



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	91.299.000,00	91.299.000,00	87.756.591,56	-3.542.408,44
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.375.000,00	12.375.000,00	10.521.805,27	-1.853.194,73
Impostos	12.235.000,00	12.235.000,00	10.264.521,53	-1.970.478,47
Taxas	140.000,00	140.000,00	257.283,74	117.283,74
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	1.200.000,00	1.200.000,00	944.098,51	-255.901,49
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.200.000,00	1.200.000,00	944.098,51	-255.901,49
Receita Patrimonial	190.000,00	190.000,00	18.883,86	-171.116,14
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	130.000,00	130.000,00	18.883,86	-111.116,14
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	60.000,00	60.000,00	-	-60.000,00
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	77.394.000,00	77.394.000,00	75.023.057,89	-2.370.942,11





Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	25.967.000,00	25.967.000,00	25.909.357,28	-57.642,72
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	38.315.000,00	38.315.000,00	36.505.171,20	-1.809.828,80
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	13.112.000,00	13.112.000,00	12.608.529,41	-503.470,59
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	140.000,00	140.000,00	1.248.746,03	1.108.746,03
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	25.000,00	25.000,00	15.358,30	-9.641,70
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	115.000,00	115.000,00	1.233.387,73	1.118.387,73
Receitas de Capital (II)	990.000,00	990.000,00	164.756,68	-825.243,32
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	130.000,00	130.000,00	-	-130.000,00
Alienação de Bens Móveis	130.000,00	130.000,00	-	-130.000,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	860.000,00	860.000,00	164.756,68	-695.243,32
Transferências da União e de suas Entidades	290.000,00	290.000,00	-	-290.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	570.000,00	570.000,00	164.756,68	-405.243,32
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-





Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	92.289.000,00	92.289.000,00	87.921.348,24	-4.367.651,76
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	92.289.000,00	92.289.000,00	87.921.348,24	-4.367.651,76
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	92.289.000,00	92.289.000,00	87.921.348,24	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-





Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2020

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	57.138.350,00	60.377.752,30	54.971.440,89	54.678.799,07	54.402.364,94	5.406.311,41
Pessoal e Encargos Sociais	31.850.250,00	38.982.301,64	37.707.130,23	37.667.487,55	37.629.011,68	1.275.171,41
Juros e Encargos da Dívida	241.500,00	554.516,72	454.793,58	454.793,58	454.793,58	99.723,14
Outras Despesas Correntes	25.046.600,00	20.840.933,94	16.809.517,08	16.556.517,94	16.318.559,68	4.031.416,86
Despesas de Capital (IX)	4.255.500,00	3.351.773,42	2.427.994,80	2.427.994,80	2.334.344,90	923.778,62
Investimentos	2.960.000,00	1.677.753,79	873.460,13	873.460,13	779.810,23	804.293,66
Inversões Financeiras	25.000,00	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	1.270.500,00	1.674.019,63	1.554.534,67	1.554.534,67	1.554.534,67	119.484,96
Reserva de Contingência (X)	1.999.000,00	1.999.000,00	-	-	-	1.999.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	63.392.850,00	65.728.525,72	57.399.435,69	57.106.793,87	56.736.709,84	8.329.090,03
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	63.392.850,00	65.728.525,72	57.399.435,69	57.106.793,87	56.736.709,84	8.329.090,03
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	30.521.912,55	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	63.392.850,00	65.728.525,72	87.921.348,24	57.106.793,87	56.736.709,84	-22.192.822,52
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-





Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2020

Execução de Restos a Pagar Não Processados	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	4.876.476,16	3.053.883,38	2.576.727,89	2.576.727,89	5.353.631,65	-
Pessoal e Encargos Sociais	234.170,65	287.751,31	119.795,82	119.795,82	402.126,14	-0,00
Juros e Encargos da Dívida	-	4.865,03	-	-	4.865,03	-
Outras Despesas Correntes	4.642.305,51	2.761.267,04	2.456.932,07	2.456.932,07	4.946.640,48	-
Despesas de Capital	692.678,12	86.975,18	86.975,18	86.975,18	692.678,12	0,00
Investimentos	692.678,12	86.975,18	86.975,18	86.975,18	692.678,12	0,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	5.569.154,28	3.140.858,56	2.663.703,07	2.663.703,07	6.046.309,77	-0,00





Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2020

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	3.851.256,17	1.218.990,32	1.240.095,40	3.830.151,09	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	3.544.103,51	610.458,73	610.810,64	3.543.751,60	-0,00
Juros e Encargos da Dívida	-	32.602,32	32.602,32	-	-
Outras Despesas Correntes	307.152,66	575.929,27	596.682,44	286.399,49	-
Despesas de Capital	-	73.619,20	73.619,20	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	73.619,20	73.619,20	-	-
TOTAL	3.851.256,17	1.292.609,52	1.313.714,60	3.830.151,09	-

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Orçamentário



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 24617383-STI-4124-9b5-d355362b56c5

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itapissuma CNPJ: 08.637.399/0001-28

a.2. Domicílio da entidade

Rua Manoel Lourenço, 16
Centro, Itapissuma – PE
CEP: 53700-000

a.3. Dados do(s) gestor(es)

Jean Carlos Alves dos Santos
Cargo: Prefeito
CPF: 756.142.194-04
Período: 01.01.2020 à 02.06.2020

José Bezerra Tenório Filho

Cargo: Prefeito
CPF 833.780.303-72
Período: 02.06.2020 à 31.12.2020

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Ronaldo Alves de Oliveira
Cargo: Contador
CRC: 016677/O-0
Período: 01.01.2020 à 31.12.2020

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentaria detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinamento e déficit. Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com art.35 da Lei no 4.320/64, e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentarias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balço Orçamentário.

Nota Explicativa

Balço Orçamentário



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 24617383-5f1f-4124-9bc5-d3553626b56c5

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balço Orçamentário.

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Prefeitura Municipal de Itapissuma

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Orçamento do município de Itapissuma – Exercício de 2020

A receita orçamentária prevista para o exercício de 2020 foi de R\$ 92.289.000,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 63.392.850,00, ocorreram atualizações por meios de decretos de suplementações orçamentárias, basicamente por convênios firmados com órgãos do governo federal e estadual, bem como por remanejamento de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 65.728.525,72, assim distribuídas:

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	91.299.000,00	DESPESAS CORRENTES	57.138.350,00
RECEITAS DE CAPITAL	990.000,00	DESPESAS DE CAPITAL	4.255.500,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.999.000,00
TOTAL	92.289.000,00	TOTAL	63.392.850,00

c.2. Resultado da receita orçamentária

A receita apresenta um déficit orçamentário na ordem de R\$ 4.367.651,76, oriundos arrecadação de receita orçamentária.

c.3. Resultado das despesas orçamentárias

A despesa orçamentária apresenta uma economia na ordem de R\$ 8.329.090,03 obtida através da diferença entre a despesa atualizada no montante de R\$ 65.728.525,72 e a despesa empenhada no valor de de R\$ 57.399.435,69.

c.4. Demonstrativo de execução de restos a pagar não processados (Anexo 1)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas empenhadas na ordem de R\$ 57.399.435,69 e despesas liquidadas no valor de R\$ 57.106.793,87 deixando inscrito em restos a pagar não processados a importância de R\$ 292.641,82.

c.5. Demonstrativo de execução de restos a pagar processados (Anexo 2)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas liquidadas na ordem de R\$ 57.106.793,87 e despesa paga no valor de R\$ 56.736.709,84 deixando inscrito em restos a pagar a importância de R\$ 370.084,03.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Orçamento	
Receita	
Realizada	87.921.348,24
Prevista	92.289.000,00
(=) Excesso de Arrecadação	-4.367.651,76
Despesa	
Realizada	57.399.435,69
Previsto	65.728.525,72
(=) Economia Orçamentária	8.329.090,03
Resultado	
(+) Receita Realizada	87.921.348,24
(-) Despesa Executada	57.399.435,69
(=) Superávit / Déficit de Execução	30.521.912,55

José Tenório Bezerra Filho
Prefeito, CPF 833.780.303-72

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador, CRC 016677/O-0

Nota Explicativa

Balço Orçamentário



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 24617383-5f1f-4f24-9bc5-d355362b56c5