



ITEM 06

Balanço Patrimonial do município (Anexo 14 da Lei Federal nº. 4.320/64), evidenciando ao lado das contas contábeis o “Indicador do Superávit Financeiro - Atributos Financeiro [F] e Permanente [P]” (atributo legal da conta contábil), acompanhado das respectivas notas explicativas (**conforme modelos constantes nos anexos X e XIII, no que couber**), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015. (1) e (2)

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

1 of 22



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.709.086,67	3.034.532,89	PASSIVO CIRCULANTE		3.617.667,31	6.366.631,87
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.335.802,20	2.684.786,71	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.031.802,56	3.080.162,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.335.802,20	2.684.786,71	PESSOAL A PAGAR		795.283,36	1.428.612,29
CAIXA	01 F	91.641,09	33.988,67	PESSOAL A PAGAR	06 F	795.283,36	1.428.612,29
CONTA ÚNICA	01 F	2.244.161,11	2.650.798,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.236.519,20	1.651.550,12
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		138.359,01	63.352,11	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	06 F	190.357,13	190.357,13
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		12.051,87	8.379,85	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	06 F	1.046.162,07	1.461.192,99
CRÉDITOS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS DECORRENTES DE CONTRATO DE RATEIO	02 P	12.051,87	8.379,85	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		330.826,25	1.988.606,41
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		140.341,27	61.080,29	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		330.826,25	1.988.606,41
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	02 P	61.409,62	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	07 F	330.826,25	1.949.189,05
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	02 P	78.931,65	61.080,29	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	07 F	0,00	39.417,36
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-14.034,13	-6.108,03	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.255.038,50	1.297.863,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	02 P	-14.034,13	-6.108,03	VALORES RESTITUÍVEIS		1.132.106,97	1.169.953,14
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		219.552,97	271.021,58	CONSIGNAÇÕES	08 F	1.132.106,97	1.169.953,14
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		219.552,97	271.021,58	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		122.931,53	127.909,86
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	02 F	8.383,17	18.075,19	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	08 F	122.931,53	127.909,86
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	02 F	0,00	8.306,54	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		18.440.115,68	19.216.395,13
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS	02 P	211.169,80	244.639,85	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		18.270.762,97	19.037.630,77
ESTOQUES		15.372,49	15.372,49	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		18.270.762,97	19.037.630,77
ALMOXARIFADO		15.372,49	15.372,49	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	10 P	140.936,98	140.936,98
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	03 P	15.372,49	15.372,49	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	10 P	18.129.825,99	18.896.693,79
ATIVO NÃO CIRCULANTE		16.012.763,75	15.003.894,85	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		169.352,71	178.764,36
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		375.032,44	229.355,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		169.352,71	178.764,36
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		375.032,44	229.355,68	FORNECEDORES NACIONAIS	11 P	169.352,71	178.764,36
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	02 P	416.702,71	254.839,64	TOTAL PASSIVO		22.057.782,99	25.583.026,95
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	02 P	-41.670,27	-25.483,96				
IMOBILIZADO		15.637.731,31	14.774.539,17	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS MÓVEIS		6.452.702,51	6.480.194,67	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE INFORMÁTICA	5.E P	117.442,12	117.442,12	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-3.335.932,57	-7.544.599,21
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	5.E P	33.419,82	33.419,82	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		165.040,80	104.907,14
VEÍCULOS	5.E P	2.055.852,72	2.152.805,22	PATRIMÔNIO SOCIAL		165.040,80	104.907,14
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.E P	627.562,81	621.072,01	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	P	165.040,80	104.907,14
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.E P	1.108.082,88	1.092.638,42	RESULTADOS ACUMULADOS		-3.500.973,37	-7.649.506,35
DEMAIS BENS MÓVEIS	5.E P	2.510.342,16	2.462.817,08	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-3.500.973,37	-7.649.506,35

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

2 of 22



A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS IMÓVEIS		9.685.907,37	8.591.946,88	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	F	-114.781,53	0,00
BENS DE USO ESPECIAL	5.E P	135.811,38	135.811,38	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	4.263.314,51	4.592.529,42
BENS DE USO COMUM DO POVO	5.E P	154.109,78	154.109,78	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-7.985.383,47	-12.567.317,07
BENS DOMINICAIS	5.E P	96.529,02	96.529,02	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	335.877,12	325.281,30
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	5.E P	2.532,00	0,00	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-3.335.932,57	-7.544.599,27
DEMAIS BENS IMÓVEIS	5.E P	9.296.925,19	8.205.496,70	TOTAL		18.721.850,42	18.038.427,74
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-500.878,57	-297.602,38				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	5.C P	-500.878,57	-297.602,38				
TOTAL		18.721.850,42	18.038.427,74				

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 Acesso em: https://tce.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam Código do documento: 90e59a20-c863-4ca9-8add-500e83639673

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
 PREFEITO
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 CONTADOR
 CRC - PE - 017714-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)

Exercicio de 2020



3 of 22

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	2.344.185,37	2.711.168,44	PASSIVO FINANCEIRO (3.502.885,78)+ Restos não Processado(403.187,53)	3.906.073,31	6.366.631,82
ATIVO PERMANENTE	16.377.665,05	15.327.259,30	PASSIVO PERMANENTE	18.440.115,68	19.216.395,13
			SALDO PATRIMONIAL	-3.739.120,10	-7.544.599,21

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-c863-4ca9-8add-500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



4 of 22

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES		12.051,87	8.379,85	COMPENSAÇÕES		300.634,58	248.031,24
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS		0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS		0,00	0,00
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS		12.051,87	8.379,85	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		300.634,58	248.031,24
TOTAL		12.051,87	8.379,85	TOTAL		300.634,58	248.031,24

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epf/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-c863-4ca9-8add-500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

NOTA EXPLICATIVA



PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

Informações Gerais

Nome da Entidade: Município de Jaqueira

Natureza Jurídica: 124-4 – Município (Pessoas jurídicas de direito público interno, entes dotados de autonomia e integrantes da República Federativa do Brasil)

Domicílio do Órgão: Rua Francisco Pellegrino, S/N, Centro – Jaqueira – PE

CEP: 55.409-000

Telefone: (81) 3689-1265

CNPJ: 01.613.989/0001-71

E-mail: financasjaqueira@hotmail.com

Site: www.jaqueira.pe.gov.br

Dados dos Representantes Legais: **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade

Vice Prefeito – Luiz Henrique da Silva Barros

Período de gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020

Natureza das operações e principais atividades do órgão

O Município de Jaqueira conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 11.644 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/jaqueira/panorama>), está situado à 146 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 87,208 km². Tem como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 0,8. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 303 de 15 de novembro de 2019. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-c863-4099-8112-12500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira
CRC: PE – 017.714/O
E-mail: carlos_oliveir@hotmail.com

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 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem 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 SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Foram consolidadas as Demonstrações Contábeis das seguintes entidades municipais:

- a) Administração Direta: Prefeitura Municipal de Jaqueira
- b) Poder Legislativo
- c) Fundo Municipal de Saúde
- d) Fundo Municipal de Assistência Social
- e) Fundo Municipal da Criança e do Adolescente
- f) Fundo Municipal de Educação
- g) Fundo Municipal de Cultura
- h) Consorcio Público dos Municípios da Mata Sul Pernambucana (CONSUL)

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etccf.cce.pe.gov.br/epn/validar.aspx?CodigoDocumento:90e59a20-c863-4ca9-8add-500e83639673>

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

DIRETRIZES CONTÁBEIS

Tendo em vista as inovações da Contabilidade no Setor Público, A Prefeitura Municipal vem adequando-se gradativamente para atender as exigências da Secretaria do Tesouro Nacional.

Assim sendo, esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE e foram elaborados em consonância com a Lei 4.320/64 e o MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, atendendo às exigências da STN e do Tribunal de Contas do Estado, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na Legislação vigente e Normas do Conselho Federal de Contabilidade.

POLÍTICAS CONTÁBEIS

Genericamente, a abordagem direcionada aos diversos elementos patrimoniais e orçamentários, incluindo a sistemática de registro e evidenciação, ocorreram em observância às normas vigentes, em especial, ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP – e às Macro funções SIAFI.

As principais políticas contábeis adotadas para os grupos patrimoniais foram as seguintes:

- a) Disponibilidades: As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo seu valor original e representam, essencialmente, os numerários recebidos para fazer jus ao pagamento das despesas da instituição.
- b) Créditos e Obrigações: Os créditos e as obrigações são mensurados ou avaliados pelo seu valor original, sobremaneira, ao grupo de contas Demais Créditos e Valores a Curto Prazo no Ativo, e Fornecedores (Nacionais) e Demais Obrigações de Curto Prazo no Passivo.
- c) Estoques: Os estoques são destinados à utilização própria do órgão, no curso normal de suas atividades. São mensurados pelo valor de aquisição e o método utilizado para mensuração e avaliação das saídas do estoque é o custo médio ponderado;
- d) Investimentos Permanentes: As participações em empresas e em consórcios públicos ou público-privados em que a administração tenha influência significativa devem ser mensuradas ou avaliadas pelo método da equivalência patrimonial.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://eic.tee.pe.gov.br/epp/validarDocumento?seamCodigoDocumento:9059220986340984000083639673>

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

e) Imobilizado: O Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, Portaria nº 548 de 24 de setembro de 2015, estabeleceu como prazo final para os municípios com menos de 50 mil habitantes a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

f) Intangível: Os ativos intangíveis são avaliados pelo método da reavaliação, reconhecidos, inicialmente, por seu valor de aquisição ou geração interna, quando houver.

CRITÉRIOS CONTÁBEIS

Com o novo PCASP, houve grande esforço da equipe técnica, para implantação de controles e procedimentos contábeis, entre eles, estão: a reavaliação patrimonial (bens móveis, imóveis e intangíveis); registro contábil da depreciação; apropriação de despesas pagas antecipadamente; e o controle de estoque.

As receitas e despesas dependentes e independentes da execução orçamentária foram escrituradas pelo método das partidas dobradas, para correção da demonstração da receita efetivamente arrecadada bem como da despesa efetivamente realizada.

O Regime Contábil utilizado foi o regime Misto, sendo Regime de Caixa para o Registro das Receitas e o de Competência para as Despesas.

BALANÇO PATRIMONIAL

a) Critérios contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 da Lei 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Pode-se usar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesso em: 09/01/2021 10:00:00
URL: https://www.jaqueira.pe.gov.br/epp/validar_documento.aspx?id_documento=91e59a20-c863-4a19-8a16-500283639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

Contas de Compensação – compreende os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

b) Análise do Balanço Patrimonial

Balanço Patrimonial	Exercício Anterior		Exercício Atual		AH
	2019	AV	2020	AV	
ATIVO					
Ativo Circulante	R\$ 3.034.532,89	16,82%	R\$ 2.709.086,67	14,47%	-10,72%
Ativo não Circulante	R\$ 15.003.894,85	83,18%	R\$ 16.012.763,75	85,53%	6,72%
Total	R\$ 18.038.427,74	100,00%	R\$ 18.721.850,42	100,00%	3,79%
PASSIVO					
Passivo Circulante	R\$ 6.366.631,82	23,85%	R\$ 3.617.667,31	24,89%	0,02%
Passivo não Circulante	R\$ 19.216.395,13	76,15%	R\$ 18.440.115,68	75,11%	-5,45%
Total	R\$ 25.583.026,95	100,00%	R\$ 22.057.782,99	100,00%	-4,14%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Resultados Acumulados	-R\$ 7.544.599,21	100,00%	-R\$ 3.335.932,57	100,00%	-55,78%
Total	-R\$ 7.544.599,21	100,00%	-R\$ 3.335.932,57	100,00%	-55,78%

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-0

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 90e59a20-c863-4ca9-8add-500e85639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

NOTA 01 - Disponibilidades

As disponibilidades são mensuradas ou avaliadas pelo valor original. As aplicações financeiras de liquidez imediata são mensuradas ou avaliadas pelo valor original atualizadas até a data do Balanço Patrimonial. As atualizações apuradas são contabilizadas em contas de resultado.

O Disponível contempla o numerário e outros bens e direitos com maior capacidade de conversibilidade em moeda e está segmentado em moeda nacional. O saldo em Caixa corresponde a valores advindos da Entidade Câmara Municipal e do Consorcio Público dos Municípios da Mata Sul Pernambucana (CONSUL) no montante de R\$ 11,61 e R\$ 91.629,47, respectivamente.

Conta	Descrição	Valor
1.1.1.1.1.01.00.00	Caixa	R\$ 91.641,09
1.1.1.1.1.02.00.00	Banco conta movimento e vinculada	R\$ 2.244.161,11
1.1.1.1.1.50.00.00	Aplicação financeira	R\$ 0,00
TOTAL GERAL		R\$ 2.335.802,20

NOTA 02 - Créditos

Os direitos, os títulos de créditos são mensurados ou avaliados pelo valor original. Os riscos de recebimento de direitos são reconhecidos em conta de ajuste, a qual será reduzida ou anulada quando deixarem de existir os motivos que a originaram. Os direitos, os títulos de crédito prefixadas são ajustados a valor presente. Os direitos os títulos de crédito pós-fixadas são ajustados considerando-se todos os encargos incorridos até a data de encerramento do balanço. As atualizações e os ajustes apurados são contabilizados em contas de resultado. os créditos do Balanço Patrimonial se encontram assim detalhados:

a) O Município reconheceu em seu patrimônio os créditos a curto prazo no valor de **R\$ 219.552,97** (duzentos e dezenove mil, quinhentos e cinquenta e dois reais noventa e sete centavos), sendo **R\$ 211.169,80** (duzentos e onze mil, cento e sessenta e nove reais e oitenta centavos) corresponde ao reconhecimento de repasses Fundo a Fundo do SUS e SUAS a serem liberados em 2021, mas com o efetivo ingresso nas contas do FMS e FMAS após o final do exercício. Os demais valores correspondem ao Salário Família o qual serão pagos no exercício seguinte.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://pcc.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a27c8450d8839673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

b) Em consonância com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor público, o qual elenca os procedimentos contábeis para registro e controle da Dívida Ativa, encaminhamento da inscrição, a movimentação dos créditos inscritos e a respectiva baixa, pela apuração de certeza e liquidez de valores inscritos, o Balanço Patrimonial evidencia tempestivamente a apuração de valores de curto e longo prazo.

No circulante devem ser registrados os valores inscritos cuja expectativa de recebimento é até o encerramento do próximo exercício. Portanto, a divisão da Dívida Ativa se estabelece de acordo com esta regra. A curto prazo foram reconhecidos o montante de R\$ 140.341,27 (cento e quarenta mil, trezentos e quarenta e um reais vinte e sete centavos).

Conta	Descrição	Valor
1.1.2.5.1.01.00.00	Dívida Ativa Tributária dos Impostos	R\$ 78.931,65
1.1.2.5.1.02.00.00	Dívida Ativa Tributária das taxas	R\$ 61.409,62
1.1.2.9.1.01.01.00	(-) Perdas estimadas em impostos	R\$ -14.034,13
TOTAL GERAL		R\$ 126.307,14

c) Evidenciou-se os créditos de consórcios públicos decorrentes de contrato de rateio no montante de R\$ 12.051,87 (doze mil, cinquenta e um reais e oitenta e sete centavos).

d) Para o não circulante se evidenciou o valor de **416.702,71** (quatrocentos e dezesseis mil, setecentos e dois reais e setenta e um centavos). Os valores inscritos atualizados se encontram em conformidade com a informação fornecida pelo Departamento Tributário Municipal.

Com base no histórico de reconhecimento e para que o patrimônio público seja evidenciado adequadamente, é necessária a constituição de um ajuste para refletir as prováveis perdas de créditos tributários a receber, classificados no ativo circulante, decorrentes da inadimplência dos contribuintes, uma vez que tais fatos são recorrentes e interferem significativamente nos processos de tomada de decisão na gestão das entidades públicas. O método de constituição para ajustes de perdas de créditos relativos a tributos é pela média dos períodos anteriores. Foi constituído para o exercício o montante de **R\$ -41.670,27** (quarenta e um mil, seiscentos e setenta e sete reais e vinte e sete centavos).

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://brasil.gov.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-0e863-419-0a1a5005-83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Conta	Descrição	Valor
1.2.1.1.2.04.00.00	Dívida Ativa Tributária Longo Prazo	R\$ 416.702,71
1.2.1.1.2.99.00.00	(-) Ajustes de Perdas de Crédito a Longo Prazo	R\$ -41.670,27
TOTAL GERAL		R\$ 375.032,44

O Decreto Municipal nº 022 de 30 de dezembro de 2018, que dispõe sobre a programação financeira e o Cronograma Mensal de desembolso, determinou procedimentos para a cobrança da Dívida Ativa.

NOTA 03 - Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio de produção, aquisição ou valor de mercado, entre esses o menor. O custo de estoques abrange todos os custos de compra, conversão e outros custos incorridos referentes ao deslocamento, como impostos não recuperáveis, custos de transporte e outros, referente ao processo de produção.

Nos casos em que o estoque for distribuído gratuitamente, os estoques são valorados a custo. A entidade possui estoques referente à Gêneros Alimentícios cujo valor corresponde ao estoque no final do exercício de Merenda Escolar emitido pelo órgão de controle de abastecimento da merenda.

Conta	Descrição	Valor
1.1.5.6.1.02.00.00	Medicamentos e Materiais Hospitalar	R\$ 15.372,49
	TOTAL GERAL	R\$ 15.372,49

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validadoc:seam> Código do Documento: 90e59a20-c863-4ca9-8add-500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

NOTA 04 - Investimentos Permanentes

As participações em empresas e em consórcios públicos ou público-privados em que a administração tenha influência significativa devem ser mensuradas ou avaliadas pelo método da equivalência patrimonial. O Município não possui investimentos permanentes.

NOTA 05 - Imobilizado

O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado, inicialmente, com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou o valor patrimonial definido nos termos da doação.

O ativo imobilizado é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção. O patrimônio municipal possui ativo imobilizado com vida útil econômica limitada, e por isso se sujeita ao cálculo da depreciação. O município não obteve ativos do imobilizado obtidos a título gratuito.

Ativos obtidos a títulos gratuito devem ser registrados pelo valor justo na data de sua aquisição, considerado o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou valor patrimonial definido nos termos da doação.

a) Formação de comissão do patrimônio

Foi criada uma comissão permanente de servidores, responsável pela atualização do patrimônio, bens móveis e imóveis, denominada, comissão para realização de procedimentos contábeis patrimonial do município de Jaqueira vinculada a portaria de nº 30/2018.

b) Reconhecimento e mensuração de ativos

Em atendimento ao princípio da Oportunidade, as transações foram reconhecidas e registradas integralmente no momento em que ocorrerem e os registros da entidade, desde que estimáveis tecnicamente, foram efetuados, mesmo na hipótese de existir razoável certeza de sua ocorrência. Os registros contábeis das transações das entidades do setor público devem ser efetuados, considerando as relações jurídicas, econômicas e patrimoniais, prevalecendo, nos conflitos entre elas, a essência sobre a forma. Para reconhecimento dos bens como ativos, ou baixa dos mesmos, foram consideradas necessárias às características de ser resultado de um evento passado, gerando benefício presente ou futuro, inerente a prestação de serviço público ou a exploração econômica, e, ser controlado pela Entidade.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <http://etce.tce.pe.gov.br/>
Código do documento: 9859220-c863-4ca9-b8-5008e3c39673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

No tocante a mensuração, consiste em determinar os valores pelos quais os elementos das demonstrações contábeis devem ser reconhecidos e apresentados nas demonstrações contábeis. Normalmente, o valor contábil abaixo do valor de mercado se deve a perda do poder aquisitivo da moeda desde a data da aquisição dos bens. Por sua vez, o valor contábil acima do valor de mercado, se deve ao não cálculo da depreciação, mantendo o ativo, sempre o valor original e não seu valor histórico.

Em atendimento à orientação prevista nas normas, principalmente aos princípios do valor original e da continuidade, relativos ao assunto, O município de Jaqueira adotará, para fins de ajuste inicial, o valor justo como custo atribuído do ativo imobilizado dos bens que apresentavam valor contábil substancialmente superior ao seu valor justo, com base em pesquisa de mercado, considerando ainda a sua data de aquisição.

c) MCASP, p. 210 e 198 – 7ª Edição - Depreciação

Com relação à avaliação do Ativo, a Prefeitura Municipal vem estudando a situação dos bens sob o seu poder e guarda, traçando as diretrizes para que os mesmos possam ser reajustados até o final de 2020, o valor acumulado de depreciação advindo do setor de patrimonial, corresponde ao montante de R\$ 500.878,57 (quinhentos mil, oitocentos e setenta e oito reais e cinquenta e sete centavos).

Somente após mensuração do valor dos ativos, para fins de ajuste inicial, pelo critério do valor justo como custo atribuído do ativo imobilizado dos bens, a entidade, adotou o método de depreciação linear, com estabelecimento de valor residual e vida útil dos bens, de acordo com cada classe, atendendo ao disposto nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e elaborada com base em pesquisa de mercado. Neste exercício, adotou medidas de mensuração para o reconhecimento das depreciações vinculadas ao Balanço Patrimonial. O valor acumulado de depreciação corresponde ao montante de R\$ 500.878,57 (quinhentos mil, oitocentos e setenta e oito reais e cinquenta e sete centavos, demonstrado a seguir:

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://brasil.gov.br/epp/vai> ou <https://brasil.gov.br/epp/vai>
ID do Documento: 90e59a20-c863-4ca9-8add-500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Conta	Descrição	Valor
1.2.3.8.1.01.01.00	Depreciação Acumulada de Máquinas, Aparelhos	R\$ -72.429,91
1.2.3.8.1.01.02.00	Depreciação Acumulada de Bens de Informática	R\$ -63.509,69
1.2.3.8.1.01.03.00	Depreciação Acumulada de Móveis e Utensílios	R\$ -112.435,57
1.2.3.8.1.01.04.00	Depreciação Acumulada de Materiais Culturais, educacionais	R\$ -6.667,08
1.2.3.8.1.01.99.00	Depreciação Acumulada de Veículos	R\$ -223.798,87
1.2.3.8.1.01.99.00	Depreciação Acumulada de Demais Bens Móveis	R\$ -22.037,45
TOTAL GERAL		R\$ -500.878,57

d) MCASP, 7ª Edição, p. 198 - Redução do valor recuperável (impairment)

A entidade adotará as tratativas das NBCASP, e manterá o valor contábil dos ativos de vida longa, principalmente o imobilizado a ser mantido e utilizado nas operações, com o objetivo de determinar e avaliar sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos não poderá ser recuperado.

Redução a valor recuperável é o ajuste ao valor de mercado ou de consenso entre as partes para bens do ativo, quando esse for inferior ao valor líquido contábil. O reconhecimento de uma perda dos benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviço de um ativo, adicional e acima do reconhecimento sistemático das perdas dos benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviço que se efetua normalmente.

e) Valor econômico do patrimônio

Apresenta-se o valor econômico do patrimônio do Município de Jaqueira, atualizado por classe de bens, em 31 de dezembro de 2020:

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

BENS MÓVEIS		
Conta	Descrição	Valor
1.2.3.1.1.01.00.00	Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	R\$ 1.108.082,88
1.2.3.1.1.02.00.00	Bens de Informática	R\$ 117.442,12
1.2.3.1.1.03.00.00	Móveis e Utensílios	R\$ 627.562,81
1.2.3.1.1.04.00.00	Materiais Culturais, educacionais e de comunicação	R\$ 33.419,82
1.2.3.1.1.05.00.00	Veículos	R\$ 2.055.852,72
1.2.3.1.1.99.00.00	Demais bens móveis	R\$ 2.510.342,16
TOTAL GERAL BRUTO DOS BENS MÓVEIS		R\$ 6.452.702,51
1.2.3.8.1.01.00.00	(-) Depreciação Acumulada de Bens Móveis	R\$ -500.878,57
TOTAL GERAL LÍQUIDO DOS BENS MÓVEIS		R\$ 5.951.823,94
BENS IMÓVEIS		
1.2.3.2.1.99.00.00	Demais bens Imóveis	R\$ 9.685.907,37
1.2.3.8.1.01.00.00	(-) Depreciação acumulada de bens imóveis	R\$ 0,00
TOTAL GERAL		R\$ 15.637.731,31

f) Intangível

Os ativos intangíveis são incorpóreos representados por direitos de uso de um bem ou direitos associados a uma organização. Não Houve Bens Intangíveis registrados em balanço para o exercício de 2020.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-c863-4ca9-8a16-500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

NOTA 09 - Provisões a Curto Prazo e a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, com probabilidade de ocorrerem no curto e longo prazo. Foram reconhecidas as provisões de 13º salário apropriadas na base de 1/12 do valor bruto da folha de pagamento da unidade.

NOTA 10 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo:

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis. As obrigações são referentes à salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo. As Obrigações foram evidenciadas da seguinte forma:

Conta	Descrição	Valor
2.2.1.4.3.01.00.00	INSS a Pagar	R\$ 18.129.825,99
2.2.1.4.3.02.00.00	Contribuições Sociais - Débitos Parcelados	R\$ 140.936,98
TOTAL GERAL		R\$ 18.270.762,97

NOTA 11 - Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis. As obrigações são referentes à fornecedores de materiais e mercadorias utilizados nas atividades operacionais da entidade inclusive os precatórios decorrentes destas obrigações. Compreende também as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviço. O montante de R\$ 178.764,36 compreende os valores junto a CELPE (Companhia Energética de Pernambuco) apresentados na tabela seguinte:

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <http://etce.tce.pe.gov.br/gpp/QualDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-c8b6-409-8a16-500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Conta	Descrição	Valor
2.2.8.8.1.99.00.00	Fornecedores Nacionais	R\$ 169.352,71
TOTAL GERAL		R\$ 169.352,71

NOTA 12 - Demais elementos patrimoniais

12.1 - NBC T SP 16.5 - Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis

Não houve registro de ajustes decorrentes de omissão e erros de anos anteriores ou mudanças de critérios contábeis.

12.2 - NBC T SP 16.10 e MCASP, p. 161 – 7ª Edição - Ativos imobilizados obtidos a título gratuito

Não houve registro de Ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

12.3 - NBC T SP 16.01 - Transferência de Ativos

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

12.4 - NBC T SP 16.10 - Ativos intangíveis obtidos a título gratuito

Não houve registro de Ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

12.5 - NBC T SP 16.7 - Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

12.6 - MCASP, p. 222 - Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias

Para os demais itens tratados sobre o contexto, não houve reconhecimento e/ou evidenciação de Ativos Contingentes e Passivos Contingentes.

12.7 - Análise de quocientes

Liquidez imediata	Disponibilidades	
	Passivo circulante	0,65
Liquidez Corrente	Ativo Circulante	
	Passivo circulante	0,75
Liquidez Seca	Disponibilidades + Créditos a Curto Prazo	
	Passivo Circulante	0,64
Liquidez Geral	Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo	
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	0,85
Índice de Solvência	Ativo Circulante + Ativo Não-Circulante	
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	0,85
Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	
	Ativo Total	1,18
Composição do Endividamento	Passivo Circulante	
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	0,16

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



21

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 13 - Outras informações relevantes

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O



PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.344.185,37	2.711.168,44	PASSIVO CIRCULANTE		3.617.667,31	6.366.631,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.335.802,20	2.684.786,71	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.031.802,56	3.080.162,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.335.802,20	2.684.786,71	PESSOAL A PAGAR		795.283,36	1.428.612,29
CAIXA		91.641,09	33.988,67	PESSOAL A PAGAR		795.283,36	1.428.612,29
CONTA ÚNICA		2.244.161,11	2.650.798,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.236.519,20	1.651.550,17
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		8.383,17	26.381,73	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		190.357,13	190.357,13
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		8.383,17	26.381,73	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		1.046.162,07	1.461.192,99
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		8.383,17	18.075,19	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		330.826,25	1.988.606,41
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		0,00	8.306,54	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		330.826,25	1.988.606,41
TOTAL		2.344.185,37	2.711.168,44	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		0,00	39.417,36
				FORNECEDORES NACIONAIS		330.826,25	1.949.189,05
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.255.038,50	1.297.863,00
				VALORES RESTITUÍVEIS		1.132.106,97	1.169.953,14
				CONSIGNAÇÕES		1.132.106,97	1.169.953,14
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		122.931,53	127.909,86
				INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		122.931,53	127.909,86
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		403.187,53	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		403.187,53	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		403.187,53	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		403.187,53	0,00
				TOTAL		4.020.854,84	6.366.631,82

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-0

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://portal.tcepe.gov.br/gpp/validar_documento.asp?seam_codigo_documento=90ef9a20-c863-4ca9-8add-500e83639673



PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		364.901,30	323.364,45	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		18.440.115,68	19.216.395,13
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		138.359,01	63.352,11	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		18.270.762,97	19.037.630,77
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		12.051,87	8.379,85	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		18.270.762,97	19.037.630,77
CRÉDITOS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS DECORRENTES DE CONTRATO		12.051,87	8.379,85	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		18.129.825,99	18.896.693,79
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		140.341,27	61.080,29	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS		140.936,98	140.936,98
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		78.931,65	61.080,29	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		169.352,71	178.764,36
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS		61.409,62	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		169.352,71	178.764,36
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-14.034,13	-6.108,03	FORNECEDORES NACIONAIS		169.352,71	178.764,36
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-14.034,13	-6.108,03				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		211.169,80	244.639,85	TOTAL		18.440.115,68	19.216.395,13
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		211.169,80	244.639,85				
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS		211.169,80	244.639,85				
ESTOQUES		15.372,49	15.372,49				
ALMOXARIFADO		15.372,49	15.372,49				
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES		15.372,49	15.372,49				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		16.012.763,75	15.003.894,85				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		375.032,44	229.355,68				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		375.032,44	229.355,68				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		416.702,71	254.839,64				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-41.670,27	-25.483,96				
IMOBILIZADO		15.637.731,31	14.774.539,17				
BENS MÓVEIS		6.452.702,51	6.480.194,67				
BENS DE INFORMÁTICA		117.442,12	117.442,12				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		627.562,81	621.072,01				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		33.419,82	33.419,82				
VEÍCULOS		2.055.852,72	2.152.805,22				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.108.082,88	1.092.638,42				
DEMAIS BENS MÓVEIS		2.510.342,16	2.462.817,08				
BENS IMÓVEIS		9.685.907,37	8.591.946,88				
BENS DE USO COMUM DO POVO		154.109,78	154.109,78				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		2.532,00	0,00				
BENS DE USO ESPECIAL		135.811,38	135.811,38				
BENS DOMINICAIS		96.529,02	96.529,02				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		9.296.925,19	8.205.496,70				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-500.878,57	-297.602,38				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-500.878,57	-297.602,38				

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
 PREFEITO
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 CONTADOR
 CRC - PE - 017714-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		16.377.665,05	15.327.259,30				

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-0

Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-c863-4ca9-8add-500e83639673

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

1 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinário		-143.805,25	-144.628,56
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		-143.805,25	-144.628,56
000	Recursos Ordinário		-624.915,79	-3.005.457,98
001	Ordinário		250.256,17	1.088.153,37
100	GERAL TOTAL		-1.718.870,90	-2.956.476,33
110	GERAL		0,00	5.250,46
200	EDUCAÇÃO		91.629,47	35.670,50
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		19.168,02	-150.204,00
300	SAÚDE		0,00	-1.734.409,60
310	SAÚDE-GERAL		323.900,30	424.246,73
340	SAÚDE-OUTROS		74.157,26	135.406,79
500	CONVÊNIOS ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,01	636,77
510	ASSISTENCIA SOCIAL		304.284,11	404.539,28
621	CESSÃO ONEROSA		30.559,77	46.230,89
01	TRANSFERENCIAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS (ORDINÁRIO)		0,00	-304.502,84
001	Ordinário		772,45	72,40
12	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)		772,45	72,40
200	EDUCAÇÃO		-923.891,25	84.542,96
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		16.003,66	529,89
620	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA		-940.370,01	83.540,28
13	CONTRIBUICAO DO SALARIO-EDUCACAO (VINCULADO)		475,10	472,79
200	EDUCAÇÃO		871,24	17.184,05
81	RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO)		871,24	17.184,05
001	Ordinário		129.080,66	-607.176,25
200	EDUCAÇÃO		-408.356,35	0,00
300	SAÚDE		588.350,40	16.423,02
312	COVID-19		-308.205,21	-559.879,91
500	CONVÊNIOS ASSISTÊNCIA SOCIAL		98.000,00	0,00
510	ASSISTENCIA SOCIAL		159.291,82	47.391,85
621	CESSÃO ONEROSA		0,00	-8.207,11
			0,00	-102.904,10

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE
PREFEITO
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC - PE - 017714-0



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 90e59a20-c863-4ca9-8adb-500e83639673



PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

2 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
TOTAL		-1.561.887,94	-3.655.463,38

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE

PREFEITO

493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC - PE - 017714-O