,84
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	239.506.621,24	319.415.149,12
DESPESAS C/ PESSOALATIVO	64.696.086,94	38.206.333,72
DESPESAS C/ ENCARGOS PATRONAL	16.556.810,90	8.827.938,99
DESPESAS C/ DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	11.826,04	394.344,11
DESPESAS C/ JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	2.956.190,21	865.647,35
DESPESAS C/ JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
DESPESAS C/ TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	8.110,83	63.485,72
DESPESAS C/ DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	148.229.581,24	283.967.872,48
DESPESAS C/ OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	18.368.175,48	7.069.528,75
DESPESAS C/ USO MATERIAIS DE CONSUMO	8.681.869,90	0,00
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO OPERACIONAL	14.708.307,53	18.965.196,28
(+) OUTRAS RECEITAS N/ OPERACIONAIS	15.067.282,13	18.965.196,28
RECEITAS PATRIMONIAIS PRÓPRIAS:		
OUTORGAS - 203	14.202.120,66	12.964.463,40
FINANCEIRAS - 203	0,00	0,00
SUBTOTAL	14.202.120,66	12.964.463,40
RECEITAS PRÓPRIAS DE SERVIÇOS:		
EDITAIS - 203	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS - 203	0,00	0,00
SUBTOTAL	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES:		
ADMINISTRATIVA - 203	0,00	0,00
INDENIZAÇÕES - 203	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS - 203	0,00	0,00
SUBTOTAL	0,00	0,00
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIA:		
OUTRAS REC. CORRENTES - 203	865.161,47	6.000.712,86
SUBTOTAL	865.161,47	6.000.712,86
RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES I RENDA	358.974,60	0,00
(-) PROVISÕES		
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL (9%)	32.307,71	0,00
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA (15%)	53.948,19	0,00
RECORRIDOS LÍQUIDOS DOS EXERCÍCIOS: 2020 / 2021	272.820,70	0,00

VII - Amortizar os empréstimos que lhe foram concedidos pelos órgãos financiadores, de acordo com as normas próprias.

#### NOTA 2 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E POLÍTICA CONTÁBIL SIGNIFICATIVAS

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da empresa, do período compreendido entre 01 de Janeiro de 2021 e 31 de Dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaborados em conformidade com a ITG 1000, aprovada pela resolução CFC 1419/2012. As demonstrações contábeis, exceto informações de fluxo de caixa foram elaboradas segundo o regime de competência e a emissão representadas em real, a moeda nacional brasileira.

2.1. Estoques

São demonstrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado usando-se o método de média ponderada móvel. O valor realizável líquido é o valor estimado constante na Nota Fiscal de aquisição, deduzidos dos custos dos impostos inerentes.

2.2. Imobilizado

Os itens de ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. As depreciações são calculadas com base na estimativa de vida útil dos bens determinados em virtude do custo atribuído. Os demais itens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira.

2.2.1. RESSALVA 01

Em virtude da desvalorização dos itens pelo período de vida útil, neste Exercício de 2021, as depreciações que sofrem correções, se igualaram aos valores dos itens dos bens, o que carece de urgência, LAUDO DE AVALIAÇÃO de todos os itens para que se equiparem aos valores de mercado.

2.2.2. RESSALVA 02

Na implantação do novo sistema E-Cidade no exercício de 2014, o Secretário de Fazenda, à época, César Barbiero, determinou aos Técnicos na conta criada reduzida de 81054 - Imóveis Diversos a Classificar, do qual, esta Divisão de Contabilidade não concordou, por ter como efeitos futuros, a elevação numérica do imobilizado, que preocupado com esta elevação, solicitou nos exercícios futuros fosse criada a conta reduzida no Intangível 81548 - Obras em Andamento, em virtude de depreciações, como também, a transferência destes valores para o nível 3, que é o correto, VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA, conta reduzida 199268 - Desincorporação de Ativos, por lançamentos, identificando os itens de execução operacional para cada órgão da Administração Direta e indireta deste Município, para que fossem agregados aos mesmos, de acordo com o objeto realizado.

2.2.3. RESSALVA 03

Quando aos valores apurados no exercício na conta reduzida 81472 - Softwares, se deu, por falha no sistema, quando do seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, em vez de serem alocados ao NÍVEL 3, prestadores de serviço de pessoa física e jurídica com Contrato, foram dirigidos ao intangível. Esta falha será corrigida no início do exercício seguinte, 2021, através de lançamentos genéricos por itens e/ou manuais, em virtude do fechamento do sistema, ajustando desta forma, os saldos apresentados.

2.3. Contingências Passivas

A administração da empresa avalia que, identifica montantes de prováveis saídas de recursos para liquidação das obrigações de natureza trabalhista, civil e fiscal, tipo ACORDOS, BLOQUEIOS e PARCELAMENTOS.

2.4. Perdas por desvalorização

Representam o valor contábil do ativo que excede no caso do imobilizado, seu preço por Contrato menos o custo para complementá-lo, e no caso dos outros ativos, seu valor por aquisição mais as despesas com pessoal e encargos patronais para seu uso. A entidade efetuou no exercício em seus ativos, a desincorporação de imobilizado no montante de R\$ 148.229.581,24 para seus órgãos de origem.

#### NOTA 3 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

3.1. Demonstrações do resultado do exercício

Demonstração contábil que apresenta todos os itens de receitas e despesas reconhecidos no período.

3.2. Balanço Patrimonial

Demonstração que apresenta a relação de ativos, passivos e patrimônio líquido da entidade em data específica, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade, passivo, como obrigação presente da entidade, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos e patrimônio líquido como valor residual dos ativos da entidade após a dedução de todos os seus passivos.

3.3. Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

A DML é uma demonstração mais completa e abrangente, já que evidencia a movimentação de todas as contas do patrimônio líquido durante o exercício social, foram refletidos os seguintes ajustes: a) Diminuição do Patrimônio Líquido em R\$ 43.229.953,01 de origem dos "Prejuízos Acumulados" e "Ajustes de Exercícios Anteriores".

3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração que oferece informações sobre alterações em caixa e equivalentes de caixa da entidade por um período, mostrando, alterações separadamente durante o período em atividades operacionais, de investimentos e financiamentos.

### BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO de 2021 Período de 01/01/2021 a 31/12/2021

ATIVO	EXERCÍCIO ATUAL		EXERCÍCIO ANTERIOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante				
Bancos C/ Movimento	1.776.397,90	1.962.515,75		
Estoques			589.016,25	8.557.367,61
Almoxarifado Central	117.350,63	280.775,17	0,00	375.414,22
Direitos Realizáveis			18.103.132,07	9.610.188,66
Restos a Receber Exerc. Ant.	17.975.630,08	312.867,22	19.199.605,87	21.875.734,33
Tributos Recup./Compensar	4.941.801,72	4.941.801,72	0,00	0,00
Diversos Responsáveis	422.008,65	422.008,65		
Permanente / Imobilizado			82.501,98	62.501,98
Móveis / Imóveis	10.412.704,66	10.359.481,97		
Depreciações	(10.169.308,01)	(10.359.481,97)	0,18	0,18
Subtotal	243.396,62	0,00	(0,07)	(0,07)
Intangível			0,11	0,11
Obras em Andamento	0,00	63.134.546,43	762,54	762,54
TOTAL DO ATIVO	28.476.583,90	71.074.512,94	(12.478.434,92)	30.392.543,49
			25.476.583,90	71.074.512,94

#### NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

##### NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO, identificada pela sigla EMUSA, é uma empresa pública da Administração Indireta do Município de Niterói, com data de início das atividades em 01 de julho de 1988, atualmente localizada na Rua Visconde de Sepetiba, 987 - 11º Andar do CAM/PMN, Centro, na cidade de Niterói, no estado do Rio de Janeiro, vinculada à Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, regendo-se pela Lei nº. 670, de 27 de novembro de 1987, pelo presente Estatuto e pela legislação que lhe for aplicável.

51ª EMUSA tem por finalidade:

I - Executar as obras e serviços relacionados à infraestrutura da cidade e à manutenção e reparo de próprios municipais, além de outras funções correlatas;

II - Assessorar o Secretário Municipal de Obras e Infraestrutura na

definição e implantação da política de obras públicas a cargo do Município;

52º Tendo em vista as suas finalidades, compete à EMUSA:

I - Estudar, Planejar e Executar, observada a legislação específica que lhe for aplicável, os programas e projetos que visem ao atendimento das necessidades de construção de novas obras e de execução de serviços de infraestrutura, no âmbito do Município, e de manutenção e reparo de próprios municipais;

II - Contratar empréstimos junto aos órgãos financiadores dos governos estadual e federal para a execução dos programas e projetos vinculados aos objetivos da Empresa, de acordo com as condições estipuladas pelos referidos órgãos;

III - Oferecer as garantias que se fizerem necessárias à obtenção dos referidos empréstimos, inclusive hipotecar ou caucionar créditos hipotecários de bens imóveis vinculados ao seu patrimônio;

IV - Celebrar Convênios, Contratos e outros atos com entidades públicas e privadas, visando à consecução dos seus objetivos;

V - Promover a avaliação e aquisição dos imóveis necessários à implantação dos projetos relacionados com os seus objetivos;

VI - Responsabilizar-se pelo acompanhamento e fiscalização das obras públicas a cargo do Município;

Niterói/RJ, 31 de dezembro de 2021

Paulo César Silva Carreira Presidente Portaria nº. 0484/2021	Antonio Jorge Guimarães da Silva Divisão Contabilidade Matrícula nº. 00748 CRC/RJ-TC 0614200/0
--	---

EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA
CNPJ: 32.104.465/0001-89

DMPL - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2021
Table with columns: DESCRICAO, DATAS, CAPITAL INTEGRALIZADO, RESERVA DE CAPITAL, LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS, TOTAL

DRE - DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO em 31/12/2021 e 31/12/2020
RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS
COTAS RECEBIDAS - FT 100
OPERACÕES DE CRÉDITOS - FT 101
CONVÊNIO 102
RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS
EXERCÍCIO ATUAL EXERCÍCIO ANTERIOR

VB - Amortizar os empréstimos que foi foram concedidos pelas instituições financeiras de acordo com as normas vigentes.
NOTA 2 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E POLÍTICA CONTÁBIL SIGNIFICATIVAS
A administração declara que as Demonstrações Contábeis de 2021, no período compreendido entre 01 de Janeiro de 2021 e 31 de Dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaboradas em conformidade com a ITG-1000, aprovada pela resolução CFC 1418/2017. As demonstrações contábeis seguem o regime de competência e os efeitos representados em real, a moeda nacional brasileira.

BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO DE 2021
Período de 01/01/2021 a 31/12/2021
ATIVO Exercício Atual Exercício Anterior
PASSIVO Exercício Atual Exercício Anterior

2.2. RESSALVA 01
Em virtude da desvalorização dos bens pelo período de vista do, neste Exercício de 2021, as depreciações que são calculadas, as igualadas aos valores contábeis, o que representa a diferença entre o valor contábil e o valor de mercado.
2.2. RESSALVA 02
Na implantação do novo sistema E-Orçamento no exercício de 2014, o Secretário de Fazenda, a época, César Barbato, determinou a inclusão na conta criada reduzida de 81054 - Anúncio Diversos a Classificar, do qual, esta Divisão de Contabilidade não concordou, por ser como efeitos futuros, a elevação numérica do inexistente, que produzida com esta elevação, solicitou aos executores a inclusão de uma conta reduzida no inexistente 81548 - Obitas em Andamento, em virtude de divergências, como também a transferência destes valores para o nível 1, que é o código VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA, como reduzida 190258 - Desincorporação de Ativos, por instrumentos, identificando os bens de execução operacional para conta do órgão da Administração Direta e Indireta deste Município, para que fossem agregados aos mesmos, de acordo com o objeto realizado.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL
A EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO, denominada pela sigla EMUSA, é uma empresa pública da Administração Indireta do Município de Niterói, com data de início das atividades em 01 de julho de 1988, atualmente localizada na Rua Vasconcelos de Sequeira, 987-117, Avulso do CAMPIM, Centro, na cidade de Niterói, no estado do Rio de Janeiro, inscrita e Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, regida-se pela Lei n.º 876, de 27 de novembro de 1987, pelo presente Estatuto e pelo Regulamento que lhe foi redigido.
§1º A EMUSA tem por finalidade:
I - Executar as obras e serviços relacionados a infraestrutura da cidade e a manutenção e reparo de próprios municipais, além de outras funções correlatas;
II - Assessorar o Secretário Municipal de Obras e Infraestrutura

deleição e implantação da política de obras públicas a cargo do Município §2º Tendo em vista os seus finalidades, compõe a EMUSA,
I - Câmara, Pleno e Executiva, observada a legislação específica que lhe for aplicável, os programas e projetos que visem ao atendimento das necessidades da construção de novas obras e do execução de serviços de manutenção, no âmbito do Município, e de manutenção e reparo de próprios municipais;
II - Contratar empreiteiros junto aos órgãos financiadores das gestões estaduais e federais para a execução dos programas e projetos vinculados aos objetivos de Empresa, de acordo com as condições estipuladas pelo referido órgão;
III - Oferecer as garantias que se fizerem necessárias à obtenção dos referidos empréstimos, inclusive hipotecar ou cederem crédito hipotecário do bem imóvel vinculados ao seu patrimônio;
IV - Celebrar Convênios, Contratos e outros atos com entidades públicas e privadas, visando a consecução dos seus objetivos;
V - Promover a aquisição e aquisição dos imóveis necessários à implantação dos projetos relacionados com os seus objetivos;
VI - Responsabilizar-se pelo acompanhamento e fiscalização das obras públicas a cargo do Município;

2.3. Contingências Passivas
A administração de empresa avalia que, identifica montantes de prováveis saídas de recursos para liquidação das obrigações de natureza trabalhista, civil e fiscal, sob ACORDOS, BLOQUEIOS e FRENTEAMENTO.
2.4. Perdas por desvalorização
Representam o valor contábil do ativo que excede no caso do reconhecimento, seu preço por Contábil menos o custo para complementação, se no caso dos ativos físicos, seu valor por aquisição mais as despesas com passivos e encargos passivos, em comparação com os efeitos no exercício em seus ativos, a desincorporação de inexistente no montante de R\$ 140.229.581,24 para seus filhos de origem.
NOTA 3 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
3.1. Demonstração do resultado do exercício
Demonstração contábil que apresenta todos os itens de receitas e despesas reconhecidos no período.
3.2. Balanço Patrimonial
Dorcasificação que apresenta o relatório de ativos, passivos e patrimônio líquido da entidade em data específica, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade, passivo, como obrigação presente da entidade, decorrente de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos e patrimônio líquido como valor residual dos ativos da entidade após a dedução de todos os seus passivos.
3.3. Demonstração das mutações do patrimônio líquido
A administração de empresa apresenta o movimento de aumento e abrandamento de qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade, passivo, como obrigação presente da entidade, decorrente de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos e patrimônio líquido como valor residual dos ativos da entidade após a dedução de todos os seus passivos.
A DMPL é uma demonstração contábil elaborada e abrangente, já que evidencia o movimento de todas as contas do patrimônio líquido durante o período social, foram refletidos no seguinte ítem: at Demonstração do Patrimônio Líquido em R\$ 43.229.581,01 de origem das "Prejuízos Acumulados" e "Ajustes de Exercício Anterior".
3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa
Demonstração que oferece informações sobre alterações em caixa e equivalentes de caixa da entidade por um período, mostrando alterações separadamente durante o período em atividades operacionais, de investimentos e financeiras.

Niterói, RJ, 21 de dezembro de 2021.

Paulo César Silva Correia
Presidente
Portaria n.º 0484/2021
Antonio Jorge Guimarães de Silva
Diretor Contábil
Matrícula n.º 00748
CRC/RJ-TC 0814230-0

Antonio Jurg  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mar 09/2021  
Muniz

197

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**  
CNPJ: 32.104.465/0001-89

D.M.F.L. - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2021

DESCRIÇÃO	DATAS	CAPITAL		RESERVA DE CAPITAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
		A INTEGRALIZAR	SUBSCRITO INTEGRALIZADO			
Saldo Anual em 31/12/2010	31/12/2010	(0,00)	0,18	0,11	R\$ 84.203.008,17	R\$ 84.203.787,82
Resultado do Exercício 2016	31/12/2016				-R\$ 1.515.485,93	
Resultado Exercícios Anteriores	31/12/2016				-R\$ 8.802.602,35	
Resultado do Exercício 2017	31/12/2017	(0,00)	0,18	0,11	R\$ 52.974.836,88	R\$ 52.974.836,88
Resultado Exercícios Anteriores	31/12/2017				-R\$ 4.325.779,70	
Saldo Anual em 31/12/2017	31/12/2017				R\$ 40.226.984,43	R\$ 40.226.984,43
Resultado do Exercício 2018	31/12/2018	(0,00)	0,18	0,11	R\$ 35.542.045,87	R\$ 35.542.045,87
Resultado Exercícios Anteriores	31/12/2018				-R\$ 3.311.756,70	
Saldo Anual em 31/12/2018	31/12/2018				R\$ 32.230.289,17	R\$ 32.230.289,17
Resultado do Exercício 2019	31/12/2019	(0,00)	0,18	0,11	R\$ 44.977.641,51	R\$ 44.977.641,51
Resultado Exercícios Anteriores	31/12/2019				-R\$ 6.477.500,80	
Saldo Anual em 31/12/2019	31/12/2019				R\$ 38.500.140,71	R\$ 38.500.140,71
Resultado do Exercício 2020	31/12/2020	(0,00)	0,18	0,11	R\$ 35.585.879,29	R\$ 35.585.879,29
Resultado Exercícios Anteriores	31/12/2020				-R\$ 5.203.135,80	
Saldo Anual em 31/12/2020	31/12/2020				R\$ 30.392.043,91	R\$ 30.392.043,91
Resultado do Exercício 2021	31/12/2021	(0,00)	0,18	0,11	R\$ 42.870.978,41	R\$ 42.870.978,41
Resultado Exercícios Anteriores	31/12/2021				-R\$ 12.073.409,52	
Saldo Anual em 31/12/2021	31/12/2021				R\$ 30.817.568,89	R\$ 30.817.568,89

DRE - DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO em 31/12/2021 e 31/12/2020

RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CYRAS RECEBIDAS - FT 110	73.373.880,88	26.716.275,71
OPERAÇÕES DE CRÉDITOS - FT 101	34.741.802,72	26.492.109,81
CONVÊNIO 102	0,00	0,00
ROYALTIES - 104	235.880.440,89	301.362.172,00
COSP - FT 107	11.811.563,10	10.625.895,27
CREDITOS A RECEBER DO MUNICÍPIO	34.580.361,40	0,00
RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	390.191.568,19	347.786.421,59
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	385.278.709,83	347.186.042,30
LUCRO BRUTO	114.480.465,99	73.735.085,85
DESPESAS OPERACIONAIS	265.655.622,28	300.449.952,84
DESPESAS C/ ENCARGOS PATRONAL	14.635.086,04	33.206.212,72
DESPESAS C/ DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO DE BENS C/ JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	1.825,00	8.827.036,99
DESPESAS C/ JUROS E ENCARGOS DE TERCEIROS	2.965.950,21	394.344,11
DESPESAS C/ TRANSFERÊNCIAS E DELEGACIONES CONCEDIDAS	0,00	884.647,35
DESPESAS C/ DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
DESPESAS C/ OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	146.228.581,24	353.907.672,45
DESPESAS C/ USO MATERIAIS DE CONSUMO	8.591.889,96	7.089.528,75
LUCRO LÍQUIDO BRUTO OPERACIONAL	14.708.307,53	19.952.106,29
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	15.987.252,73	15.987.252,73
RECEITAS PATRIMONIAIS PROPRIAS	0,00	0,00
OUTRAS REC. CORRENTES - 203	14.202.120,66	12.904.463,40
FINANÇEIRAS - 203	0,00	0,00
SUBTOTAL	14.202.120,66	12.904.463,40
RECEITAS PRÓPRIAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS - 200	0,00	0,00
SUBTOTAL	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00
ADMINISTRATIVAS - 200	0,00	0,00
INDENIZAÇÕES - 200	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS - 200	0,00	0,00
SUBTOTAL	0,00	0,00
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
OUTRAS REC. CORRENTES - 203	865.101,47	6.090.712,86
SUBTOTAL	865.101,47	6.090.712,86
RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IMPOSTO DE RENDIMENTO	35.811.610,66	35.811.610,66
IMPOSTO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL (25%)	8.952.902,66	8.952.902,66
IMPOSTO PARA IMPOSTO DE RENDA (15%)	5.371.741,60	5.371.741,60
RESULTADO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS 2020 / 2021	22.886.966,40	22.886.966,40

VI - Atualizar os saldos das demonstrações contábeis em conformidade com as normas contábeis.

NOTA 2 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E POLÍTICA CONTÁBIL SIGNIFICATIVAS

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da empresa, em conformidade com o Decreto nº 201 de Janeiro de 2021 e 31 de Dezembro de 2021, apresentam adequadamente e posição patrimonial e financeira do Departamento e a fidedignidade das informações, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaboradas em conformidade com a ITG 1000, aprovada pela resolução CFC nº 1416/2017. As demonstrações contábeis, exceto informações de fluxo de caixa, foram elaboradas segundo o regime de competência e estão apresentadas em real, a moeda nacional brasileira.

2.1. ESTATÍSTICAS

São demonstrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizado. O custo é determinado usando-se o método de média ponderada móvel. O valor realizado líquido é o valor extrado constante na Nota Fiscal de entrega, deduzidos das outras despesas impostas.

2.2. IMOBILIZADO

Os bens de ativo imobilizado são demonstrados no custo de aquisição mais todos os gastos incorridos para colocá-los em condições de uso. As depreciações são calculadas com base no sistema de custo real dos bens determinados em virtue do custo líquido. Os demais bens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira.

2.2.1. RESSALVA 01

Em virtude da desvalorização dos bens pelo período de vida útil, desde Exercício de 2021, as depreciações que se completam, se igualam aos valores contábeis dos bens, o que ocasiona o superávit. LAUDO DE AVALIAÇÃO de todos os bens para que se apresentem em valores de mercado.

2.2.2. RESSALVA 02

Na implantação do novo sistema E-Cidade no exercício de 2014, a Secretaria de Fomento, à época, César Barbiero, determinou aos Técnicos na contabilidade de 21004 - Investimentos Diversos e Específicos, do qual era Chefe de Contabilidade no momento, por ter como efeitos futuros, a reversão de valores de imobilizado, que precedido com este princípio, aplicados nos exercícios futuros, fosse criada a conta redução do imobilizado - 21548 - Cotas em Arrependido, em virtude de depreciações, como o que é a transferência deste valor para o nível 5, que é o Centro - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA, como reduziu 15068 - Desincorporação de Ativos, por lançamento, identificando os bens de avaliação operacional 004, cujo órgão de Administração Direta e Indireta deste Município, para que fossem recuperados em termos, de acordo com o objeto realizado.

2.2.3. RESSALVA 03

Quanto aos valores apurados no exercício em conta reduziu 81477 - Retenções, se deu, por falta no sistema, quando do seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, em vez de serem alocados ao NÍVEL 3, unidades de avaliação do período, foram alocados ao NÍVEL 5, unidades do imobilizado. Este fato, cuja correção do erro do exercício seguinte 2021, através de lançamentos gerenciais por meio de lançamentos, em razão do fechamento do sistema, causando desta forma os saldos apresentados.

2.3. Contingências Passivas

A administração da empresa avalia que, identifica incidências de passivas latentes de recursos para liquidação das obrigações de natureza tributária, civil e fiscal, das AJUIZADAS, BLOCOS DE FOMENTO E PARCELAMENTOS.

2.4. Parcelas por disponibilização

Reconhecem o valor contábil de ativo que ainda no caso do imobilizado, seu preço por Contrato menor o custo para disponibilização, e no caso dos outros ativos, seu valor por aquisição mais os depósitos, com pessoal e outros passivos para seu uso. A entidade mantém no débito em seus livros, a depreciação de imobilizado em montante de R\$ 148.220.881,28 pelo valor líquido de origem.

NOTA 3 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

3.1. Demonstrações do resultado do exercício

Demonstrações contábeis que apresentam todos os tipos de receitas e despesas reconhecidas no período.

3.2. Balanço Patrimonial

Demonstrações que apresentam a relação de ativos, passivos e patrimônio líquido da entidade em data específica, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se espera benefícios econômicos futuros para a entidade. Passivos, como obrigação presente da entidade, derivada de eventos do passado, cujo benefício econômico é exigido em futuro, em razão do fechamento do sistema, causando desta forma os saldos apresentados.

3.3. Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

A D.M.F.L. é uma demonstração mais completa e abrangente já que evidencia o movimento de todas as contas do patrimônio líquido (ativo e passivo) e, assim, inclui, além das receitas (ativos), as despesas (passivos) líquido, em R\$ 42.870.978,41 do período de 01/01/2021 até 31/12/2021.

3.4. Demonstração das Fluxos de Caixa

Demonstrações que revelam informações sobre alterações em caixa e equivalentes de caixa da entidade por um período, incluindo as operações, separadamente durante o período em atividades operacionais, de investimentos e financeiras.

BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO DE 2021 Período de 01/01/2021 a 31/12/2021

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			Passivo circulante		
Bancos e Correspondentes	1.776.307,90	1.802.515,75	Obrigações Financeiras (Financiamentos)	580.018,25	5.557.357,61
Estoques			Desa. Exerc. Anteriores	0,00	375.814,22
Ativo Realizável em Longo Prazo	117.350,80	206.775,17	Fornecedores	18.103.132,07	5.810.105,95
Direitos Realizáveis			Receita Federal (Prestadores)	19.590.605,87	21.675.734,33
Receita a Receber Exerc. Ant.	17.375.630,08	312.807,22	Receita Estadual e Carta Precat.	0,00	0,00
Tributos a Receber	1.945.801,72	4.941.801,72	Outros	0,00	0,00
Dívidas a Receber	422.096,65	422.096,65	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	67.501,96	67.501,96
Previdência e Imobilizado			Capital Social Subscrito	0,18	0,18
Móveis e Imob. em Uso	10.412.704,96	10.550.487,37	Capital Social a Integralizar	19,97	6,07
Depreciação	(10.169.389,11)	(10.389.881,37)	Capital Integralizado	0,11	0,11
Outros	263.396,92	0,00	Reserva de Capital	762,54	762,54
Intangível			Previdência Patrimonial	(12.478.434,92)	(30.302.543,61)
Outras em Andamento	0,00	63.134.546,43	TOTAL PASSIVO/PATRIMÔNIO LÍQ.	25.475.883,98	31.074.512,84
TOTAL DO ATIVO	25.675.983,90	71.874.512,84			

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS em 31 DE DEZEMBRO DE 2021

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO, identificada pela sigla EMUSA, é uma entidade pública de Administração Indireta do Município de Niterói, com o objetivo de executar as atividades em 01 de julho de 1989, inicialmente localizada na Rua Visconde de Sepetiba, 300 - 11º Andar do CASAPRA, Centro, na cidade de Niterói, no estado do Rio de Janeiro, vinculada à Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, regida pela Lei nº 670, de 27 de novembro de 1987, pelo Decreto Estadual nº 201, de 1990, e pelo Decreto Municipal nº 1.000, de 1990.

1.1 - A EMUSA tem por finalidades:

- Executar as obras e serviços relacionados à infraestrutura da cidade e à manutenção e reparo de obras municipais, além de outros serviços correlatos;
- Assessorar o Secretário Municipal de Obras e Infraestrutura na

elaboração e implantação da política de obras públicas a cargo do Município, tendo em vista os seus interesses, compete à EMUSA:

- Executar, Planejar e Executar, observada a legislação específica que lhe for aplicável, os programas e projetos que visam ao atendimento das necessidades de construção de novas obras e de execução de serviços de manutenção, no âmbito do Município, e de manutenção e reparo de obras próprias;
- Controlar e supervisionar, para os órgãos financiadores, dos governos estadual e federal, para a execução dos programas e projetos, vinculados em objetivos da Empresa, de acordo com os contratos estabelecidos pelos respectivos órgãos;
- Controlar os projetos que se tenham vinculados à realização das obras, serviços, aquisições, inclusive a fiscalização na execução das obras, tendo em vista os seus interesses, dentro do seu patrimônio;
- Controlar o consumo, custos e outros gastos com e recursos próprios e privados, inclusive a conservação dos bens próprios;
- Planejar a aquisição e a aquisição dos bens necessários à implantação dos projetos, vinculados a estes, em seu patrimônio;
- Responsabilizar-se pelo acompanhamento e fiscalização das obras próprias a cargo do Município.

Niterói, RJ, 31 de dezembro de 2021.

Paulo César Silva Carneiro  
Presidente  
Portaria nº. 048/2021

Antonio Jurg Guimarães de Silva  
Diretor Contábil  
Portaria nº. 02/21  
CRC/RJ TC 014120-0



510 002017/22

198



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748  
*A. Guimarães*

## DECLARAÇÕES

alg

199

510 002 017 / 22



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*[Handwritten Signature]*

**DECLARAÇÃO**

Em atendimento ao Inciso V, Artigo 176 da Lei Federal nº. 6.404 / 1976 e alterações,  
cumpre-me **DECLARAR** para fins de **PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA** relativas ao  
**EXERCÍCIO de 2021**, que:

"Por se tratar de Empresa Pública Municipal, CRIADA por Lei e Decreto Municipal e  
conforme dispõe a Lei Federal nº. 6.404 / 1976, a EMUSA é uma EMPRESA PÚBLICA de CAPITAL FECHADO,  
totalmente **DEPENDENTE dos RECURSOS** deste **MUNICÍPIO de NITERÓI / RJ** para sua Operacionalização".

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
**PRESIDENTE**  
Portaria nº. 0484 / 2021

510 002017/22

f. 200



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antônio*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao Item 29 do Artigo 3º da Lei nº. 11.638/2007, EXISTÊNCIA de PARECER dos AUDITORES INDEPENDENTES, cumpro-me DECLARAR para fins de ENCERRAMENTO do EXERCÍCIO de 2021 da EMPRESA PÚBLICA EMUSA, que:

A Empresa Pública Municipal, EMUSA - EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URBANIZAÇÃO e SANEAMENTO NÃO POSSUI CONTRATOS com AUDITORES INDEPENDENTES, com isso, a Não Existência de Parecer de Auditores Independentes

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

  
PAULO CÉSAR SILVA CARRERA  
PRESIDENTE  
Portaria nº. 0484 / 2021



510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*P. J. D. Augusto*


## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao item da DELIBERAÇÃO n.º. 277 / 2017 – ATA da ASSEMBLÉIA GERAL REALIZADA REFERENTE À CRIAÇÃO da ENTIDADE ou DECLARAÇÃO EXPRESSA de SUA NÃO OCORRÊNCIA, cumpre-me DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021, que:

ATA da ASSEMBLÉIA GERAL REALIZADA PARA CRIAÇÃO da ENTIDADE.

Em atendimento ao item acima, DECLARO que NÃO HOUVE ASSEMBLÉIA GERAL por se tratar de EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL, CRIADA por Lei e Decreto Municipal, DEPENDENTE do Município, não possuindo SÓCIOS PESSOA FÍSICA e/ou JURÍDICA.

Niterói/EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

  
**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
PRESIDENTE  
Portaria n.º.: 0484 / 2021

ajs



510 00201 - / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

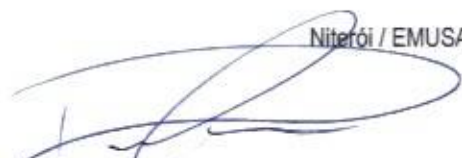
*Amigo*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao item XVI - DELIBERAÇÃO n°. 277/2017 - DECLARAÇÃO do GESTOR informando as medidas tomadas para SANEAMENTO das IRREGULARIDADES, cumpre-me DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021, que:

Houve AUDITORIA pelo ÓRGÃO de CONTROLE deste MUNICÍPIO, CGM, no tocante a bens patrimoniais (Ativo) e suas DESINCORPORAÇÕES e lançamentos de Serviços como patrimônio, (erro sistemático) bem como, determinações para solucionar os problemas apontados a Divisão de Contabilidade em conjunto com o CONTROLE INTERNO, com prazo de execução no EXERCÍCIO FINANCEIRO de 2021 e posterior 2022.

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

  
**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
PRESIDENTE  
Portaria n°. 0484 / 2021

alg



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao item XIX - DELIBERAÇÃO n°. 277/2017 - ALTERAÇÕES ESTATUTÁRIAS realizadas no EXERCÍCIO ou DECLARAÇÃO expressa de sua não ocorrência, cumpre-me DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021, que:

XIX - ALTERAÇÕES ESTATUTÁRIAS no EXERCÍCIO de 2021.

DECLARO que não houve ALTERAÇÕES ESTATUTÁRIAS no EXERCÍCIO de 2021.

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**

**PRESIDENTE**

Portaria n°. 0484 / 2021

elg

510 002 017 / 22

↓ 209



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antonio Jorge Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao item XXI - DELIBERAÇÃO nº. 277 / 2017 - ATA da ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA e/ou EXTRAORDINÁRIA (AGO/AGE) REALIZADA QUE ELEGEU ou DESTITUIU OS ADMINISTRADORES ou DECLARAÇÃO EXPRESSA de SUA NÃO OCORRÊNCIA, cumpre-me DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021, que:

XXI - ATA da ASSEMBLÉIA GERAL ODINÁRIA e/ou EXTRAORDINÁRIA (AGO/AGE) REALIZADA PARA ELEGER ou DESTITUIR ADMINISTRADORES.

Em atendimento ao item acima, DECLARO que NÃO HOUVE ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA e/ou EXTRAORDINÁRIA para eleger ou destituir Administradores devido os mesmos serem NOMEADOS e/ou EXONERADOS por PORTARIA pelo Chefe do Poder Executivo Municipal, no caso o PREFEITO.

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

  
**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
PRESIDENTE  
Portaria n.º: 0484 / 2021

ajs



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748

*Antonio Jorge Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao item XXII – DELIBERAÇÃO nº. 277 / 2017 – ATA da ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA (AGO) REALIZADA QUE EXAMINOU as CONTAS dos ADMINISTRADORES do EXERCÍCIO FINANCEIRO de 2021 ou DECLARAÇÃO EXPRESSA de SUA NÃO OCORRÊNCIA, cumpre-me DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021, que:

Em atendimento ao item acima, DECLARO que NÃO HOUVE ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA (AGO) para examinar as Contas dos Administradores, por se tratar de Empresa Pública da Administração Indireta e não de Sociedade Anônima.

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

  
**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
PRESIDENTE  
Portaria nº.: 0484 / 2021

eigs



510 002017/22

1.206



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao item XXV - DELIBERAÇÃO n.º 277 / 2017 - RELATÓRIO CONCLUSIVO da ANÁLISE efetuada pelo CONSELHO de ADMINISTRAÇÃO em atendimento das METAS e RESULTADOS na EXECUÇÃO do PLANO de NEGÓCIOS e da ESTRATÉGIA de LONGO PRAZO Apresentados pela DIRETORIA de que trata o § 2.º do ARTIGO 23 da LEI n.º 13.303/76, cumpre-me DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021, que:

A Empresa Pública EMUSA, não aplica a LEI n.º 13.303 / 2016, por orientação da PGM 041 / EPBF / PGA / NLC / 2018 e PARECER do MP - MINISTÉRIO PÚBLICO, por AUSÊNCIA de REGULAMENTAÇÃO por esta EMPRESA PÚBLICA, conforme PARECERES PGM - Processo n.º 480000292/2017 e MP - Ministério Público MPRJ n.º 2018.01125145, em anexo a esta DECLARAÇÃO.

Niterói / EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**

PRESIDENTE

Portaria n.º.: 0484 / 2021

ajs

510 00 2017 / 22

510 00 30 202 / 218

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

1.207

1.22

.4

*Handwritten signature*



PROMOTORIA DE JUSTIÇA DE TIPIA COLETIVA  
DE DEFESA DA CIDADANIA NÚCLEO NITERÓI

*Handwritten notes:*  
A Constituição  
...  
de 21 cidades  
item 02  
1021

*Handwritten stamp:*  
Promotoria de Justiça  
Mat. 2255

REF: MPRJ nº 2018.01125145

Ata de Reunião

Aos vinte dias de fevereiro de 2019, compareceu a esta Promotória a Sr<sup>a</sup>. CRISTIANE MARA RODRIGUES MARCELINO, Controladora Geral do Município de Niterói, atendendo à notificação constante no IC nº 201800661871 e esta Promotória aproveitou a oportunidade para abordar questões relativas à Emusa tendo em vista o papel da Controladoria do Município expresso no art. 2º da Lei 3305/17, tendo informado para a sra. Controladora:

- 1- a existência do inquérito em epígrafe que trata da urgente necessidade de adequação da EMUSA aos termos da Lei 13303/16, ESPECIALMENTE NO QUE DIZ RESPEITO A SUA ESTRUTURAÇÃO INTERNA, REALIZAÇÃO DE CONCURSO PÚBLICO PARA SEU QUADRO PRÓPRIO, JÁ QUE A EMPRESA NUNCA FEZ NENHUM CONCURSO; que as demais adequações de que trata da Lei, notadamente aquelas que dizem respeito às licitações NÃO PODEM SER aplicadas enquanto a empresa não existir e funcionar na forma que a Lei 13303/16 especifica; que esclarece que a instauração do inquérito civil, em epígrafe tem esse objetivo, de fazer à EMUSA adequar sua estruturação e funcionamento aos ditames da lei, principalmente no que diz respeito ao seu quadro próprio; que a Promotória RECOMENDA que enquanto a EMUSA não tiver se adequado estruturalmente à Lei 13303/16 permaneça atuando sob a égide da Lei 8666/93, a fim de evitar atos lesivos ao erário; que essa cautela deve ser tomada pelos gestores, pois se a EMUSA adotar as normas da Lei 13303/16 relativas à licitação sem ter adotado as demais providências da Lei com relação à sua estruturação

*Handwritten signature: Fernando Borges*

510 002 017 / 22

510003262 / 18



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA  
Mat. 00748  
*Almeida*

1208 12  
4

PROMOTORIA DE JUSTIÇA DE TUTELA COLETIVA  
DE DEFESA DA CIDADANIA NÚCLEO NITERÓI

funcionamento estará obviamente burlando a lei, cumprindo o dispositivo de forma "seletiva" o que evidencia dolo de descumprimento da lei e de dever legal;

2- A existência dos inquéritos nºs 201801275314 e 201801288260 que abordam condutas graves por parte de servidores da EMUSA, devendo a Controladoria, no âmbito de sua competência tomar as medidas cabíveis para cessar as ilegalidades, apurando ou determinando a apuração de responsabilidades, dano ao erário e outras providências necessárias ao resguardo da legalidade;

3- Que a EMUSA, a CLIN e algumas outras estruturas da Administração Indireta não estão exibindo seus dados de pagamento de pessoal no portal da Transparência, o que então faz esta Promotoria solicitar que seja feita a devida regularização;

Ato contínuo, a Sra. Controladora mencionou que desconhecia os fatos referidos nos item 02; cujas cópias dos inquéritos serão remetidas ainda hoje à declarante na Controladoria, recebeu nesta oportunidade, comprometendo-se em analisar e tomar as medidas que forem da alçada da Controladoria; que com relação ao item 03 irá verificar e solicitar a adequação; que com relação ao item 01 esclarece que a orientação da Controladoria é a mesma externada pela Promotoria, havendo inclusive parecer da Procuradoria do Município no mesmo sentido, razão pela qual informa que a recomendação dada já está sendo acatada; que com relação às medidas de estruturação da EMUSA não dispõe de informações sobre o tema, já que não está na esfera de atribuições da Controladoria de forma precípua. Sem mais encerra-se a presente.

Assinaturas:

*Renata Scarpa Fernandes Borges*  
Promotor de Justiça  
Mau 2556

510002017/22  
510003262/18



PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI  
GABINETE

Antonio José  
Ch. Div. Contábil  
DFIEMUSA  
Mat. 00748  
1209  
125  
108  
123  
124  
125  
126  
127  
128  
129  
130  
131  
132  
133  
134  
135  
136  
137  
138  
139  
140  
141  
142  
143  
144  
145  
146  
147  
148  
149  
150  
151  
152  
153  
154  
155  
156  
157  
158  
159  
160  
161  
162  
163  
164  
165  
166  
167  
168  
169  
170  
171  
172  
173  
174  
175  
176  
177  
178  
179  
180  
181  
182  
183  
184  
185  
186  
187  
188  
189  
190  
191  
192  
193  
194  
195  
196  
197  
198  
199  
200

Processo nº 190000504/2018	Data 26/11/2018	Relatório Jul. 170-5	Folha 05
-------------------------------	--------------------	-------------------------	-------------

PARECER nº 041/EPBF/PGA/NLC/2018

Lei nº 13.303/2016. Constitucionalidade.  
Espectro de incidência amplo. Aplicabilidade às estatais do Município de Niterói. Licitações e contratos. Imprescindível edição de regulamento interno.

I - RELATÓRIO

Trata-se de consulta realizada pela Controladoria Geral do Município - CGM - a respeito da possibilidade de se aplicar a Lei nº 13.303/2016 às empresas públicas e sociedades de economia mista do Município de Niterói.

Ressalto que a análise será realizada, a princípio, de maneira geral, atribuindo-se posteriormente maior ênfase na aplicabilidade das normas relativas a licitações e contratos.

É o breve relatório. Passo à análise jurídica.

II - ANÁLISE JURÍDICA

II.A - DA CONSTITUCIONALIDADE DA LEI Nº 13.303/2016

A ordem econômica constitucional brasileira tem relativamente clara divisão entre as esferas pública e privada. À vista do princípio da livre iniciativa (art. 1º, IV, e art. 170, caput, da CF), a participação estatal na economia tem caráter executivo. Para atuar legitimamente como agente econômico, o Poder Público tem que se

510 002 017 / 22

210  
125  
y

perativo de segurança nacional ou relevante interesse coletivo.

A Lei nº 13.303/2016 foi editada com a finalidade de suprir lacuna normativa cuja demanda se estendia desde a Emenda Constitucional nº 19/1998. A referida emenda alterou o art. 173, §1º, da Constituição Federal, ao determinar que [a] lei estabelecerá o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias que explorem atividade econômica de produção ou de comercialização de bens ou de prestação de serviços (...).

Em meio às matérias inseridas no âmbito normativo do estatuto das estatais se encontra (i) sua função social e formas de fiscalização pelo Estado e pela sociedade; (ii) a sujeição ao regime jurídico próprio das empresas privadas, inclusive quanto aos direitos e obrigações civis, comerciais, trabalhistas e tributários; (iii) licitação e contratação de obras, serviços, compras e alienações, observados os princípios da administração pública; (iv) constituição e funcionamento dos conselhos de administração e fiscal; e (v) os mandatos, a avaliação de desempenho e a responsabilidade dos administradores.

Não obstante o art. 173, §1º, da CF, determinar a edição de estatuto jurídico restrito às estatais que explorem atividade econômica, o art. 1º da Lei nº 13.303/2016 foi mais abrangente do que se esperava ao incluir sob sua égide também as estatais prestadoras de serviço público. Vejamos a redação do dispositivo:

Art. 1º Esta Lei dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, abrangendo toda e qualquer empresa pública e sociedade de economia mista da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios que explore atividade econômica de produção ou comercialização de bens ou de prestação de serviços, ainda que a atividade econômica esteja sujeita ao regime de monopólio da União ou seja de prestação de serviços públicos. (grifos)

Art. 173. Ressalvados os casos previstos nesta Constituição, a exploração direta de atividade econômica pelo Estado só será permitida quando necessária aos imperativos de segurança nacional ou a relevante interesse coletivo, conforme definidos em lei.

Rua Visconde de Sepetiba, nº 987, 7ª andar, Centro - Niterói  
Tel: (21) 2620-0403 - Ramal: 275 - Tel (Fax): (21) 2719-3740

Antonio Jorge Guimarães  
Presidente da CPL  
Portaria 023/2019  
AS. 42

510 002017/22



NITERÓI

PREFEITURA

PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI

GABINETE

Antonio Jorge Guimarães  
Procurador da CPL  
Niterói, 023/2018  
Bruna Moraes de Albuquerque  
Mec. 2448 - 6100333

1.211  
126  
4

Processo nº 190000504/2018	Data 26/11/2018	Imposta R\$ 241.170,50	Folha 85
-------------------------------	--------------------	---------------------------	-------------

Este dispositivo causou certa perplexidade na doutrina nacional, havendo quem dissesse, a exemplo de Rafael Carvalho Rezende Oliveira<sup>2</sup>, que inserir as estatais prestadoras de serviço público no estatuto preconizado pelo art. 173 da CF transbordaria a competência constitucional. Para o autor, "(...) a Lei das Estatais extrapolou os limites fixados na Constituição, pois, em vez de tratar apenas das estatais econômicas que atuam em regime de concorrência, englobou, também, as estatais que atuam em regime de monopólio e as que prestam serviços públicos<sup>3</sup>".

Prosegue o autor sustentando que "[a] possível solução é a interpretação conforme a Constituição da Lei 13.303/2016 para que suas normas de licitação sejam aplicadas às empresas estatais que exploram atividade econômica *lato sensu* em regime concorrencial, excluindo-se da sua incidência as estatais que atuam em regime de monopólio e na prestação de serviços públicos em regime de exclusividade<sup>4</sup>".

A tese da inconstitucionalidade parcial da Lei das Estatais foi inclusive objeto da Ação Direta de Inconstitucionalidade (ADI) nº 5624, ajuizada pela Federação Nacional das Associações do Pessoal da Caixa Econômica Federal - FENAAEF. No bojo daquele processo, a Procuradoria-Geral da República opinou "(...) pelo deferimento parcial da medida cautelar, apenas para susponder o trecho do art. 1º, caput e § 2º, e do título II da Lei 13.303/2016 que determina a incidência das suas disposições sobre empresas públicas e sociedades de economia mista que prestam serviços públicos ou atuam em regime de monopólio". A cautelar, contudo, não foi deferida.

Entendo, contudo, que não deve prosperar a tese da inconstitucionalidade. Explico. Em que pese o art. 173, § 1º, da CF, delimitar que o estatuto jurídico nele previsto se restringe às estatais exploradoras de atividade econômica, não se pode negar que alguns incisos do dispositivo se referem a competências legislativas.

<sup>2</sup> OLIVEIRA, Rafael Carvalho Rezende. Licitações e contratos administrativos. 7ª ed.

<sup>3</sup> *Ibid.* p. 63

<sup>4</sup> *Ibid.* p. 67

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mar 00748  
P. Moraes

212  
127  
Y

510003262/18

mas que já era atribuída à União, restringindo-se ao Distrito Federal em seu âmbito original.

Dizendo de outro modo, parece incorreto entender que a norma consti-

tucional em comento proíba a existência de estatuto aplicável a estatais que prestem serviços públicos, desde que tal estatuto trate de temas inseridos na competência legislativa da União<sup>5</sup>.

É o caso, por exemplo, das regras referentes a licitações e contratos administrativos. Ora, o art. 22, inciso XXVII, da CF, fixa a competência da União para editar "normas gerais de licitação e contratação em todas as modalidades, para as administrações públicas diretas, autárquicas e fundacionais da União, Estados, Distrito Federal e Municípios, obedecido o disposto no art. 37, XXI, e para as empresas públicas e sociedades de economia mista, nos termos do art. 173, §1º, III".

Conquanto a competência relativa às licitações e contratos se restrinja à edição de normas gerais, não se trata de novidade que a União edite normas setorializadas em relação às contratações públicas. É o que se deu com a criação da modalidade pregão pela Lei nº 10.520/2002, modalidade esta restrita a bens e serviços comuns. Também no caso da Lei nº 12.232/2010, a qual estabeleceu normas para a contratação de serviços de publicidade, e da Lei nº 12.462/2011, que estabeleceu o Regime Diferenciado de Contratações Públicas.

Percebe-se, portanto, que a utilização de leis setoriais não é desconhecida no âmbito das licitações e contratos. A diferença decorre da utilização de outro discriminante para a setorização em tela. Enquanto as leis citadas utilizavam como critério o objeto da contratação (ou, como ocorreu com o RDC, a circunstância<sup>6</sup> em

<sup>5</sup> Também neste sentido: PEREIRA JUNIOR, José Torres *et al.*, Comentários à lei das empresas estatais. Lei nº 13.303/16. Belo Horizonte: Forum, 2018.

<sup>6</sup> Art. 1º da Lei nº 12.462/2011 - É instituído o Regime Diferenciado de Contratações Públicas (RDC), aplicável exclusivamente às licitações e contratos necessários à realização:

I - dos Jogos Olímpicos e Paraolímpicos de 2016, constantes da Carteira de Projetos Olímpicos a ser definida pela Autoridade Pública Olímpica (APO);

II - da Copa das Confederações da Federação Internacional de Futebol Associação - Fifa 2013 e da Copa do Mundo Fifa 2014, definidos pelo Grupo Executivo - Getopa 2014 do Comitê Gestor instituído para definir, aprovar e supervisionar as ações previstas no Plano Estratégico das Ações do Governo Brasileiro para a realização da Copa do Mundo Fifa 2014 - CCOFA 2014, restringindo-se, no caso de obras públicas, às constantes da matriz de responsabilidades celebrada entre a União, Estados, Distrito Federal e Municípios;

UBR/2018  
Antonio Jorge Guimarães  
Procurador de CPI  
Portaria 023/2018  
12/18

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mar. 00748  
P. Souza

510 002 017 / 22



**NITERÓI**

PREFEITURA

PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI  
GABINETE

Assessoria  
Presidência da Câmara  
Niterói 23/12/2018  
PPM  
M. 2018 - 51002017/22

M. 213  
120  
Y

Processo nº 190000504/2018	Data 26/11/2018	Assinatura M. P. S.	Folha 07
-------------------------------	--------------------	------------------------	-------------

que a contratação se daria), a Lei das Estatais se apegou ao sujeito que realizará o procedimento licitatório – no caso, empresas públicas e sociedades de economia mista exploradoras de atividade econômica ou prestadoras de serviços públicos.

O mesmo se pode dizer sobre as regras de direito comercial inseridas no novo diploma legal, uma vez que o art. 22, inciso I, da CF, atribui competência privativa à União legislar sobre “direito civil, comercial, penal, processual, eleitoral, agrário, marítimo, aeronáutico, espacial e do trabalho”. Neste sentido já decidiu o Supremo Tribunal Federal:

MENTA: CONSTITUCIONAL. ADMINISTRATIVO. COMERCIAL. SOCIETÁRIO. NORMAS LOCAIS QUE ESTABELECEM A PARTICIPAÇÃO OBRIGATÓRIA DE EMPREGADOS DE EMPRESAS PÚBLICAS, SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA E FUNDAÇÕES NOS RESPECTIVOS ÓRGÃOS DE GESTÃO (CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL) E DIRETORIA. ARTS. 42 E 213 (NOVA REDAÇÃO) DA CONSTITUIÇÃO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO. VIOLAÇÃO DO ART. 173, § 1º DA CONSTITUIÇÃO. RESERVA DE LEI FEDERAL PARA DISPOR SOBRE DIREITO COMERCIAL. Viola a reserva de lei para dispor sobre norma de direito comercial voltada à organização e estruturação das empresas públicas e das sociedades de economia mista norma constitucional estadual que estabelece número de vagas nos órgãos de administração das pessoas jurídicas, para ser preenchidas por representantes dos empregados. Ação direta de inconstitucionalidade julgada parcialmente procedente. (ADI 238/RJ - AÇÃO DIRETA DE INCONSTITUCIONALIDADE: Relator(a): Min. JOAQUIM BARBOSA. Julgamento: 24/03/2010. Órgão Julgador: Tribunal Pleno) (grifei).

Benjamin Zymler<sup>2</sup> também advoga que:

(...)  
ZYMLER, Benjamin et al. Novo regime jurídico de licitações e contratos das empresas estatais. Belo Horizonte: Fórum, 2018. p. 27. O autor entende que há duas interpretações possíveis em relação ao ramo jurídico que as normas contidas no Título I da Lei das Estatais estariam inseridas: direito econômico; direito comercial/empresarial; direito administrativo; ou direito administrativo empresarial/societário. O importante nos argumentos do autor é o fato de que, em todas essas situações, há competência da União para legislar, seja concorrentemente – editando normas gerais – seja privativamente.

Rua Visconde de Sepetiba, nº 497, 7º andar, Centro - Niterói  
Tel: (21) 2620-0403 - Ramal: 205 - Tel. (fax): (21) 2719-3740

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFE 215/USA  
00743



A. 219  
179  
4

... manifestando para legislar sobre atividade comercial é privativa da União, nos termos do art. 22, inciso I, da Constituição Federal, o caráter nacional da Lei nº 13.303/2016, estaria plenamente compatível com a Constituição. Nesse caso, os demais entes da federação não poderiam dispor sobre a matéria, a menos que a União editasse lei complementar autorizando os Estados a legislar sobre questões específicas, conforme art. 22, parágrafo único, da Constituição".

204  
Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 2246

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
Maug

E prossegue o autor a respeito da constitucionalidade da norma:

"Nesse sentido, não há óbice, sob o ponto de vista formal, para que legislador estipule, em um único texto normativo, o regime jurídico das empresas estatais que realizam atividade econômica ou prestam serviços públicos, o que também guarda coerência com a Constituição, na medida em que uniformiza o modo de atuação das empresas estatais, segundo a oportunidade e a conveniência do próprio legislador".

VTO 00035/2019  
Antonio Jorge Guimarães  
Presidente da CPL  
Portaria 23/2019  
VTS:46

Por fim, nas palavras de Marçal Justen Filho<sup>9</sup>:

"O modelo consagrado na Lei 13.303 não é incompatível com a Constituição, ainda que possa ser heterodoxo em face da doutrina clássica do Direito Administrativo. A Constituição não consagrou distinção específica, rígida e insuperável entre as estatais exploradoras de atividade econômica e as prestadoras de serviço público. Essa diferenciação foi delineada na prática e pelo trabalho da doutrina".

Percebe-se, portanto, que há forte orientação doutrinária avaliando a constitucionalidade da Lei 13.303/2016 e atribuindo total eficácia de seus institutos tanto às estatais que explorem atividade econômica, quanto às que prestam serviços públicos.

<sup>8</sup> Ibid. p. 30.

<sup>9</sup> A constitucionalidade da Lei 13.303/2016: a distinção entre "sociedades empresárias" e "não empresárias".

Disponível em:

<http://www.revistaeletronica.pgc.cj.gov.br/comum/cnde/MostrarArquivo.php?C=MTE3>

510.002017/23

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

130  
Y

510003262/18



PREFEITURA

PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI

GRUPO 1

Processo nº 19000504/2018	Data 26/11/2018	Rubrica R. Justen Filho - 5	Folha 10
------------------------------	--------------------	--------------------------------	-------------

**II.B - ÂMBITO DE INCIDÊNCIA DA LEI DA LEI Nº**

**13.303/2016**

Fixada a premissa da constitucionalidade da lei em comento, cumpre perquirir quais entidades estão efetivamente sob o pálio da novel legislação. Neste sentido, deve dizer logo de início que a Lei das Estatais possui vasto espectro de incidência.

Em primeiro lugar, a Lei nº 13.303/2016 abrange as empresas estatais integrantes de quaisquer esferas da Federação – União, Estados, Distrito Federal e Municípios – exploradoras de atividade econômica e prestadoras de serviços públicos. É neste sentido o disposto no art. 1º, *in verbis*:

Art. 1º. Esta Lei dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, abrangendo toda e qualquer empresa pública e sociedade de economia mista da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios que explore atividade econômica de produção ou comercialização de bens ou de prestação de serviços, ainda que a atividade econômica esteja sujeita ao regime de monopólio da União ou seja de prestação de serviços públicos. (grifei)

Também se submetem à disciplina da Lei as estatais que participem de atividade explorada sob a modalidade de consórcio, na condição de operadora. Trata-se de disposição prevista no art. 1º, §5º, que remete ao art. 279 da Lei nº 6.404/1976. Cumpre ressaltar que o consórcio não possui personalidade jurídica, consistindo em comunhão de interesses e de atividades que atende a específicos objetivos empresariais<sup>10</sup>.

Outrossim, o fato de a empresa pública ou sociedade de economia mista estar sob a égide da Lei nº 13.303/2016 torna obrigatória a observância desta lei por sociedade de propósito específico (SPE) controlada pela estatal (art. 1º, §6º).

<sup>10</sup> JUSTEN FILHO, Marçal (org.). Estatuto jurídico das empresas estatais. São Paulo: Editora Revista dos Tribunais, 2016, p. 64.

510003202/18



NITERÓI

PREFEITURA

PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI

GABINETE

4.216  
131  
4

Processo nº 19000304/2018	Data 26/11/2018	Página 24/130	Folha 1
------------------------------	--------------------	------------------	------------

Título I (art. 1º, §§3º e 4º).

Por fim, ressalta que a Lei 13.303/2016 é aplicável tanto às estatais já constituídas quanto àquelas instituídas após o início de sua vigência. Referida lei, em que pese vigente desde a data de sua publicação (1º.7.2016), deferiu às empresas públicas e sociedades de economia mista já existentes o prazo de vinte e quatro meses para se adaptarem e, por conseguinte, para passarem a aplicar suas disposições. É neste sentido o disposto no *caput* do art. 91. Vejamos:

Art. 91. A empresa pública e a sociedade de economia mista constituídas anteriormente à vigência desta Lei deverão, no prazo de 24 (vinte e quatro) meses, promover as adaptações necessárias à adequação ao disposto nesta Lei.

Conclui-se, portanto, que a lei em comento é de incidência ampla, abrangendo todas as esferas de federação e todas as empresas públicas e sociedades de economia mista, inclusive as já existentes. A única exceção refere-se às regras do Título I não aplicáveis às estatais com receita operacional bruta inferiores a noventa milhões de reais.

III.C – REQUISITOS PARA A ADOÇÃO DAS NOVAS NORMAS DE LICITAÇÕES E CONTRATOS

Tal como visto, as estatais já constituídas quando da publicação da Lei tem o prazo de vinte e quatro meses para se adequarem aos novos dispositivos legais. Esta regra está intimamente conectada à necessidade de se editar regulamento de licitações e contratos no âmbito de cada entidade.

A edição e publicação do regulamento interno de licitações e contratos é requisito indispensável, na medida em que a Lei nº. 13.303/2016 não estabelece o procedimento das licitações para as empresas públicas e sociedades de economia

510002017/22

Antônio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
MORFEMUSA  
MORFEMUSA

510003262/18

J. 217  
132  
y

que são empresas públicas dependentes. A resposta está no próprio dispositivo em comento, que remete à Lei Complementar nº 101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Segundo este diploma legal, empresa estatal dependente é "a empresa controlada que receba do ente controlador recursos financeiros para pagamento de despesas com pessoal ou de custeio em geral ou de capital, excluídos, no último caso, aqueles provenientes de aumento de participação acionária". Assim, mesmo que a empresa pública seja dependente e prestadora de serviço público, deverá observar as regras da Lei das Estatais.

Entretanto, as estatais com receita operacional bruta inferior a noventa milhões de reais não se submetem a todos os dispositivos da Lei nº 13.303/2016. Receita operacional bruta, neste sentido, é aquela decorrente das atividades principais de uma empresa, sem as deduções, devoluções e abatimentos. Corresponde à receita total, não considerando qualquer desconto. Assim, às entidades com menor expressão financeira serão aplicadas, além das normas dos Títulos II e III, apenas as regras gerais de constituição das empresas estatais previstas no Título I da Lei, a saber: artigos 2º, 3º, 4º, 5º, 6º, 7º, 8º, 11, 12 e 27, conforme §1º do art. 1º.

Neste ponto, a Lei das Estatais permite aos Poderes Executivos de cada ente federativo que estabeleçam regras específicas de governança corporativa<sup>11</sup> para as empresas públicas e sociedades de economia mista com receita operacional bruta de até noventa milhões, na medida em que o §1º do art. 1º excepcionou estas entidades das regras de governança corporativa previstas na Lei. Não obstante, os entes federativos terão o prazo de cento e oitenta dias para editar os atos respectivos, ao fim dos quais serão aplicadas as regras de governança corporativa previstas no

<sup>11</sup> "Governança corporativa consiste no conjunto de políticas e práticas orientadas a conferir maior transparência, estabelecer mecanismos de controle, estimular e garantir a menção ética dos envolvidos, minimizar potenciais conflitos, agir em conformidade com regras (internas e externas), enfim, aumentar a confiabilidade da companhia no mercado, mediante valorização da empresa e a proteção das partes interessadas (stakeholders), dos investidores, dos empregados, do mercado e dos credores". JUSTEN FILHO, Marçal (Org.). Estatuto jurídico das empresas estatais. pp. 65-66.

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
DF/EMUSA  
07/48  
P. Martins

4.218,133  
Y

510003262718  
previdencial da modalidade prevista instituída pela Lei nº 13.303/2016 (art. 32, especial-  
mente inciso IV e §3º). Além disso, desapareceram as modalidades de licitação  
previstas na Lei nº 8.666/1993.

De acordo com Joel de Menezes Niebuhr<sup>12</sup>, "(...) como o regulamento  
é uma obrigação e não mera faculdade, sua produção desvela uma das etapas, talvez  
a derradeira, da adaptação das estatais. Nesse sentido, a estatal somente estará  
adaptada em relação às normas de licitações e contratos quando tiver concluído  
o seu respectivo regulamento".

A respeito do tema, dispõe o art. 40 da Lei nº 13.303/2016:

- Art. 40. As empresas públicas e as sociedades de economia mista  
deverão publicar e manter atualizado regulamento interno de licit-  
ações e contratos, compatível com o disposto nesta Lei, especial-  
mente quanto a:
- I - glossário de expressões técnicas;
  - II - cadastro de fornecedores;
  - III - minuta-padrão de editais e contratos;
  - IV - procedimentos de licitação e contratação direta;
  - V - tramitação de recursos;
  - VI - formalização de contratos;
  - VII - gestão e fiscalização de contratos;
  - VIII - aplicação de penalidades;
  - IX - recebimento do objeto de contrato.

Importante ressaltar que, enquanto não houver regulamento in-  
terno aprovado e publicado pela autoridade competente no âmbito de cada esta-  
tal, não será possível adotar a Lei nº 13.303/2016 em sua integralidade. É a pró-  
pria Lei das Estatais que assim dispôs, em primeiro lugar, ao determinar o prazo de  
vinte e quatro meses para a adequação das empresas públicas e sociedades de eco-  
nomia mista já existentes (art. 91, caput); em segundo lugar, porque há dispositivo  
legal estabelecendo a ultratividade da legislação anterior. Vejamos:

<sup>12</sup> NIEBUHR, Joel de Menezes. Regulamentos de licitações e contratos das estatais. Disponível em  
[http://www.direitodoestado.com.br/colunistas/joel-de-menezes-niebuhr/regulamento-de-licitacoes-e-contratos-  
das-estatais](http://www.direitodoestado.com.br/colunistas/joel-de-menezes-niebuhr/regulamento-de-licitacoes-e-contratos-<br/>das-estatais)

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
00748  
R. M. B. C.

510002017/22



NITERÓI

PREFEITURA

PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI

SECRETARIA

1219  
139  
4  
Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
00748  
P. B. S. G.

Processo nº 190000504/2013	Data 25/11/2013	Rubrica [assinatura]	Folha 10
-------------------------------	--------------------	-------------------------	-------------

Art. 91. (...) 3º. Permanecem regidos pela legislação anterior procedimentos licitatórios e contratos iniciados ou celebrados até o final do prazo previsto no caput.

Em que pese referido dispositivo prever como termo final da ultratividade o prazo de vinte e quatro meses, trabalha-se com a presunção de que a estatal editou tempestivamente o regulamento respectivo. Não o tendo feito, é impossível utilizar pura e simplesmente a Lei nº 13.303/2016, posto que o procedimento não foi estabelecido legalmente, pelo contrário, foi atribuído à própria entidade o dever de fixá-lo por meio de normativo próprio.

Assim, para que seja possível a adoção da lei em comento na parte destinada às licitações e contratos administrativos, é imprescindível a edição de regulamento interno contendo todos os requisitos previstos no art. 40. Caso contrário, devem ser utilizadas as disposições constantes na legislação anterior, sobretudo a Lei nº 8.666/1993.

**IV - CONCLUSÃO**

Do exposto, conclui-se que:

A - há forte orientação doutrinária avalizando a constitucionalidade da Lei 13.303/2016 e atribuindo total eficácia de seus institutos tanto às estatais que explorem atividade econômica, quanto às que prestam serviços públicos;

B - a lei em comento é de incidência ampla, abrangendo todas as esferas da federação e todas as empresas públicas e sociedades de economia mista, inclusive as já existentes. A única exceção refere-se às regras do Título I não aplicáveis às estatais com receita operacional bruta inferior a noventa milhões de reais;

C - para que seja possível a adoção da Lei das Estatais na parte destinada às licitações e contratos administrativos, é imprescindível a edição de regula-

510002017/22

1.229/35  
4

510003262/18

...vem ser utilizadas as disposições constantes na legislação anterior, sobretudo a Lei nº 8.666/1993. Caso contrário, de-

É o Parecer, que ora subtrai a apreciação superior.  
Niterói, 18 de dezembro de 2018.

*Eduardo P. Barbosa de Faria*  
**EDUARDO P. BARBOSA DE FARIA**  
Procurador do Município  
Mat. 1244012-0 OAB/RJ 226.740

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antônio*

510002017/22

510 002 017 / 22



PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI  
GABINETE

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Dir. -  
DF 75 -  
Mar. 61/48  
Jade  
Manoel

221  
136  
4

Processo nº 190/504/2018	Data 26/11/2018	Rubrica 041.170-5	Folha 11
-----------------------------	--------------------	----------------------	-------------

Sr. Procurador Geral,

Adotivo o Parecer nº 041/EPBF/PGA/NLC/2018, da lavra do Procurador do Município Eduardo P. Barbosa de Faria, pelos seus próprios fundamentos.

O parecerista de maneira clara e objetiva opinou pela aplicação da Lei nº 13.303/2016 - que dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, no âmbito da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios - em âmbito municipal não obstante divergência doutrinária existente sobre o tema.

Isto porque, apesar da lei aparentemente ter avançado no apelo contido no art. 173, §1º da CF/88, a União mantém intacta sua competência para legislar sobre normas gerais de direito empresarial e, no que tange a esta especializada, licitações e contratos, como muito bem apontado no parecer.

Segundo Jessé Torres não parecia correto interpretar que o dispositivo 173, § 1 da CF proíba a existência de um estatuto jurídico aplicável a empresas estatais que prestem serviços públicos, editado pela União, desde que tal estatuto trate de temas que o ente federado possua competência legislativa, como são os temas referentes ao Direito Comercial (art. 22, I, da CF) e a normas gerais sobre licitações e contratações (art. 22, XXVII, da CF).

Insta ressaltar que, para o autor, quanto aos referidos assuntos seriam inconstitucionais normas estaduais, distritais ou municipais, já que se trata de temas de competência da União.

Assim, por exemplo, no tocante à constituição dos conselhos de administração e fiscal (art. 173, §1º, IV, da CF), que não versa propriamente sobre Direito Comercial, não seria possível aplicar a Lei nº 13.303/2016 às estatais prestadoras de serviços públicos.

Assim, a Lei nº 13.303/2016 deve ser interpretada conforme a Constituição para que seja considerada inaplicável às empresas estatais estaduais, distritais ou municipais prestadoras de serviços públicos, na medida que não versa sobre temas constitucionalmente



510 002 017 / 22  
510003262718

Antônio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA de  
Mat. 00748

1.222  
133  
4

usando-se competência legislativa nacional da União (v.g. normas integralmente aplicáveis às estatais prestadoras de serviços públicos, que integrem a estrutura da administração pública federal. (PEREIRA JUNIOR, Jessé Torres. Comentários à Lei das Estatais, 2018)

Destarte, tal como inferiu o d. procurador o estatuto legal em tela possui aplicação no âmbito da administração municipal com as restrições destacadas na conclusão do parecer, especialmente quanto à incidência limitada dos dispositivos referentes à governança empresarial às estatais de menor porte (acreditando-se ser a hipótese de todas as estatais municipais) e a eficácia contida do capítulo pertinente às contratações públicas até que sejam editados os respectivos regulamentos, exigidos pelo art. 40 da Lei.

Pelo exposto, sugiro a aprovação do presente parecer e posterior encaminhamento à CGM.

Niterói, 18 de dezembro de 2018.

MARCOS VINÍCIUS SOUZA DO CARMO  
Procurador - Chefe  
Núcleo de Licitações e Contratos

<sup>1</sup> Destacamos que, na ausência de atos próprios da Administração, por força do art. 1º, §§ 3º e 4º aplica-se o disposto na Lei 13.303/2016, a saber:  
§ 3º Os Poderes Executivos poderão editar atos que estabeleçam regras de governança destinadas às suas respectivas empresas públicas e sociedades de economia mista que se enquadrem na hipótese do § 1º, observadas as diretrizes gerais desta Lei.  
§ 4º A não edição dos atos de que trata o § 3º no prazo de 180 (cento e oitenta) dias a partir da publicação desta Lei submete as respectivas empresas públicas e sociedades de economia mista às regras de governança previstas no Título I desta Lei.

510 0,02017/22

310003262/18

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFIEMUSA

*M. Moura*

123  
138  
4



**NITERÓI**

PREFEITURA

PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI

CABINETE

Processo nº	Data	Rubrica	Folha
19000504/2018	26/11/2018	<i>[Handwritten Signature]</i>	12

VISTO

Aprovo o Parecer nº 41/EPBS/PGA/NLC/2018, da lavra da Procurador Município Eduardo P. Barbosa de Faria, chancelado pelo Procurador Chefe Mar Vinicius Souza do Carmo, pelas razões neles contidos.

Esclareço, ainda, que a PGM está à disposição para prestar outros esclarecimentos que possam surgir.

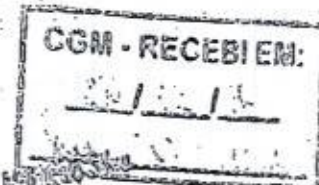
Niterói, 18 de dezembro de 2018.

À Controladoria Geral do Município.

*[Handwritten Signature]*

Carlos Raposo

Procurador Geral do Município



Joelma R. M. ...  
CGM - Matr. 1243742-0

J.223



510 002 017 / 22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. Guimarães*

## DECLARAÇÃO

Em atendimento ao Item 56 – DELIBERAÇÃO n°. 285 / 2018 – Cumpre-me  
DECLARAR para fins de PRESTAÇÃO de CONTAS ANUAL da EMUSA relativas ao EXERCÍCIO de 2021,  
que:

Não OCORRÊNCIA de DEMONSTRATIVO EXTRAÍDO do SISTEMA  
CONTÁBIL desta EMPRESA PÚBLICA, informando os valores recebidos a título de ROYALTIES do PETRÓLEO  
previsto na Lei Federal n° 12.858/2013 (Recursos do Pré-Sal) e sua respectiva aplicação nas áreas de Educação e  
Saúde.

Niterói/EMUSA, 31 de Dezembro de 2021

  
**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**  
PRESIDENTE  
Portaria n°. : 0484 / 2021

ajgs

510002017/22

f. 229



Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat 00748

*Antonio Jorge Guimarães*

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - RJ**

**CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL**

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - RJ** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação **REGULAR** neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.



**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE RJ**

Certidão n.º: RJ/2022/00000203  
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARAES DA SILVA CPF: 332.510.885-72  
CRC/UF n.º RJ-081420/O Categoria: TÉCNICO EM CONTABILIDADE  
Validade: 19.05.2022  
Finalidade: RELATÓRIO DE AUDITORIA

Confirme a existência deste documento na página [WWW.CRC.ORG.BR](http://WWW.CRC.ORG.BR), mediante número de controle a seguir:

CPF : 332.510.885-72 Controle : 2909.4478.4792.5106

510 002017/22

Antonio  
Ch D  
Guimaraes  
idade  
148  
A. J. Guimaraes

1-225



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
Secretaria da Receita Federal do Brasil  
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional

**CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO**

Nome: **ANTONIO JORGE GUIMARAES DA SILVA**  
CPF: **332.510.885-72**

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que não constam pendências em seu nome, relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e a inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Esta certidão se refere à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <<http://rfb.gov.br>> ou <<http://www.pgfn.gov.br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014.  
Emitida às 09:44:37 do dia 15/09/2021 <hora e data de Brasília>.  
Válida até 14/03/2022.

Código de controle da certidão: **889D.CEBB.ADE4.DDB5**  
Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.



Ministério da  
Economia



**Relatório de Inclusão no Cadin Sisbacen pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil (RFB)**

**332.510.885-72 - ANTONIO JORGE GUIMARAES DA SILVA**

**Situação do contribuinte no Cadin Sisbacen**

**NÃO INCLuíDO PELA RFB**

Este relatório refere-se exclusivamente à inclusão no Cadastro Informativo de Créditos não Quitados do Setor Público Federal (Cadin) pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil (RFB), não abrangendo inclusões de responsabilidade de outros órgãos e entidades da administração pública federal, direta e indireta. As informações relativas ao Cadin são centralizadas no Sistema de Informações do Banco Central – Sisbacen.

A inexistência de registro no Cadin não implica reconhecimento de regularidade de situação, nem elide a apresentação dos documentos exigidos em lei, decreto ou demais atos normativos (art. 4º da Lei nº 10.522/2002).

510 00 2017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*Antonio Jorge Guimarães*

226



MINISTÉRIO DA ECONOMIA  
SECRETARIA ESPECIAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL  
PROCURADORIA-GERAL DA FAZENDA NACIONAL  
INFORMAÇÕES DE APOIO PARA EMISSÃO DE CERTIDÃO

Por meio do e-CAC - CPF do certificado: 332.510.885-72

15/09/2021 09:35:15

Página: 1 / 1

CPF: 332.510.885-72 - ANTONIO JORGE GUIMARAES DA SILVA

**Dados Cadastrais**

UA de Domicílio: DRF NITEROI-RJ

Endereço: R PRESIDENTE JOAO PESSOA, 385 - APT 505

Bairro: ICARAI

Situação: REGULAR

**Certidão Emitida**

Certidão Negativa: DBB8.3F99.91C2.2B39

CEP: 24230-330 Município: NITEROI

Data de Nascimento: 11/01/1964

Emissão: 10/05/2017

Data de Validade: 06/11/2017

UF: RJ

Código da UA: 07.102.00

**Diagnóstico Fiscal na Receita Federal e Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional**

Não foram detectadas pendências/exigibilidades suspensas nos controles da Receita Federal e da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional.

Final do Relatório

510 002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
*Antonio Jorge*

El. 227

## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

## PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

## MODELO 25 - RELATÓRIO ELABORADO PELO GESTOR SOBRE AUDITORIA DE GESTÃO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO

Responsável:	Paulo César Silva Carrera	Cargo:	Presidente
Município:	Niterói / RJ	Exercício:	2 0 2 1

1) ACÇÕES DO GESTOR RESPONSÁVEL

ID	Irregularidades apontadas em Auditoria	Não iniciou	Em andamento	Concluiu	N/A
1	Inexistência de cobrança administrativa sistemática do crédito tributário inadimplido.				X
2	Cobrança administrativa implementada, porém, não normatizada com ações sistemáticas e periódicas.				X
3	Procedimentos restritivos à efetividade da cobrança administrativa, no que tange à comprovação da responsabilidade tributária para abertura de parcelamento dos débitos, de forma a apenas permitir a concessão quando o requerente é o próprio devedor ou seu procurador.				X
4	Procedimentos restritivos à efetividade da cobrança administrativa, no que tange à vedação de concessão de reparcelamentos na legislação municipal.				X
5	Procedimentos restritivos à efetividade da cobrança administrativa, no que tange à inexistência de previsão de restrições razoáveis à concessão de reparcelamentos que desestimulem o inadimplemento e o cancelamento dos parcelamentos deferidos aos contribuintes, como o pagamento de um sinal em um percentual razoável sobre a dívida existente.				X
6	Inexistência de lei específica autorizadora de parcelamento.				X
7	Parcelamentos concedidos em desconformidade com a lei específica autorizadora.				X
8	Inexistência do protesto extrajudicial como forma de cobrança do crédito tributário inadimplido.				X
9	Ocorrência de prescrições de créditos tributários.				X
10	Ocorrência de prescrição de créditos tributários oriundos de saldos remanescentes de parcelamentos inadimplidos.				X
11	Cobrança de créditos tributários já prescritos.				X
12	Inconsistências nos registros dos créditos tributários.				X
13	Inconsistências do registro contábil do saldo da dívida ativa no município				X



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

## PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

## MODELO 25 - RELATÓRIO ELABORADO PELO GESTOR SOBRE AUDITORIA DE GESTÃO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO

**2) INFORMAÇÕES ADICIONAIS ÀS AÇÕES DO GESTOR RESPONSÁVEL REGISTRADA NO ITEM 1**

ID	Observações
1	Não houve Cobrança Administrativa
2	Não Houve
3	Não Houve
4	Não Houve
5	Não Houve
6	Não Houve
7	Não Houve
8	Não Houve
9	Não Houve
10	Não Houve
11	Não Houve
12	Não Houve
13	Não Houve.


**3) DEMAIS INFORMAÇÕES DO GESTOR QUE JULGAR PERTINENTES**

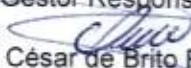
Não há informações, tendo em vista não haver nenhuma ocorrência enumerada do Item 1 ao Item 13.

**4) APONTAMENTOS DO CONTROLE INTERNO**

Não há apontamentos, por não haver ocorrências.

Niterói / RJ, 18 de Fevereiro de 2022  
Local e Data

  
Paulo César Silva Carrera  
Gestor Responsável

  
Sílvio César de Brito Rodrigues  
Responsável pelo Controle Interno

## PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

## MODELO 25 - RELATÓRIO ELABORADO PELO GESTOR SOBRE AUDITORIA DE GESTÃO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO

Tutorial

- 1) AÇÕES DO GESTOR RESPONSÁVEL: Objetiva registrar o andamento das medidas tomadas visando o cumprimento das determinações plenárias, devendo preencher com "x" uma das três opções de respostas: (i) Não iniciou; (ii) Em andamento e; (iii) concluiu;
- 2) A outra opção ("N/A") deve ser marcada caso o relatório da auditoria não tenha apurado essa irregularidade para o município em questão;
- 3) No caso de a irregularidade apurada em auditoria ter sido respondida como "Em andamento" ou "Concluiu", apresentar as justificativas e medidas adotadas através de nota explicativa, no mesmo nº de "ID";
- 4) No caso de a irregularidade apurada em auditoria ter sido respondida como "Não iniciou", apresentar as justificativas e medidas que serão adotadas, com previsão do prazo de conclusão, através de nota explicativa;
- 5) DEMAIS INFORMAÇÕES DO GESTOR QUE JULGAR PERTINENTES: Reservado para informação complementar, de uma forma geral, que não estejam registradas em notas explicativas;
- 6) APONTAMENTOS DO CONTROLE INTERNO: Reservado para as informações do controle interno que não estejam nos tópicos posteriores.

Entende-se como órgão competente o controle interno existente na estrutura administrativa da unidade jurisdicionada, sob coordenação e subordinação da unidade central, e, no caso de inexistência do mesmo, a unidade central de controle interno do órgão a qual a unidade jurisdicionada esteja vinculada.

Importante destacar que os tópicos desse relatório indicam questões que este Tribunal entende como relevantes de verificação, contudo não têm como objetivo engessar o controle interno na elaboração de seu relatório. Dessa forma, todo o conteúdo que o controle interno ache necessário deverá ser acrescentado nos tópicos ou informado no tópico 4 – Apontamentos do Controle Interno.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:29:41

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202101

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 24/05/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*146037666\*  
146037666

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. Guimarães*

510002017/22

231



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:30:14

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202102

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 24/05/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*145414561\*  
145414561

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00349

510002017/22

232



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:30:33

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202103

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 24/05/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*143846079\*  
143846079

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge C. Moraes  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUS  
Mat. 007  
A. Moura

510002017/22

233



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:30:59

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202104

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 01/06/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*147676872\*  
147676872

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/TE/TCO  
Mar. 03/2022

510002017/22

Phaniza

234



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:31:17

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202105

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 01/07/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*147386803\*  
147386803

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

*A. J. Guimarães*

510002017/22

235



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:31:37

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202106

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 26/07/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

Versão DLL: 1.0.0.00

\*142165996\*  
142165996

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
A. J. Guimarães

236





TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:32:00

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202107

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 09/09/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*146958177\*  
146958177

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA

237



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:32:18

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202108

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 22/09/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*146642847\*  
146642847

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
Mauza

238



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:33:17

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202109

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 27/10/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

Versão DLL: 1.0.0.00

\*142398402\*  
142398402

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge G...  
Ch. Div. Con...  
DF/EMUSA  
Mat 007...

510002017/22

Plum

239



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:33:42

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202110

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 22/11/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*143904087\*  
143904087

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge S. Ses  
Ch. Div. Cont. 201226  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

510002017/22

Mauiza

240



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:33:57

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202111

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 22/12/2021

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

Versão DLL: 1.0.0.00

\*147906538\*  
147906538

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mgt. 00718  
*[Handwritten Signature]*

291



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Impresso em : 28/04/2022

Hora : 10:34:32

Recibo de Entrega dos Dados Mensais do SIGFIS

Competência: 202112

Deliberação TCE - RJ nº 281/17

Município :

NITEROI

Versão SIGFIS: 2021

Unidade Gestora :

532 - EMPRESA MUN MOR URB E SAN NITEROI-EMUSA

Entregue pelo SICODI

Data do recebimento : 04/02/2022

Confirmamos o recebimento dos dados do SIGFIS do mês em referência, estando atendido o disposto no artigo 4º, §1 da Deliberação TCE - RJ nº 281/17.

\*146961315\*  
146961315

Versão DLL: 1.0.0.00

Identificação do servidor responsável pelo recebimento

Nome : <<AUTO>>

Matrícula : <<AUTO>>

Rubrica :

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contab. - U.S. de  
DF/EMUSA  
Mat. 00743

*Antonio Jorge Guimarães*

510002017122

242

510002017/22

243

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
[Assinatura]

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas ( ) responsável pelo encaminhamento das contas ( ) responsável técnico ( ) responsável pela unidade Central de controle interno <input checked="" type="checkbox"/> outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor FRANCISCO CARLOS DA SILVA MESQUITA

Naturalidade: Data Nascimento 06/01/1957

Filiação Pai: OSCAR PRATA CRUZ MESQUITA  
Mãe: CELIA DA SILVA MESQUITA

2 - Documentação

Identidade nº: 1435706 Emitente: IPF Data 06/08/1974

CPF nº: 383393117-68 CRC nº

Título de Eleitor nº: 45763740370 Zona: 113 Seção: 0053

3 - Endereço Residencial

Rua: BARÃO DO AMAZONAS Nº 02 APTO.1106 BL.01

Bairro/Distrito: CENTRO Município: NITEROI

CEP: 24030-110 Telefone:

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: VISCONDE DE SEPETIBA Nº 987 11 ANDAR

Bairro/Distrito: CENTRO Município: NITEROI

CEP: 24020-206 Telefone: 2622-2035 E-mail:

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função

Cargo em Comissão CHEFE DA DIVISÃO DE GESTÃO TRIBUTÁRIA

Matrícula: 02193 Período de Gestão: 01/01/2021 à 31/12/2021

Nomeação/Designação: 04/01/2017

Ato Nº: 336/2017 Data do Ato 04/01/2017 Data da Publicação: 28/01/2017

Exoneração:

Ato N: Data do Ato: Data da Publicação:

Delegação de Competência:

Ato Nº: Data do Ato: Data da Publicação:

Data de Comunicação TCE: Data do Ato: Data da Publicação:

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome:

Endereço:

Bairro/Distrito: Município:

CEP: Telefone:

Identidade nº: CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Renda

O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94

O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

Designado a contar de 04/01/2017 pela portariano 336/2017 para exercer a função de Confiança de Chefe da Divisão de Gestão Tributária, publicado em 28 de janeiro de 2017.

O servidor apresentou Declaração de bens ref. período 01/01/2021 à 31/12/2021.

9 - Autenticações

Elaborado por: Jorge Luis de Silva Cargo: Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos

Servidor: Data: 02/05/2022 Assinatura

Jorge Luis de Silva  
Chefe de Setor de Gestão  
de Recursos Humanos  
EMUSA - Mat. 4258

Paulo Roberto C. de Santa Rita  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mat. 2213

51000201722

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
Mat. 00748

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL		
Órgão:	Município:	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas ( ) responsável pelo encaminhamento das contas ( ) responsável técnico ( ) responsável pela unidade Central de controle interno <input checked="" type="checkbox"/> outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: ELISABETE BARBOSA CUSTODIO

Naturalidade: DISTRITO FEDERAL

Data Nascimento 21/10/1967

Filiação

Pai:

Mãe: MARIA APARECIDA CUSTODIO

2 - Documentação

Identidade nº: 07824.3474

Emitente: DETRAN

Data 10/09/2011

CPF nº: 98464345704

CRC nº

Título de Eleitor nº: 002370900353

Zona: 0199

Seção: 0088

3 - Endereço Residencial

Rua: ESTRADA VELHA DE MARICA

Nº 335 - A

Bairro/Distrito: MURIQUI

Município: NITEROI

CEP: 24.000.000

Telefone: 21 985877473

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: Visconde de Sepetiba

11º andar

Nº 987

Bairro/Distrito: Centro

Município: Niteroi

CEP: 24020-200

Telefone: 2622-2035

E-mail:

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função

Cargo em Comissão: CHEFE DE SETOR DE GESTAO DE PATRIMONIO

Matrícula: 3379

Período de Gestão: 01/05/2021 à 31/12/2021

Nomeação/Designação: 01/05/2021

Ato Nº: 821/2021

Data do Ato 01/05/2021

Data da Publicação: 04/05/2021

Exoneração:

Ato N:

Data do Ato: -/-/-

Data da Publicação: -/-/-

Delegação de Competência:

Ato Nº:

Data do Ato: -/-/-

Data da Publicação: -/-/-

Data de Comunicação TCE: -/-/-

Data da Publicação: -/-/-

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome:

Endereço:

Bairro/Distrito:

Município:

CEP:

Telefone:

Identidade nº:

:CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Renda

(X) O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94

( ) O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

( ) Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

Designada a contar de 01/05/2021 através da portaria nº821/2021 para exercer o Função de CHEFE DE SETOR DE GESTÃO DE PATRIMÔNIO, emusa publicado em 04 de maio de 2021.

O servidor presentou declaração de bens ref. 01/05/2021 à 31/12/2021.

9 - Autenticações

Elaborado por: Jorge Luiz de Silva  
 Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos  
 EMUSA - Matr. 4258

Data: 02/05/2022

Cargo: Chefe de Setor de Gestão de recursos Humanos

Assinatura

Paulo Roberto de Santa Rita  
 Chefe de Divisão - DA  
 EMUSA - Matr. 2213



510002017/22

Antonio Jorge Guimarães 245  
Ch. Div. Contabilidade

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL		
Órgão: ENUSA	Município: NITERÓI	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	( X ) responsável pelas contas ( ) responsável pelo encaminhamento das contas ( ) responsável técnico ( ) responsável pela unidade Central de controle interno ( ) outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: PAULO CESAR SILVA CARRERA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Data Nascimento 28/03/1973

Filiação

PaI: EMILIO CARNEIRO CARRERA

Mãe: MARIA JOSE SILVA CARRERA

2 - Documentação

Identidade nº: 1999105366	Emitente: CREA/RJ	Data 21/01/2008
CPF nº: 020486287-61		CRC nº
Título de Eleitor nº: 786495603/02	Zona: 087	Seção: 0103

3 - Endereço Residencial

Estrada Francisco da Cruz Nunes	Nº 11784 Apt.201 bl.03
Bairro/Distrito: itaipú	Município: niterói
CEP: 24.340.000	Telefone:

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: Visconde de Sepetiba	Nº 987 11 andar
Bairro/Distrito: centro	Município: Niterói
CEP: 24.020.206	Telefone:
	E-mail:

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função		
Cargo em Comissão : PRESIDENTE		
Matrícula: 02159	Período de Gestão: 15/01/2021 à 31/12/2021.	
Nomeação/Designação: 15/01/2021		
Ato Nº: PORT. nº 484/2021 Port/Pmn	Data do Ato 15/01/2021	Data da Publicação: 19/01/2021
Exoneração:		
Ato N°:	Data do Ato:	Data da Publicação:
Delegação de Competência:		
Ato N°:	Data do Ato: / /	Data da Publicação: / /
Data de Comunicação TCE: / /		

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome:		
Endereço:		
Bairro/Distrito:	Município:	
CEP:	Telefone:	
Identidade nº:	:CPF nº:	

7 - Declaração de Bens e Renda

(x) O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94

( ) O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

( ) Servidor Isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

Designado a contar de 15/01/2021 através da port. nº484/2021 para exercer o cargo de PRESIDENTE - Emusa publicado em 19 de janeiro de 2021.

O servidor apresentou declaração Declaração de bens.ref 01/01/2021 a 31/12/2021.

9 - Autenticações

Elaborado por: Jorge Luiz da Silva	Cargo: Chefe de Setor de Gestão de recursos Humanos
Servidor: [Assinatura]	Data: 02/05/2022
	Assinatura: [Assinatura]

Jorge Luiz da Silva  
Chefe de Setor de Gestão  
de Recursos Humanos  
EMUSA - Mat. 4258

Paulo Roberto de Santa Rita  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA Mat. 2213

510002017/22

246

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
SA  
Mat. 06748

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL  
MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL		
Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas ( ) responsável pelo encaminhamento das contas ( ) responsável técnico ( ) responsável pela unidade Central de controle interno <input checked="" type="checkbox"/> outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: IRAN ROSA NAZARE VIEIRA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Data Nascimento 25/08/1974

Filiação

Pai: JAIR SOARES VIEIRA

Mãe: DALVA ROSA NAZARE VIEIRA

2 - Documentação

Identidade nº: 09762496-9

Emitente: IFP

Data 03/01/1991

CPF nº: 029138037-92

CRC nº

Título de Eleitor nº: 911774203-10

Zona: 071

Seção: 196

3 - Endereço Residencial

Rua: MAESTRO JOSE BOTELHO

Nº: 171 APTO. 1103

Bairro/Distrito: SANTA ROSA

Município: NITERÓI

CEP: 24.230-410

Telefone: 2710-2196

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: VISCONDE DE SEPETIBA

Nº 987 11º ANDAR

Bairro/Distrito: CENTRO

Município: NITERÓI

CEP: 24020-206

Telefone: 2622-2035

E-mail:

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função

Cargo em Comissão: CHEFE DO SETOR DE GESTÃO DE PATRIMÔNIO (exonerado)

Matrícula: 01162

Período de Gestão: 01/01/2021 à 31/12/2021

Nomeação/Designação: 01/09/2017

Ato Nº: PORT. N°729/2017

Data do Ato: 01/09/2017

Data da Publicação: 23/09/2017

Exoneração: 01/05/2021

Ato N: 820/2021

Data do Ato: 01/05/2021

Data da Publicação: 04/05/2021

Delegação de Competência:

Ato Nº:

Data do Ato: ----/----/----

Data da Publicação: ----/----/----

Data de Comunicação TCE: ----/----/----

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome:

Endereço:

Bairro/Distrito:

Município:

CEP:

Telefone:

Identidade nº:

CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Renda

(X) O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94

( ) O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

( ) Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

Exonerado em 01/05/2021 através da portaria nº 820/2021 do CARGO DE CHEFE DE SETOR DE GESTAO DE PATRIMONIO, da Diretoria de Gestão Administrativa e de Pessoas, publicada em 04/05/2021.

O servidor apresentou Declaração de Bens ref. período de 01/01/2021 à 31/12/2021.

9 - Autenticações

Elaborado por: *Paulo Roberto S. de Santa Rita*

Servidor:

Data: 02/05/2022

Cargo: Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos

Assinatura

*Paulo Roberto S. de Santa Rita*  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mat. 2213

*Paulo Roberto S. de Santa Rita*  
Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos  
EMUSA - Mat. 2213

510002017/22

2197

Antonio Jorge Brito Rodrigues  
Ch. Div. Cont. Unidade  
R. DE JANEIRO  
Mat. 00748

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão:	Município:	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas <input type="checkbox"/> responsável pelo encaminhamento das contas <input type="checkbox"/> responsável técnico <input checked="" type="checkbox"/> responsável pela unidade Central de controle interno <input type="checkbox"/> outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: SILVIO CÉSAR DE BRITTO RODRIGUES

Naturalidade: RIO DE JANEIRO Data Nascimento 12/03/1970

Filiação Pai: ANTONIO CARLOS DOS SANTOS RODRIGUES Mãe: MARIA AUXILIADORA DE BRITTO RODRIGUES

2 - Documentação

Identidade nº: 10110056-8	Emitente: IFP	Data 21/05/1992
CPF nº: 03629374-86		CRC nº
Título de Eleitor nº: 76994370361	Zona: 070	Seção: 0063

3 - Endereço Residencial

Rua: JOAQUIM VALADÃO FLORES	Nº 167 CASA 01
Bairro/Distrito: PARACAMBI	Município: RIO DE JANEIRO
CEP: 24.060.000	Telefone: 2683-3539

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: VISCONDE DE SEPETIBA	Nº 987 11º andar
Bairro/Distrito: CENTRO	Município: NITERÓI
CEP: 24.202.206	Telefone: 2622 - 2035
	E-mail:

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função	Cargo em Comissão: CHEFE DA DIVISÃO DE CONTROLE INTERNO	
Matrícula: 2076	Período de Gestão: 01/01/2021 à 31/12/2022	
Nomeação/Designação: 09/11/2010		
Ato Nº: 106/2010	Data do Ato: 09/11/2010	Data da Publicação: 19/11/2010
Exoneração: 04/01/2017		
Ato N: 046/2017	Data do Ato: 04/01/2017	Data da Publicação: 05/01/2017
Delegação de Competência: 04/01/2017		
Ato Nº: 346/2017	Data do Ato: 04/01/2017	Data da Publicação: 28/01/2017
Data de Comunicação TCE: ---/---/---		

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome:	
Endereço:	
Bairro/Distrito:	Município:
CEP:	Telefone:
Identidade nº	CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Renda

O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94

O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

Designado a contar de 04/01/2017 através da port. nº346/2017 da Emusa para exercer a função de confiança de CHEFE DA DIVISÃO DE CONTROLE INTERNO, publicado em 28/01/2017.

O servidor apresentou Declaração de Bens ref. período de 01/01/2021 à 31/12/2021.

9 - Autenticações

Elaborado por: JOSE LUIZ DE SILVA	Cargo: Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos
Servidor: JOSE LUIZ DE SILVA	Data: 02/05/2022
	Assinatura

JOSE LUIZ DE SILVA  
Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos  
EMUSA - Mat. 2213

Paulo Roberto de Santa Rilla  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mat. 2213

530002017/22

248

Antonio ... marães  
Ch. de Contabilidade  
DF/EMUSA

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL		
Órgão: EMUSA	Município: NITERÓI	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas <input type="checkbox"/> responsável pelo encaminhamento das contas <input type="checkbox"/> responsável técnico <input type="checkbox"/> responsável pela unidade Central de controle interno <input checked="" type="checkbox"/> outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor FABIO DO NASCIMENTO

Naturalidade: \_\_\_\_\_ Data Nascimento 15/04/1981

Filiação: \_\_\_\_\_ Pai: \_\_\_\_\_ Mãe: MARIA DA PAZ DO NASCIMENTO

2 - Documentação

Identidade nº: 13170562-6	Emitente: DETRAN	Data 01/06/2013
CPF nº: 09856350700		CRC nº
Título de Eleitor nº: 106500550345	Zona: 072	Seção: 0184

3 - Endereço Residencial

Rua: TRAVESSA MATO GROSSO Nº 22

Bairro/Distrito: BADU / PENDOTIBA Município: NITERÓI

CEP: 24.315-460 Telefone: 2616 - 8123

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: VISCONDE DE SEPETIBA Nº 987 11 ANDAR

Bairro/Distrito: CENTRO Município: NITERÓI

CEP: 24.020-206 Telefone: 2622-2035 E-mail: \_\_\_\_\_

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função

Cargo em Comissão CHEFE DA DIVISÃO DE COMPRAS

Matrícula: 2165 Período de Gestão: 01/01/2021 à 31/12/2021.

Nomeação/Designação: 04/01/2017

Ato Nº: PORT.N.345/2017 Data do Ato 04/01/2017 Data da Publicação: 28/01/2017

Exoneração: \_\_\_\_\_ Ato N: \_\_\_\_\_ Data do Ato: \_\_\_\_\_ Data da Publicação: \_\_\_\_\_

Delegação de Competência: \_\_\_\_\_ Ato N: \_\_\_\_\_ Data do Ato: \_\_\_\_\_ Data da Publicação: \_\_\_\_\_

Data de Comunicação TCE: \_\_\_\_\_

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome: \_\_\_\_\_

Endereço: \_\_\_\_\_

Bairro/Distrito: \_\_\_\_\_ Município: \_\_\_\_\_

CEP: \_\_\_\_\_ Telefone: \_\_\_\_\_

Identidade nº: \_\_\_\_\_ CPF nº: \_\_\_\_\_

7 - Declaração de Bens e Renda

O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

Designado a contar de 04/01/2017 pela port.nº345/2017 para exercer a função de Chefe da Divisão de Compras, publicado em 28 de janeiro de 2017.

O servidor apresentou Declaração de Bens ref. período de 01/01/2021 à 31/12/2021.

9 - Autenticações

Elaborado por: Jorge Luiz da Silva	Cargo: Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos
Servidor: _____	Assinatura: _____
Data: 02/05/2022	

Jorge Luiz da Silva  
Chefe de Setor de Gestão  
de Recursos Humanos  
EMUSA - Mat. 4255

Paulo Radeu S. de Santa Rita  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mat. 2213

530002017/20

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Dir. Contabilidade  
Már. 007/20

249

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão:	Município:	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas ( ) responsável pelo encaminhamento das contas (x) responsável técnico ( ) responsável pela unidade Central de controle interno ( ) outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Data Nasciment: 11/01/1964

Filiação

Pai: LOURIVALDO ELPIDIO DA SILVA

Mãe: ZELIA GUIMARÃES DOS SANTOS SILVA

2 - Documentação

Identidade nº: 0992466852

Emitente: IFP

Data: 10/06/1991

CPF nº: 332510885-72

CRC nº RJ- 081420/0-0

Título de Eleitor nº: 82479710329

Zona: 114

Seção: 0093

3 - Endereço Residencial

Rua: JOÃO PESSOA

Nº 385 Apto. 505

Bairro/Distrito: ICARAI

Município: NITERÓI

CEP: 24.020.000

Telefone: 976723938 - 2620-6101

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: VISCONDE DE SEPETIBA

Nº 987 11º andar

Bairro/Distrito: CENTRO

Município: NITERÓI

CEP: 24.020-206

Telefone: 2622- 2035

E-mail:

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função

Cargo em Comissão: CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE

Matrícula: 4748

Período de Gestão: 01/01/2021 à 31/12/2021

Nomeação/Designação: 04/01/2017

Ato Nº: Port. nº 330/2017

Data do Ato: 04/01/2017

Data da Publicação: 28/01/2017

Exoneração:

Ato N:

Data do Ato: -/-/---/---

Data da Publicação: -/-/---/---

Delegação de Competência:

Ato Nº:

Data do Ato: -/-/---/---

Data da Publicação: -/-/---/---

Data de Comunicação TCE: -/-/---/---

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome:

Endereço:

Bairro/Distrito:

Município:

CEP:

Telefone:

Identidade nº

CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Renda

(x) O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

( ) O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

( ) Servidor isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

Designado a contar de 04/01/2017 através da port. nº 330/2017 da Emusa para exercer a função de Confiança de CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE, da Diretoria Financeira, publicado em 28/01/2017.

O servidor apresentou Declaração de Bens ref. período de 01/01/2021 à 31/12/2021.

9 - Autenticação

Elaborado por:

Cargo: Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos

Servidor:

Assinatura

Data: 02/05/2022

Antonio Jorge Guimarães  
Chefe de Setor de Gestão de Recursos Humanos  
EMUSA - Mat. 4258

Antonio Jorge Guimarães  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mat. 2213

510002017/22

Antonio Jorge Guimarães 250  
Div. Contabilidade  
RUBRICA

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**

**RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL**

**MODELO 1**

CADASTRO DO RESPONSÁVEL		
Órgão:	Município:	Exercício: 2021
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas ( ) responsável pelo encaminhamento das contas ( ) responsável técnico ( ) responsável pela unidade Central de controle interno ( X ) outros responsáveis	

**1 - Qualificação**

Nome Completo Servidor: ELMIR DE ABREU E SILVA

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Data Nascimento 15/01/1944

Filiação

Pai: JOEL DE ANDRADE E SILVA

Mãe: FELICISSIMA DE ABREU E SILVA

**2 - Documentação**

Identidade nº: 080564792

Emitente: IPF

Data 25/01/2001

CPF nº: 07753942700

CRC nº

Título de Eleitor nº: 47238940396

Zona: 071

Seção: 0101

**3 - Endereço Residencial**

Rua: MINISTRO OCTAVIO KELLY

Nº 398 APTO 603

Bairro/Distrito: ICARAI

Município: NITEROI

CEP: 24220-301

Telefone: 2714-3818 -996587005

**4 - Endereço Funcional/Comercial**

Rua: VISCONDE DE SEPETIBA

Nº 987 11º Andar

Bairro/Distrito: CENTRO

Município: NITEROI

CEP: 24.220-206

Telefone: 2622-2035

E-mail:

**5 - Dados do Servidor**

Cargo/Função

Cargo em Comissão: DIRETOR FINANCEIRO

Matrícula: 01457

Período de Gestão: 01/01/2021 à 31/12/2021

Nomeação/Designação: 17/05/2019

Ato Nº: 877/2019

Data do Ato: 17/05/2019

Data da Publicação: 18/05/2019

Exoneração:

Ato N:

Data do Ato: -/-/-

Data da Publicação: -/-/-

Delegação de Competência:

Ato Nº:

Data do Ato: -/-/-

Data da Publicação: -/-/-

Data de Comunicação TCE: -/-/-

**6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)**

Nome:

Endereço:

Bairro/Distrito:

Município:

CEP:

Telefone:

Identidade nº

CPF nº:

**7 - Declaração de Bens e Renda**

(X) O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

( ) O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

( ) Servidor isento de apresentação do IRPF

**8 - Observações**

Nomeado a contar de 17 de Maio de 2019 através da portaria nº 877/2019 para exercer o cargo de Diretor Financeiro da Diretoria Financeira.

O servidor apresentou Declaração de Bens ref. período de 01/01/2021 à 31/12/2021.

**9 - Autenticações**

Elaborado por: *Elmir de Abreu e Silva*

Cargo: Chefe do Setor de Gestão de Recursos Humanos

Servidor: *Elmir de Abreu e Silva*

Data: 02/05/2022

Assinatura

*Paulo Tadeu S. de Santa Rita*  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mat. 2213

50/2017/22

Divisão de Contas e Fichas  
Chefe da Divisão de Contas e Fichas  
Inscrição nº 2017/0-4  
14/2010

251

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL  
MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Órgão:	Município:	Exercício:
Tipo do Responsável	<input type="checkbox"/> responsável pelas contas ( ) responsável pelo encaminhamento das contas ( ) responsável técnico ( ) responsável pela unidade Central de controle interno <input checked="" type="checkbox"/> outros responsáveis	

1 - Qualificação

Nome Completo Servidor: ROBSON CARLOS GUIMARÃES BITTENCOURT

Naturalidade: RIO DE JANEIRO

Data Nascimento 26/03/1966

Filiação  
Pai: ANTONIO CARLOS OLIVEIRA BITTENCOURT  
Mãe: RAIMUNDA GUIMARÃES BITTENCOURT

2 - Documentação

Identidade nº: 07324163-0

Emitente: IFP

Data 23/07/1984

CPF nº: 91735858749

CRC nº

Título de Eleitor nº: 35315940361

Zona: 036

Seção: 0082

3 - Endereço Residencial

Rua: WALDEMAR SIMOES

Nº 47

Bairro/Distrito: NOVA CIDADE

Município: SÃO GONÇALO

CEP: 24 455-436

Telefone: 21- 999799761 / 2613 - 6741

4 - Endereço Funcional/Comercial

Rua: VISCONDE DE SEPETIBA

Nº 987

Bairro/Distrito: CENTRO

Município: NITERÓI

CEP: 24020206

Telefone: 2622 - 2035

E-mail:

5 - Dados do Servidor

Cargo/Função

Cargo em Comissão: CHEFE DO SERVIÇO DO ALMOXERIFADO

Matrícula: 2191

Período de Gestão: 01/01/2021 à 31/12/2021

Nomeação/Designação: 01/12/2015

Ato Nº: 09/2016

Data do Ato 01/12/2015

Data da Publicação: 14/01/2016

Exoneração:

Ato N.º

Data do Ato: -/-/-

Data da Publicação: -/-/-

Delegação de Competência:

Ato N.º

Data do Ato: -/-/-

Data da Publicação: -/-/-

Data de Comunicação TCE: -/-/-

6 - Dados do Procurador (caso constituído-apresentar procuração em anexo)

Nome:

Endereço:

Bairro/Distrito:

Município

CEP:

Telefone:

Identidade nº

CPF nº:

7 - Declaração de Bens e Renda

O servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94

O servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à unidade de Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.

Servidor Isento de apresentação do IRPF

8 - Observações

O servidor apresentou Declaração de bens.ref 01/01/2021 a 31/12/2021.

9 - Autenticações

Elaborado por: Jorge

Cargo: Assessoramento Técnico - 4

Servidor:

Data: 10/05/2022

Assinatura

Jorge  
Fazenda de Santa Rita - 22113-000  
Rua: FAT-4  
Mar. 4258

Paulo Tadeu S. de Santa Rita  
Chefe de Divisão - DA  
EMUSA - Mar. 22113

570/2017/22

SIA/SIAC - Sistema de Informação de Arquivos e Documentos  
 Divisão de Controle Interno  
 Rua ... nº ...  
 CEP: ...

252

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: EMUSA</b>	<b>Município: NITEROI</b>	<b>Exercício: 2021</b>
---------------------	---------------------------	------------------------

**1) SOBRE AS AÇÕES DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	Existem manuais, rotinas ou normas internas que disciplinam os procedimentos, atividades, atribuições da unidade de controle interno?	<b>X</b>			
2	Foram realizadas auditorias contábil/financeira?	<b>X</b>			
3	Foi realizada auditoria operacional?	<b>X</b>			
4	Foi realizada auditoria patrimonial?	<b>X</b>			
5	Foi realizada auditoria tributária?		<b>X</b>		
6	Foi realizada auditoria de sistemas e processamento eletrônico?		<b>X</b>		
7	Foram realizadas auditorias em outras áreas?	<b>X</b>			
8	Os resultados das auditorias serviram de base para elaboração do presente relatório?	<b>X</b>			

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	
3	
4	
5	Esta Divisão de Controle Interno, realiza um trabalho de verificação das retenções tributárias dos processos faturados pelas empreiteiras e fornecedores de materiais e ou serviços, com análise dos processos de pagamentos.
6	A Empresa EMUSA, utiliza o sistema SIAM/WEB, quando é verificado alguma inconsistência, nesse caso entramos em contato com os responsáveis técnicos pelo sistema, para solucionar os problemas.
7	
8	

**Acrescentar demais informações sobre o tópico que julgar pertinentes**

**2 – RESPONSÁVEIS**

Descrição	Nome do Responsável	Ato de Nomeação	Ato de Exoneração	CPF	Período de Gestão
Responsável(is) pelas Contas	Paulo Cesar Silva Carrera - Presidente	Port 2159	---	020.486.287-61	15/01/21 a 31/12/2021



50/2017/22

Silvio Cesar de Brito Rodrigues  
Cidade de Duque de Caxias  
Instituição nº 29.10

253

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: EMUSA</b>	<b>Município: NITEROI</b>	<b>Exercício: 2021</b>
---------------------	---------------------------	------------------------

Responsável pelo encaminhamento das Contas	Paulo Cesar Silva Carrera - Presidente	Port 2159		020.486.287-61	15/01/21 a 31/12/2021
Responsável(is) pelo Setor Contábil	Antonio Jorge Guimaraes da Silva	Port.330/17	----	332.510.885-72	01/01/2021 a 31/12/2021
Responsável(is) pelo Controle Interno Competente	Silvio Cesar de Britto Rodrigues	Port.346/17	----	036.293.747-86	01/01/2021 a 31/12/2021
Responsável(is) pela Tesouraria	Francisco Carlos da Silva Mesquita	Port. 336/17	-----	383.393.117-68	01/01/2021 a 31/12/2021
Responsável(is) pelos Bens Patrimoniais	Iran Rosa nazare Vieira	Port. 729/17		029.138.037-92	01/01/2021 a 30/04/2021
Responsável(is) pelos Bens Patrimoniais	Elisabete Barbosa Custodio	Port. 821/21	-----	984.643.457-04	01/05/2021 a 31/12/2021
Responsável pelos Bens em Almoxarifado	Robson Carlos Guimaraes Bitencort	Port. 485/17	----	917.358.587-49	01/01/2021 a 31/12/2021

**3 - ANÁLISE DA GESTÃO DA UNIDADE GESTORA**

**3.1 - Demonstrativos Contábeis:**

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As demonstrações contábeis foram realizadas de acordo com os princípios de contabilidade, com as normas brasileiras de contabilidade aplicadas ao setor público e MCASP?	X			
2	Os erros na escrituração contábil do exercício anterior foram corrigidos por meio de lançamentos de estorno, transferência ou complementação e acompanhados de notas explicativas, em observância ao disposto na normatização do CFC?	X			
3	As demonstrações contábeis evidenciam a integralidade do Ativo Imobilizado em compatibilidade com os inventários anuais, bem como, as variações decorrentes de depreciação, amortização ou exaustão, e as devidas reavaliações?	X			
4	O saldo registrado em Caixa e Equivalentes de Caixa e Investimentos e Aplicações guarda paridade com os extratos e respectivas conciliações bancárias e valores em espécie, se for o caso?	X			
5	Constam Notas Explicativas com informações complementares que auxiliem a análise dos Demonstrativos Contábeis, conforme orientação do MCASP?	X			
6	Foi evidenciada a composição e os esclarecimentos quantos aos valores registrados nas rubricas "Ajuste de Exercícios Anteriores" e "Ajuste de Avaliação Patrimonial"?	X			
7	Estão sendo adotadas providências para a regularização das pendências quanto aos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias?	X			Se sim, especificar

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	
3	
4	
5	
6	

570/2017/22



254

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: EMUSA</b>	<b>Município: NITEROI</b>	<b>Exercício: 2021</b>
---------------------	---------------------------	------------------------

<b>Questões Normativas</b>	<b>Nota Explicativa</b>
7	E feito o controle pelo Diretor da Divisão Financeira junto a Tesouraria e a Divisão de Contabilidade, para sanar os erros técnicos e as divergências contábeis e conciliáveis.

**Acrescentar demais informações sobre o tópico que julgar pertinentes**

**3.2 - Gestão Fiscal, Financeira e Orçamentária:**

**Tabela 1 – Resumo da Movimentação Financeira decorrente da Execução Orçamentária**

<b>Descrição</b>	<b>Valor (R\$)</b>	
(A) Receita Arrecadada	0,00	- 15.067.282,13
(B) Despesa Empenhada	0,00	387.023.803,16
(C) Transferências Financeiras Líquidas *	0,00	-355.591.986,79
<b>(D) Superávit / Déficit (A-B) - C</b>	<b>0,00</b>	<b>- 16.364.534,24</b>

(\*) Transferências Financeiras Líquidas = transferências concedidas (-) transferências recebidas.

**Tabela 2 – Transferências Financeiras (Subvenções Sociais) concedidas no exercício**

<b>Entidade</b>	<b>Valor (R\$)</b>
NÃO HOUVE	
<b>Total</b>	

	<b>Questões Normativas</b>	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Não Aplicável</b>	<b>Vide Nota Explicativa</b>
1	O déficit financeiro foi contido com a adoção de medidas pela administração?		<b>X</b>		Se sim, especificar
2	As contribuições previdenciárias dos servidores estão sendo recolhidas regularmente?	<b>X</b>			
3	A contribuição previdenciária patronal está sendo recolhida regularmente?	<b>X</b>			
4	As receitas extra-orçamentárias foram repassadas a quem de direito?	<b>X</b>			
5	As despesas, selecionadas com base em técnicas de amostragem, foram previamente empenhadas?	<b>X</b>			
6	As despesas, selecionadas com base em técnicas de amostragem, observaram os pré-requisitos para sua liquidação, conforme artigo 63 da Lei Federal nº 4.320/64?	<b>X</b>			
7	As despesas pagas, selecionadas com base em técnicas de amostragem, foram devidamente liquidadas?	<b>X</b>			
8	Os recursos vinculados, selecionados com base em técnicas de amostragem, foram devidamente aplicados na finalidade a que se destinavam?	<b>X</b>			

5013017/22



235

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: EMUSA</b>	<b>Município: NITEROI</b>	<b>Exercício: 2021</b>
---------------------	---------------------------	------------------------

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
9	Existe controle para que seja observado se os passivos estão sendo pagos em ordem cronológica de suas exigibilidades?	X			Se sim, especificar
10	Foi observada a normatização municipal quanto à concessão e aprovação das Transferências Financeiras (Subvenções Sociais)?			X	
11	Foram adotadas medidas administrativas para caracterização ou elisão de dano ao erário, procedimento empregado antes da instauração da Tomada de Contas?			X	Se sim, especificar
12	A documentação prevista no artigo 12 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, referente ao setor de tesouraria, encontra-se arquivada no órgão?	X			
13	A documentação prevista no artigo 13 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, de transferências financeiras, referentes a auxílios e subvenções concedidas através de termo de colaboração e fomento, encontra-se arquivada no órgão?			X	

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	A tesouraria efetua os pagamentos de forma cronológico dos passivos a data dos fatos.
10	
11	
12	
13	

**Acrescentar demais informações sobre o tópico que julgar pertinentes**

**3.3 - Gestão patrimonial:**

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	Os passivos cancelados encontram embasamento legal?	X			

50/2017/22



256

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: EMUSA</b>	<b>Município: NITEROI</b>	<b>Exercício: 2021</b>
---------------------	---------------------------	------------------------

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
2	Os controles de bens de caráter permanente contêm informações necessárias e suficientes para sua caracterização?	<b>X</b>			
3	As baixas dos bens por obsolescência, imprestabilidade, por ser de recuperação antieconômica ou por ser inservível ao serviço público, estão sendo devidamente controlados?	<b>X</b>			
4	A documentação prevista no artigo 12 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, referente aos bens patrimoniais, encontra-se arquivada no órgão?	<b>X</b>			
5	A documentação prevista no artigo 12 da Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, referente aos bens em almoxarifado, encontra-se arquivada no órgão?	<b>X</b>			

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	
3	
4	
5	

**Acrescentar demais informações sobre o tópico que julgar pertinentes**

**3.4 - Demais Atos da Gestão:**

Questões Normativas		Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As diárias foram pagas e comprovadas de acordo com a legislação municipal?			<b>X</b>	
2	As contas foram submetidas aos órgãos colegiados e entidades que devam se pronunciar sobre as contas ou sobre a gestão da unidade jurisdicionada no exercício em análise, consoante previsão em lei ou em seus atos constitutivos (Conselhos de Administração, Conselhos Fiscais, Conselhos Consultivos, Conselhos Deliberativos, Conselhos Municipais, dentre outros), quando aplicáveis?			<b>X</b>	
3	As contas foram submetidas à Assembleia Geral?			<b>X</b>	
4	Foram observados os requisitos mínimos de transparência com a divulgação dos documentos previstos no artigo 8º da Lei nº 13.303/16 (Lei das Estatais), como a carta anual de governança corporativa, relatório integrado, etc?			<b>X</b>	

570/2017/22

Estado do Rio de Janeiro  
 Prefeitura Municipal de Niterói  
 Diretoria de Administração  
 Diretoria de Controle Interno

254

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: EMUSA</b>	<b>Município: NITEROI</b>	<b>Exercício: 2021</b>
---------------------	---------------------------	------------------------

<b>Questões Normativas</b>	<b>Nota Explicativa</b>
1	
2	
3	
4	

**Acrescentar demais informações sobre o tópico que julgar pertinentes**

**4 - AÇÕES REALIZADAS**

**Tabela 3 – Demonstrativo das Responsabilidade não Regularizadas**

<b>Responsáveis</b>	<b>Natureza da Responsabilidade</b>	<b>Processo nº</b>	<b>Valor (R\$)</b>	<b>Providências Adotadas</b>
Nome				
Matricula nº				
Nome				
Matricula nº				
Nome				
Matricula nº				
Nome				
Matricula nº				
<b>Total</b>				

**Tabela 4 – Tomadas de Contas Instauradas no Exercício por iniciativa da Administração**

<b>Natureza da Responsabilidade</b>	<b>Valor do Dano (R\$)</b>	<b>Encaminhada ao TCE-RJ</b>
<b>Total</b>		

**Tabela 5 – Tomadas de Contas Instauradas no Exercício por determinação do TCE-RJ**

<b>Natureza da Responsabilidade</b>	<b>Valor do Dano (R\$)</b>	<b>Encaminhada ao TCE-RJ</b>
Aplicação de multa – Guilherme Pessanha Ribeiro. – 222.635-8/2015 – contrato 04/2015 – fornecimento de material de serralheria – JVC PORTO.	Não houve	Encaminhada nova resposta, ao TCE em 09/05/2022
Aplicação de multa – Guilherme Pessanha Ribeiro. – 202.164-3/2014 – contrato 04/2013 – Locação de veículos adaptados – Contagem Ltda.	Não Houve	Acolhimento das razões de defesa e ARQUIVAMENTO
Aplicação de multa – Guilherme Pessanha Ribeiro - 231.427-4/2015, Termos de Apostilamento nº 01/2013 e nº 02/2014 ao Contrato nº 14/2021, celebrado entre a EMUSA e a sociedade empresária R. C.	Não Houve	Acolhimento das razões de defesa e ARQUIVAMENTO

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA****RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

<b>Órgão: EMUSA</b>	<b>Município: NITEROI</b>	<b>Exercício: 2021</b>
---------------------	---------------------------	------------------------

Vieira Engenharia LTDA		

	Questão Normativa	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As responsabilidades não regularizadas foram contabilizadas?	X			
2	Foram adotadas providências visando à regularização das responsabilidades não regularizadas inscritas no exercício?	X			
3	Foram instauradas Tomadas de Contas visando ao ressarcimento de dano/prejuízos ao erário público?	X			
4	As Tomadas de Contas, previstas em norma própria do TCE-RJ, foram encaminhadas ao Tribunal de Contas?	X			

Questão Normativa	Nota Explicativa
1	
2	
3	
4	

Acrescentar demais informações sobre o tópico que julgar pertinentes

**5 – IMPLEMENTAÇÃO DAS RECOMENDAÇÕES E DETERMINAÇÕES ANTERIORES**

	Questões Normativas	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa
1	As determinações do TCE/RJ, relativas a exercícios anteriores, foram atendidas?	X			
2	As recomendações formuladas pelo controle interno, relativas a exercícios anteriores, foram atendidas?	X			

Questões Normativas	Nota Explicativa
1	
2	

Acrescentar demais informações sobre o tópico que julgar pertinentes

570/2017/22

Silvio Cesar de Brito Rodrigues  
Chefe da Divisão de Licitação  
Instituto de Licitação  
Município nº 20.9

259

**MODELO 3D – FUNDAÇÕES, AUTARQUIAS E FUNDOS ESPECIAIS E EMPRESA DEPENDENTE E SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA**

**RELATÓRIO ELABORADO PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO COMPETENTE**

Órgão: EMUSA	Município: NITEROI	Exercício: 2021
--------------	--------------------	-----------------

**6 - APONTAMENTOS DO CONTROLE INTERNO**

**7 - CONCLUSÃO (REGULARIDADE OU IRREGULARIDADE)**

Esta Divisão de Controle Interno, no decorrer do exercício de 2021, manteve regulares verificações por TRM termo de Requisitos Mínimos, atendimento as recomendações da GIR 03 de todos os Processos Administrativos, analisando todos os processos de Licitações fase interna, Dispensa de Licitação, Inexigibilidade de licitação, Locação de imóveis, utilização – retirada de Registro de Preços, Celebração de novos contratos licitação fase externa, Prorrogação de contratos, Termo de Ajuste de Contas, Modificação de contratos, Desapropriação, Concurso Público, Despesas de exercícios Anteriores – pessoal, Despesas de exercícios Anteriores – outras despesas.

Executa análise de todos os processos de pagamento.

Executa análise e atendimento dos processos dos Órgãos de Controle Externo, Ministério Público, Tribunal de Contas do estado e da União, Câmara dos Vereadores, ALERJ, Portal da transparência, Ouvidoria.

Executando verificações no almoxarifado e patrimônio, fazendo o acompanhamento da elaboração dos balancetes e lançamentos contábeis, controlando os fechamentos da tesouraria, acompanhando as liquidações orçamentarias.

Diante da apresentação de todas as documentações aplicáveis pela 277/2017, considerando as análises periódicas e atendimento as solicitações de todos os Órgãos de Controle Externos, sendo assim concluímos pela **REGULARIDADE** da presente Prestação de Contas Anual – PCA desta Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento – EMUSA, referente ao exercício de 2021.

NITEROI 09/05/2022  
Local e Data

  
 Responsável pelo Controle Interno  




PREFEITURA  
**NITERÓI**  
TRABALHANDO SÉRIO,  
SUPERANDO DESAFIOS.

EMUSA

Processo nº: 510/2017/2022	Data: 19/04/2022	Rubrica?	Folhas: 260
-------------------------------	---------------------	----------	----------------


Silvio Cesar de Brito Rodrigues  
Chefe da Divisão de Controle  
Interno da Presidência  
CRC - PAT 2827/0-4  
Matricula Nº 2076

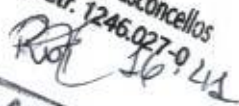
DCI/ PRESIDÊNCIA/CGM

Ilmo. Senhor Presidente,

Após conclusão da PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO DE 2021, e conforme solicitação da CGM referente ao processo 51/2192/2022, ofício nº 209/NPC/CGM/2022, sendo assim sugiro o envio a CGM para análise .

Em, 10/05/2022

  
Silvio Cesar de Brito Rodrigues  
Chefe da Divisão de Controle Interno da Presidência  
Mat. 2076

Raquel Oliveira T. Vasconcellos  
CGM - Matr. 1246.027-0  


À CGM

Encaminhado para análise .

Niterói,

  
Paulo Cesar Silva Carrera  
Presidente da EMUSA  
Mat. 2159

Paulo Cesar Silva Carrera  
Presidente da EMUSA  
Mat. 2159

CONTROLADORIA  
CGM - NITERÓI  
10 MAI 2022  
PROTOCOLO





<b>Processo nº</b> 510002017/2022	<b>Data:</b> 19/04/2022	<b>Rubrica:</b> Priscila Alves da Costa CGM - Matr. 1244.278-0	<b>Fls:</b> 26 <sup>ª</sup>
--------------------------------------	----------------------------	--	--------------------------------

Ao  
Núcleo de Prestação de Contas - NPC - Gestão

Para análise e providências.

Em, 16/05/2022

Cristiane Marã Rodrigues Marcelino  
Controladora Geral do Município



<b>Processo nº</b> 510002017/2022	<b>Data:</b> 19/04/2022	<b>Rubrica:</b> <i>Abreu</i> CGM - Matrícula 124419-80	<b>Fls:</b> <i>262</i>
--------------------------------------	----------------------------	---	---------------------------

À Sra. Controladora Geral do Município:

Após a análise do presente processo, referente à Prestação de Contas Anual de Gestão, relativas ao exercício de 2021, da Empresa Municipal de Moradia e Urbanização - EMUSA, por parte desta Controladoria, sugerimos a devolução à entidade de origem com as seguintes **recomendações** para exame e possíveis correções por parte dessa:

**RECOMENDAÇÃO 01:**

As fichas dos Cadastros dos Responsáveis, Modelo 01, conforme previsto no Item 2 do Anexo V não estão de acordo com o modelo atualizado, portanto, recomenda-se a inclusão das fichas conforme modelo presente no sítio eletrônico do TCE-RJ referente à Prestação de Contas Anual de Gestão, competência 2021.

MODELO 1

CADASTRO DO RESPONSÁVEL		
Órgão:	Município:	Exercício:
Tipo do Responsável: <input type="checkbox"/> responsável pelas contas de controle interno competente <input type="checkbox"/> responsável pelo encerramento das contas <input type="checkbox"/> responsável pelo setor contábil <input type="checkbox"/> responsável pelo órgão <input type="checkbox"/> outros responsáveis		

**RECOMENDAÇÃO 02:**

Apresentamos a seguir quadro Demonstrativo da Variação do Patrimônio Líquido da EMUSA de dezembro de 2020 para dezembro de 2021:

Conferência do Patrimônio Líquido 2021	
Variações Patrimoniais Quantitativas	Valor (R\$)
Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 405.248.630,32
Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 404.889.655,72
<b>Resultado Patrimonial do Período (A)</b>	R\$ 358.974,60
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO - PL</b>	
Patrimônio Líquido do Exercício Anterior (B)	R\$ 30.393.306,14
Ajustes de Exercícios Anteriores (C)	-R\$ 43.229.953,01
Patrimônio Líquido Apurado (D) = (A+B+C)	-R\$ 12.477.672,27
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (D)</b>	-R\$ 12.477.672,27
<b>Total do Patrimônio Líquido (Extraído do BP) (E)</b>	-R\$ 12.477.672,27
<b>Diferença (F) = (D)-(E)</b>	R\$ -



<b>Processo nº</b> 510002017/2022	<b>Data:</b> 19/04/2022	<b>Assinatura:</b> CGM - Matrícula 124419-80	<b>Fls:</b> 263
--------------------------------------	----------------------------	---	--------------------

Observando-se o BP, fls. 37/40, é verificado que a conta de Resultados Acumulados apresentou o saldo de - R\$ 12.478.434,92, em decorrência dos lançamentos de Ajuste de Exercícios Anteriores. Tendo em vista a variação significativa na conta supracitada do exercício de 2020 para o de 2021, **resultando em um passivo a descoberto**, demonstrando-se a relevância do ocorrido, recomenda-se maiores esclarecimentos em nota explicativa à DMPL, explicitando os lançamentos efetuados à conta de Ajustes de Exercícios Anteriores.

**RECOMENDAÇÃO 03:**

À fl. 49 do processo em tela consta a Demonstração do Fluxo de Caixa que reproduzimos a seguir de forma reduzida:

DESCRIÇÃO	2021
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	R\$ 197.707.045,15
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-R\$ 369.548.592,82
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	-R\$ 1.536.339,96
<b>(A) Geração líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I+II+III)</b>	<b>-R\$ 173.377.887,63</b>
(B) Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	R\$ 1.982.515,75
(C) Caixa e Equivalente de Caixa Final	R\$ 1.776.397,90
<b>(D) Movimentação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa no exercício (D) = (C) - (B)</b>	<b>-R\$ 206.117,85</b>
<b>Diferença (A) - (D)</b>	<b>-R\$ 173.171.769,78</b>

Verifica-se significativo valor de diferença entre a **Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa** e a **Movimentação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa no exercício**.

Recomenda-se que seja feita a análise dessa diferença, de forma que haja paridade entre os dois itens da DFC.

**RECOMENDAÇÃO 04:**

Com relação às Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, essas não estão fazendo menção a todas as Demonstrações requisitadas em anexo à Deliberação TCE-RJ nº 277/17. Ademais, em se tratando das demonstrações referenciadas, as



<b>Processo nº</b> 510002017/2022	<b>Data:</b> 19/04/2022	<b>Rubrica:</b> Carolina Lima de Abreu CGM - Matrícula 14419-80	<b>Fls:</b> 264
--------------------------------------	----------------------------	---	--------------------

notas explicativas a tratam de forma sucinta, necessitando de maiores explicações, em atendimento ao MCASP vigente no exercício em análise e à Lei 6.404/76. Portanto, recomenda-se aperfeiçoamentos com relação ao conteúdo das notas explicativas.

**RECOMENDAÇÃO 05:**

Recomenda-se a inclusão dos quadros 1 e 2, conforme modelo 2 da Deliberação TCE-RJ nº 277/17.

**RECOMENDAÇÃO 06:**

Com relação ao Relatório elaborado pelo órgão de controle interno competente, consta a “**Tabela 1 – Resumo da Movimentação Financeira decorrente da Execução Orçamentária**”, a qual recomenda-se a correção do valor total indicado como “**Superávit/Déficit**”.

**RECOMENDAÇÃO 07:**

Com relação à conclusão presente no Relatório elaborado pelo órgão de controle interno competente, alertamos que o certificado deverá ser emitido pelo responsável pelo controle interno integrante da estrutura administrativa da própria Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento - EMUSA, com a devida identificação da inscrição junto ao Conselho Regional de Contabilidade, tendo como base o relatório supracitado, de acordo com o previsto no Anexo V, Item 15, da Deliberação TCE-RJ nº 277/17, conforme atualizações.

**RECOMENDAÇÃO 08:**

Recomenda-se a inclusão da Declaração do responsável pelo setor contábil, conforme Modelo 4 da Deliberação TCE-RJ nº 277/17.



**NITERÓI**  
SEMPRE A FRENTE

Controladoria Geral  
do Município - CGM

<b>Processo nº</b> 510002017/2022	<b>Data:</b> 19/04/2022	<b>Rubrica:</b> <i>Carolina Lima de Abreu</i> CGM - Matrícula 124419-80	<b>Fls:</b> 265
--------------------------------------	----------------------------	---	--------------------

Em, 20/06/2022.

Carolina Lima de Abreu  
Matrícula 12441980

**À EMUSA**

Em prosseguimento.

Em, 20/06/2022.

Cristiane M. R. Marcelino  
Controladora Geral do Município

Processo N.º	Data:	Rubrica:	Folhas:
50002017/22	19/04/22	<i>Am. César P. Carrera</i> EMUSA	206

**PROTOCOLO**  
**RECEBEMOS EM:**  
21/06/22 H. 12:15h  
EMUSA

A DCI

Em posse quimento

Em, 21/06/22

Paulo César Silva Carrera  
Presidente EMUSA  
Matr. 2159

*DE CONTABILIDADE*

*Em posse, sobre o quimento e anexos*

Em, 23/06/22

*Silvio César de Brito Rodrigues*  
Chefe da Divisão de Controle  
Interno de Presidência  
CRC-RJ 068837/O-4  
Matrícula Nº 2096



Ms. 267

## RECOMENDAÇÃO 001

RS

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
Fls. 268

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

MODELO 1 - CADASTRO DO RESPONSÁVEL

Município: NITERÓI / RJ (EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URBANIZAÇÃO e SANEAMENTO - EMUSA)		Exercício: 2 0 2 1	
TIPO DO RESPONSÁVEL <input checked="" type="checkbox"/> Presidente responsável pelas Contas ( ) Responsável pela Unidade Central de Controle Interno			
Período de Gestão do Responsável: 15/01/2021 a 31/12/2021			
1 - QUALIFICAÇÃO:			
Nome: PAULO CÉSAR SILOVA CARRERA			
Filiação: EMÍLIO JOSÉ CARNEIRO CARRERA e MARIA JOSÉ SILVA CARRERA			
Naturalidade: RIO de JANEIRO		Nascimento: 28/03/1973	
2 - DOCUMENTAÇÃO:			
Identidade: 1999105366	Emitente: CREA RJ	Data: 02/01/1999	
CPF: 02048628761	Título de Eleitor: 78649580302	Zona: 087	Seção: 0103
3 - DO SERVIDOR:			
Matrícula: 02159			
Cargo Efetivo: NÃO			
Cargo em Comissão: SIM			
Lotação Originária: DIRETORIA de OPERAÇÕES			
4 - ENDEREÇO:			
4.1 - Residencial: ESTRADA FRANCISCO da CRUZ NUNES			
(Rua, Av., Praça)			
Nº 11784	Bairro: ITAIPU	CEP: 24340000	Município: NITERÓI RJ
4.2 - Funcional/Comercial: RUA VISCONDE de SEPETIBA			
(Rua, Av., Praça)			
Nº 987	Bairro: CENTRO	CEP: 24020206	Município: NITERÓI RJ
Telefone: (21) 2622 - 2035			
5 - DECLARAÇÃO DE BENS E RENDAS			
<input checked="" type="checkbox"/> O Servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94.			
<input type="checkbox"/> O Servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.			
<input type="checkbox"/> Servidor isento de apresentação do IRPF			
6 - OBSERVAÇÕES			
7 - AUTENTIFICAÇÃO:			
Responsável pela Elaboração		Cargo: CHEFE de DIVISÃO de CONTABILIDADE	
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES DA SILVA		Data: 15 / 06 / 2022	
Matrícula: 00748		Assinatura:	

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF: 037.010.000-72  
T.U.-CREA/RJ 0012010-0



Fls. 269

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS**

**MODELO 1 - CADASTRO DO RESPONSÁVEL**

Município:		Exercício:	
TIPO DO RESPONSÁVEL ( ) Prefeito responsável pelas Contas ( ) Responsável pela Unidade Central de Controle Interno			
Período de Gestão do Responsável: ___/___/___ a ___/___/___			
<b>1 - QUALIFICAÇÃO:</b>			
Nome:			
Filiação:			
Naturalidade:		Nascimento:	
<b>2 - DOCUMENTAÇÃO:</b>			
Identidade:	Emitente:	Data:	
CPF:	Título de Eleitor:	Zona:	Seção:
<b>3 - DO SERVIDOR:</b>			
Matrícula:			
Cargo Efetivo:			
Cargo em Comissão:			
Lotação Originária:			
<b>4 - ENDEREÇO:</b>			
<b>4.1 - Residencial:</b>			
(Rua, Av., Praça)			
Nº	Beirro:	CEP:	Município:
<b>4.2 - Funcional/Comercial:</b>			
(Rua, Av., Praça)			
Nº	Beirro:	CEP:	Município:
Telefone:			
<b>5 - DECLARAÇÃO DE BENS E RENDAS</b>			
( ) O Servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94.			
( ) O Servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.			
( ) Servidor isento de apresentação do IRPF			
<b>6 - OBSERVAÇÕES</b>			
<b>7 - AUTENTIFICAÇÃO:</b>			
Responsável pela Elaboração		Cargo:	
Nome:		Data:	
Matrícula:		Assinatura:	

**Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro**  
**Sistema Integrado de Gestão Fiscal (SIGFIS) - Módulo Capture**

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DR. ANISA  
Mat. 10.123

Pls. 2/10

Retornar a Tela Anterior

Início Gestão    Final Gestão    Tipo  
**15/01/2021**          **1 - Ordenador Despesas - Principal**

Delegação Competência    Data do Ato    Data da Publicação  
Portaria    15/01/2021    16/01/2021

Cargo  
001 - PRESIDENTE   

Nomeação/Designação    Data do Ato    Data da Publicação  
Port.nº. 484/21    15/01/2021    16/01/2021

CPF    Nome  
**02048628761**    PAULO CESAR SILVA CARRERA

Matrícula    Nº Registro Profissional - Órgão  
02159    1999105366    CREA/RJ

Filiação (Pai)  
EMÍLIO JOSÉ CARNEIRO CARRERA

Filiação (Mãe)  
MARIA JOSÉ SILVA CARRERA

Naturalidade    Data Nascimento  
RIO DE JANEIRO    28/03/1973

Identidade    Emissor    Data Emissão  
1999105366    CREA/RJ    02/01/1999

Título de Eleitor    Zona    Seção  
78649560302    087    0103

**ENDEREÇO RESIDENCIAL**

Logradouro    Número  
ESTRADA FRANCISCO DA CRUZ NUNES    11784

Complemento  
BLOCO 03 - APTº.502

Bairro    CEP  
ITAIPÚ    24340000

Município  
NITERÓI

UF    DDD    Telefone  
RJ    21    99799575

**ENDEREÇO COMERCIAL**

**Logradouro**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA

**Complemento**

11º. ANDAR - CAN/PMN

**Bairro**

CENTRO

**CEP**

24020206

**Município**

NITERÓI

**UF**

RJ

**DDD**

21

**Telefone**

26222035

**Número**

987

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. de Estabilidade  
DF/ENFOPA  
Mat. 00748

Hc. 27A

Salvar	Excluir	Voltar
Afastamentos		

*Handwritten initials/signature*

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**  
**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS**

**MODELO 1 - CADASTRO DO RESPONSÁVEL**

Município: NITERÓI / RJ (EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URBANIZAÇÃO e SANEAMENTO - EMUSA)		Exercício: 2021	
TIPO DO RESPONSÁVEL ( ) Presidente responsável pelas Contas (X) Responsável pela Unidade Central de Controle Interno			
Período de Gestão do Responsável: 01/01/2021 a 31/12/2021			
<b>1 - QUALIFICAÇÃO:</b>			
Nome: SÍLVIO CÉSAR de BRITO RODRIGUES			
Filiação: ANTONIO CARLOS dos SANTOS RODRIGUES e MARIA AUXILIADORA de BRITO RODRIGUES			
Naturalidade: RIO de JANEIRO		Nascimento: 12 / 03 / 1970	
<b>2 - DOCUMENTAÇÃO:</b>			
Identidade: 10110056-8	Emitente: IFP - INSTITUTO FÉLIX PACHECO	Data: 21 / 05 / 1992	
CPF: 03629374-86	Título de Eleitor: 76994370361	Zone: 070	Seção: 0063
<b>3 - DO SERVIDOR:</b>			
Matrícula: 2076			
Cargo Efetivo: NÃO			
Cargo em Comissão: SIM			
Lotação Originária: DIVISÃO de CONTROLE INTERNO			
<b>4 - ENDEREÇO:</b>			
4.1 - Residencial: RUA JOAQUIM VALADÃO FLORES			
(Rua, Av., Praça)			
Nº 167 - CASA 01	Beirrio: CENTRO	CEP: 24060000	Município: PARACAMBI RJ
4.2 - Funcional/Comercial: RUA VISCONDE de SEPETIBA			
(Rua, Av., Praça)			
Nº 987	Beirrio: CENTRO	CEP: 24020206	Município: NITERÓI RJ
Telefone: (21) 2622 - 2035			
<b>5 - DECLARAÇÃO DE BENS E RENDAS</b>			
<input checked="" type="checkbox"/> O Servidor apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94.			
<input type="checkbox"/> O Servidor não apresentou a declaração de bens, com a indicação das fontes de rendas à Unidade Pessoal, na forma do artigo 1º c/c o artigo 2º da Deliberação TCE/RJ nº 180/94. Indicar no campo observações as medidas adotadas com base no artigo 8º da mencionada norma.			
<input type="checkbox"/> Servidor isento de apresentação do IRPF			
<b>6 - OBSERVAÇÕES</b>			
<b>7 - AUTENTIFICAÇÃO:</b>			
Responsável pela Elaboração		Cargo: CHEFE de DIVISÃO de CONTABILIDADE	
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES de SILVA		Data: 15 / 06 / 2022	
Matrícula: 00748		Assinatura:	

*Antônio Jorge G. de Silva*  
 CPF: 036.293.74-86  
 T.U. - CONTABILIDADE



Pls. 273

## RECOMENDAÇÃO 002

R2

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/RS/MSA  
Mat. 00748

fls. 274



Senhor Presidente

Versa o presente as recomendações propostas pela Controladoria Geral do Município, tendo em vista a análise das contas de 2021.

A Prestação de Contas Anual de Gestão de 2021 foi encaminhada para ser analisada pela Controladoria Geral do Município – CGM. Após ter sido analisada pelos técnicos daquele respeitável órgão, retornou com algumas recomendações, sobre as quais nosso corpo técnico realizou as seguintes considerações, em que passamos a relatar:

**Recomendação 02** – Apresentamos a seguir um quadro da Variação do Patrimônio Líquido da EMUSA de dezembro de 2020 para dezembro de 2021:

CONFERÊNCIA DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	VALOR R\$
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVA	405.248.630,32
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	404.889.655,72
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (A)	358.974,60
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - PL	
Patrimônio Líquido do Exercício Anterior (B)	30.393.306,14
Ajustes de Exercícios Anteriores (C)	0,00
Patrimônio Líquido Apurado (D) = (A+B+C)	30.752.280,74
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (D)</b>	<b>30.752.280,74</b>
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (Extraído do BP) (E)</b>	<b>-12.477.672,27</b>
Diferença (F) = (D) - (E)	43.229.953,01

O quadro apresenta diferença entre o Total do Patrimônio Líquido Apurado e o total do Patrimônio Líquido extraído do Balanço Patrimonial, no valor de R\$ 43.229.953,01.

**Resposta 02** – A Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial, estabelecida pela Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 04, apresenta as regras para seu preenchimento.

A recomendação em tela, refere-se a conta 2.3.7.1.1.03.01 – Ajustes de Exercícios Anteriores constante Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, demonstrando seu resultado no balancete de verificação da EMUSA e que compõe o grupo de contas 2.3.7.0.0.00 – Resultados Acumulados,

apresentados pelos Demonstrativos Contábeis Aplicados ao Setor Público – DCASP, nesse caso, o “Balanco Patrimonial”.

O quadro acima apresentado, não pode ser comparado ao patrimônio líquido do DCASP, pois não é dessa forma segregados especificamente do Balanco Patrimonial.

CONFERÊNCIA DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	VALOR R\$
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVA	405.248.630,32
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	404.889.655,72
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (A)	358.974,60
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO - PL</b>	
Patrimônio Líquido do Exercício Anterior (B)	30.393.306,14
Ajustes de Exercícios Anteriores (C)	-43.229.953,01
Patrimônio Líquido Apurado (D) = (A+B+C)	-12.477.672,27
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (D)</b>	<b>-12.477.672,27</b>
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (Extraído do BP) (E)</b>	<b>-12.477.672,27</b>
Diferença (F) = (D) - (E)	0,00

Quadro elaborado pela EMUSA

*Doc. 1 – Balancete de Verificação do grupo de Resultados Acumulados*

Todavia, visando deixar consignados os devidos esclarecimentos, apresentamos um novo parágrafo que foi acrescentado à Nota Explicativa do Balanco Patrimonial, item 3.3.

O valor **negativo** de R\$ 43.229.953,01, correspondente aos “Ajustes de Exercícios Anteriores”, não puderam ser evidenciados pelas contas do Patrimônio Líquido, pois encontram-se consolidados na conta de “Resultados Acumulados”, tendo em vista que, a *Metodologia para Elaboração do Balanco Patrimonial estabelecida pela Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 04, apresenta as regras para seu preenchimento e a conta de “Ajustes de Exercícios Anteriores” registrada sob o número 2.3.7.1.1.03.01, do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP e demonstrado pelo resultado acumulado do balancete de verificação da EMUSA, que compõe o grupo de contas 2.3.7.0.0.00 – Resultados Acumulados, devidamente apresentados pelos Demonstrativos Contábeis Aplicados ao Setor Público – DCASP, nesse caso, o “Balanco Patrimonial”.*

Divisão de Contabilidade/DF, em 15 de Junho de 2022.

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
BALANÇO PATRIMONIAL  
QUADRO PRINCIPAL  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBROAntonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/AN/CA  
Mat. 1457

15-276

r2

ATIVO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>Ativo Circulante</b>	<b>19.869.378,61</b>	<b>2.576.158,14</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.776.397,90	1.982.515,75
Créditos a Curto Prazo	17.975.630,08	312.867,22
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	117.350,63	280.775,17
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>19.869.378,61</b>	<b>2.576.158,14</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>5.607.205,29</b>	<b>68.498.354,80</b>
Realizável a Longo Prazo	5.363.808,37	5.363.808,37
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	243.396,92	0,00
Intangível	0,00	63.134.546,43
Diferido	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>5.607.205,29</b>	<b>68.498.354,80</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>Passivo Circulante</b>	<b>18.754.650,30</b>	<b>18.805.472,47</b>
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	589.016,25	8.557.367,61
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	18.103.132,07	9.810.188,66
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	62.501,98	437.916,20
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>18.754.650,30</b>	<b>18.805.472,47</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>19.199.605,87</b>	<b>21.875.734,33</b>
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	19.199.605,87	21.875.734,33
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>19.199.605,87</b>	<b>21.875.734,33</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-12.477.672,27</b>	<b>30.393.306,14</b>
Patrimônio Social e Capital Social	0,11	0,11
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	762,54	762,54
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	-12.478.434,92	30.392.543,49
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-12.477.672,27</b>	<b>30.393.306,14</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>25.476.583,90</b>	<b>71.074.512,94</b>

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n.º. 0484/2021Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula 00748Antonio Jorge G. da Silva  
1457 - 528.014.000-00  
1.457 - 528.014.000-00Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA





EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF  
Mat. 0074

	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	I	0,00	0,00
Contribuições	II	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	III	15.067.282,13	18.965.196,28
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	V	355.591.988,79	374.766.421,98
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	VI	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	34.589.361,40	0,00
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>		<b>405.248.630,32</b>	<b>393.731.618,26</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
Pessoal e Encargos	VIII	(81.252.897,84)	(47.034.270,71)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	IX	(0,00)	(0,00)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	(153.174.181,56)	(74.132.433,57)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	XI	(2.956.160,21)	(865.647,35)
Transferências e Delegações Concedidas	XII	(6.110,83)	(53.485,72)
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	XIII	(148.229.581,24)	(263.967.872,48)
Tributárias	XIV	(902.548,56)	(578.379,68)
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	XV	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	XVI	(18.368.175,48)	(7.089.528,75)
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>		<b>(404.889.655,72)</b>	<b>(393.731.618,26)</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>		<b>358.974,60</b>	<b>0,00</b>

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBROAntonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/E  
Mat. 0073  
15-278

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Nota I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>		
Impostos	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nota II - Contribuições</b>		
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
<b>Contribuições</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nota III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>		
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	15.067.282,13	18.965.196,28
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>15.067.282,13</b>	<b>18.965.196,28</b>
<b>Nota IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Aportes do Banco Central	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nota V - Transferências e Delegações Recebidas</b>		
Transferências Intragovernamentais	355.591.986,79	374.766.421,98
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>355.591.986,79</b>	<b>374.766.421,98</b>
<b>Nota VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>		
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA - RJ  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBROAntonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFN/EMUSA  
Mat. 00748

15-08-2021

**Nota XIII - Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	(0,00)	(0,00)
Perdas com Alienação	(0,00)	(0,00)
Perdas Involuntárias	(0,00)	(0,00)
Incorporação de Passivos	(0,00)	(0,00)
Desincorporação de Ativos	(148.229.581,24)	(263.967.872,48)
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>(148.229.581,24)</b>	<b>(263.967.872,48)</b>

**Nota XIV - Tributárias**

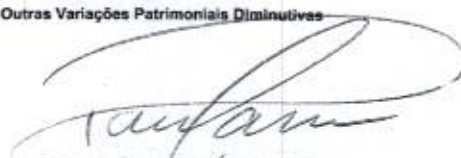
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	(148.005,14)	(578.379,88)
Contribuições	(754.543,42)	(0,00)
<b>Total de VPD Tributárias</b>	<b>(902.548,56)</b>	<b>(578.379,88)</b>


**Nota XV - Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados**

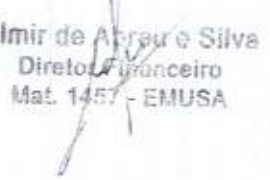
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Custos das Mercadorias Vendidas	(0,00)	(0,00)
Custos dos Produtos Vendidos	(0,00)	(0,00)
Custos dos Serviços Prestados	(0,00)	(0,00)
<b>Total de Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</b>	<b>(0,00)</b>	<b>(0,00)</b>

**Nota XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Premiações	(0,00)	(0,00)
Resultado Negativo de Participações	(0,00)	(0,00)
Operações da Autoridade Monetária	(0,00)	(0,00)
Incentivos	(0,00)	(0,00)
Subvenções Econômicas	(0,00)	(0,00)
Participações e Contribuições	(0,00)	(0,00)
Constituição de Provisões	(0,00)	(0,00)
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	(18.368.175,48)	(7.089.528,75)
<b>Total de Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>(18.368.175,48)</b>	<b>(7.089.528,75)</b>

  
 Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

  
 Antônio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

  
 Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457

 Elmir de Abreu e Silva  
 Diretor Financeiro  
 Mat. 1.457 - EMUSA



fs-281

## **RECOMENDAÇÃO 003**

*17*  
*15.2022*

EMUSA	
Instituição DFC	VALORES
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>15.067.282,13</b>
Receitas de Contribuições	
Receitas Patrimoniais	14.202.120,66
Transferências Correntes	
Outras Receitas Correntes	
Receitas Intra-Orçamentária	865.161,47
Deduções de Receitas Correntes	
<b>RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>42.875.283,77</b>
Consignações	42.875.283,77
Ganhos de Investimentos	
Receitas Antecipadas	
Empréstimo Recebidos	
Desbloqueios Judiciais	
<b>TRANSFERÊNCIAS INTRA</b>	<b>355.591.986,79</b>
Cotas Recebidas	355.591.986,79
Cobertura de Deficit Financeiro	
<b>SUB TOTAL DOS CAIXA OPERACIONAIS</b>	<b>413.534.552,69</b>
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>370.859.275,94</b>
Correntes	154.013.322,89
Capital	177.231.979,73
Restos a Pagar - Pagos	39.613.973,32
<b>DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>42.875.283,77</b>
Consignações	42.875.283,77
Perdas de Investimentos	
DEMAIS Obrigações Restituições de Contribuições	
Receitas Antecipadas	
Empréstimo Concedidos	
Restos a Pagar	
<b>TRANSFERÊNCIAS INTRA</b>	<b>6.110,83</b>
Transferências Concedidas	6.110,83
Bloqueios Judiciais	

h  
Ma283

SUB TOTAL DOS CAIXAS OPERACIONAIS		413.740.670,54
DIFERENÇAS		- 206.117,85
INGRESSOS		413.534.552,69
Operacional Investimento Financiamento		413.534.552,69
SUBTOTAL DOS CAIXAS DE INVESTIMENTOS		413.534.552,69
DESEMBOLSO		413.740.670,54
Operacional Investimentos Financiamento		413.740.670,54
SUBTOAL DOS CAIXAS DE INVESTIMENTOS		413.740.670,54
Total de		- 206.117,85
Total dos Ingressos- Desembolsos		
CAIXA		
Caixa e Equivalentes de Caixa Saldo Inicial		1.982.515,75
Caixa e Equivalentes de Caixa Saldo Final		1.776.397,90
Diferença do Caix e Equivalente de Caixa		- 206.117,85
Soma da diferença de e Diferença do Caixa		



ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
1.0.0.0.0.00.00.00.00			ATIVO.....				71.074.512,94 D	668.289.835,11	711.887.764,15	25.476.583,90 D
1.1.0.0.0.00.00.00.00			ATIVO CIRCULANTE.....				2.578.158,14 D	446.571.612,15	429.279.391,68	19.089.578,61 D
1.1.1.0.0.00.00.00.00			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....				1.982.515,75 D	400.764.768,74	400.570.886,59	1.776.297,90 D
1.1.1.1.0.00.00.00.00			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL.....				1.982.515,75 D	400.764.768,74	400.570.886,59	1.776.297,90 D
1.1.1.1.1.00.00.00.00			CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL -.....				1.982.515,75 D	400.764.768,74	400.570.886,59	1.776.297,90 D
1.1.1.1.1.02.01.00.00			BANCOS CONTA MOVIMENTO -MV.....				0,00	1.299.223,45	1.299.223,45	0,00
1.1.1.1.1.02.01.00.00			BANCOS CONTA MOVIMENTO TESOURO-MV.....				0,00	1.299.223,45	1.299.223,45	0,00
1.1.1.1.1.02.01.10.00			CEF - MOV CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	1.299.223,45	1.299.223,45	0,00
1.1.1.1.1.02.01.10.70			C/C: 5594-0 APOIO A PROJ. INFRAESTRUTURA TURISTICA - (Bco: 104 Ag: 0174 Cla: 5594).....				0,00	798.349,66	798.349,66	0,00
1.1.1.1.1.02.01.10.80			C/C: 5595-8 OBRAS DE INSTALAÇÃO DO CENTRO DE CINEMA (Bco: 104 Ag: 0174 Cla: 5595).....				0,00	500.873,79	500.873,79	0,00
1.1.1.1.1.17.00.00.00			BANCOS CONTA MOVIMENTO - CONVENÍOS.....				443.72 D	1.240.320,66	1.240.320,66	443,72 D
1.1.1.1.1.17.02.00.00			CONVENÍOS- CEF -MOV (Bco: 104 Ag: 0174 Cla: 6136).....				443,72 D	1.240.320,66	1.240.320,66	443,72 D
1.1.1.1.1.19.00.00.00			BANCO DO BRASIL-MOV (Bco: 001 Ag: 4787 Cla: 6733787).....				1.982.072,03 D	397.210.306,68	398.428.680,86	763.897,85 D
1.1.1.1.1.19.01.00.00			CAIXA ECONÔMICA- MOV.....				62.501,58 D	132.949,38	132.949,38	62.501,58 D
1.1.1.1.1.19.02.01.00			CEF - MOV (Bco: 104 Ag: 0174 Cla: 6115).....				1.905.346,66 D	379.757.324,77	381.453.361,86	499.309,57 D
1.1.1.1.1.19.03.00.10			ITAU S/A (Bco: 341 Ag: 6077 Cla: 23794).....				0,00	379.757.324,77	381.453.361,86	499.309,57 D
1.1.1.1.1.19.06.00.00			SANTANDER MOV (Bco: 033 Ag: 3213 Cla: 13000742).....				14.223,39 D	0,00	17.130.369,62	189.662,91 D
1.1.1.1.1.50.00.00.00			APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA.....				0,00	1.014.917,95	4.681,62	1.010.256,33 D
1.1.1.1.1.50.06.00.00			CEF APL (Bco: 104 Ag: 0174 Cla: 3313).....				0,00	1.014.917,95	4.681,62	1.010.256,33 D
1.1.3.0.0.00.00.00.00			DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO.....				312.087,22 D	34.589.381,40	16.326.598,54	17.875.830,08 D
1.1.3.3.0.00.00.00.00			CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇ.....				312.087,22 D	34.589.381,40	16.326.598,54	17.875.830,08 D
1.1.3.3.1.00.00.00.00			CRED A REC POR DESC DO SERV PUBL - CONSOLIDAÇÃO.....				312.087,22 D	34.589.381,40	16.326.598,54	17.875.830,08 D
1.1.3.3.1.01.00.00.00			CREDITOS A RECEBER DO TESOURO.....				312.087,22 D	34.589.381,40	16.326.598,54	17.875.830,08 D
1.1.5.0.0.00.00.00.00			ESTOQUES.....				280.775,47 D	11.217.482,01	11.380.906,55	117.350,63 D
1.1.5.2.0.00.00.00.00			PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS.....				1.651,19 D	0,61	0,00	1.651,80 D
1.1.5.2.1.01.00.00.00			PRODUTOS ACABADOS.....				1.651,19 D	0,61	0,00	1.651,80 D
1.1.5.4.0.00.00.00.00			MATERIAS-PRIMAS.....				1.651,19 D	0,61	0,00	1.651,80 D
1.1.5.4.1.00.00.00.00			MATERIAS-PRIMAS - CONSOLIDAÇÃO.....				1.651,19 D	0,61	0,00	1.651,80 D
1.1.5.4.1.01.00.00.00			MATERIAS-PRIMAS - ARMAZENS PROPRIOS.....				1.651,19 D	0,61	0,00	1.651,80 D
1.1.5.6.0.00.00.00.00			ALMOXARIFADO.....				189.280,13 D	11.217.481,39	11.322.521,04	64.219,88 D
1.1.5.6.1.00.00.00.00			ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO.....				189.280,13 D	11.217.481,39	11.322.521,04	64.219,88 D







**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**  
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.463/0001-89  
www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
EXERCÍCIO 2021  
PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
ANALÍTICO - Somente com Movimento  
INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
12.3.2.1.02.02.00.00.00			TERRENOS.....				202.100,00 D	761.000,00	761.000,00	202.100,00 D
12.3.2.1.02.02.01.00.00	81168	4	TERRENOS A CLASSIFICAR.....	100	P	P	202.100,00 D	761.000,00	761.000,00	202.100,00 D
12.3.2.1.99.00.00.00.00			DEMAIS BENS MÓVEIS.....				0,00	177.021.915,92	177.021.915,92	0,00 C
12.3.2.1.99.05.00.00.00	81054	4	IMÓVEIS DIVERSOS A CLASSIFICAR.....	100	P	P	0,00	177.021.915,92	177.021.915,92	0,00 C
12.3.8.0.00.00.00.00.00			(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACO ACUMULADAS.....					202.100,00	11.826,04	10.109.308,01 C
12.3.8.1.00.00.00.00.00			(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACO ACUMULADAS.....					202.100,00	11.826,04	10.109.308,01 C
12.3.8.1.01.00.00.00.00	81206	4	(-) DEPRECIAO ACUMULADA - BENS MVEIS.....	203	P	P	10.359.581,97 C	202.100,00	11.826,04	10.109.308,01 C
12.3.8.1.01.04.00.00.00	81263	4	(-) DEPRECIAO ACUMULADA - MVEIS E UTENS.....	100	P	P	2.509.297,82 C	202.100,00	11,89	2.307.317,51 C
12.3.8.1.01.07.00.00.00	81320	4	(-) DEPRECIAO ACUMULADA - BIBLIOTECA.....	100	P	P	77.127,20 C	0,00	0,00	77.127,20 C
12.3.8.1.01.08.00.00.00	81339	4	(-) DEPRECIAO ACUMULADA - BOMBAS E MOTORES.....	100	P	P	2.947.506,94 C	0,00	0,00	2.947.506,94 C
12.3.8.1.01.09.00.00.00	129320	4	(-) DEPRECIAO ACUMULADA - EQUIP. DE COMUNICACO.....	100	P	P	463.570,48 C	0,00	0,00	463.570,48 C
12.3.8.1.01.10.00.00.00	129319	4	(-) DEPRECIAO ACUMULADA - MAQ. E EQUIP.....	100	P	P	120.927,92 C	0,00	849,90	120.977,82 C
12.3.8.1.01.11.00.00.00	129318	4	(-) DEP. ACUMULADA - VEICULOS E CAMINHES.....	100	P	P	2.517.723,51 C	0,00	0,00	2.517.723,51 C
12.3.8.1.01.14.00.00.00	129317	4	(-) DEPREC. ACUMULADA - EQUIP. DE INFORMTICA.....	100	P	P	1.660.214,39 C	0,00	10.896,25	1.678.070,64 C
12.4.0.0.00.00.00.00.00			(-) DEP. ACUM. MAQ. EQUIP. E FERRAMENTAS.....	100	P	P	57.013,91 C	0,00	0,00	57.013,91 C
12.4.1.0.00.00.00.00.00			INTANGIVEL.....				63.134.546,43 D	43.660.084,05	106.794.630,48	0,00
12.4.1.1.00.00.00.00.00			SOFTWARES.....				31.904.901,94 D	43.660.084,05	75.564.985,99	0,00
12.4.1.1.01.00.00.00.00	81472	4	SOFTWARES - CONSOLIDAO.....	100	P	P	31.904.901,94 D	43.660.084,05	75.564.985,99	0,00
12.4.3.0.00.00.00.00.00			DIREITO DE USO DE IMÓVEIS.....				31.229.644,49 D	0,00	31.229.644,49	0,00
12.4.3.3.00.00.00.00.00	81548	4	OBRAS EM ANDAMENTO.....	100	P	P	31.229.644,49 D	0,00	31.229.644,49	0,00
2.0.0.0.00.00.00.00.00			PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO.....				71.074.512,94 C	895.273.251,24	840.318.347,60	25.117.609,30 C
2.1.0.0.00.00.00.00.00			PASSIVO CIRCULANTE.....				18.005.472,47 C	464.835.400,70	464.784.978,53	18.754.650,30 C
2.1.1.0.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES TRAB, PREV E ASSIST A PAGAR A CP.....				8.557.267,61 C	100.585.991,45	92.617.640,09	589.016,25 C
2.1.1.1.0.00.00.00.00			PESSOAL A PAGAR.....				8.557.267,61 C	100.585.991,45	92.617.640,09	589.016,25 C
2.1.1.1.1.00.00.00.00			PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAO.....				8.557.267,61 C	100.585.991,45	92.617.640,09	589.016,25 C
2.1.1.1.1.01.00.00.00			PESSOAL A PAGAR.....				8.557.267,61 C	100.585.991,45	92.617.640,09	589.016,25 C
2.1.1.1.1.01.01.00.00	81701	4	PESSOAL A PAGAR DO EXERCÍCIO ( F ).....	100	P	F	8.557.267,61 C	100.585.991,45	92.617.640,09	589.016,25 C
2.1.2.0.00.00.00.00.00			EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36	0,00
2.1.2.1.0.00.00.00.00			EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36	0,00
2.1.2.1.1.00.00.00.00			EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAO.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36	0,00
2.1.2.1.1.02.00.00.00			EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS.....				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36	0,00



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA**  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITEROI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
2.1.2.1.02.01.00.00.00			EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS ( F )				0,00	5.115.342,36	5.115.342,36	0,00
2.1.2.1.02.01.01.00.00	82104	4	CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS	100	P	F	0,00	5.115.342,36	5.115.342,36	0,00
2.1.3.0.0.00.00.00.00			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO				9.810.168,66 C	315.883.368,90	324.176.312,31	18.103.132,07 C
2.1.3.1.0.00.00.00.00			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR				9.810.168,66 C	315.883.368,90	324.176.312,31	18.103.132,07 C
2.1.3.1.1.01.00.00.00			FORNECEDORES NACIONAIS				9.810.168,66 C	315.883.368,90	324.176.312,31	18.103.132,07 C
2.1.3.1.1.01.01.00.00			FORNECEDORES E CREDORES NACIONAIS ( F )				9.668.136,11 C	315.141.316,35	324.176.312,31	18.103.132,07 C
2.1.3.1.1.01.01.01.00	82560	4	FORNECEDORES E CREDORES NACIONAIS	100	P	F	9.668.136,11 C	315.141.316,35	324.176.312,31	18.103.132,07 C
2.1.3.1.1.01.02.00.00			FORNECEDORES E CREDORES NACIONAIS ( P )				742.052,55 C	742.052,55	0,00	0,00
2.1.3.1.1.01.02.01.00	130256	4	FORNECEDORES E CREDORES NACIONAIS	100	P	P	742.052,55 C	742.052,55	0,00	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO				437.916,20 C	43.250.697,99	42.875.283,77	62.501,98 C
2.1.8.0.0.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS				62.501,98 C	42.875.283,77	42.875.283,77	62.501,98 C
2.1.8.8.1.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO				62.501,98 C	26.129.464,27	26.129.464,27	62.501,98 C
2.1.8.8.1.01.00.00.00			CONSIGNAÇÕES				0,00	26.129.464,27	26.129.464,27	0,00
2.1.8.8.1.01.01.00.00			CONSIGNAÇÕES				0,00	26.129.464,27	26.129.464,27	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.00			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS				0,00	12.132.834,56	12.132.834,56	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	34.01.00	4	RETENÇÕES DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS-CSLL	199	P	F	18.133,94 D	12.114.700,62	12.132.834,56	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	34.02.00	4	RET. CONTRIBUIÇÕES SOCIAL-CSLL - BAIXA DE INSCRIÇÃO	100	P	F	18.133,94	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	46.00.00	4	REGIME GERAL DE PREVIDENCIA				0,00	13.740.422,99	13.740.422,99	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	46.01.00	4	INSS	199	P	F	910.367,99 C	13.740.422,99	12.830.055,10	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	46.01.00	4	INSS - BAIXA DE INSCRIÇÃO	100	P	F	910.367,99 D	0,00	910.367,89	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	56.00.00	4	CONTRIBUIÇÕES				0,00	256.206,72	256.206,72	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	56.01.00	4	PIS/COFINS/CSLL	199	P	F	256.206,72 C	256.206,72	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.01.01.01	56.02.00	4	PIS/COFINS/CSLL - BAIXA DE INSCRIÇÃO	100	P	F	256.206,72 D	0,00	256.206,72	0,00
2.1.8.8.1.02.00.00.00			GARANTIAS				62.501,98 C	0,00	0,00	62.501,98 C
2.1.8.8.1.02.03.00.00			CAUÇÕES CONTRATUAIS				62.501,98 C	0,00	0,00	62.501,98 C
2.1.8.8.2.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS - INTRA				0,00	16.745.819,50	16.745.819,50	0,00
2.1.8.8.2.01.00.00.00			CONSIGNAÇÕES - INTRA				0,00	16.745.819,50	16.745.819,50	0,00
2.1.8.8.2.01.01.00.00			RETENCOES DE ISS				0,00	7.518.004,08	7.518.004,08	0,00
2.1.8.8.2.01.01.01.00			I.S.S.	199	P	F	68.962,48 D	7.449.041,60	7.518.004,08	0,00
2.1.8.8.2.01.01.01.00			ISS - BAIXA DE INSCRIÇÃO	100	P	F	68.962,48 C	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.02.00.00			RETENCOES DE IRRF				0,00	9.227.815,42	9.227.815,42	0,00
2.1.8.8.2.01.02.01.00			IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	199	P	F	50.991,24 C	9.213.130,90	9.162.196,66	0,00
2.1.8.8.2.01.02.02.00			IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	199	P	F	0,00	14.884,52	14.884,52	0,00

*[Handwritten signature]*  
 [Stamp: Controle Interno - Prefeitura Municipal de Moradia]



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89  
www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
EXERCÍCIO 2021  
PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
ANALÍTICO - Somente com Movimento  
INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
2.1.8.9.2.01.02.99.00.00	263072	4	IRPJ - BAIXA DE INSCRIÇÃO.....	100	P	F	50.931,24 D	0,00	50.931,24	0,00
2.1.8.9.0.00.00.00.00			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO.....				375.414,22 C	375.414,22	0,00	0,00
2.1.8.9.1.00.00.00.00			OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO.....				375.414,22 C	375.414,22	0,00	0,00
2.1.8.9.1.04.00.00.00			DIVERSAS OBRIGAÇÕES.....				375.414,22 C	375.414,22	0,00	0,00
2.1.8.9.1.04.01.00.00.00	125211	4	OUTRAS OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS-DEA 2012/13/14/2015.....	100	P	P	375.414,22 C	375.414,22	0,00	0,00
2.2.0.0.00.00.00.00			PASSIVO NAO-CIRCULANTE.....				21.875,734,33 C	6.119,422,47	3.443,294,01	19.199,605,87 C
2.2.4.0.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO.....				21.875,734,33 C	6.119,422,47	3.443,294,01	19.199,605,87 C
2.2.4.1.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO.....				21.875,734,33 C	6.119,422,47	3.443,294,01	19.199,605,87 C
2.2.4.1.1.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - CON.....				21.875,734,33 C	6.119,422,47	3.443,294,01	19.199,605,87 C
2.2.4.1.1.04.00.00.00	115062	4	PARC. RFB/PGFN-1194(1160)-10522(60)-PRT/PERT(120).....	100	P	P	21.875,734,33 C	6.119,422,47	3.443,294,01	19.199,605,87 C
2.3.0.0.00.00.00.00			PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....				30.392.543,49 C	424.318,429,07	381.088,475,06	12.837.409,52 D
2.3.1.0.00.00.00.00			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL.....				0,11 C	0,00	0,00	0,11 C
2.3.1.1.00.00.00.00			PATRIMÔNIO SOCIAL.....				0,11 C	0,00	0,00	0,11 C
2.3.1.1.1.00.00.00.00	84227	4	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO.....	100	P	P	0,11 C	0,00	0,00	0,11 C
2.3.5.0.00.00.00.00			RESERVAS DE LUCROS.....				762,54 C	0,00	0,00	762,54 C
2.3.5.9.0.00.00.00			OUTRAS RESERVAS DE LUCRO.....				762,54 C	0,00	0,00	762,54 C
2.3.5.9.1.00.00.00	85614	4	OUTRAS RESERVAS DE LUCRO - CONSOLIDAÇÃO.....	100	P	P	762,54 C	0,00	0,00	762,54 C
2.3.7.0.00.00.00.00			RESULTADOS ACUMULADOS.....				30.392.543,49 C	424.318,429,07	381.088,475,06	12.837.409,52 D
2.3.7.1.00.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS.....				0,00	424.318,429,07	381.088,475,06	43.229.953,01 D
2.3.7.1.1.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO.....				374.766,421,98 D	48.552,006,09	381.088,475,06	43.229.953,01 D
2.3.7.1.1.01.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO.....				374.766,421,98 D	0,00	374.766,421,98	0,00
2.3.7.1.1.01.01.00.00	85899	4	SUPERÁVITS OU DÉFICITS.....	100	P		374.766,421,98 D	0,00	374.766,421,98	0,00
2.3.7.1.1.03.00.00			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.....				0,00	48.552,006,09	6.322,053,08	43.229,953,01 D
2.3.7.1.1.03.01.00.00	85937	4	AJUSTES DE EXERC. ANTERIORES.....	100	P		0,00	48.552,006,09	6.322,053,08	43.229,953,01 D
2.3.7.1.2.00.00.00			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS.....				374.766,421,98 C	374.766,421,98	0,00	0,00
2.3.7.1.2.01.00.00.00	85975	4	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO.....	100	P		374.766,421,98 C	374.766,421,98	0,00	0,00
2.3.7.2.0.00.00.00			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS.....				30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49 C
2.3.7.2.1.00.00.00			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO.....				30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49 C
2.3.7.2.1.02.00.00.00	86298	4	PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERI.....	100	P		30.392.543,49 C	0,00	0,00	30.392.543,49 C
3.0.0.0.00.00.00.00			VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA.....				0,00	492.550,211,70	87.660,595,98	404.889,615,72 D
3.1.0.0.00.00.00.00			PESSOAL E ENCARGOS.....				0,00	118.151,826,90	36.898,929,06	81.252,897,84 D
3.1.1.0.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL.....				0,00	97.495,735,49	33.196,165,36	64.299,570,13 D



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
3.1.1.1.0.0.0.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	25.844.634,49	25.844.634,49	0,00
3.1.1.1.0.0.0.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	25.844.634,49	25.844.634,49	0,00
3.1.1.1.01.00.00.00.00			VENC. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL - RPPS.....		P		0,00	22.471.469,37	22.471.469,37	0,00
3.1.1.1.03.00.00.00.00			VENCIMENTOS E SALÁRIOS.....		P		0,00	22.471.469,37	22.471.469,37	0,00
3.1.1.2.0.0.0.00.00.00			SENTENÇAS JUDICIAIS.....		P		0,00	3.373.166,12	3.373.166,12	0,00
3.1.1.2.1.00.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	71.651.101,00	7.351.530,87	64.299.570,13 D
3.1.1.2.1.01.00.00.00			REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL.....				0,00	71.651.101,00	7.351.530,87	64.299.570,13 D
3.1.1.2.1.01.01.00.00.00			VENC. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL - RPPS.....		P		0,00	68.473.839,27	7.310.227,83	61.164.111,44 D
3.1.1.2.1.03.00.00.00.00			VENCIMENTOS E SALÁRIOS.....		P		0,00	68.473.839,27	7.310.227,83	61.164.111,44 D
3.1.2.0.0.0.00.00.00.00			SENTENÇAS JUDICIAIS.....		P		0,00	3.177.201,73	31.803,04	3.145.400,69 D
3.1.2.0.0.0.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS.....				0,00	20.141.957,29	3.585.146,39	16.556.810,90 D
3.1.2.2.0.0.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - RGPS.....				0,00	13.882.435,42	2.528.208,17	11.354.227,25 D
3.1.2.2.1.00.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	13.882.435,42	2.528.208,17	11.354.227,25 D
3.1.2.2.1.01.00.00.00.00			CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS.....		P		0,00	13.882.435,42	2.528.208,17	11.354.227,25 D
3.1.2.3.0.0.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - FGTS.....				0,00	6.450.521,87	1.056.928,22	5.402.593,65 D
3.1.2.3.1.00.00.00.00.00			ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	6.450.521,87	1.056.928,22	5.402.593,65 D
3.1.2.3.1.01.00.00.00.00			FGTS.....		P		0,00	6.450.521,87	1.056.928,22	5.402.593,65 D
3.1.9.0.0.0.00.00.00.00			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOA.....				0,00	514.134,12	117.617,31	396.516,81 D
3.1.9.2.0.0.00.00.00.00			PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CON.....				0,00	514.134,12	117.617,31	396.516,81 D
3.1.9.2.1.00.00.00.00.00			PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES.....		P		0,00	514.134,12	117.617,31	396.516,81 D
3.3.0.0.0.0.00.00.00.00			USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO.....				0,00	163.080.325,90	9.912.144,43	153.174.181,56 D
3.3.1.0.0.0.00.00.00.00			USO DE MATERIAL DE CONSUMO.....				0,00	8.681.869,61	0,01	8.681.869,60 D
3.3.1.1.0.0.00.00.00.00			CONSUMO DE MATERIAL.....				0,00	8.681.869,61	0,01	8.681.869,60 D
3.3.1.1.1.0.00.00.00.00			CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	8.681.869,61	0,01	8.681.869,60 D
3.3.1.1.1.01.00.00.00.00			COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS.....		P		0,00	1.105,65	0,00	1.105,65 D
3.3.1.1.1.99.00.00.00.00			OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO.....		P		0,00	8.680.763,96	0,01	8.680.763,95 D
3.3.2.0.0.0.00.00.00.00			SERVIÇOS.....				0,00	154.392.030,34	9.912.144,42	144.480.485,92 D
3.3.2.2.0.0.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PF.....				0,00	244.529,57	35.789,88	208.739,69 D
3.3.2.2.1.00.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	244.529,57	35.789,88	208.739,69 D
3.3.2.2.1.21.00.00.00.00			LOCAÇÕES.....				0,00	244.529,57	35.789,88	208.739,69 D
3.3.2.2.1.21.01.00.00.00			LOCAÇÕES.....		P		0,00	244.529,57	35.789,88	208.739,69 D
3.3.2.3.0.0.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PJ.....				0,00	154.148.100,77	9.876.354,74	144.271.746,03 D
3.3.2.3.1.00.00.00.00.00			SERVIÇOS TERCEIROS - PJ.....				0,00	154.148.100,77	9.876.354,74	144.271.746,03 D

8.681.869,61  
 8.681.869,61  
 8.681.869,61  
 1.105,65  
 8.680.763,96

9.912.144,42  
 35.789,88  
 35.789,88  
 35.789,88  
 35.789,88

144.480.485,92 D  
 208.739,69 D  
 208.739,69 D  
 208.739,69 D  
 208.739,69 D

Base: niteroi.cidade.gov.br | Sistema: e-Cidade | Desenvolvido por: DSI/SEM  
 Impressão: 01/01/2021 10:00:00 | Usuário: admin | IP: 192.168.1.100 | Página: 1 de 1

Francisco José Guimarães



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.704.465/0001-89  
www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
EXERCÍCIO 2021  
PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
ANALÍTICO - Somente com Movimento  
INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	180693	4	COMUNICAÇÃO.....	100	P		0,00	7.721,08	0,00	7.721,08 D
3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	180793	4	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO.....	100	P		0,00	70.893.242,89	9.014.884,19	61.878.358,70 D
3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	175693	4	LOCAÇÕES.....	100	P		0,00	71.802.158,55	0,00	71.802.158,55 D
3.3.2.3.1.13.00.00.00.00	181043	4	ARMAZENAGEM.....	100	P		0,00	2.961.931,04	0,00	2.961.931,04 D
3.3.2.3.1.51.00.00.00.00			SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS.....				0,00	6.048.138,00	61.470,55	5.986.667,45 D
3.3.2.3.1.51.02.00.00.00	183093	4	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS.....	100	P		0,00	6.048.138,00	61.470,55	5.986.667,45 D
3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	183343	4	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ.....	100	P		0,00	2.434.909,23	0,00	2.434.909,23 D
3.3.3.0.0.00.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO.....				0,00	11.826,04	0,00	11.826,04 D
3.3.3.1.0.00.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO.....				0,00	11.826,04	0,00	11,826,04 D
3.3.3.1.1.00.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	11.826,04	0,00	11,826,04 D
3.3.3.1.1.01.00.00.00.00			DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADOS.....				0,00	11.826,04	0,00	11,826,04 D
3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	183393	4	DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS.....	100	P		0,00	11.826,04	0,00	11,826,04 D
3.4.0.0.0.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS.....				0,00	4.458.870,60	1.502.710,39	2.956.160,21 D
3.4.1.0.0.00.00.00.00.00			JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS O.....				0,00	4.238.803,83	1.460.286,96	2.778.516,87 D
3.4.1.1.0.00.00.00.00.00			JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA.....				0,00	4.238.803,83	1.460.286,96	2.778.516,87 D
3.4.1.1.1.00.00.00.00.00			JUROS E ENC DA DIVIDA CONTR INTERNA - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	4.238.803,83	1.460.286,96	2.778.516,87 D
3.4.1.1.1.01.00.00.00.00	182393	4	JUROS DA DIVIDA CONSOLIDADA (RFB/PGFN/GTS).....	100	P		0,00	4.238.803,83	1.460.286,96	2.778.516,87 D
3.4.3.0.0.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS.....				0,00	220.286,67	42.423,43	177.863,24 D
3.4.3.1.0.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATU.....				0,00	220.286,67	42.423,43	177.863,24 D
3.4.3.1.1.00.00.00.00.00			VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATU.....				0,00	220.286,67	42.423,43	177.863,24 D
3.4.3.1.1.01.00.00.00.00	185543	4	VARIAÇÕES MONETÁRIAS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA.....	100	P		0,00	220.286,67	42.423,43	177.863,24 D
3.5.0.0.0.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS.....				0,00	12.221,66	6.110,83	6.110,83 D
3.5.1.0.0.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS.....				0,00	6.110,83	0,00	6.110,83 D
3.5.1.1.0.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENT.....				0,00	6.110,83	0,00	6.110,83 D
3.5.1.1.2.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENT.....				0,00	6.110,83	0,00	6.110,83 D
3.5.1.1.2.02.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS.....				0,00	6.110,83	0,00	6.110,83 D
3.5.1.1.2.02.44.00.00.00	277481	4	NELTUR - 0.0.1.38.....	138	P		0,00	6.110,83	0,00	6.110,83 D
3.5.2.0.0.00.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS.....				0,00	6.110,83	6.110,83	0,00
3.5.2.4.0.00.00.00.00.00			OUTRAS TRANSFERÊNCIAS.....				0,00	6.110,83	6.110,83	0,00
3.5.2.4.1.00.00.00.00.00	89034	4	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - CONSOLIDAÇÃO.....	100			0,00	6.110,83	6.110,83	0,00
3.6.0.0.0.00.00.00.00.00			DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE.....				0,00	186.593.783,91	38.364.202,67	148.229.581,24 D
3.6.5.0.0.00.00.00.00.00			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS.....				0,00	186.593.783,91	38.364.202,67	148.229.581,24 D



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITEROI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
3.6.5.0.1.00.00.00.00.00			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	186.593.783,91	36.364.502,67	140.229.281,24 D
3.6.5.0.1.07.00.00.00.00		4	DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO.....			P	0,00	186.593.783,91	36.364.502,67	140.229.281,24 D
3.7.0.0.0.0.00.00.00.00			TRIBUTARIAS.....				0,00	908.406,66	85.858,10	902.548,56 D
3.7.1.0.0.00.00.00.00			IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA.....				0,00	148.005,14	0,00	148.005,14 D
3.7.1.1.0.00.00.00.00			IMPOSTOS.....				0,00	148.005,14	0,00	148.005,14 D
3.7.1.1.0.00.00.00.00			IMPOSTOS- CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	148.005,14	0,00	148.005,14 D
3.7.1.1.01.00.00.00.00		4	IMPOSTOS- CONSOLIDAÇÃO.....			P	0,00	148.005,14	0,00	148.005,14 D
3.7.2.0.0.00.00.00.00			CONTRIBUIÇÕES.....				0,00	840.401,52	85.858,10	754.543,42 D
3.7.2.1.0.00.00.00.00			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS.....				0,00	840.401,52	85.858,10	754.543,42 D
3.7.2.1.3.00.00.00.00			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO.....				0,00	840.401,52	85.858,10	754.543,42 D
3.7.2.1.3.02.00.00.00		4	PIS/PASEP/COFINS/SLL.....			P	0,00	840.401,52	85.858,10	754.543,42 D
3.9.0.0.0.00.00.00.00			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS.....				0,00	19.258.775,98	890.600,50	18.368.175,48 D
3.9.9.0.0.00.00.00.00			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS.....				0,00	19.258.775,98	890.600,50	18.368.175,48 D
3.9.9.0.0.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE.....				0,00	19.258.775,98	890.600,50	18.368.175,48 D
3.9.9.9.1.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE.....				0,00	2.645.044,66	890.600,50	1.754.444,16 D
3.9.9.9.1.01.00.00.00		4	REPASSES CONCEDIDOS.....			P	0,00	16.613.731,32	0,00	16.613.731,32 D
3.9.9.9.1.12.00.00.00			CONTRAPARTIDA DE CRÉDITOS RECEBIDOS.....				0,00	16.613.731,32	0,00	16.613.731,32 D
3.9.9.9.1.12.01.00.00		4	CONTRAPARTIDA DE CRÉDITOS RECEBIDOS.....			P	0,00	16.613.731,32	0,00	16.613.731,32 D
4.0.0.0.0.00.00.00.00			VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA.....				0,00	6.428.530,20	411.877.160,52	405.248.630,32 C
4.3.0.0.0.00.00.00.00			EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS.....				0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13 C
4.3.3.0.0.00.00.00.00			EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVI.....				0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13 C
4.3.3.1.0.00.00.00.00			VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRE.....				0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13 C
4.3.3.1.1.00.00.00.00			VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRES.....				0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13 C
4.3.3.1.1.30.00.00.00			CONCESSÃO E PERMISSÃO-DIR USO DE BENS PUBL.....				0,00	0,00	14.202.120,66	14.202.120,66 C
4.3.3.1.1.30.01.00.00			CONC DE DIR REAL DE USO - CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	0,00	14.202.120,66	14.202.120,66 C
4.3.3.1.1.30.01.06.00		4	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRES.....			O	0,00	0,00	14.202.120,66	14.202.120,66 C
4.3.3.1.1.99.00.00.00			OUTRAS VPA PROV DE PREST DE SERVIÇOS.....				0,00	0,00	885.161,47	885.161,47 C
4.3.3.1.1.99.01.00.00			RECEITA DE SERVIÇOS-CONSOLIDAÇÃO.....				0,00	0,00	885.161,47	885.161,47 C
4.3.3.1.1.99.01.03.00		4	OUTRAS RECEITAS.....			P	0,00	0,00	885.161,47	885.161,47 C
4.5.0.0.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS.....				0,00	6.428.530,20	362.020.516,99	355.591.986,79 C
4.5.1.0.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS.....				0,00	5.720.065,40	361.312.052,19	355.591.986,79 C
4.5.1.1.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTA.....				0,00	5.720.065,40	361.312.052,19	355.591.986,79 C

Antônio Roberto Guimarães  
 CA. Div. de Planejamento  
 15/01/2022



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA  
RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
NITERÓI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
EXERCÍCIO 2021  
PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
ANALÍTICO - Somente com Movimento  
INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
4.5.1.1.2.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁ.....				0,00	5.720.065,40	361.312.052,19	355.591.986,79 C
4.5.1.1.2.01.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO DA PROCURADORIA.....				0,00	0,00	59.100,00	59.100,00 C
4.5.1.1.2.01.01.00.00.00		4	COTA FINANC.RECEBIDA FUNDO PGM-FT.100 ORDINÁRIO.....		P		0,00	0,00	59.100,00	59.100,00 C
4.5.1.1.2.02.01.00.00.00			REPASSES FINANCEIROS.....				0,00	5.720.065,40	361.252.952,19	355.532.886,79 C
4.5.1.1.2.02.01.01.00.00		4	TRANSFERENCIA DE COTA FINANC. RECEBIDA.....		P		0,00	5.720.065,40	361.252.952,19	355.532.886,79 C
4.5.1.1.2.02.01.04.00.00		4	COTA FINANC.RECEBIDA - FT. 100 - ORDINÁRIOS.....		P		0,00	5.230.325,28	78.545.105,95	73.314.780,69 C
4.5.1.1.2.02.01.05.00.00		4	COTA FINANC. RECEBIDA-FT.101 OPER CREDITOS.....		P		0,00	0,00	34.741.502,12	34.741.502,12 C
4.5.1.1.2.02.01.14.00.00		4	COTA FINANC RECEBIDA-COSIP 0.0.1.37.....		P		0,00	0,00	11.011.163,30	11.011.163,30 C
			COTA FINANCEIRA RECEBIDA-ROYAL TIES 0.0.1.38.....		P		0,00	489.740,12	236.355.161,07	235.865.440,89 C
4.5.2.0.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS.....				0,00	708.464,80	708.464,80	0,00
4.5.2.3.0.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS.....				0,00	708.464,80	708.464,80	0,00
4.5.2.3.3.00.00.00.00			TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO.....				0,00	708.464,80	708.464,80	0,00
4.5.2.3.3.04.00.00.00.00		4	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS.....		P		0,00	708.464,80	708.464,80	0,00
4.9.0.0.0.00.00.00.00			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS.....				0,00	0,00	34.589.361,40	34.589.361,40 C
4.9.9.0.0.00.00.00.00			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS.....				0,00	0,00	34.589.361,40	34.589.361,40 C
4.9.9.9.0.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE.....				0,00	0,00	34.589.361,40	34.589.361,40 C
4.9.9.9.1.00.00.00.00			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE.....				0,00	0,00	34.589.361,40	34.589.361,40 C
4.9.9.9.1.27.00.00.00			CREDITOS A RECEBER.....				0,00	0,00	34.589.361,40	34.589.361,40 C
4.9.9.9.1.27.02.00.00.00		4	CREDITOS A RECEBER DO MUNICIPIO.....		P		0,00	0,00	34.589.361,40	34.589.361,40 C
5.0.0.0.0.00.00.00.00			CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO.....				43.750.645,36 D	1.387.171.039,06	541.778.821,55	889.152.892,89 D
5.2.0.0.0.00.00.00.00			ORÇAMENTO APROVADO.....				0,00	1.236.711.875,79	391.327.878,02	845.383.997,77 D
5.2.1.0.0.00.00.00.00			PREVISÃO DA RECEITA.....				0,00	18.722.414,00	0,00	18.722.414,00 D
5.2.1.1.0.00.00.00.00			PREVISÃO INICIAL DA RECEITA.....				0,00	18.722.414,00	0,00	18.722.414,00 D
5.2.1.1.1.00.00.00.00.00		4	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA BRUTA.....		O		0,00	18.722.414,00	0,00	18.722.414,00 D
5.2.2.0.0.00.00.00.00			FIXAÇÃO DA DESPESA.....				0,00	1.217.989.461,79	391.327.878,02	826.661.583,77 D
5.2.2.1.0.00.00.00.00			DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....				0,00	724.246.571,42	284.608.750,81	439.637.780,61 D
5.2.2.1.1.00.00.00.00.00		4	DOTAÇÃO INICIAL.....		O		0,00	321.983.502,54	0,00	321.983.502,54 D
5.2.2.1.2.00.00.00.00.00		4	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO.....		O		0,00	327.983.502,54	0,00	327.983.502,54 D
5.2.2.1.2.01.00.00.00.00		4	CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR.....		O		0,00	194.842.081,64	0,00	194.842.081,64 D
5.2.2.1.3.00.00.00.00.00		4	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE.....		O		0,00	154.842.081,64	0,00	154.842.081,64 D
5.2.2.1.3.01.00.00.00.00		4	SUPERAVIT FINANC DE EXERC ANTERIOR.....		O		0,00	207.420.947,24	207.420.947,24	0,00
5.2.2.1.3.01.01.00.00.00		4	SUPERAVIT FINANC DE EXERC ANTERIOR.....		O		0,00	130.233.143,67	0,00	130.233.143,67 D
							0,00	40.915.850,38	0,00	40.915.850,38 D





**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA**  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26220235 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
5.2.2.1.3.01.04.00.00.00	118138	4	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO.....	100	O		0,00	88.317.293,29	0,00	88.317.293,29 D
5.2.2.1.3.09.00.00.00.00	120280	4	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÃO.....	100	O		0,00	0,00	77.187.803,57	77.187.803,57 C
5.2.2.1.3.99.00.00.00.00	118157	4	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO POR FONTE.....	100	O		0,00	77.187.803,57	130.233.143,67	53.045.340,10 C
5.2.2.1.9.00.00.00.00.00			CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO.....				0,00	0,00	77.187.803,57	77.187.803,57 C
5.2.2.1.9.04.00.00.00.00	119053	4	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÃO.....	100	O		0,00	0,00	77.187.803,57	77.187.803,57 C
5.2.2.9.0.00.00.00.00.00			OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA.....				0,00	0,00	106.719.127,21	387.023.803,16 D
5.2.2.9.2.00.00.00.00.00			EMPENHOS POR EMISSÃO.....				0,00	0,00	493.742.930,37	387.023.803,16 D
5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	205068	4	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO.....				0,00	0,00	493.742.930,37	387.023.803,16 D
5.3.0.0.0.00.00.00.00.00			EMISSÃO DE EMPENHOS.....	100	O		0,00	0,00	106.719.127,21	387.023.803,16 D
5.3.0.0.0.00.00.00.00.00			INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR.....				43.760.645,36 D	150.459.163,27	150.459.943,51	43.760.645,36 D
5.3.1.0.0.00.00.00.00.00			INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS.....				25.679.925,69 D	107.475.939,27	107.475.939,27	25.679.925,69 D
5.3.1.1.0.00.00.00.00.00			RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS.....				82.310.241,01 D	0,00	82.310.241,01	0,00
5.3.1.1.0.01.00.00.00.00	94221	4	RESTOS NÃO PROCESSADOS - INSCRITOS.....	100	O		82.310.241,01 D	0,00	82.310.241,01	0,00
5.3.1.2.0.00.00.00.00.00			RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES.....				81.796.013,58 C	107.475.939,27	0,00	25.679.925,69 D
5.3.1.2.0.01.00.00.00.00	94240	4	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES.....	100	O		81.796.013,58 C	107.475.939,27	0,00	25.679.925,69 D
5.3.1.7.0.00.00.00.00.00	94316	4	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.....	100	O		25.165.698,26 D	0,00	25.165.698,26	0,00
5.3.2.0.0.00.00.00.00.00			INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS.....				18.080.719,67 D	42.975.224,00	42.975.004,24	18.080.939,43 D
5.3.2.1.0.00.00.00.00.00			RP PROCESSADOS - INSCRITOS.....				26.207.239,49 D	0,00	26.207.239,49	0,00
5.3.2.1.0.01.00.00.00.00	94335	4	RP PROCESSADOS INSCRITOS.....	100	O		26.207.239,49 D	0,00	26.207.239,49	0,00
5.3.2.2.0.00.00.00.00.00			RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES.....				24.894.284,57 C	42.983.224,00	0,00	18.080.939,43 D
5.3.2.2.0.01.00.00.00.00	94354	4	RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES.....	100	O		24.894.284,57 C	42.983.224,00	0,00	18.080.939,43 D
5.3.2.7.0.00.00.00.00.00	94411	4	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.....	100	O		16.767.704,75 D	0,00	16.767.704,75	0,00
6.0.0.0.0.00.00.00.00.00			CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO.....				43.760.645,36 C	2.489.516.243,97	3.213.908.563,50	889.152.862,89 C
6.2.0.0.0.00.00.00.00.00			EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO.....				0,00	2.387.657.658,97	3.213.041.696,74	845.383.997,77 C
6.2.1.0.0.00.00.00.00.00			EXECUÇÃO DA RECEITA.....				0,00	15.067.282,13	33.789.696,13	18.722.414,00 C
6.2.1.1.0.00.00.00.00.00	94468	4	RECEITA A REALIZAR.....	100	O		0,00	15.067.282,13	10.722.414,00	3.856.131,87 C
6.2.1.2.0.00.00.00.00.00	94487	4	RECEITA REALIZADA.....	100	O		0,00	0,00	15.067.282,13	15.067.282,13 C
6.2.2.0.0.00.00.00.00.00			EXECUÇÃO DA DESPESA.....				0,00	2.352.590.376,94	3.179.251.960,61	826.661.583,77 C
6.2.2.1.0.00.00.00.00.00			DISPONIBILIDADES DE CREDITO.....				0,00	1.489.649.805,66	1.929.287.586,27	430.637.780,61 C
6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	94525	4	CREDITO DISPONIVEL.....	100	O		0,00	670.930.733,94	823.644.711,39	52.619.877,45 C
6.2.2.1.3.00.00.00.00.00			CREDITO UTILIZADO.....				0,00	918.719.071,72	1.205.742.874,88	387.023.803,16 C
6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	94563	4	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR.....	100	O		0,00	529.106.098,36	529.106.098,36	0,00
6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	94601	4	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR.....	100	O		0,00	389.612.973,36	389.612.973,36	0,00

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Dir. Contábil  
 2021



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITEROI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	94620	4	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADADO PAGO.....	100	O		0,00	2.754.708,25	334.000,086,85	331.245.902,62 C
6.2.2.1.3.05.00.00.00.00	94639	4	EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÂ.....	100	O		0,00	0,00	38.283.530,23	38.283.530,23 C
6.2.2.1.3.07.00.00.00.00	94677	4	EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PR.....	100			0,00	0,00	17.494.070,31	17.494.070,31 C
6.2.2.9.0.00.00.00.00.00			<b>OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTARIA.....</b>							
6.2.2.9.2.01.00.00.00.00			<b>EMISSÃO DE EMPENHO.....</b>							
6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	251368	4	EMPENHOS A LIQUIDAR.....	100	O		0,00	862.940,571,18	1.249.964,374,34	387.023.803,16 C
6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	251468	4	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR.....	100	O		0,00	480.822,668,12	629.106,096,35	38.213.530,23 C
6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	251518	4	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS.....	100	O		0,00	389.363,238,83	386.858,207,14	17.494.070,31 C
6.3.0.0.0.00.00.00.00.00			<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR.....</b>							
6.3.1.0.0.00.00.00.00.00			<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS.....</b>							
6.3.1.1.0.00.00.00.00.00	94772	4	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR.....	100	O		25.879.925,69 C	74.527.450,84	74.527.450,84	25.879.925,69 C
6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	94810	4	RESTOS NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR.....	100	O		614.227,43 C	25.530.821,36	26.274.417,58	1.257.823,65 C
6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	262910	4	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR.....	100	O		0,00	25.530.821,36	25.274.417,58	1.257.823,65 C
6.3.1.7.0.00.00.00.00.00			<b>RP NÃO PROCESSADOS PAGOS.....</b>							
6.3.1.7.1.00.00.00.00.00	116926	4	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.....	100	O		25.165.698,26 C	25.165.698,26	0,00	0,00
6.3.1.9.0.00.00.00.00.00			<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.....</b>							
6.3.1.9.0.01.00.00.00.00	94905	4	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS.....	100	O		0,00	25.165.698,26	0,00	0,00
6.3.2.0.0.00.00.00.00.00			<b>EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS.....</b>							
6.3.2.1.0.00.00.00.00.00	94924	4	RP PROCESSADOS A PAGAR.....	100	O		18.080.719,67 C	26.331.236,16	26.339.455,92	18.088.939,43 C
6.3.2.2.0.00.00.00.00.00	94981	4	RP PROCESSADOS PAGOS.....	100	O		27.520.194,41 C	25.331.236,16	8.219,76	1.197.178,01 C
6.3.2.7.0.00.00.00.00.00	95057	4	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO.....	100	O		9.439.474,74 D	0,00	16.891.761,42	16.891.761,42 C
7.0.0.0.0.00.00.00.00.00			<b>CONTROLES DEVEDORES.....</b>							
7.2.0.0.0.00.00.00.00.00			<b>ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA.....</b>							
7.2.1.0.0.00.00.00.00.00			<b>DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO.....</b>							
7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	98154	4	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS.....	100	C		146.782.686,05 C	586.440.783,49	437.901.689,54	1.778.397,90 D
7.2.1.1.2.00.00.00.00.00	207918	4	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS.....	100	O		146.782.686,05 C	586.440.783,49	437.901.689,54	1.778.397,90 D
7.2.1.1.3.00.00.00.00.00	207968	4	RECURSOS VINCULADOS.....	100	O		146.782.686,05 C	586.440.783,49	437.901.689,54	1.778.397,90 D
7.9.0.0.0.00.00.00.00.00			<b>RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS.....</b>							
7.9.9.0.0.00.00.00.00.00			<b>OUTROS CONTROLES DIVERSOS.....</b>							
7.9.9.3.0.00.00.00.00.00			<b>CONTRAPARTIDA EXEC DA DISP DE RECURSOS.....</b>							
							3.228.430,55 C	386.093.085,37	382.866.634,82	0,05
							3.228.430,55 C	386.093.085,37	382.866.634,82	0,05



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITEROI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2021  
 PERÍODO : 01/01/2021 A 31/12/2021  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRIÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
7.9.9.3.1.00.00.00.00.00			CONTRAPARTIDA EXEC DA DISP DE RECURSOS.....				3.226.430,55 C	386.093,063,37	382.866.634,82	0,00
7.9.9.3.1.01.00.00.00.00			CONTRAPARTIDA EXEC DA DISP DE RECURSOS.....				3.226.430,55 C	386.093,063,37	382.866.634,82	0,00
7.9.9.3.1.01.01.00.00.00		263138	CONTRAPARTIDA EXEC DA DISP DE RECURSOS.....		C		3.226.430,55 C	386.093,063,37	382.866.634,82	0,00
8.0.0.0.0.0.00.00.00.00			CONTROLES CREDORES.....				149.980.116,60 D	2.405.668.498,74	2.257.434.013,24	1.776.397,90 C
8.2.0.0.0.0.00.00.00.00			EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA.....				146.762.686,05 D	2.022.801.863,92	2.171.340.947,87	1.776.397,90 C
8.2.1.0.0.0.00.00.00.00			EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO.....				146.762.686,05 D	2.022.801.863,92	2.171.340.947,87	1.776.397,90 C
8.2.1.1.0.0.00.00.00.00			EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS.....				146.762.686,05 D	2.022.801.863,92	2.171.340.947,87	1.776.397,90 C
8.2.1.1.1.0.00.00.00.00			DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS.....				41.848.860,35 D	630.912.626,45	606.241.880,52	56.519.806,28 D
8.2.1.1.1.01.00.00.00.00		262784	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS.....		C		41.848.860,35 D	630.912.626,45	606.241.880,52	56.519.806,28 D
8.2.1.1.2.00.00.00.00.00			DDR-COMPROMETIDA POR EMPENHO.....				35.297.434,89 D	516.353.389,48	591.152.176,25	39.541.353,88 C
8.2.1.1.2.01.00.00.00.00		262809	DDR-COMPROMETIDA POR EMPENHO.....		C		35.297.434,89 D	516.353.389,48	591.152.176,25	39.541.353,88 C
8.2.1.1.3.00.00.00.00.00			DDR-COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO.....				69.686.396,81 D	451.712.899,65	540.123.840,76	18.764.650,30 C
8.2.1.1.3.01.00.00.00.00		112860	DDR-COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO.....		C		69.686.396,81 D	451.712.899,65	540.123.840,76	18.764.650,30 C
8.2.1.1.3.02.00.00.00.00		130418	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO.....		C		5.906.666,78 C	410.086.929,47	422.071.413,01	18.692.148,32 C
8.2.1.1.4.00.00.00.00.00		262834	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES.....		C		75.563.657,50 D	41.026.970,18	117.252.629,75	62.501,58 C
8.2.1.1.4.01.00.00.00.00			DDR - UTILIZADO.....				0,00	433.822.948,34	433.822.948,34	0,00
8.9.0.0.0.0.00.00.00.00			OUTROS CONTROLES.....				3.226.430,55 D	382.866.634,82	386.093,063,37	0,00
8.9.9.0.0.0.00.00.00.00			CONTROLES CREDORES DIVERSOS.....				3.226.430,55 D	382.866.634,82	386.093,063,37	0,00
8.9.9.3.0.0.00.00.00.00			DISPONIBILIDADE FINANCEIRA POR FONTE.....				3.226.430,55 D	382.866.634,82	386.093,063,37	0,00
8.9.9.3.1.0.00.00.00.00			DISPONIBILIDADE FINANCEIRA POR FONTE.....				3.226.430,55 D	382.866.634,82	386.093,063,37	0,00
8.9.9.3.1.01.00.00.00.00		263162	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA POR FONTE.....		C		3.226.430,55 D	382.866.634,82	386.093,063,37	0,00
8.9.9.3.1.01.01.00.00.00			DISPON. CAIXABANCOS CONTA MOVIMENTO.....				0,00 D	9.296.411.560,88	9.296.411.560,88	0,00 D
<b>TOTAL GERAL .....</b>										

Paulo César Silva Carrera  
 Presidente  
 Portaria n.º 0484/2021

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
 Chefe Divisão Contabilidade  
 Matrícula 00748

Antonio Jorge Guimarães  
 Div. Contabilidade  
 Matr. 00748



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

**BALANCETE DA DESPESA**

EXERCÍCIO: 2021

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

INSTITUIÇÕES : EMUSA

Antonio Jorge Guimarães

Ch. Div. Contabilidade

DF/EMUSA

Mat. 00748

PK 286

DOTAÇÃO	SALDO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES	REDUÇÕES	TOTAL CRÉDITOS	SALDO DISPONÍVEL
	EMPENHADO NO MÊS EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO MÊS ANULADO NO ANO	LIQUIDADO NO MÊS LIQUIDADO NO ANO	PAGO NO MÊS PAGO NO ANO	A LIQUIDAR A PAGAR LIQUIDADO
<b>ORGAO: 10 - SECRETARIA EXECUTIVA DO PREFEITO</b>					
	321.983.502,54	194.842.081,64	77.187.803,57	439.637.780,61	52.613.977,45
	493.742.930,37	106.719.127,21	348.740.272,93	331.245.302,62	38.283.530,23
	493.742.930,37	106.719.127,21	348.740.272,93	331.245.302,62	17.494.970,31
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>321.983.502,54</b>	<b>194.842.081,64</b>	<b>77.187.803,57</b>	<b>439.637.780,61</b>	<b>52.613.977,45</b>
	493.742.930,37	106.719.127,21	348.740.272,93	331.245.302,62	38.283.530,23
	493.742.930,37	106.719.127,21	348.740.272,93	331.245.302,62 ✓	17.494.970,31

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n.º 0484/2021

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matrícula 00748

177.231.979,73 - CAPITAL  
154.013.399,89 - CORRENTE

331.245.302,62

RP - PAGOS - Não Processados - 29.799.211,90  
Processados - 16.881.761,42  
39.613.973,32

**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

 INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
 URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
 FLUXO DE CAIXA  
 QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS  
 DESPESAS POR FUNÇÃO Antonio Jorge Guimarães  
 EXERCÍCIO : 2021 Ch. Div. Contabilidade  
 PERÍODO : DEZEMBRO DF/E  
 Mat: 00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	118.436.990,45	86.271.992,62
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistencial Social	0,00	0,00
Previdência Social	12.141.316,04	5.870.454,42
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	21.709.001,20	25.396.909,44
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	183.863,42	869.601,36
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	4.888.661,40	9.701.910,40
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal/Demais Despesas por Função</b>	<b>157.359.832,51</b>	<b>128.110.868,24</b>



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

[www.niteroi.rj.gov.br](http://www.niteroi.rj.gov.br)

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,

URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA

FLUXO DE CAIXA

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

EXERCÍCIO : 2021

PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	3.444.964,39	2.634.585,21
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>3.444.964,39</b>	<b>2.634.585,21</b>

Paulo César Silva Carrera  
Presidente  
Portaria n°. 0484/2021

Antônio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe Divisão Contabilidade  
Matricula 00748

Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1.457



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO PRINCIPAL  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBRO

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DE EMUSA  
Mat. 0717

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>413.534.552,69</b>	<b>433.587.717,06</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	14.202.120,66	12.964.483,40
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
<b>Transferências Recebidas</b>	<b>355.591.986,79</b>	<b>374.766.421,98</b>
Outros Ingressos Operacionais	43.740.445,24	45.856.811,68
<b>Desembolsos</b>	<b>203.686.191,50</b>	<b>175.538.743,58</b>
Pessoal e demais despesas	157.359.832,51	128.110.868,24
Juros e encargos da dívida	3.444.964,39	2.634.585,21
Transferências concedidas	6.110,83	4.942.191,33
Outros Desembolsos Operacionais	42.675.283,77	39.851.098,80
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>209.848.361,19</b>	<b>258.048.973,48</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de investimentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	<b>369.548.592,82</b>	<b>479.353.673,31</b>
Aquisição de ativo não circulante	162.029.372,53	219.099.657,62
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	207.519.220,29	260.254.015,69
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>	<b>-369.548.592,82</b>	<b>-479.353.673,31</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	<b>1.536.339,96</b>	<b>1.235.237,00</b>
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	1.536.339,96	1.235.237,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	<b>-1.536.339,96</b>	<b>-1.235.237,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA ( I+II+III )</b>	<b>-161.236.571,59</b>	<b>-222.539.936,83</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	1.982.515,75	977.527,88
Caixa e Equivalente de caixa final	-159.254.055,84	-221.562.408,95



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

INSTITUIÇÃO : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA,  
URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO DE TRANSFÊRENCIAS RECEBIDAS E  
CONCEDIDAS  
EXERCÍCIO : 2021  
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	355.591.986,79	374.766.421,98
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Correntes Recebidas</b>	<b>355.591.986,79</b>	<b>374.766.421,98</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	0,00	4.942.191,33
a União	0,00	4.942.191,33
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	6.110,83	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>6.110,83</b>	<b>4.942.191,33</b>







Pls. 294

## **RECOMENDAÇÃO 004**



Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento – EMUSA

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 de DEZEMBRO de 2021

### CONTEÚDO

BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRAÇÃO do RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO das MUTAÇÕES do PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DEMONSTRAÇÃO dos FLUXOS de CAIXA

NOTAS EXPLICATIVAS da ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### 1. Contexto Operacional

A Empresa Municipal de Moradia, urbanização e Saneamento, identificada pela sigla EMUSA, é uma empresa pública da Administração Indireta do Município de Niterói, com data de início das atividades em 01 de julho de 1988, atualmente sua sede está localizada na Rua Visconde de Sepetiba, 987 – 11º. Andar do CAN/PMN, Centro, na cidade de Niterói, no Estado do Rio de Janeiro, vinculada à Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, regendo-se pela Lei n°. 670, de 27 de Novembro de 1987, pelo presente Estatuto e pela legislação que lhe for aplicável.

§ 1º A EMUSA ter por finalidade:

I – Executar as obras e serviços relacionados à infraestrutura da cidade e à manutenção e reparo de próprios municipais, além de outras funções correlatas;

II – Assessorar o Secretário Municipal de Obras e Infraestrutura na definição e implementação da política de obras públicas a cargo do Município.

§ 2º Tendo em vista as suas finalidades, compete à EMUSA:

I – Estudar, planejar e executar, observada a legislação específica que lhe for aplicável, os programas e projetos que visem ao atendimento das necessidades de construção de novas obras e de execução de serviços de infraestrutura, no âmbito do Município, e de manutenção e reparo de próprios municipais;

II – Contratar empréstimos junto aos órgãos financiadores dos governos estadual e federal para a execução dos programas e projetos vinculados aos objetivos da Empresa, de acordo com as condições estipuladas pelos referidos órgãos;

- III – oferecer as garantias que se fizerem necessárias à obtenção dos referidos empréstimos, inclusive hipotecar ou caucionar créditos hipotecários de bens imóveis vinculados ao seu patrimônio;
- IV – Celebrar convênios, contratos e outros atos com entidades públicas e privadas, visando à consecução dos seus objetivos;
- V – Promover a avaliação e aquisição dos imóveis necessários à implantação dos projetos relacionados com os seus objetivos;
- VI – Responsabilizar-se pelo acompanhamento e fiscalização das obras públicas a cargo do Município,
- VII – Amortizar os empréstimos que lhe forem concedidos pelos órgãos financiadores, de acordo com as normas próprias.

## 2. Declaração de conformidade e Política contábil significativas

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da empresa, do período compreendido entre 01 de Janeiro de 2021 e 31 de Dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaboradas em conformidade com a ITG 1000, aprovada pela resolução CFC 1418/2012. As demonstrações contábeis, exceto informações de fluxo de caixa foram elaboradas segundo o regime de competência e estão representadas em real, a moeda nacional brasileira.

### 2.1. Estoques

São demonstrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado usando-se o método de média ponderada móvel. O valor realizável líquido é o valor estimado constante na Nota Fiscal de aquisição, deduzidos dos custos dos impostos inseridos.

### 2.2. Imobilizado

Os itens de ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. As depreciações são calculadas com base na estimativa de vida útil dos bens determinados em virtude do custo atribuído. Os demais itens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira.

#### 2.2.1. RESSALVA 01

Em virtude da desvalorização dos itens pelo período de vida útil, neste Exercício de 2021, as depreciações que sofrem correções, se igualaram aos valores dos itens dos bens, o que carece de urgência, LAUDO de AVALIAÇÃO de todos os itens para que se equiparem aos valores de mercado.

#### 2.2.2. RESSALVA 02

Na implantação do novo sistema E-Cidade no exercício de 2014, o Secretário de Fazenda, à época, César Barbiero, determinou aos Técnicos elaboradores do sistema, de que todas as despesas com Obras e/ou Serviços de Construção, Reparos, Manutenção e afins, no seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, estes valores fossem vinculados ao imobilizado, na conta criada reduzida de 81054 – Imóveis Diversos a Classificar, do qual, esta Divisão de Contabilidade não concordou, por ter como efeitos futuros, a elevação numérica do imobilizado, que preocupado com esta elevação, solicitou nos exercícios futuros fosse criada a conta reduzida no Intangível 81548 – Obras em Andamento, em virtude de depreciações, como também, a transferências destes valores para o nível 3, que é o correto, VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMUNITIVA, conta reduzida 199268 – Desincorporação de Ativos, por lançamentos, identificando os itens de execução operacional para cada órgão da Administração Direta e Indireta desse Município, para que fossem agregados aos mesmos, de acordo com o objeto realizado.

### 2.2.3. RESSALVA 03

Quanto aos valores apurados no exercício na conta reduzida 81472 – Softwares, se deu, por falha no sistema, quando do seu EMPENHO e LIQUIDAÇÃO, em vez de serem alocados ao NÍVEL 3, prestadores de serviços de pessoa física e jurídica com Contrato, foram dirigidos ao intangível. Esta falha será corrigida no início do exercício seguinte, 2021, através de lançamentos genéricos por itens e/ou manuais, em virtude do fechamento do sistema, ajustando desta forma, os saldos apresentados.

### 2.3. Contingências Passivas

A administração da empresa avalia que, identifica montantes de prováveis saídas de recursos para liquidação das obrigações de natureza trabalhistas, cível e fiscais, tipo: ACORDOS, BLOQUEIOS e PARCELAMENTOS.

### 2.4. Perdas por desvalorização

Representam o valor contábil do ativo que excede no caso do imobilizado, seu preço por Contrato menos o custo para completa-lo, e no caso dos outros ativos, seu valor por aquisição mais as despesas com pessoal e encargos patronais para seu uso. A entidade efetuou no exercício em seus ativos, a desincorporação de imobilizado no montante de **R\$ 148.229.581,24** para seus órgãos de origem.

## 3. Apresentação das demonstrações contábeis

### 3.1. Demonstração do resultado do exercício

Demonstração contábil que apresenta todos os itens de receitas e despesas reconhecidos no período;

### 3.2. Balanço Patrimonial

Demonstração que apresenta a relação de ativos, passivos e patrimônio líquido da entidade em data específica, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade, passivo, como obrigação presente da entidade, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos e patrimônio líquido como o valor residual dos ativos da entidade após a dedução de todos os seus passivos;

### 3.3. Demonstração das mutações do patrimônio líquido

A DMPL é uma demonstração mais completa e abrangente, já que evidencia a movimentação de todas as contas do patrimônio líquido durante o exercício social, foram refletidos os seguintes ajustes: a) – Diminuição do Patrimônio Líquido em **R\$ 43.229.953,01** de origem dos "Prejuízos Acumulados" e "Ajustes de Exercícios Anteriores".

### 3.4. Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração que oferece informações sobre alterações em caixa e equivalentes de caixa da entidade por um período, mostrando, alterações separadamente durante o período em atividades operacionais, de investimentos e de financiamentos.

  
**PAULO CÉSAR SILVA CARRERA**

PRESIDENTE


Portaria nº. 0484 / 2021

**ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA**

Chefe da Divisão de Contabilidade

TC.CRC/RJ nº. 081420/O-0

  
Elmir de Abreu e Silva  
Diretor Financeiro  
Mat. 1457 - EMUSA

  
Antonio Jorge G. da Silva  
CPF: 000.000.000-00  
T.C. 081420/O-0



Ms. 298

## RECOMENDAÇÃO 005

QUADRO II - MODELO 2

CRÉDITOS

Órgão: EMP. MUNIC. MOR., URB. e SANEAMENTO - EMUSA		Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CEIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		Conta Bancária: AG. 0174 CC 3314-8	

Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NAO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA

Matrícula: 2193

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: \_\_\_\_\_

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis OU não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matrícula: 00748

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: \_\_\_\_\_

Responsável pelo Setor Contábil

Responsável pela Tesouraria

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe da Divisão de Contas e Substância  
Município de Niterói - RJ

Antônio Jorge G. da Silva  
CPF 332.550.835-72  
T.C.-CRC/RJ 08142010-0

CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/CONTABILIDADE  
Mat. 00748

Fls. 299

er

---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento..

---



QUADRO II - MODELO 2


CRÉDITOS

Órgão: EMP. MUNIC. MOR., URB. e SANEAMENTO - EMUSA	Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CEIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF	Conta Bancária: AG. 0174 CC 4674-6	

Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					


Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA      Responsável pela Tesouraria

Matrícula: 2193      Data: 31 / 12 / 2021      Assinatura:  Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe da Divisão de Gestão Tributária

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.      Responsável pelo Setor Contábil

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA      CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Matrícula: 00748      Data: 31 / 12 / 2021      Assinatura: 

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748  
Hs. 301  
ANTONIO JORGE G. DA SILVA  
CPF: 307.810.466-72  
C.G.C./CNPJ: 08.142.010-09

---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---



---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/RS/USA  
Mat. 309



---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento...

---


QUADRO II - MODELO 2


CRÉDITOS

Órgão: EMP. MUNIC. MOR., URB. e SANEAMENTO - EMUSA		Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: BANCO do BRASIL S/A		Conta Bancária: AG. 4767-8 CC 9732726-3	

Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA  
 Matrícula: 2193  
 Data: 31 / 12 / 2021  
 Assinatura: 

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA  
 Matrícula: 00748  
 Data: 31 / 12 / 2021  
 Assinatura: 

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA  
 Chefe da Divisão de Arrecadação  
 Responsável pelo Setor Contábil

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA  
 Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/EMUSA  
 Mar 2021  
 R.307

---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch: Div. Contabilidade  
DF/ANUSA  
Mat. 18

sh  
c  
P/s. 308



QUADRO II - MODELO 2


CRÉDITOS


Órgão: EMP. MUNIC. MOR., URB. e SANEAMENTO - EMUSA		Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		Conta Bancária: AG. 0174 CC 5176-6	



Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA  
 Matricula: 2193  
 Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.  
 Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA  
 Matricula: 00748

Data: 31 / 12 / 2021  
 Assinatura: 

Data: 31 / 12 / 2021  
 Assinatura: 

Responsável pelo Setor Contábil:   
 Responsável pela Tesouraria: 

CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/ RJ  
 Mat. 00748

---

Tutorial Quadro II do Modelo 2

Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.

Data do Evento: Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

Número do Documento: Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

Natureza/Histórico do Crédito: Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

Valor (R\$): Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

Nota Explicativa para Regularização: Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

Data da Regularização: Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/BR/USA  
Mar/2018

*Handwritten signature and initials*  
Pg. 3/10



---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento...

---



---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

QUADRO I - MODELO 2

DÉBITOS

Órgão: EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URB. e SANEAMENTO - EMUSA	Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		
CONTA CORRENTE: AG. 0174 CC 3314-8		

Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA

Matrícula: 2193

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: \_\_\_\_\_

Responsável pela Tesouraria

Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe da Unidade Regional de Administração  
Município Nº 2193

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matrícula: 00748

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: \_\_\_\_\_

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EM  
Mat. 00748

Tutorial Quadro I do Modelo 2

**Doverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos débitos vários não contabilizados e aos depósitos ainda não creditados no extrato.

**Natureza/Histórico do Débito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao débito, de forma a possibilitar sua imediata identificação

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao débito

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EAUSA  
Mat. 316



QUADRO I - MODELO 2

DÉBITOS

Órgão: EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URB. e SANEAMENTO - EMUSA	Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		
CONTA CORRENTE: AG. 0174 CC 4674-6		


Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA

Matrícula: 2193

Data: 31 / 12 / 2021


Assinatura: 

Responsável pela Tesouraria

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matrícula: 00748

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: 

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF - RJ - 00748  
RSG 307

---

**Tutorial Quadro 1 do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos débitos vãos não contabilizados e aos depósitos ainda não creditados no extrato.

**Natureza/Histórico do Débito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao débito, de forma a possibilitar sua imediata identificação

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao débito

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/BRASILIA  
Mat. 00148

AS-318

QUADRO I - MODELO 2

DÉBITOS

Órgão: EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URB. e SANEAMENTO - EMUSA	Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		
CONTA CORRENTE: AG. 0174 CC 4672-0		

Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA		Responsável pela Tesouraria	
Matrícula: 2193	Data: 31 / 12 / 2021	Assinatura:	CRC-RJ nº _____
Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis OU não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.			
Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA		Responsável pelo Setor Contábil	
Matrícula: 00748	Data: 31 / 12 / 2021	Assinatura:	

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/IE  
Mat. 00748  
319

Antonio Jorge Guimarães  
CPF 582.510.000-00  
T.C. NITERÓI

---

**Tutorial Quadro 1 do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos débitos vãos não contabilizados e aos depósitos ainda não creditados no extrato.

**Natureza/Histórico do Débito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao débito, de forma a possibilitar sua imediata identificação

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao débito

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorgo Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DFA/CPA  
Mat. 37/8  
HG.320

QUADRO I - MODELO 2

DÉBITOS

Órgão: EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URB. e SANEAMENTO - EMUSA	Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		
CONTA CORRENTE: AG. 0174 CC 4669-0		


Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA

Matrícula: 2193

Data: 31 / 12 / 2021


Assinatura:  Francisco Carlos da Silva Mesquita  
Chefe da Divisão de Apoio Tributária

Responsável pela Tesouraria

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matrícula: 00748

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: 

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis OU não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe do Setor Contábil  
Matrícula: 00748

Antonio Jorge Guimarães da Silva  
Chefe do Setor Contábil  
Matrícula: 00748

---

**Tutorial Quadro 1 do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos débitos vários não contabilizados e aos depósitos ainda não creditados no extrato.

**Natureza/Histórico do Débito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao débito, de forma a possibilitar sua imediata identificação

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao débito

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/ET/TA  
Mat. 0748  
AG. 222



---

**Tutorial Quadro 1 do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos débitos vãos não contabilizados e aos depósitos ainda não creditados no extrato.

**Natureza/Histórico do Débito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao débito, de forma a possibilitar sua imediata identificação

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao débito

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/BR/USA  
Ma. 19748  
PS-324



QUADRO I - MODELO 2

DÉBITOS

Órgão: EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URB. e SANEAMENTO - EMUSA	Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		
CONTA CORRENTE: AG. 0174 CC 5176-6		


Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA

Matrícula: 2193

Data: 31 / 12 / 2021


Assinatura: 

Responsável pela Tesouraria

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matrícula: 00748

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: 

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº \_\_\_\_\_

Antônio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
M3 00748

Antônio Jorge Guimarães  
M3 00748

---

**Tutorial Quadro 1 do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos débitos vários não contabilizados e aos depósitos ainda não creditados no extrato.

**Natureza/Histórico do Débito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao débito, de forma a possibilitar sua imediata identificação

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao débito

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/ENUSA  
Mat. 15-326


QUADRO II - MODELO 2


CRÉDITOS

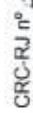
Órgão: EMP. MUNIC. MOR., URB. e SANEAMENTO - EMUSA		Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		Conta Bancária: AG. 0174 CC 5178-2	

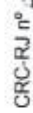
Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA  
 Matricula: 2193  
 Data: 31 / 12 / 2021  
 Assinatura: 

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA  
 Matricula: 00748  
 Data: 31 / 12 / 2021  
 Assinatura: 

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA  
 Responsável pela Tesouraria  
 CRC-RJ nº 

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA  
 Responsável pelo Setor Contábil  
 CRC-RJ nº 

Antonio Jorge Guimarães  
 Ch. Div. Contabilidade  
 DF/ESA  
 Mat. 00748  
 15.329

---

**Tutorial Quadro II do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos créditos vários não contabilizados e aos cheques emitidos e ainda não apresentados.

**Natureza/Histórico do Crédito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao crédito, de forma a possibilitar sua imediata identificação.

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao crédito.

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento...

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/DF  
Mat. 328  
15.328

QUADRO I - MODELO 2

DÉBITOS

Órgão: EMPRESA MUNICIPAL de MORADIA, URB. e SANEAMENTO - EMUSA	Município: NITERÓI - RJ	Exercício: 2 0 2 1
Banco: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF		
CONTA CORRENTE: AG. 0174 CC 5179-0		


Anteriores ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (A)					

Relativos ao Exercício de Referência					
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
		NÃO HOUVE			
Subtotal (B)					
Total (A+B)					

Nome: FRANCISCO CARLOS da SILVA MESQUITA

Matricula: 2193

Data: 31 / 12 / 2021


Assinatura: 

Responsável pela Tesouraria

Nome: ANTONIO JORGE GUIMARÃES da SILVA

Matricula: 00748

Data: 31 / 12 / 2021

Assinatura: 

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº 0116

DF/ Mat

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/ Mat

15.309

---

**Tutorial Quadro 1 do Modelo 2**

**Deverá ser elaborado um quadro para cada conta bancária.**

**Data do Evento:** Neste campo indicar a data em que foi efetuada a operação.

**Número do Documento:** Neste campo indicar o número do documento relativo aos débitos vários não contabilizados e aos depósitos ainda não creditados no extrato.

**Natureza/Histórico do Débito:** Neste campo identificar a natureza ou histórico correspondente ao débito, de forma a possibilitar sua imediata identificação

**Valor (R\$):** Neste campo indicar o valor correspondente ao débito

**Nota Explicativa para Regularização:** Neste campo indicar as providências adotadas para regularização das pendências demonstradas neste Anexo.

**Data da Regularização:** Neste campo indicar a data de regularização do evento.

---

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/USA  
Mat. 42  
17-11-2010  
AS-330



Pls. 321

## **RECOMENDAÇÃO 006**







As-333

## **RECOMENDAÇÃO 007**



AG 334

## **RECOMENDAÇÃO 008**

23

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EA  
Mat. 00748  
#335

MODELO 4

DECLARAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Órgão: Emp.Munic.Mor., Urb. e Saneamento - EMUSA	Município: Niterói/RJ	Exercício: 2 0 2 1
--	-----------------------	--------------------

Examinada a Prestação de Contas Anual de Gestão, referentes ao exercício em questão, tendo sido constatado:

Descrição	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa nº
(A) A regularidade dos documentos e comprovantes que deram origem aos registros contábeis	x			
(B) A propriedade e regularidade dos registros contábeis	x			
(C) A regularidade da execução orçamentária da despesa	x			
(D) A regularidade da execução orçamentária da receita	x			
(E) A observância aos conceitos estabelecidos na Lei Federal nº 4.320/64, no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais normas aplicáveis	x			
(F) A paridade do saldo do Ativo Imobilizado com o controle apresentado pelo responsável pelos Bens Patrimoniais	x			
(G) A contabilização da depreciação, amortização ou exaustão dos bens do Ativo Imobilizado em cumprimento ao cronograma definido na legislação pertinente	x			
(H) A paridade do saldo do Ativo em Estoques com o controle apresentado pelo responsável por Bens em Almoarifado	x			
(I) A paridade do saldo do Ativo em Caixa e Equivalentes de Caixa e Investimentos e Aplicações com o controle apresentado pelo setor de Tesouraria	x			
(J) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, originados no exercício			x	
(L) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, de exercícios anteriores			x	
(M) A inexistência de ilegalidades ou irregularidades, bem como falhas que tenham causado ou possam causar prejuízo ao erário	x			

Notas Explicativas (em caso da condição ser NÃO ou alguma irregularidade/impropriedade for detectada):

---



---



---

Com base nas afirmações acima, além de outras por ventura não discriminadas nesta declaração, atesto a fidedignidade das rotinas e Demonstrativos Contábeis	Sim	( x )	Não	( )
---	-----	-------	-----	-----

Nota Explicativa (em caso de a condição ser NÃO):

---



---

Declaro que as informações acima prestadas são verdadeiras	Responsável pelo Setor Contábil	CRC/RJ nº
Nome: Antonio Jorge Guimarães da Silva		

Matricula: 00748	Data: 31 / 12 / 2021	Assinatura:
------------------	----------------------	-------------

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF: 532.810.528-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/D-0



5710002017/2022  
Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00718  
Fls. 336

AO

**D.C.I – DIVISÃO de CONTROLE INTERNO**

**PRESTAÇÃO de CONTAS do EXERCÍCIO de 2021**

**RECOMENDAÇÕES:**

Em atendimento ao DCI – Divisão de Controle Interno, desta empresa pública, tendo a ESCLARECER:

1) - **RECOMENDAÇÃO**

Fichas dos **Cadastros do Responsáveis**, Modelo 1, conforme previsto no Item 2 do Anexo V, do qual atendo com a Ficha Cadastral do ordenador de Despesa desta empresa pública, quanto ao do Responsável pelo Controle Interno, consta nas fls. 247.

**RESSALVA:** Por se tratar de Recomendação, na Prestação de Contas do Exercício de 2022, será observado o novo modelo de Cadastro de Responsáveis de n°. 1, do Item 2 do Anexo V.

2) - **RECOMENDAÇÃO**

Apresento novo Quadro do DVPL da EMUSA, com todos os dados Contábeis, fazendo Guardar Paridade com os Relatórios e/ou **DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS**, apresentados na inicial, bem como, todos os **ESCLARECIMENTOS em NOTA TÉCNICA à DMPL** explicitando os Lançamentos efetuados na Conta de **AJUSTES de EXERCÍCIOS ANTERIORES**, como também, novo **BALANÇO PATRIMONIAL** e seus **ANEXOS** informativos.

**RESSALVA:** Também, por se tratar de Recomendação, será objeto de observação na Prestação de Contas do Exercício de 2022.

3) - **RECOMENDAÇÃO**

Fizemos análise do **DFC**, onde o Item aponta diferença, de forma que haja paridade entre os dois Itens do **DFC**, que sirvo-me do presente para informar que os Demonstrativos Contábeis - **DCASP**, previstos pela Nova **Contabilidade Aplicada ao Setor Público**, gerados pelo **Sistema de Contabilidade (E-Cidade)**, utilizado pelos órgão da administração direta e indireta do município de **Niterói**, tem sua configuração realizada pelos técnicos da Subsecretaria de Contabilidade da **Secretaria Municipal de Fazenda**. Todavia, é fácil encontrar algumas anomalias nos respectivos demonstrativos. Nesse caso especificamente "**Fluxo de Caixa**", foi possível verificar inconsistências de dados que inviabilizaram encontrar o resultado correto dos fluxos, quais sejam, operacionais, investimentos e financiamentos. É comum encontrar no sistema, a falta de elementos de despesas da instituição na configuração de desembolsos operacionais e investimentos. Por isso, o resultado gerado entre os fluxos não guarda paridade com o resultado obtido pela diferença do "**Caixa e Equivalentes de Caixa inicial e o final**".

Cabe ressaltar que nenhum **Contador** tem acesso aos parâmetros do sistema para fazer as configurações necessárias. Assim, torna-se interessante que qualquer indício de falhas de configuração, seja comunicado imediatamente.

Por fim, apresento **DFC** manual com os devidos dados Contábeis corretos, fazendo **GUARDAR PARIDADE** com os fluxos, bem como, todos os relatórios, com o dados Contábeis que compõem a configuração do **DFC**.

**RESSALVA:** Também, será observado na Prestação de Contas do Exercício de 2022.

4) - **RECOMENDAÇÃO**

Com relação a **NOTA EXPLICATIVA**, fazendo menção a todas as Demonstrações requisitadas em anexo da **Deliberação TCE-RJ n°. 277/2017**, de forma sucinta, com maiores explicações, em atendimento ao **MCASP**, também, será matéria de observação na Prestação de Contas do Exercício de 2022, do qual recomenda-se o aperfeiçoamento.

Al - 334

5) - RECOMENDAÇÃO

Em atendimento ao Item, mesmo sendo por recomendação para as Prestações seguintes, anexo os **Relatórios dos QUADROS I e II - Modelo 2 da Deliberação TCE-RJ n°. 277/2017.**

6) - RECOMENDAÇÃO

Por se tratar de Relatório do Órgão do Controle Interno competente, consta a "Tabela 1 - Resumo da Movimentação Financeira decorrente da Execução Orçamentária", a qual recomenda-se a correção do valor total indicado como "Superávit/Déficit", apresento Balanço do Passivo e Patrimônio Líquido, com as devidas informações Contábeis, mesmo sendo por recomendação para os Exercícios futuros.

7) - RECOMENDAÇÃO

Item que será atendido pelo Órgão do Controle Interno competente, desta Empresa Pública EMUSA, de acordo com o previsto no Anexo V, Item 15, da Deliberação TCE-RJ n°. 277/2017, conforme atualizações.

Por fim, Emissão do CERTIFICADO de AUDITÓRIA.

8) - RECOMENDAÇÃO

Em atendimento a última Recomendação, incluo a DECLARAÇÃO do Responsável pelo Setor Contábil, conforme Modelo 4 da Deliberação TCE-RJ n°. 277/2017.

CONCLUSÃO:

Por se tratar de **RECOMENDAÇÕES FUTURAS**, para que sejam observadas, na **PRESTAÇÃO de CONTAS do EXERCÍCIOS de 2022**, **SOLICITO** a emissão do **CERTIFICADO de AUDITÓRIA.**

Antonio Jorge Guimarães  
Ch. Div. Contabilidade  
DF/EMUSA  
Mat. 00748

Em: 09.09.2022

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 532.510.825-72  
T.C.-CRC/RJ 081490/0-4



PREFEITURA  
**NITERÓI**  
TRABALHANDO SÉRIO,  
SUPERANDO DESAFIOS.

EMUSA

Processo nº: 510/2017/2022	Data: 19/04/2022	Rubrica:	Folhas: 338
-------------------------------	---------------------	----------	----------------

Silvio Cesar de Britto Rodrigues  
Chefe da Divisão de Controle  
Interno da Presidência  
CRC-RJ 068857/O-4  
Matrícula Nº 2076

DCI/ PRESIDÊNCIA/CGM

Ilmo. Senhor Presidente,


Após os devidos atendimentos recomendações da CGM referente a PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXECICIO DE 2021, sendo assim sugiro o retorno para reanalise e aprovação.

Em, 03/11 /2022

  
Silvio Cesar de Britto Rodrigues  
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO DA PRESIDÊNCIA  
Mat. 2076



A  
CGM  
Conforme despacho supra  
Em 03/11/2022

  
Paulo Cesar Silva Carrera  
Presidente/EMUSA  
Mat. 2159

  
Davi Alves Barroso  
CGM - Matr. 124535-10

17:30



<b>Processo nº</b> 510002017/2022	<b>Data:</b> 19/04/2022	<b>Rubrica:</b> Rental Oliveira Vasconcellos CGM - Matr. 46.827-0	<b>Fls:</b> 339
--------------------------------------	----------------------------	---	--------------------

Ao  
Núcleo de Prestação de Contas – NPC- Gestão,

Para análise e providências.

Em, 07/11/2022

  
Cristiane Mara Rodrigues Marcelino  
Controladora Geral do Município



<b>Processo n°</b> 510002017/2022	<b>Data:</b> 19/04/2022	<b>Rubrica:</b> Carolina Lima de Abreu CGM - Matrícula 124419-80	<b>Fls:</b> 340
--------------------------------------	----------------------------	--	--------------------

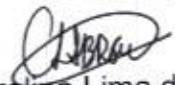
À Sra. Controladora Geral do Município:

Após a análise das novas documentações autuadas ao presente processo, constando respostas às recomendações realizadas por esta Controladoria, verificaram-se as ressalvas realizadas pela EMUSA, as quais contém a informação de que o atendimento ao apontado por esta CGM somente ocorrerá em análise à Prestação de Contas do exercício de 2022. Ocorre que, pelo fato de o TCE-RJ exigir que os documentos referentes à Prestação de Contas permaneçam arquivados na entidade de origem, ficando à disposição do Tribunal por 05 (cinco) anos, solicita-se o total atendimento às recomendações para a presente Prestação de Contas, referente ao exercício de 2021.

Ademais, com relação à recomendação n° 02, por meio da qual foi apontado que a conta de **Resultados Acumulados** apresentou o saldo de - R\$ 12.478.434,92, **resultando em um passivo a descoberto**, ressaltamos a requisição para que sejam realizados maiores esclarecimentos em nota explicativa à DMPL, explicitando tal ocorrência.

Por fim, com relação à conclusão presente no Relatório elaborado pelo órgão de controle interno competente, alertamos que o certificado relacionado à Prestação de Contas do exercício de 2021 deve ser emitido pelo responsável pelo controle interno integrante da estrutura administrativa da própria EMUSA, com a devida identificação da inscrição junto ao Conselho Regional de Contabilidade, tendo como base o relatório supracitado, de acordo com o previsto no Anexo V, Item 15, da Deliberação TCE-RJ n° 277/17, conforme atualizações.

Em, 21 / 04 / 2022.

  
Carolina Lima de Abreu  
Matrícula 12441980

**À EMUSA**

Em prosseguimento.

Em, 27 / 12 / 2022.

  
Cristiane M. R. Marcelino  
Controladora Geral do Município

  
Jorge Gonçalves Fonseca  
CGM - Matr. 124411-60



Processo - Emusa n.º	Data:	Rubrica:	Folhas:
510002017/22	19/04/22	André P. R. Chagas Protocolo - EMUSA Mat. 1005	341

1ª  
DCI  
Para atendimento  
Em 28/12/2022

**PROTOCOLO**  
**RECEBEMOS EM:**  
28/12/22 H 13:35h  
EMUSA

Paulo ...  
Presidente - EMUSA  
Mat. 2159

ACT/contratando  
Isto sem curso contratado e  
atendimento, e refero a essa ACT.

Em, 29/12/22

Silvio Cesar de Brito Rodrigues  
Chefe da Divisão de Controle  
interno da Presidência  
CRC-RJ 068537/O-4  
Matricula Nº 2076



Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.610.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

fl. 342

## **NOTA TÉCNICA**

### **ESCLARECIMENTOS:**

### **RESSALVAS e DETERMINAÇÕES**

Em atendimento a **RESSALVA n.º 1**, no tocante a divergência apurada entre **BALANCETE CONTÁBIL** de Verificação e a **DEMONSTRAÇÃO das MUTAÇÕES do PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL), EXERCÍCIO de 2021**, referente à conta "**AJUSTES de EXERCÍCIOS ANTERIORES**", e **DETERMINAÇÃO n.º 1**, observando para que os demonstrativos contábeis guardem consonância entre si, em especial entre os registros efetuados no Balancete Contábil de Verificação com reflexos no Balanço Patrimonial e a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), no que diz respeito à conta "**AJUSTES de EXERCÍCIOS ANTERIORES**", de forma a dar cumprimento às normas estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – **MCASP** e na **Lei Federal n.º 4.320/64**, tenho a **ESCLARECER**, que por "**ERRO MATERIAL**", de lançamentos genéricos, por equívoco na utilização de Contas Contábil, os códigos foram invertidos, pois, se tratava de classificação no Ativo Imobilizados, Investimento, Obras em Andamento, do qual pertencem ao Município, tendo vista os Repasses Financeiros para os fins, desta forma, a realização dos lançamentos de **DESINCOPORAÇÃO de ATIVOS e INCORPORAÇÃO** aos devidos Setores da Administração Direta, através da **SECRETARIA de FAZENDA do MUNICÍPIO**, pelos Repasses realizados.

Cabe informar, que em Reunião no **CGM**, onde participaram o Sr. Jorge, Auditor/Controlador do **CGM**, Auditores/Controladores da Secretaria de Fazenda, pela minha pessoa e Assessor Jurídico, desta empresa pública, **EMUSA**, onde verificamos no **RAZÃO de CONTA ESPECÍFICA**, da sigla em questão, 02 (dois) lançamentos, equivocados, que levaram o Saldo do Patrimônio Líquido Apurado, ao valor de **R\$ - 12.477.672,27**, apresentado uma diferença entre o total do Patrimônio Líquido Apurado e o total do Patrimônio Líquido extraído do Balanço Patrimonial, no valor de **R\$ 43.229.953,01**, valor **negativo** este, correspondente aos "**AJUSTES de EXERCÍCIOS ANTERIORES**".

Nesta mesma Reunião, ficou **ACORDADO**, por orientação do Sr. Jorge, que iríamos **EXTORNAR** os lançamentos realizados, no **EXERCÍCIO de 2022**, tendo em vista o **EXERCÍCIO de 2021** ter sido **ENCERRADO**, fazendo **REGULARIZAR** os Saldos da Conta **PATRIMÔNIO LÍQUIDO**, do qual, anexo documentação comprobatória, tipo: **RAZÕES**, Voucher dos Lançamento e folha do Balancete, que demonstra os Saldos.

Divisão de Contabilidade-DF-EMUSA, 31 de Dezembro de 2022.

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.610.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0



Senhor Presidente

Versa o presente as recomendações propostas pela Controladoria Geral do Município, tendo em vista a análise das contas de 2021.

A Prestação de Contas Anual de Gestão de 2021 foi encaminhada para ser analisada pela Controladoria Geral do Município – CGM. Após ter sido analisada pelos técnicos daquele respeitável órgão, retornou com algumas recomendações, sobre as quais nosso corpo técnico realizou as seguintes considerações, em que passamos a relatar:

**Recomendação 02** – Apresentamos a seguir um quadro da Variação do Patrimônio Líquido da EMUSA de dezembro de 2020 para dezembro de 2021:

CONFERÊNCIA DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	VALOR RS
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVA	405.248.630,32
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	404.889.655,72
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (A)	358.974,60
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - PL	
Patrimônio Líquido do Exercício Anterior (B)	30.393.306,14
Ajustes de Exercícios Anteriores (C)	0,00
Patrimônio Líquido Apurado (D) = (A+B+C)	30.752.280,74
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (D)</b>	<b>30.752.280,74</b>
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (Extraído do BP) (E)</b>	<b>-12.477.672,27</b>
Diferença (F) = (D) - (E)	43.229.953,01

O quadro apresenta diferença entre o Total do Patrimônio Líquido Apurado e o total do Patrimônio Líquido extraído do Balanço Patrimonial, no valor de R\$ 43.229.953,01.

**Resposta 02** – A Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial, estabelecida pela Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 04, apresenta as regras para seu preenchimento.

A recomendação em tela, refere-se a conta 2.3.7.1.1.03.01 – Ajustes de Exercícios Anteriores constante Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, demonstrando seu resultado no balancete de verificação da EMUSA e que compõe o grupo de contas 2.3.7.0.0.00 – Resultados Acumulados,

19/344

apresentados pelos Demonstrativos Contábeis Aplicados ao Setor Público – DCASP, nesse caso, o “Balanço Patrimonial”.

O quadro acima apresentado, não pode ser comparado ao patrimônio líquido do DCASP, pois não é dessa forma segregados especificamente do Balanço Patrimonial.

CONFERÊNCIA DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	VALOR R\$
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVA	405.248.630,32
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	404.889.655,72
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (A)	358.974,60
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - PL	
Patrimônio Líquido do Exercício Anterior (B)	30.393.306,14
Ajustes de Exercícios Anteriores (C)	-43.229.953,01
Patrimônio Líquido Apurado (D) = (A+B+C)	-12.477.672,27
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (D)</b>	<b>-12.477.672,27</b>
<b>Total do Patrimônio Líquido Apurado (Extraído do BP) (E)</b>	<b>-12.477.672,27</b>
Diferença (F) = (D) - (E)	0,00

Quadro elaborado pela EMUSA

#### Doc. 1 – Balancete de Verificação do grupo de Resultados Acumulados

Todavia, visando deixar consignados os devidos esclarecimentos, apresentamos um novo parágrafo que foi acrescentado à Nota Explicativa do Balanço Patrimonial, item 3.3.

O valor **negativo** de R\$ 43.229.953,01, correspondente aos “Ajustes de Exercícios Anteriores”, não puderam ser evidenciados pelas contas do Patrimônio Líquido, pois encontram-se consolidados na conta de “Resultados Acumulados”, tendo em vista que, a *Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial estabelecida pela Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 04*, apresenta as regras para seu preenchimento e a conta de “Ajustes de Exercícios Anteriores” registrada sob o número 2.3.7.1.1.03.01, do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP e demonstrado pelo resultado acumulado do balancete de verificação da EMUSA, que compõe o grupo de contas 2.3.7.0.0.00 – Resultados Acumulados, devidamente apresentados pelos Demonstrativos Contábeis Aplicados ao Setor Público – DCASP, nesse caso, o “Balanço Patrimonial”.

Divisão de Contabilidade/DF, em 15 de Junho de 2022.

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.985-72  
T.C.-CRC/SP 081420/O-0

Antonio Jorge G. de S. S.  
 CPF: 33.510.885-72  
 T.C.-CRC RJ 081427  
 Ms. 345



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 967, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

RAZÃO POR CONTA  
 PERÍODO: 30/09/2021 a 22/10/2021

REDUZIDO: 85937  
 ESTRUTURAL: 237110301000000  
 DESCRIÇÃO: AJUSTES DE EXERC. ANTERIORES  
 INSTITUIÇÃO: 4 - EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA

LAN	SEQ	DATA	RECEITA	DOTAÇÃO	EMPENHO	SUPLEMENTAÇÃO	DOCUMENTO	DEBITO	CREDITO	
3118581	11317738	30/09/2021					3000-LANÇAMENTO GENÉRICO		1.307.245,91	
CONTRAPARTIDA : 224110400000000 - PARC.RFB/PGFN-11941(160)-10522(80)-PR17(PERT)(120) (115062) HISTORICO: BAIXA DE PARCELA DE PARCELAMENTO Importância que ora contabilizamos para registro de Despesa, em face a BAIXA de PARCELAS QUITADAS, com fins de Ajustes dos Saldos, realizada nesta data.										
3123642	11335751	30/09/2021					3000-LANÇAMENTO GENÉRICO	30.677.618,53		
CONTRAPARTIDA : 365010700000000 - DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO (198268) HISTORICO: VLR REFERENTE Importância que ora contabilizamos para estorno de valores registrados no período de 01/01 a 30/09/21 por desincorporação de valores liquidados referentes a empenhos de 2020.										
3131778	11360470	22/10/2021					3000-LANÇAMENTO GENÉRICO	16.752.844,23		
CONTRAPARTIDA : 124330000000000 - OBRAS EM ANDAMENTO (81548) HISTORICO: TRANSFERENCIA ENTRE CONTAS Importância que ora contabilizamos para Registro da Despesa, em face da Liquidação realizadas nos Exercícios anteriores, através dos Diversos Empenhos, relativo ao Contrato n°. 051/2014 - Ficha 703 - processo n°. 510001694 do credor: CONSÓRCIO TRANSOCEÂNICA S/A, Objeto: CONSTRUÇÃO do TUNEL CHARITAS x CAFUBÁ no âmbito do Município, nesta data.										
TOTAIS DA MOVIMENTAÇÃO:								47.830.482,78	1.307.245,91	
SALDO FINAL:								46.379.868,58		



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITERÓI - RJ

21 26202035 - CNPJ: 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

Nota de Lançamento Contábil

Antonio Jorge G. da Silva

CPF 332510.895-72

T.P. ORÇAM. 081420/0-0

*1/5-346*

Informações do Lançamento

Lançamento: 3962039 Valor: 30.877.618,53 Data: 31/12/2022  
Documento: 3000 - LANÇAMENTO GENÉRICO Histórico: 31 - ESTORNO EMP PASSIVO

Conta	Natureza	Tipo de Atributo	Atributo
365010700000000 - DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	D	MSC	PO:1051
237210200000000 - PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS AN	C	MSC	PO:1051

Complemento:

Importância que ora contabilizamos para Regularização dos Ajustes e Prejuízos Acumulados do Exercício de 2021, realizados indevidamente, por "ERRO MATERIAL de CÓDIGOS de CONTAS CONTÁBIL", EXTORNANDO os lançamentos, na data de 30/09/2021, lançamento de n°. 3123642, sequência de n°. 11335751 na modalidade de DESINCORPORAÇÃO de ATIVOS IMOBILIZADOS, nesta data.

Emissor: ANTONIO JORGE GUIMARAES DA SILVA



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMEN

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

Nota de Lançamento Contábil

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.520.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

P.s. 397

Informações do Lançamento

Lançamento: 3962041 Valor: 16.752.844,23 Data: 31/12/2022  
Documento: 3000 - LANÇAMENTO GENÉRICO Histórico: 31 - ESTORNO EMP PASSIVO

Conta	Natureza	Tipo de Atributo	Atributo
3650107000000000 - DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO	D	MSC	PO:1051
2372102000000000 - PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS AN	C	MSC	PO:1051

Complemento:

Importância que ora Contabilizamos para Regularização dos Ajustes e Prejuízos Acumulados do Exercício de 2021, realizados indevidamente, por "ERRO MATERIAL de CÓDIGOS de CONTAS CONTÁBIL", EXTORNANDO os lançamentos, na data de 22/10/2021, lançamento de n°. 3131779, sequência de n°. 11360470 na modalidade de DESINCORPORAÇÃO de ATIVOS IMOBILIZADOS, nesta data.

Emissor: ANTONIO JORGE GUIMARAES DA SILVA



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA**

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
NITEROI - RJ  
21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

RAZÃO POR CONTA

PERÍODO : 31/12/2022 à 31/12/2022

REDUZIDO: 86298

ESTRUTURAL: 2372102000000000

DESCRIÇÃO: PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERI

INSTITUIÇÃO: 4 - EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA

LAN	SEQ	DATA	RECEITA	DOTAÇÃO	EMPENHO	SUPLEMENTAÇÃO DOCUMENTO	DEBITO	CREDITO
3962039	1304411	31/12/2022				3000-LANÇAMENTO GENÉRICO		30.877.618,53
CONTRAPARTIDA : 3650107000000000 - DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO (199268)								
HISTORICO: ESTORNO EMP PASSIVO Importância que ora Contabilizamos para Regularização dos Ajustes e Prejuízos Acumulados do Exercício de 2021, realizados indevidamente, por "ERRO MATERIAL de CÓDIGOS de CONTAS CONTABIL", EXTORNANDO os lançamentos, na data de 30/09/2021, lançamento de n°. 3123642, sequência de n°. 11335751 na modalidade de DESINCORPORAÇÃO de ATIVOS IMOBILIZADOS, nesta data.								
3962041	13044115	31/12/2022				3000-LANÇAMENTO GENÉRICO		16.752.844,23
CONTRAPARTIDA : 3650107000000000 - DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO (199268)								
HISTORICO: ESTORNO EMP PASSIVO Importância que ora Contabilizamos para Regularização dos Ajustes e Prejuízos Acumulados do Exercício de 2021, realizados indevidamente, por "ERRO MATERIAL de CÓDIGOS de CONTAS CONTABIL", EXTORNANDO os lançamentos, na data de 22/10/2021, lançamento de n°. 3131779, sequência de n°. 11360470 na modalidade de DESINCORPORAÇÃO de ATIVOS IMOBILIZADOS, nesta data.								
TOTAIS DA MOVIMENTAÇÃO:							0,00	47.630.462,76
SALDO ANTERIOR: D							12.478.434,92	
SALDO FINAL:								35.152.027,84

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.310.885-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0  
As 398





**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO - EMUSA**  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 1º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2022  
 PERÍODO : 01/01/2022 A 31/12/2022  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	DESCRÇÃO DA CONTA	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
2.1.3.1.01.00.00.00.00			FORNECEDORES NACIONAIS				18.103.132,07 C	476.452.620,07	587.101.875,31	128.752.387,31 C
2.1.3.1.01.01.00.00.00			FORNECEDORES E CREDORES NACIONAIS ( F )				18.103.132,07 C	476.452.620,07	587.101.875,31	128.752.387,31 C
2.1.3.1.01.01.01.00.00	82560	4	FORNECEDORES E CREDORES NACIONAIS	0.0.1.00	P	F	18.103.132,07 C	476.452.620,07	587.101.875,31	128.752.387,31 C
2.1.4.0.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO				0,00	233.771,21	728.195,95	495.424,74 C
2.1.4.1.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO				0,00	233.771,21	728.195,95	495.424,74 C
2.1.4.1.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - CON				0,00	233.771,21	728.195,95	495.424,74 C
2.1.4.1.01.00.00.00.00			OBRIG.FISCAIS A CURTO PRAZO ( F )				0,00	233.771,21	728.195,95	495.424,74 C
2.1.4.1.01.01.00.00.00	82622	4	PARCELAMENTO LEI 11941/09	0.0.1.00	P	F	0,00	233.771,21	728.195,95	495.424,74 C
2.1.8.0.00.00.00.00.00			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO				62.501,98 C	58.172.990,96	58.172.990,96	62.501,98 C
2.1.8.0.00.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS				62.501,98 C	58.172.990,96	58.172.990,96	62.501,98 C
2.1.8.1.00.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO				62.501,98 C	32.700.600,57	32.700.600,57	62.501,98 C
2.1.8.1.01.00.00.00.00			CONSIGNAÇÕES				0,00	32.700.600,57	32.700.600,57	0,00
2.1.8.1.01.01.00.00.00			CONSIGNAÇÕES				0,00	32.700.600,57	32.700.600,57	0,00
2.1.8.1.01.01.34.00.00			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS				0,00	17.423.841,30	17.423.841,30	0,00
2.1.8.1.01.01.34.01.00	115142	4	RETENÇÕES DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS-CSSL	0.0.1.99	P	F	0,00	17.423.841,30	17.423.841,30	0,00
2.1.8.1.01.01.46.00.00			REGIME GERAL DE PREVIDENCIA				0,00	15.276.799,27	15.276.799,27	0,00
2.1.8.1.01.01.46.01.00	115778	4	INSS	0.0.1.99	P	F	0,00	15.276.799,27	15.276.799,27	0,00
2.1.8.1.02.00.00.00.00			GARANTIAS				62.501,98 C	0,00	0,00	62.501,98 C
2.1.8.1.02.03.00.00.00	116802	4	CAUÇÕES CONTRATUAIS	0.0.1.99	P	F	62.501,98 C	0,00	0,00	62.501,98 C
2.1.8.2.00.00.00.00.00			VALORES RESTITUIVEIS - INTRA				0,00	25.472.390,39	25.472.390,39	0,00
2.1.8.2.01.00.00.00.00			CONSIGNAÇÕES - INTRA				0,00	25.472.390,39	25.472.390,39	0,00
2.1.8.2.01.01.00.00.00			RETENCOES DE ISS				0,00	11.271.092,71	11.271.092,71	0,00
2.1.8.2.01.01.01.00.00	115112	4	I.S.S	0.0.1.99	P	F	0,00	11.271.092,71	11.271.092,71	0,00
2.1.8.2.01.02.00.00.00			RETENCOES DE IRRF				0,00	14.201.297,68	14.201.297,68	0,00
2.1.8.2.01.02.01.00.00	83152	4	IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	0.0.1.99	P	F	0,00	14.186.493,08	14.186.493,08	0,00
2.1.8.2.01.02.02.00.00	115769	4	IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	0.0.1.99	P	F	0,00	14.014,60	14.804,60	0,00
2.2.0.0.00.00.00.00.00			PASSIVO MAO-CIRCULANTE				19.199.605,87 C	3.684.081,04	491.136,42	16.006.661,25 C
2.2.4.0.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO				19.199.605,87 C	3.684.081,04	491.136,42	16.006.661,25 C
2.2.4.1.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO				19.199.605,87 C	3.684.081,04	491.136,42	16.006.661,25 C
2.2.4.1.00.00.00.00.00			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - CON				19.199.605,87 C	3.684.081,04	491.136,42	16.006.661,25 C
2.2.4.1.04.00.00.00.00	115062	4	PARC.REFBIPGEN-11941(160)-10522(60)-PRT/PERT(120)	0.0.1.00	P	P	19.199.605,87 C	3.684.081,04	491.136,42	16.006.661,25 C
2.3.0.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO LÍQUIDO				12.477.672,27 D	771.039.365,98	818.466.128,74	34.949.090,49 C
2.3.1.0.00.00.00.00.00			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL				0,11 C	0,00	0,00	0,11 C

Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF 332.510.885-72  
 J.C-CRCC 08142017  
 Pág 5/5  
 3049



**EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**  
 RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR  
 NITERÓI - RJ  
 21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89  
 www.niteroi.rj.gov.br

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO  
 EXERCÍCIO 2022  
 PERÍODO : 01/01/2022 A 31/12/2022  
 ANALÍTICO - Somente com Movimento  
 INSTITUIÇÕES : (4)EMUSA

ESTRUTURAL	REDUZ	INST	REC	SIS	ISF	SALDO ANTERIOR	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO
2.3.1.1.0.00.00.00.00						0,11 C	0,00	0,00	0,11 C
2.3.1.1.0.00.00.00.00	84227	4	0,00	1,00	P	0,11 C	0,00	0,00	0,11 C
2.3.5.0.0.00.00.00.00						762,54 C	0,00	0,00	762,54 C
2.3.5.0.0.00.00.00.00						762,54 C	0,00	0,00	762,54 C
2.3.5.9.1.00.00.00.00	85614	4	0,00	1,00	P	762,54 C	0,00	0,00	762,54 C
2.3.7.0.0.00.00.00.00						12.478.434,92 D	771.038.385,98	818.466.128,74	34.948.377,84 C
2.3.7.1.0.00.00.00.00						42.870.978,41 D	372.982.511,63	415.249.790,02	293.700,00 D
2.3.7.1.0.00.00.00.00						397.702.310,95 D	16.396.635,65	414.495.246,60	293.700,00 D
2.3.7.1.01.00.00.00						354.472.357,94 D	0,00	354.472.357,94	0,00
2.3.7.1.01.01.00.00	85899	4	0,00	1,00	P	354.472.357,94 D	0,00	354.472.357,94	0,00
2.3.7.1.03.00.00.00						43.228.953,01 D	16.996.655,05	60.022.888,66	203.700,00 D
2.3.7.1.03.01.00.00	85937	4	0,00	1,00	P	43.228.953,01 D	16.996.655,05	60.022.888,66	203.700,00 D
2.3.7.1.2.00.00.00.00						355.985.875,96 C	355.985.875,96	0,00	0,00
2.3.7.1.2.01.00.00.00	85975	4	0,00	1,00	P	355.985.875,96 C	355.985.875,96	0,00	0,00
2.3.7.1.3.00.00.00.00						754.543,42 D	0,00	754.543,42	0,00
2.3.7.1.3.01.00.00.00	86051	4	0,00	1,00	P	754.543,42 D	0,00	754.543,42	0,00
2.3.7.2.0.00.00.00.00						30.392.543,49 C	398.456.854,37	403.216.338,72	35.152.027,84 C
2.3.7.2.0.00.00.00.00						30.392.543,49 C	398.456.854,37	403.216.338,72	35.152.027,84 C
2.3.7.2.1.00.00.00.00						30.392.543,49 C	398.456.854,37	403.216.338,72	35.152.027,84 C
2.3.7.2.1.02.00.00.00	86298	4	0,00	1,00	P	30.392.543,49 C	398.456.854,37	403.216.338,72	35.152.027,84 C
3.0.0.0.0.00.00.00.00						0,00	576.106.385,07	32.906.974,96	543.199.410,11 D
3.1.0.0.0.00.00.00.00						0,00	126.965.654,35	17.775.424,21	109.190.230,14 D
3.1.1.0.0.00.00.00.00						0,00	96.205.876,97	15.910.673,35	80.295.203,62 D
3.1.1.1.0.00.00.00.00						0,00	14.565.579,33	14.555.623,02	9.951,31 D
3.1.1.1.1.00.00.00.00						0,00	14.565.579,33	14.555.623,02	9.951,31 D
3.1.1.1.1.01.00.00.00						0,00	12.017.062,68	12.017.062,68	0,00
3.1.1.1.1.01.01.00.00	143693	4	0,00	1,00	P	12.017.062,68	12.017.062,68	0,00	0,00
3.1.1.1.1.03.00.00.00	164693	4	0,00	1,00	P	0,00	2.548.516,65	2.538.565,34	9.951,31 D
3.1.1.2.0.00.00.00.00						0,00	81.640.297,64	1.355.045,33	80.285.252,31 D
3.1.1.2.0.00.00.00.00						0,00	81.640.297,64	1.355.045,33	80.285.252,31 D
3.1.1.2.1.01.00.00.00						0,00	80.133.778,17	1.355.045,33	78.778.732,84 D
3.1.1.2.1.01.01.00.00	164743	4	0,00	1,00	P	0,00	80.133.778,17	1.355.045,33	78.778.732,84 D
3.1.1.2.1.03.00.00.00	167143	4	0,00	1,00	P	0,00	1.506.519,47	0,00	1.506.519,47 D
3.1.2.0.0.00.00.00.00						0,00	25.575.180,02	1.494.587,39	24.080.592,63 D

Antonio Jorge G. da Silva  
 CPF 332.510.985-72  
 T.C.-CRC/RJ, 081420/O-0

Ass: [Assinatura]



EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZACAO E SANEAMENTO

RUA VISCONDE DE SEPETIBA, 987, 11º ANDAR

NITEROI - RJ

21 26202035 - CNPJ : 32.104.465/0001-89

www.niteroi.rj.gov.br

PROCESSO N° 510002017/2022

IMPRESSÃO DE DESPACHO

Data: 04/01/2023

Hora: 12:10

Usuário: ANTONIO JORGE GUIMARAES DA SILVA

Público: Sim

Processo : 510002017/2022

Data : 19/04/2022

Tipo : EMUSA - INFORMACAO

Requerente : EMPUSA - DIVISÃO DE CONTABILIDADE

Observação : CI 025/2022 - SEGUE DOCUMENTAÇÃO RELATIVAS A PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021.

Titular do Processo : EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA URBANIZACAO

Hora : 16:41

Atendente : PATRÍCIA PINHEIRO DE OLIVEIRA

Despacho : Ao

D C I - DIVISÃO de CONTROLE INTERNO

Com atendimento ao solicitado fls. 340 do presente, para fins do CERTIFICADO de AUDITORIA

DIVISÃO de CONTABILIDADE - DF - EMUSA, 04 de JANEIRO de 2023.

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.835-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0

Antonio Jorge G. da Silva  
CPF 332.510.835-72  
T.C.-CRC/RJ 081420/O-0



Processo-EMUSA nº: 510/2017/2022	Data: 19/04/2022	Rubrica: SILVIO Cesar de Britto Rodrigues Chefe da Divisão de Controle Interno da Presidência CRC-RJ 068837/O-4 Matrícula Nº 2076	Folhas: 352
-------------------------------------	---------------------	--	----------------

## **CERTIFICADO DE AUDITORIA Nº001/2023**

1. Em cumprimento ao contido na Deliberação nº277/2017, na Lei nº4.320/1964 e Lei Complementar nº101/2000, sendo assim, examinamos as documentações relativas à Prestação de Contas Anual de Gestão – PCA, do responsável pelas contas da **Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento – EMUSA**, do Ordenador de Despesas o Ilmo. Senhor **PAULO CESAR SILVA CARRERA – Matrícula nº2159**, correspondente ao **exercício de 2021**.
2. Os trabalhos de análise se limitaram ao exame e avaliação quanto à integridade e autenticidade dos elementos que compõem a Prestação de Contas e incluíram informações prestadas pela Contabilidade, bem como aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da verificação da documentação apresentada, relativa ao Anexo V da Deliberação nº277/2017.
3. Diante dos exames aplicados e nos fatos apresentados no Relatório de Auditoria elaborado por essa ASSESSORIA DE CONTROLE INTERNO, nas páginas 251 à 259, e análise da Controladoria Geral do Município nas páginas 262 à 265, considerando o atendimento das **RECOMENDAÇÕES**, nesse sentido, esta Assessoria de Controle Interno considera as Contas do Exercício de 2021 com **REGULARIDADE PLENA**.

Niterói, 05 de janeiro de 2023.

  
Silvio Cesar de Britto Rodrigues  
Assessor de Controle Interno da Presidência  
CRC 68837  
Matrícula 2076



Processo nº: 510/2017/2022	Data: 19/04/2022	Rubrica:	Folhas: 353
-------------------------------	---------------------	----------	----------------


Silvio Cesar de Britto Rodrigues  
Chefe da Divisão de Controle  
Interno da Presidência  
CBC-RJ 068837/O-4  
Mat. 2076

## ACI/PRESIDÊNCIA/CONTABILIDADE

Ilmo. Senhor Presidente,

Considerando a análise e aprovação e a devida emissão do Certificado de Auditoria com **REGULARIDADE PLENA** das **CONTAS DE 2021** do Senhor, sendo assim sugiro o seu conhecimento e envio a Contabilidade, para proceder o arquivamento, que ficará no aguardo de uma possível análise futura do TCE/RJ, sabendo-se que essa Empresa ficou dispensada do envio ao TCE/RJ, nesse sentido considerando o prazo de 05 (cinco) anos não havendo a análise do TCE/RJ as **CONTAS DE 2021** serão aprovadas automaticamente.

Em, 05/01/2023

  
Silvio Cesar de Britto Rodrigues  
Assessor de Controle Interno da Presidência  
Mat. 2076



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Empresa Municipal de  
Moradia, Urbanização e  
Saneamento - EMUSA

Processo- EMUSA Nº	Data:	Rubrica:	Folhas
510002017/2022	19/04/2022	Beatriz Braga Mat: 3012	

À  
DF/CONTABILIDADE

Conforme despacho às fls. 353.

Em 05/01/2023

  
Paulo José da Silva Carrera  
Presidente EMUSA  
Mat. 2159

# CONTRACAPA





510001046-2022

**URGENTE**



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Fazenda

Solange Bombiere P...  
EMUSA  
Mat. 1254 02

**OFÍCIO CIRCULAR Nº 003/SMF/2022**

Niterói, 15 de fevereiro de 2022

Ilmo. Sr.

**PAULO CÉSAR CARRERA**

Presidente da Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento – EMUSA

Senhor Presidente,

Considerando a elaboração da Prestação de Contas do exercício de 2021, solicitamos o envio à Secretaria Municipal de Fazenda dos documentos relacionados em anexo, **impreterivelmente até o dia 23 de fevereiro de 2022.**

Os documentos deverão ser enviados em (04) quatro vias, devidamente separados, organizados na ordem em que foram solicitados e assinados pelo contador(es) responsável(eis).

Os modelos constantes da relação de documentos estão disponíveis para download em: [https://www.tce.rj.gov.br/portalnovo/noticia/tribunal\\_divulga\\_relacao\\_de\\_documentos\\_para\\_prestacao\\_das\\_contas\\_de\\_2021](https://www.tce.rj.gov.br/portalnovo/noticia/tribunal_divulga_relacao_de_documentos_para_prestacao_das_contas_de_2021)

Considerando a proximidade do prazo para entrega da prestação de contas ao Tribunal de Contas do Estado (TCE), ressaltamos a importância do atendimento do presente ofício tendo em vista os riscos associados ao seu cumprimento intempestivo.

Adicionalmente, solicitamos que informe o nome e registro Conselho Regional de Contabilidade (CRC) do responsável contábil do órgão para inclusão e/ou atualização na Rede de Contabilidade, conforme dispõe o artigo 5º, §2º do Decreto nº 13.962/2021 de 24 de março de 2021.

Na próxima sexta-feira, 18/02/2022, às 15h, a Subsecretaria de Contabilidade realizará o 1º encontro de 2022 da Rede Municipal de Contabilidade para tratar dos itens relacionados à Prestação de Contas referente ao exercício 2021. Nesse sentido, é fundamental a designação dos membros da Rede de Contabilidade para que possam participar da reunião.

As designações poderão ser encaminhadas pelo e-mail [contabilidadefcco@gmail.com](mailto:contabilidadefcco@gmail.com) contendo: nome, órgão/entidade de origem, cargo, email, telefone e número do registro do CRC. O mesmo email poderá ser utilizado para esclarecimento de dúvidas e orientações a respeito da Prestação de Contas.

Aproveitamos para renovar nossos votos de estima e consideração.

**MARILIA SORRINI PERES ORTIZ**

Secretária Municipal de Fazenda

Matrícula nº 1.243.426-0

Rua da Conceição, nº 100 – Centro – Niterói-RJ – CEP.: 24.020-084 Tel: (21) 2621-2400 / 2621-3601

PREFEITURA MUNICIPAL DE NITERÓI  
Rua da Conceição, nº 100/2º andar - Centro - Niterói,  
Rio de Janeiro - Brasil - CEP 24.020-082



FAZENDA

Niterói, 15 de fevereiro de 2022.

**ASSUNTO: RELAÇÃO DE DOCUMENTOS INTEGRANTES DA PRESTAÇÃO DE  
CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2021  
EMPRESA MUNICIPAL DE MORADIA, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO - EMUSA**

**Senhor Presidente,**

Com vistas a elaboração da Prestação de Contas Consolidada do exercício de 2021, solicitamos o envio à Secretaria Municipal de Fazenda dos documentos relacionados na documentação em anexo, **impreterivelmente até o dia 23 de fevereiro de 2022.**

Os documentos deverão ser enviados em (04) quatro vias, devidamente separados, organizados na ordem em que foram solicitados e assinados pelo(s) contador(es) responsável(eis).

Os modelos constantes da relação de documentos estão disponíveis para download em:

[https://www.tce.rj.gov.br/portalnovo/noticia/tribunal\\_divulga\\_relacao\\_de\\_documentos\\_para\\_prestacao\\_das\\_contas\\_de\\_2021](https://www.tce.rj.gov.br/portalnovo/noticia/tribunal_divulga_relacao_de_documentos_para_prestacao_das_contas_de_2021)

Considerando a proximidade do prazo para entrega da prestação de contas ao TCE, ressaltamos a importância do atendimento do presente ofício tendo em vista os riscos oriundos do não cumprimento do prazo.

Adicionalmente, solicitamos que informe o nome e registro CRC do responsável contábil do órgão para inclusão e/ou atualização na Rede de Contabilidade, conforme dispõe o artigo 5º, §2º do Decreto nº 13.962/2021 de 24 de março de 2021.

Na próxima sexta-feira, 18/02/2022, às 15h, a Subsecretaria de Contabilidade realizará o 1º encontro de 2022 da Rede Municipal de Contabilidade para tratar dos itens relacionados à Prestação de Contas referente ao exercício 2021.

Sem mais no momento, colocamo-nos a disposição, para quaisquer dúvidas e esclarecimentos que se tornem necessários através do e-mail [contabilidadefcco@gmail.com](mailto:contabilidadefcco@gmail.com).



Marília Sorrini Peres Ortiz  
Secretária de Fazenda

**ANEXO I DA DELIBERAÇÃO TCE- RJ Nº 285/2018**

**ITEM 21:** DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS – CONSOLIDADO (abrangendo todos os Órgãos, Entidades e Fundos Especiais da Administração Direta e Indireta do Município, incluindo os dados do Poder Legislativo e das Empresas Estatais Dependentes): (PDF)

- a) **ANEXO 1** – Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas;
- b) **ANEXO 2** - Demonstração da Receita e Natureza da Despesa segundo as categorias econômicas - Adendo III; ✓
- c) **ANEXO 8** - Demonstrativo da Despesa por Funções, Programas e Subprogramas conforme o vínculo com os recursos - Adendo VII;
- d) **ANEXO 10** - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada;
- e) **ANEXO 11** - Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada;
- f) **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**, incluindo: ✓
  - f.1) Quadro da Execução de Restos a Pagar Não Processados e o de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados;
  - f.2) Notas Explicativas acerca das receitas e despesas intraorçamentárias, se for o caso;
  - f.3) Nota Explicativa acompanhada da documentação comprobatória que justifique cada cancelamento de restos a pagar processado, por órgão, registrados no Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados.
- g) **BALANÇO FINANCEIRO**;
- h) **BALANÇO PATRIMONIAL**, incluindo:
  - h.1) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, apresentando o detalhamento das respectivas rubricas;
  - h.2) Quadro do Superávit/Déficit Financeiro, cujo resultado deve ser igual à diferença apurada entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro;
  - h.3) Notas Explicativas contendo o detalhamento das contas relevantes.



- i) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS;
- j) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA;
- k) DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO;
- l) ANEXO 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna; → ?
- m) ANEXO 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante.

**ITEM 22:** BALANCETE CONTÁBIL ANALÍTICO - CONSOLIDADO, com a posição de 31/12/2021, detalhado até o 7º nível de desdobramento. (XLS e PDF)

**ITEM 23:** Comprovação da consolidação dos demonstrativos contábeis, nos moldes do **Modelo 10**. (PDF)

**ITEM 28:** Relação das Operações de Crédito, das Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e das Garantias e Contragarantias de Valores, porventura realizadas no exercício de 2021, contendo a identificação da instituição financeira, a data da celebração da operação, o número do contrato correspondente, o valor contraído e seu objeto/finalidade. (PDF) *OK*

**ITEM 29:** Leis que autorizaram a realização dessas operações no exercício, com a indicação da data de publicação. (PDF)

Obs.: Caso não tenha sido realizada qualquer operação, encaminhar declaração expressa da inexistência das mesmas, especificando na declaração a inexistência de Operações de Crédito, de Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) e de Garantias e Contragarantias de Valores. *Declara*

**ITEM 53:** Total das despesas EMPENHADAS, LIQUIDADAS e PAGAS no exercício de 2021, por Grupo de Natureza de Despesa – GND, na fonte de Recurso dos Royalties, nos moldes do **Modelo 19**. (XLS e PDF)



**ITEM 54:** Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando o montante dos recursos financeiros dos Royalties repassados ao RPPS para capitalização do Instituto, ou declaração de não ocorrência. (XLS e PDF)

OK

REC/AR

**ITEM 55:** Total das despesas empenhadas, liquidadas e pagas no exercício de 2021 por FUNÇÃO, custeadas com Royalties, nos moldes do Modelo 20. Obs.: Atentar que o total das despesas empenhadas informado por grupo de natureza e por função de governo referentes aos royalties deve guardar paridade entre si. (XLS e PDF)

**ITEM 56:** Demonstrativo extraído do Sistema Contábil do Município informando os valores recebidos a título de Royalties do Petróleo previsto na Lei Federal nº 12.858/13 (recursos do Pré-Sal) e sua respectiva aplicação nas áreas de Educação e Saúde, nos moldes do modelo 21. (XLS e PDF)

**ITEM 57:** Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada Consolidado, referente ao exercício de 2020 - ANEXO 10 da Lei Federal nº 4.320/64, conforme artigo 101 do mesmo diploma legal. (PDF)

**ITEM 60:** Demonstrativo das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RPPS no exercício, consolidado (somente as Unidades Gestoras do Poder Executivo), nos moldes do Modelo 23. (XLS e PDF)

**ITEM 61:** Demonstrativo totalizado das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas ao RGPS no exercício, consolidado (somente as Unidades Gestoras do Poder Executivo), nos moldes do Modelo 24. (XLS e PDF)

**ITEM 62:** Demonstrativo evidenciando os termos de parcelamentos previdenciários junto ao RPPS, indicando a Lei autorizativa, o valor pactuado, o

510001046-2022

Solange Bompiera P...  
EM...  
Mat. 0-347

PREFEITURA MUNICIPAL DE NITERÓI  
Rua da Conceição, nº 100/2º andar - Centro - Niterói  
Rio de Janeiro - Brasil - CEP 24.020-082



FAZENDA

valor devido e o valor repassado no exercício, nos moldes do **Modelo 26**, elaborado pelo órgão de previdência local. (XLS e PDF) *20/04/22*

**ITEM 73:** Lista de contratos em vigor, relativos a concessão ou permissão de serviços públicos (Lei n.º 8.987/95) e/ou Parceria Público-Privado (Lei n.º 11.079/04), nos moldes do **Modelo 27**. (PDF) *- ÁGUAS DE NITERÓI.*

*OK*



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Empresa Municipal de  
Moradia, Urbanização e  
Saneamento - EMUSA

Processo N.º <b>510001016-2022</b>	Data: <b>1x/2/22</b>	Rubrica: Solange Bomfale Pin EMUSA Mat. 21547	Folhas: <b>08</b>
---------------------------------------	-------------------------	--	----------------------

com 18/02/22

PDF

Favor atender

  
Paulo Roberto Silva Carrera  
Presidente EMUSA  
Mat. 2159


A

Sci

Para análise

em, 04/05/2022

Raquel Oliveira T. Vasconcellos  
CGM - Matr. 1246.027-06

 16.41

**CONTROLADORIA  
CGM - NITERÓI  
10 MAI 2022  
PROTOCOLO**

# CONTRACAPA







**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Controladoria Geral  
do Município - CGM

Patricia Pinheiro  
Protocolo - EMUSA  
Mat. 301086

**Ofício nº 209/NPC/CGM/2022**

Niterói, 20 de abril de 2022

Ilmo. Sr.

**PAULO CÉSAR CARRERA**

Presidente da Empresa Municipal de Moradia, Urbanização e Saneamento - EMUSA  
**C/C CONTROLE INTERNO**

Prezado Presidente,

O presente tem por objetivo solicitar a remessa da Prestação de Contas Anual de Gestão, referente à competência do exercício de 2021, prevista na Deliberação TCE/RJ nº 277/17.

Foi publicada pelo TCE-RJ a Portaria SGE nº 04/21 que especifica a relação das unidades jurisdicionadas municipais que deverão apresentar a Prestação de Contas Anual de Gestão em 2022, relativas ao exercício de 2021. Cumpre ressaltar que todas as entidades da administração indireta municipal, ainda que não tenham sido selecionadas em resolução, deverão preparar sua prestação de contas anual de gestão com base na documentação prevista nos anexos da Deliberação supracitada para fins de instrução e julgamento, devendo permanecer arquivadas no órgão ou entidade de origem, ficando a disposição do TCE-RJ por 5 (cinco) anos, a contar o exercício de competência.

Visto o exposto, evidenciamos a importância do encaminhamento da supracitada Prestação de Contas a esta Controladoria **até a data de 10 de maio**, para que possamos realizar a análise com as devidas recomendações.

Atenciosamente,

  
Cristiane Mara Rodrigues Marcelino  
Controladora Geral do Município

03/05/22  
11:40h

51 00021 92 / 22



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Empresa Municipal de  
Moradia, Urbanização e  
Saneamento - EMUSA

Processo N.º	Data: 4/5/22	Rubrica: Patricia Pinheiro Protocolo - EMUSA Mat. 301086	Folhas: 03
--------------	-----------------	---	---------------

à CPH  
Para atender.  
Em, 04/05/22

Paulo César da Costa  
Presidente EMUSA  
Mat. 2159

# CONTRACAPA



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Empresa Municipal de  
Moradia, Urbanização e  
Saneamento - EMUSA

Processo N.º <b>510002017/22</b>	Data: <b>19/4/22</b>	Rubrica: <b>Patricia Pinheiro</b> Protocolo - EMUSA Mat. 307086	Folhas: "
-------------------------------------	-------------------------	--	--------------