



# Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

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

## Balço Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2020

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	87.921.348,24	88.252.811,86	Despesa Orçamentária	57.399.435,69	57.543.397,38
Ordinária	67.795.407,70	71.813.934,67	Ordinária	31.876.354,85	31.449.719,05
Recursos Vinculados à Educação	14.911.226,46	15.245.551,92	Recursos Vinculados à Educação	24.847.646,51	25.487.110,88
Recursos Vinculados à Saúde	215.160,12	0,00	Recursos Vinculados à Saúde	170.100,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	4.999.553,96	1.193.325,27	Outras Destinações de Recursos	505.334,33	606.567,45
Transferências Financeiras Recebidas	281.571,36	3.514.471,46	Transferências Financeiras Concedidas	25.504.093,66	31.791.341,53
Prefeitura Municipal de Itapissuma	281.571,36	3.514.471,46	Prefeitura Municipal de Itapissuma	25.504.093,66	31.791.341,53
Recebimentos Extraorçamentários	7.069.965,19	11.284.624,51	Pagamentos Extraorçamentários	10.758.156,94	6.648.134,86
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	292.641,82	3.140.858,56	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.313.714,60	1.701.095,38
Inscrito de Restos a Pagar Processados	370.084,03	1.292.609,52	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	2.663.703,07	3.148.968,38
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.407.239,34	6.851.156,43	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.780.739,27	1.798.071,10
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	7.740.862,37	5.734.240,51	Saldo para o Exercício Seguinte	9.346.097,72	7.740.862,37
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>103.013.747,16</b>	<b>108.786.148,34</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>103.007.784,01</b>	<b>103.723.736,14</b>

\_\_\_\_\_  
**José Bezerra Tenório Filho**  
Prefeito  
CPF 833.780.303-72

\_\_\_\_\_  
**Ronaldo Alves de Oliveira**  
Contador  
CRC 016677/O-0



# Nota Explicativa

## Balço Financeiro



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: 89nadb8b-85b0-4be5-8f99-dff886fe1d9e

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itapissuma CNPJ: 08.637.399/0001-28

#### a.1. Domicílio da entidade

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

#### a.2. 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.3. 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 a receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentaria executada, por fonte/ destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentaria; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.3. Bases de mensuração utilizadas

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art.35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como 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 Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP1 6.6.

#### b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balço Financeiro.

# Nota Explicativa

## Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.tec.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 89aadb8b-85b0-4be5-8f99-dff886fe1d9e

### 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. Ingressos orçamentários

Os ingressos orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 87.921.348,24. Houve uma queda de R\$ 331.463,62 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 88.252.811,86.

#### c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 281.571,36. Houve uma queda de R\$ 3.232.900,10 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 3.514.471,46.

#### c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 7.069.965,19. Houve uma queda de R\$ 4.214.659,32 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 11.284.624,51.

#### c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2019 foi de 7.740.862,37

#### c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2020 totalizaram R\$ 57.399.435,69. Houve uma queda de R\$ 143.961,69 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 57.543.397,38.

#### c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 25.504.093,66. Houve uma queda de R\$ 6.287.247,87 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 31.791.341,53.

#### c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 10.764.120,09. Houve uma queda de R\$ 946.426,97 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 11.710.547,06.

#### c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2020 foi de 9.346.097,72

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	7.740.862,37
+	Receita Orçamentária	87.921.348,24
+	Transferências Financeiras Recebidas	281.571,36
+	Recebimentos Extra Orçamentários	7.069.965,19
-	Despesas Orçamentárias	57.399.435,69
-	Transferências Financeiras Concedidas	25.504.093,66
-	Pagamentos Extra Orçamentários	10.764.120,09
=	Saldo para o Exercício Seguinte	9.346.097,72

#### c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2020 totalizaram R\$ 103.013.747,16. Houve uma queda de R\$ 5.772.401,18 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 108.786.148,34.

José Tenório Bezerra Filho  
Prefeito, CPF 833.780.303-72

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

# Nota Explicativa

## Balanço Financeiro



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: 89aadb8b-85b0-4be5-8f99-dff886f6e1d9e