

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



1 of 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>33.140.284,34</b>	<b>29.383.350,01</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>17.290.460,46</b>	<b>15.154.336,56</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		28.368.633,36	27.816.314,86	<u>ORDINÁRIO</u>		13.664.228,76	14.271.295,95
<u>VINCULADO</u>		4.771.650,98	1.567.035,15	<u>VINCULADO</u>		3.626.231,70	883.040,61
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		4.771.650,98	1.567.035,15	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		3.626.231,70	883.040,61
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>250,98</b>	<b>18.900,00</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>14.947.794,51</b>	<b>13.374.167,43</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		250,98	18.900,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		14.947.794,51	13.374.167,43
REPASSE RECEBIDO		250,98	18.900,00	REPASSE CONCEDIDO		14.947.794,51	13.374.167,43
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>1.574.140,20</b>	<b>1.451.683,84</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>1.430.752,21</b>	<b>1.397.177,17</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		521.357,16	403.915,15	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		419.169,21	320.518,40
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		482.790,09	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		24.979,30	202.567,67
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		38.567,07	403.915,15	RP PROCESSADOS PAGOS		394.189,91	117.950,73
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		892.285,93	901.353,56	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		852.752,86	929.710,99
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		360.012,72	405.966,97	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		341.064,93	449.255,31
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	3.237,25	DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	3.237,25
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		52.867,45	16.839,24	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		52.810,45	16.839,24
OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS		0,00	13.340,91	PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.750,75	16.449,25
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		25.611,81	0,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		263.099,30	226.430,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.750,75	16.449,25	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		178.215,04	206.024,98
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		244.925,65	228.020,06	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.812,39	11.474,90
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		181.618,67	206.024,98	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		158.830,14	146.947,78
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		11.498,88	11.474,90	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		20.667,17	14.769,64
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		160.497,11	146.415,13	FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		22.334,14	14.236,99	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	3.958,74
FAMÍLIA PAGO				MATERNIDADE PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	3.958,74	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		138.162,97	128.219,40
MATERNIDADE PAGO				<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>2.339.590,81</b>	<b>1.293.922,47</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		138.162,97	128.219,40	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		2.339.590,81	1.293.922,47
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>1.293.922,47</b>	<b>365.669,78</b>	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.369.137,47	5.759,72
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		1.293.922,47	365.669,78	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,47	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		5.759,72	198,32	CONTA ÚNICA		970.452,87	1.288.162,75
CONTA ÚNICA		1.288.162,75	365.471,46	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00	<b>TOTAL</b>		<b>36.008.597,99</b>	<b>31.219.603,63</b>
<b>TOTAL</b>		<b>36.008.597,99</b>	<b>31.219.603,63</b>				

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, JENILSON DE MORAES CLEMENTE, ANTONIO CASSIANO DA SILVA



Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, JENILSON DE MORAES CLEMENTE, ANTONIOP CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <https://stce.ide.pe.gov.br/epp/validar>  
Data de emissão: 18/11/2019 14:28:55  
ID do documento: 181428-9-5-51602446886a

## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO (PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade máxima de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 10.150.068/0001-00, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2010, o município de Condado conta com 24.282 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da prefeitura é composta por um quadro de 865 servidores contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal [www.condado.pe.gov.br](http://www.condado.pe.gov.br) e [transparencia.condado.pe.gov.br](http://transparencia.condado.pe.gov.br).

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral da Prefeitura Municipal de Condado integra a Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal de Condado e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema





de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.078/2019 de 02/12/2019, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2022;

Lei 1.074/2019 de 15/10/2019, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2020;

Lei 1.079/2019 de 02/12/2019, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Condado para o exercício de 2020;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Secretaria de Ações de Governo;
- Secretaria de Desenvolvimento Social;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Desenvolvimento Sustentável;
- Secretaria de Gestão Financeira;
- Secretaria de Planejamento e Administração;
- Secretaria de Planejamento, Urbano, Obras e Serviços Urbanos.

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal de Cultura;
- Fundo Previdência do Servidor Municipal de Condado.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal [www.condado.pe.gov.br](http://www.condado.pe.gov.br).

A contabilização do exercício de 2020 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI, na maioria dos órgãos, ficando apenas a Câmara Municipal que se utilizaram de outros sistemas. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor.







Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTENHEIRO JUNIOR, JENILSON DE MORAES CLEMENTE, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: https://steice.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: 1000055-e-ca6a-4255-9acc-9382d4d4896a

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

### **Restos a Pagar (Pagamentos no Período)**

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2020;

### **Despesas Extraorçamentárias**

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento de consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

## **BALANÇO FINANCEIRO**

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas, medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em busca dos seus benefícios.

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

### **1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:**

#### **1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:**





INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (NOTA 01)</b>		<b>33.140.284,34</b>	<b>29.383.350,01</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>28.368.633,36</u>	<u>27.816.314,86</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>4.771.650,98</u>	<u>1.567.035,15</u>
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		4.771.650,98	1.567.035,15
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (NOTA 02)</b>		<b>250,98</b>	<b>18.900,00</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>250,98</u>	<u>18.900,00</u>
REPASSE RECEBIDO		250,98	18.900,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (NOTA 03)</b>		<b>1.574.140,20</b>	<b>1.451.683,84</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>521.357,16</u>	<u>403.915,15</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		482.790,09	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		38.567,07	403.915,15
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>892.285,93</u>	<u>901.353,56</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		360.012,72	405.966,97
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	3.237,25
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		52.867,45	16.839,24
OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS		0,00	13.340,91
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		25.611,81	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.750,75	16.449,25
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		244.925,65	228.020,06
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		181.618,67	206.024,98
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		11.498,88	11.474,90
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>160.497,11</u>	<u>146.415,13</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		22.334,14	14.236,99
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	3.958,74
MATERNIDADE PAGO			
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		138.162,97	128.219,40
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR (NOTA 04)</b>		<b>1.293.922,47</b>	<b>365.669,78</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.293.922,47</u>	<u>365.669,78</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		5.759,72	198,32
CONTA ÚNICA		1.288.162,75	365.471,46
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>		<b>36.008.597,99</b>	<b>31.219.603,63</b>

**Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA:** A receita orçamentária totalizou R\$ 33.140.284,34, sendo a Receita Ordinária Líquida de 28.368.633,36 (85,60% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 4.771.650,98(14,40% do total).

**Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:** O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 250,98 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 250,98.

**Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.574.140,20, sendo R\$ 892.285,93, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 521.357,16 relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 160.497,11 de outros recebimentos extraorçamentários.

**Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR:** O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 1.288.162,75, além de R\$ 5.759,72 em investimentos e aplicações.





Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, JENILSON DE MORAES CLEMENTE, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=410045544642550005430244896a>

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (NOTA 05)</b>		<b>17.290.460,46</b>	<b>15.154.336,55</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		13.664.228,76	14.271.295,99
<u>VINCULADO</u>		3.626.231,70	883.040,66
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		3.626.231,70	883.040,66
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (NOTA 06)</b>		<b>14.947.794,51</b>	<b>13.374.167,41</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		14.947.794,51	13.374.167,41
REPASSE CONCEDIDO		14.947.794,51	13.374.167,41
<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (NOTA 07)</b>		<b>1.430.752,21</b>	<b>1.397.177,11</b>
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		419.169,21	320.518,41
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		24.979,30	202.567,66
RP PROCESSADOS PAGOS		394.189,91	117.950,77
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		852.752,86	929.710,99
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		341.064,93	449.255,37
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	3.237,20
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		52.810,45	16.839,24
PENSÃO ALIMENTÍCIA		15.750,75	16.449,25
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		263.099,30	226.430,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		178.215,04	206.024,98
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.812,39	11.474,99
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		158.830,14	146.947,77
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		20.667,17	14.769,66
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		0,00	3.958,74
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		138.162,97	128.219,40
<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE (NOTA 08)</b>		<b>2.339.590,81</b>	<b>1.293.922,47</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		2.339.590,81	1.293.922,47
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.369.137,47	5.759,72
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,47	0,00
CONTA ÚNICA		970.452,87	1.288.162,75
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>36.008.597,99</b>	<b>31.219.603,63</b>

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

**Nota 05 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA:** A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 17.290.460,46, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 13.664.228,76 (79,03%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 3.626.231,70 (20,97%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.

**Nota 06 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:** O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 14.947.794,51.





Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, JENILSON DE MORAES CLEMENTE, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesse em: https://www.condado.pe.gov.br/epp/validaDoc.aspx?codigoDoc=100445e-ea6a-4255-9ac5-d3b02d44c896a

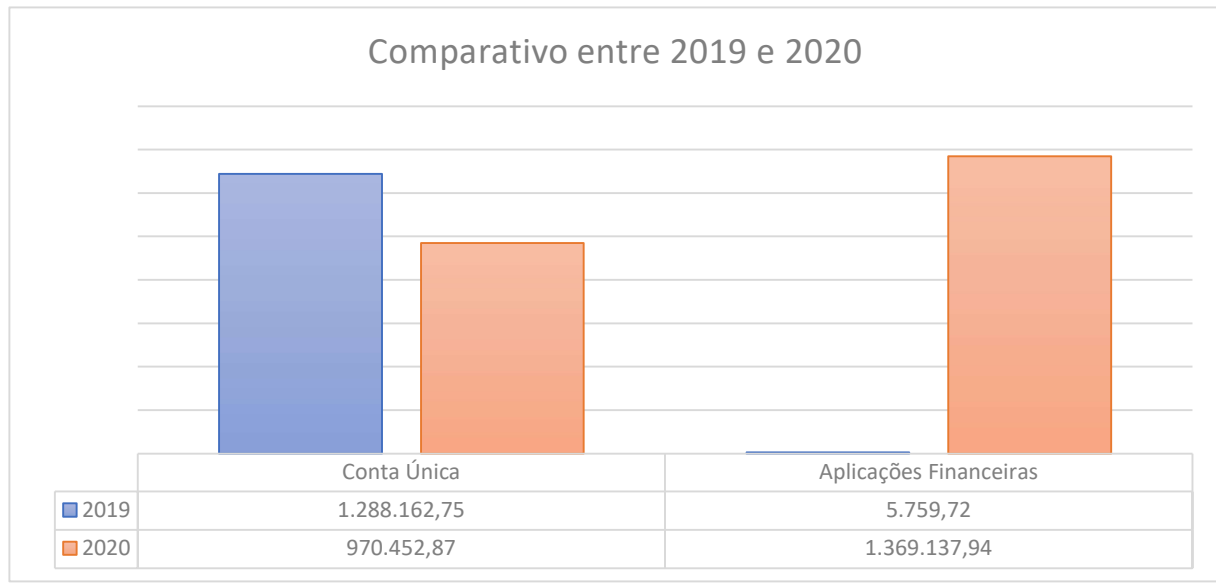
**Nota 07 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 1.430.752,21, sendo R\$ 852.752,86, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 419.169,21 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 158.830,14 de outros pagamentos extraorçamentários.

**Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE:** O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 970.452,87, além de R\$ 1.369.137,94 em investimentos e aplicações.

**Análise do Resultado Apurado**

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2019 (ou final de 2018) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, no término de 2020.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro conforme segue:



**2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

**2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

**2.2 Divulgações não financeiras:**

Não se aplica a este demonstrativo.

**2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**





Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

**2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:**

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA**

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES**

Nada a registrar quanto a este balanço.

**6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE**

**6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro**

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

**6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	33.786.174,10	5.417.540,74	28.368.633,36
1 ORDINÁRIO	4.771.650,98	0,00	4.771.650,98
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	4.771.650,98	0,00	4.771.650,98
<b>TOTAL</b>	<b>38.557.825,08</b>	<b>5.417.540,74</b>	<b>33.140.284,34</b>

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 38.557.825,08, enquanto as deduções somam R\$ 5.417.540,74, representando o valor líquido de R\$ 33.140.284,34.

Detalhando as deduções da receita, conforme demonstrativo acima, referente as deduções para a formação do FUNDEB.



Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Emp/P Discr.	Conta Detalh.	Val
161		9510.00.0.0.00	COTA-PARTE DO ICMS-PRINCIPAL		-655.787,00
161		9510.00.0.0.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO-PROPRIED.TERRIT		-488,00
161		9510.00.0.0.00	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS-PRINCIPAL		-2.414,00
161		9510.00.0.0.00	COTA-PARTE DO IPVA-PRINCIPAL		-101.529,00
161		9510.00.0.0.00	TRANSF.FINANC.ICMS-DESON-L.C. Nº 87/96-PF		0,00
161		9510.00.0.0.00	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINC		-2.339.695,00
162		9510.00.0.0.01	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS-PRINCIPAL		-646,00
162		9510.00.0.0.01	TRANSF.FINANC.ICMS-DESON-L.C. Nº 87/96-PF		0,00
162		9510.00.0.0.01	COTA-PARTE DO IPVA-PRINCIPAL		-27.201,00
162		9510.00.0.0.01	COTA-PARTE DO IMPOSTO-PROPRIED.TERRIT		-130,00
162		9510.00.0.0.01	COTA-PARTE DO ICMS-PRINCIPAL		-175.694,00
162		9510.00.0.0.01	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINC		-626.835,00
163		9510.00.0.0.02	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINC		-1.122.416,00
163		9510.00.0.0.02	COTA-PARTE DO ICMS-PRINCIPAL		-314.599,00
163		9510.00.0.0.02	COTA-PARTE DO IMPOSTO-PROPRIED.TERRIT		-234,00
163		9510.00.0.0.02	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS-PRINCIPAL		-1.158,00
163		9510.00.0.0.02	COTA-PARTE DO IPVA-PRINCIPAL		-48.706,00
163		9510.00.0.0.02	TRANSF.FINANC.ICMS-DESON-L.C. Nº 87/96-PF		0,00
<b>TOTAL NO PERÍODO...</b>					<b>-5.417.540,70</b>

## DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2020, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

**ANTONIO CASSIANO DA SILVA**  
Prefeito Municipal

**JENILSON DE MORAES CLEMENTE**  
Responsável pelo Controle Interno

**VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR**  
Contador CRC PE nº 030555/O-7

