



PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		47.738.721,99	44.413.021,74	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		48.218.973,36	43.712.704,38
<u>ORDINÁRIO</u>	1	20.150.529,94	18.261.685,64	<u>ORDINÁRIO</u>	5	17.027.581,00	17.791.314,90
<u>VINCULADO</u>		27.588.192,05	26.151.336,10	<u>VINCULADO</u>		0,00	9.253,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1	521.895,58	537.940,42	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	5	31.191.392,36	25.921.389,48
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1	12.678.782,86	13.127.578,46	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	5	523.677,78	452.648,61
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1	247.256,48	0,00	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	5	14.774.900,38	13.125.462,18
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	1	4.678.875,32	5.288.589,80	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	5	365.815,29	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	1	9.461.381,81	7.197.227,42	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	5	4.638.943,66	5.187.573,07
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		5.690.532,78	5.246.129,28	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		5.690.532,78	5.246.129,28
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		5.690.532,78	5.246.129,28	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		5.690.532,78	5.246.129,28
REPASSE RECEBIDO	2	5.690.532,78	5.246.129,28	RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS	6	28.500,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		4.470.301,17	6.128.715,53	REPASSE CONCEDIDO	6	5.662.032,78	5.246.129,28
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		213.622,52	2.275.612,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		6.661.895,21	5.377.335,78
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3	0,00	357.140,07	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		2.275.612,00	1.538.796,68
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3	213.622,52	1.918.471,93	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	7	357.140,07	98.496,30
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	3	4.193.620,56	3.755.845,23	RP PROCESSADOS PAGOS	7	1.918.471,93	1.440.300,38
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3	620.228,39	554.681,32	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	7	4.326.325,41	3.741.195,07
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3	209.071,02	149.137,58	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	7	624.734,97	578.508,61
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	3	359,00	319,60	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7	208.780,13	161.604,19
ISS	3	118.912,76	113.902,21	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	7	359,00	319,60
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	3	3.082,31	5.228,25	ISS	7	118.537,86	114.980,66
PENSÃO ALIMENTÍCIA	3	28.802,24	26.335,32	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	7	3.082,31	5.548,25
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3	12.886,00	12.869,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	7	28.802,24	26.335,32
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3	2.080.480,19	1.901.675,12	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	7	12.903,00	13.268,35
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	3	1.119.798,65	991.696,83	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7	2.168.760,53	1.878.566,72
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		63.058,09	97.258,30	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	7	1.160.365,37	962.063,37
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	3	52.667,09	86.965,70	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		59.957,80	97.344,03
FAMÍLIA PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	7	50.564,80	86.053,43
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	3	10.391,00	10.292,60	FAMÍLIA PAGO			
MATERNIDADE PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	7	9.393,00	11.290,60
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		11.325.103,32	9.873.406,21	MATERNIDADE PAGO			
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		4.827.491,25	3.456.231,66	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		8.653.257,91	11.325.103,32
CONTA ÚNICA	4	4.653.880,19	3.324.903,17	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		2.424.179,63	4.827.491,25
CONTA ÚNICA RPPS	4	173.611,06	131.328,49	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	8	0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	4	0,00	0,00	CONTA ÚNICA	8	1.701.636,20	4.653.880,19
<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		6.497.612,07	6.417.174,55	CONTA ÚNICA RPPS	8	722.543,43	173.611,06
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	4	6.497.612,07	6.417.174,55	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	8	0,00	0,00
TOTAL		69.224.659,26	65.661.272,76				

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES

PREFEITO

211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO

CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5

029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



2 of 3

CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		6.229.078,28	6.497.612,07
				APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	8	6.229.078,28	6.497.612,07
				TOTAL		69.224.659,26	65.661.272,76

 MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
 PREFEITO
 211.640.454-15

 JAIR PESSOA DE AZEVEDO
 CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
 029.006.134-26

Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
 Acesso em: https://etce.icg.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



3

NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES

PREFEITO

211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO

CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5

029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

1 of 10

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	23.617.029,58	3.466.499,64	20.150.529,94	21.844.528,58	3.582.842,94	18.261.685,64
1 VINCULADO	27.588.192,05	0,00	27.588.192,05	26.151.336,10	0,00	26.151.336,10
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	521.895,58	0,00	521.895,58	537.940,42	0,00	537.940,42
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	12.678.782,86	0,00	12.678.782,86	13.127.578,46	0,00	13.127.578,46
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	247.256,48	0,00	247.256,48	0,00	0,00	0,00
PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	4.678.875,32	0,00	4.678.875,32	5.288.589,80	0,00	5.288.589,80
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	9.461.381,81	0,00	9.461.381,81	7.197.227,42	0,00	7.197.227,42
TOTAL	51.205.221,63	3.466.499,64	47.738.721,99	47.995.864,68	3.582.842,94	44.413.021,74

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26



PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

2 of 10



Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de Lagoa do Ouro

CNPJ:

11.286.267/0001-03

Endereço da entidade:

Rua Progresso, nº 62, bairro Centro, CEP: 55.320-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Lagoa do Ouro-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O município de Lagoa do Ouro -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 12.132 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 533, de 12 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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 estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

3 of 10



Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

NOTA EXPLICATIVA

conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Consolidação das Demonstrações Contábeis:

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

Poder Legislativo:

1. Câmara Municipal de Vereadores de Lagoa do Ouro;

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro;
2. Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Ouro (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Ouro (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA).
5. Instituto de Previdência de Lagoa do Ouro (IPSELO)

Nome do(a) Gestor(a):

Marquidoves Vieira Marques Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_11@hotmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

4 of 10



Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

NOTA EXPLICATIVA

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- § A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;
- § Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

5 of 10



Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

NOTA EXPLICATIVA

- § As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- § O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

6 of 10

NOTA EXPLICATIVA

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Receita Orçamentária:

Em 2020, o município obteve uma receita orçamentária de R\$ 47.738.721,99, já consideradas as deduções para o FUNDEB (R\$ 3.466.499,64), detalhadas logo mais nesta Nota Explicativa.

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Em 2020, estas totalizaram R\$ 5.690.532,78

Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:

Em 2020, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar (R\$ 213.622,52), Consignações (R\$ 4.193.620,56) e de Créditos a Receber (R\$ 63.058,09), o que totaliza R\$ 4.470.301,17

Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 11.325.103,32, provenientes de caixa e equivalentes de caixa e investimentos e aplicações.

Nota 5 – Despesa Orçamentária:

Em 2020, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 48.218.973,36

Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:

No exercício, estas totalizaram R\$ 5.690.532,78

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26



PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

7 of 10



Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

NOTA EXPLICATIVA

Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:

Até 31/12/2020, houve dispêndios orçamentários com pagamento de Restos a Pagar (R\$ 2.275.612,00), Consignações (R\$ 4.386.283,21) e Créditos a Receber (R\$ 0,00), totalizando R\$ 6.661.895,21

Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo para 2021 totalizou R\$ 8.653.257,91, sendo R\$ 2.424,179,63 em banco e R\$ 6.229.078,28 em investimentos e aplicações.

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2019 (R\$ 11.325.103,32) com o valor disponível em 31/12/2020 (R\$ 8.653.257,91), houve uma variação negativa de R\$ 2.671.845,41

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



8 of 10

NOTA EXPLICATIVA

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS X E XII DA RESOLUÇÃO TC Nº 112, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:

1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

Descrição	Prev. Inicial	Prev. Atualizada	Receitas	Saldo
			Realizadas	
FPM (1)	13.520.000,00	13.520.000,00	12.209.556,20	-1.310.443,80
ITR (2)	5.000,00	5.000,00	4.434,97	-565,03
ICMS Desoneração (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS (4)	5.035.000,00	5.035.000,00	5.278.136,71	243.136,71
IPI (5)	27.000,00	27.000,00	17.069,14	-9.930,86
IPVA (6)	623.000,00	623.000,00	350.148,13	-272.851,87
TOTAL (1+2+3+4+5+6):	19.210.000,00	19.210.000,00	17.859.345,15	-1.350.624,85

Em todos os casos, a fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).

3. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

4. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

NOTA EXPLICATIVA

Exercício de 2020

9 of 10

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Lagoa do Ouro, 11/03/2021

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26



Documento Assinado Digitalmente por: VANDERLUCE PEREIRA CALADO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f035e4f-3d2f-4281-9096-8c5209dd5c19

PREFEITURA DE LAGOA DO OURO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

10 of 10

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)

MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
PREFEITO
211.640.454-15

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC-PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

