

CÂMARA MUNICIPAL DE NAZARE DA MATA – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 26/2015

ANEXO XVI

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADA NO SETOR PÚBLICO (PODER LEGISLATIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP					
Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários					
Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração Contábil de acordo com MCASP		Adequação dos demonstrativos contábeis	Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP					
1. Recolhimento, mensuração e evidência dos demais créditos a receber, bem como dos resp. encargos, multas e ajustes para perdas					
Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos para recolhimento, mensuração e evidência, incluindo os respectivos ajustes para perdas.		Metodologia de reconhecimento dos créditos e sistematização de ajustes para perdas.	Tesouraria/Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluída
Contratação de sistema para registro de créditos por competência.		Sistema de Informações Contábeis adequado à metodologia de registro de direito por competência.	Presidente/Tesoureiro	31/12/2015	Concluída
Adequação do Sistema à metodologia local de ajuste para perdas.		Metodologia de ajuste para perdas.	Tesouraria/Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluída
Estabelecimento de metodologia para ajuste para perda para os créditos registrados por competência.		Sistema de Informações Contábeis adequado à metodologia de ajuste para perda.	Assessoria	31/12/2015	Concluída
2. Recolhimento, mensuração e evidência das obrigações e provisões por competência					
Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos para recolhimento e evidência das obrigações por competência, inclusive as provisões.		Metodologia de recolhimento de obrigações por competência.	Tesouraria/Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluída
Adequação/Desenvolvimento de Sistema para registro de obrigações por competência		Sistema de Informações Contábeis adequada à metodologia de registro de obrigação por competência.	Assessoria	31/12/2015	Concluída
Evidenciação contábil de todas as obrigações e provisões por competência		Obrigações e provisões evidenciadas nos demonstrativos contábeis.			

CÂMARA MUNICIPAL DE NAZARE DA MATA – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 26/2015

ANEXO XVI

3. Evidenciação de Ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.		Responsável		Prazo Final	Situação Atual
Ação	Subação	Produto			
Preparação de Sistema e outras providências de implantações		Obrigatoriedade dos registros contábeis	Assessoria Contábil	31/12/2016	Em andamento

4. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis, respectivas depreciação, reav. e redução ao valor recuperável					
Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos para reconhecimento, mensuração do ativo imobilizado e do ativo intangível, além de rotinas para a depreciação, amortização e exaustão sistematizada dos mesmos.		Metodologia de reconhecimento, mensuração e evidencia de ativos imobilizados e intangíveis e de sistematização da apuração das despesas de depreciação, amortização e exaustão.	Controle Patrimonial	31/12/2017	Em andamento
Adequação/Desenvolvimento de sistema para registro do imobilizado e intangível.		Sistema de Informações contábeis adequada à metodologia de registro de imobilizado e intangível, bem como à depreciação, amortização e exaustão dos mesmos.	Assessoria	31/12/2017	Em andamento
Registro em sistema de todo os bens móveis, imóveis e intangíveis.		Bens móveis, imóveis intangíveis devidamente registrado no sistema	Controle Patrimonial	31/12/2017	Em Andamento
Evidenciação contábil dos bens do imobilizado intangível.		Bens móveis, imóveis intangíveis devidamente evidenciado na contabilidade	Controle Patrimonial	31/12/2017	Em Andamento

5. Recolhimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias etc).					
Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Realização de estudos e análise do sistema de folha de pagamento para emissão de relatório de previsão de 13º salário e férias promovendo as alterações no ambiente de trabalho interno.		Metodologia de sistematização de relatório de previsão de 13º salário.	Assessoria Contábil/Departamento RH	31/12/2015	Em Funcionamento

CÂMARA MUNICIPAL DE NAZARE DA MATA – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 26/2015

ANEXO XVI

6. Recolhimento, mensuração e evidência das obrigações com fornecedor por competência					
Ação	Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Elaboração de procedimentos para recolhimento e mensuração das obrigações por competência.	Metodologia de reconhecimento das obrigações por competência	Tesouraria/Assessoria Contábil	31/12/2015	Em Funcionamento
	Adequação/Desenvolvimento de sistema para registro das obrigações e provisões por competência	Sistema administrativo adequado à metodologia de registro das obrigações por competência	Tesouraria/Assessoria Contábil	31/12/2015	Em Funcionamento

7. Recolhimento, mensuração e evidência das demais obrigações por competências					
Ação					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Preparação de Sistema e outras providências de implantações	Obrigatoriedade dos registros contábeis	Assessoria Contábil/Departamento RH	31/12/2015	Em Funcionamento	

8. Recolhimento, mensuração e evidência de softwares, marcas, patentes, licenças, e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.					
Ação					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Não desenvolvida	Nota: A Câmara Municipal de Nazaré, não dispõe dos produtos que trata o item 08 do Anexo XVI, acima referido.	Presidente/Assessoria			

PLANO DE CONTAS APLICADO NO SETOR PÚBLICO – PARTE IV – MCASP					
Ação		Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação		Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Extensão do PCASP para nível detalhado necessário ao ente.		PCASP estendido até o nível necessário para registro contábil.	Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluído
Desenvolvimento de sistema adequado para que o PCASP estendido e os eventos sejam carregados.		Sistema de informações adequado ao PCASP estendidos e aos eventos.	Presidente/Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluído



CÂMARA MUNICIPAL DE NAZARE DA MATA – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 26/2015

ANEXO XVI

Criar rotina de integridade e de abertura e encerramento de exercício.	Metodologia de registro de abertura e encerramento do exercício, além de verificação de integridade dos dados.	Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluído
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
Ação	8. Adoções das demonstrações Contábeis aplicada no Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de regra para levantamento das DCASP e partir da contabilidade.	Metodologia de levantamento das DCASP por meio do PCASP estendido e das demais informações contábeis.	Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluído
Ajuste das demonstrações contábil para o novo padrão, com a inclusão das formulas.	Implante de DCASP adequado à nova metodologia.	Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluído
Ajuste em sistema para inclusão no novo modelo de DCASP.	Sistema informatizado adequado à metodologia de levantamento das DCASP a partir do PCASP estendido e das demais informações contábeis.	Assessoria Contábil	31/12/2015	Concluído

4/4

