ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

CONSOLIDADO

RECEITAS CORRENTES()		PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS	salpo :
RECEITA S CORRENTES() 331.75.000,000 34.690,000,00 326.097,952.96 5.652.878 Tempostos 38.200,000,00 34.000,000 35.097,952.96 5.652.878 Tempostos 38.200,000,00 38.200,000,00 38.805.76.90 6.314.578 37.578 37.578 37.598 38.200,000,00 38.200,000,00 38.805.76.90 6.314.578 37.598 38.200,000,00 38.200,000,00 38.805.76.90 6.314.578 37.598	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS				SALDO:: 5
Impostos Saxas e Contribuições de Melhoria 44,069,000,00 34,069,000,00 33,857,67,20 53,14,25 1,25		(a)	(b)	(c)	$d = (c-b) + \sum_{i=1}^{N} S_i$
Impostos \$38,000,000 \$38,000,000 \$38,85,470,90 \$-314,\$\frac{3}{2}\tilde{\text{D}} \tag{Taxas} \$5,860,000 \$3,800,000 \$38,000,000 \$38,000,000 \$38,000,000 \$1,000,000		· ·			-5.652.647.44
Parass \$8,000,000 \$8,000,000 \$3,800	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			,	
RECEITA DE CONTRIBUICÓES 33.014000.00 33.014000.00 34.559.313.4 15.57.815.8 1.52.816.00 1.52.818.00					
Contribujcios Sociais				,	
Contribucido para o Custerio do Serviço de Iluminação Pública 4.532,000,00 4.532,000,00 5.25,183,08 693,35,185 RECIEITA A PATRIMONIAL 9.467,000,00 9.407,000,00 807,045,87 8.599,2413 Valores Mobilários 9.407,000,00 9.407,000,00 807,045,87 8.599,2413 RECIEITA DE SERVIÇOS 13.850,400,00 13.850,400,00 11.56,065,22 2.694,245 Serviços Administrativos e Comerciais Gerais 13.25,000,00 13.25,000,00 10.556,707,55 2.698,225 Outros Serviços \$50,400,00 \$95,400,00 10.556,707,55 2.698,225 Outros Serviços Serviços Administrativos e Comerciais Gerais 125,600,00 \$95,400,00 \$99,357,27 2.694,247 Transferências da União e de suas Entidades 150,700,00 150,000,00 131,855,484,58 29,124,843,77 Transferências do Estado e de suas Entidades 568,300,00 150,000,00 170,000,00 175,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,000,00 150,					
RECEITA PATRIMONIAL 9.457,000,00 9.457,000,00 807,045.87 8.599.24.31 8.200.25 8.200.2				,	9.4
Valores Mobiliários 9,407,000,00 9,407,000,00 0,0					
RECEIT AD SERVIÇOS 3.88 5.400,00 13.85 0.400,00 11.65.65.2 2.694 \$\frac{\text{\$\frac{\text{\$\text{\$\congrue{1}}}}}{\text{\$\congrue{2}}} \					
RECEITA DE SERVIÇOS 13.850.400,00 13.850.400,00 13.850.400,00 11.15.06.52.2 2.69.8 20 ± 2.5 ± 2.698 20 ± 2.5 ± 2.698 20 ± 2.5 ± 2.698 20 ± 2.5 ± 2.5 ± 2.000,00 12.55.000,00 15.55.07.00 15.95.400,00 15.95.400,00 15.95.400,00 15.95.400,00 25.95.47.27 3.95.27 7.35.27 7.				,	
Serviços Administrativos comerciais Gerais 13.255.000,00 13.255.000,00 10.556.070,95 2.698.205.20 2.504.000 2.59				.,	
Outros Serviços 595,400,00 599,340,00 599,372,7 3,57,27 TRANSFERENCIAS CORRENTES 225,697,600,00 225,697,600,00 238,39,1974,79 12,694,37,27 Transferências da União e de suas Entidades 102,730,600,00 102,730,600,00 13,1855,484,58 29,128,484,58 Transferências do Estado e de suas Entidades 55,683,000,00 55,683,000,00 47,643,873,13 -8,037,805,785 Transferências de Dutras Instituições Privadas 0,00 0,00 15,000,00 175,000,00 125,000,00 125,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 123,000,00 120,000,00 120,00	,			,	
TRANSFERENCIAS CORRENTES				,	
Transferências de União e de suas Entidades 102.730.600,00 102.730.600,00 131.855.484.58 29.124.84.54 25.124.64.55 25.683.000,00 55.683.000,00 47.645.87.13 8.037.85 25.683.000,00 17.50					3. % 7, ⊋ 7
Transferências do Estado e de suas Entidades 55.683.000,00 55.683.000,00 47.645.873,13 -8.037.865.7 Transferências do Municipõe sua Entidades 15.000,00 150.000,00 0.00 175.000,00 175.000,00 Transferências de Instituíções Píblicas 67.132.000,00 2.000,00 123.000,00 123.009,84 121.590.20 Transferências de Desosa Sificas 2.000,00 2.000,00 5.859.107,24 48.539.892.27 OUTRAS RECEITAS CORRENTES 5.662.000,00 5.662.000,00 5.662.000,00 5.489.828,53 172.121.7 Multas administrativas, contratuais e judiciais 2.031.000,00 2.013.000,00 1.120.526.61 9910.673.7 Indentizações, Restituíções e ressarimentos 605.000,00 605.000,00 444.938.62 1.160.81.8 Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público 215.000,00 2.811.000,00 3.924.363,33 1.113.83.2 RECEITAS DE CAPITAL (II) 15.050.000,00 15.050.000,00 4.028.085,87 -11.021.94.16 OPERAÇÕES DE CREDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 8.506.66.00 OPERAÇÕES DE CREDITO					
Transferências do Municipie e suas Entidades 150.000,00 150.000,00 170.000,00 175.00				,	29.124.884.58
Transferências de Instituições Privadas 0,00 0,00 175,000,00		· ·		,	
Transferências de Outras Înstituições Públicas 67.132.000,00 67.132.000,00 58.592.107.24 8.539 №226 OUTRAS RECEITAS CORRENTES 56.000,00 5.662.000,00 5.489 828.53 1.72 № 2 Multas administrativas, contratuais e judiciais 2.031.000,00 2.031.000,00 1.120.526.61 -910.473 № 2 Indenizações, Restituições ressarcimentos 605.000,00 605.000,00 444.938.62 -160.611 № 2 Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público 2.811.000,00 2.15.000,00 3.924.363.30 1.113.53 № 2 PECEITAS DE CAPITAL (II) 1.505.000,00 15.050.000,00 3.924.363.30 1.113.53 № 2 OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 15.050.000,00 1.493.353.11 8.506.64 № 2 OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353.11 8.506.64 № 2 ALIENAÇÃO DE BENS 50.000,00 50.000,00 1.493.353.11 8.506.64 № 2 ALIENAÇÃO DE SENS 50.000,00 50.000,00 0.00 0.00 0.00 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 50.000,000 50.000,00 2.534.732.76 2.465.57.24	1			.,	
Transferências de pessoas físicas 2.000,00 2.000,00 2.3509,84 121 \$99 \$24 OUTRAS RECEITAS CORRENTES 5.662,000,00 5.662,000,00 5.489,828,53 -172 €1 \$7 Multas administrativas, contratuais e judiciais 2.031,000,00 2.031,000,00 1.120,526,61 -910,473 \$7 Indenizações, Restituições e ressarcimentos 605,000,00 605,000,00 4449,38,62 -160 €1 \$8 Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público 215,000,00 215,000,00 0,00 0,00 Demais Receitas Correntes 2.811,000,00 2.811,000,00 3.924,363,30 1.113,463 \$1 RECEITAS DE CAPITAL (II) 15,050,000,00 15,050,000,00 40,28,885,87 -11,021 €1 \$1 OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10,000,000,00 10,000,000,00 1,493,353,11 8-8,506 €69 \$1 OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10,000,000,00 10,000,000,00 1,493,353,11 8-8,506 €69 \$1 ALIENAÇÃO DE BENS 50,000,00 50,000,00 0,00 -50,000 €1 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 5,000,000,00 5,000,000 2,534,732,76 -2.465 €7,724 Transferências da União e suas Entidades 5,000,000,00 5,000,000 330,126,038,83 -16,673 €1,17 REFINANCIAMENTO (IV) 346,800,000,00 5,000,000 3,000 5,000,00 Operações de Crédito Internas 0,00 0,00 0,00 0,00 5,000,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 5,000,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 5,000,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 5,000,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 5,000,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,0				,	
OUTRAS RECEITÁS CORRENTES 5.662.000,00 5.662.000,00 5.488,828,53 -172 [147] Multas administrativas, contratuais e judiciais 2.031.000,00 2.031.000,00 1.120.526,61 -910.633 Indenizações, Restituições e ressarcimentos 605.000,00 605.000,00 444.938,62 -10.6618 Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público 215.000,00 215.000,00 0,00 -215.600,00 Demais Receitas Corrente 2.811.000,00 2.811.000,00 3.924.563,30 1.113.833 RECEITAS DE CAPITAL (II) 15.050.000,00 15.050.000,00 4.028.085,87 -11.021.445 OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.662.00 OPERAÇÕES DE BENS 50.000,00 50.000,00 1.493.353,11 -8.506.662.00 Alienação de Bens Móveis 50.000,00 50.000,00 0.00 -50.00 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 50.000,00 5.000,000 2.534.732,76 -2.465.307.24 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 50.000,00 5.000,000 2.534.732,76 -2.465.307.24 SUBTOTAL DAS RECEITAS (
Multas administrativas, contratuais e judiciais 2.031.000,00 2.031.000,00 1.120.526,61 -910.633 € Indenizações, Restituições e ressarcimentos 605.000,00 605.000,00 444.938,62 -16.081 € Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público 215.000,00 215.000,00 3.924.363,30 1.113.83 € RECEITAS DE CAPITAL (II) 15.050.000,00 15.050.000,00 4.028.088,87 -11.021.94 € OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.66 € Operações de Crédito 10.000.000,00 15.000.000 1.493.353,11 -8.506.66 € ALIENAÇÃO DE BENS 50.000,00 50.000,00 1.493.353,11 -8.506.66 € ALIENAÇÃO DE BENS 50.000,00 50.000,00 1.493.353,11 -8.506.66 € ALIENAÇÃO DE BENS 50.000,00 50.000,00 2.534.732,76 -2.465.267.24 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 50.000,000 5.000,000 2.534.732,76 -2.465.267.24 SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(III) 346.800.000,00 30.00 0.00 0.00 0.00 Operações				,	
Indenizações, Restituições e ressarcimentos 605,000,00 605,000,00 444,938,62 -160,€158,90 Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público 215,000,00 215,000,00 3,94,363,30 -115,000,00 Demais Receitas Correntes 2,811,000,00 2,811,000,00 3,924,363,30 1,113,832,00 RECEITAS DE CAPITAL (II) 15,050,000,00 15,050,000,00 4,028,085,87 -11,021,944,63 OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10,000,000,00 10,000,000,00 10,000,000,00 1,493,353,11 -8,506,668,64 ALIENAÇÃO DE BENS 50,000,00 50,000,00 1,493,353,11 -8,506,668,64 Alienação de Bens Móveis 50,000,00 50,000,00 1,493,353,11 -8,506,668,64 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 50,000,000,00 50,000,00 0,00 0,00 -50,000,00 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 3600,000,00 5,000,000,00 2,534,732,76 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 -2,465,367,24 <		· ·			-172. [3 7] 4 7
Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público 215.00,00 215.00,00 0.00 -215.00,00 Demais Receitas Correntes 2.811.000,00 2.811.000,00 3.924.363,30 1.113.63 (2) RECEITAS DE CAPITAL (II) 15.050.000,00 15.050.000,00 4.028.085,87 -11.02.124 (2) OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.668 (2) OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.668 (2) OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.668 (2) ALIENAÇÃO DE BENS 50.000,00 50.000,00 0.00 0.00 -50.000 (2) Alienação de Bens Móveis 50.000,00 5.000,000,00 0.00 0.00 -50.000 (2) TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 5.000,000,00 5.000,000,00 2.534.732,76 -2.465.3724 TSUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+III) 346.800,000,00 346.800,000,00 330.126.038,83 -16.673.501.17 REFINANCIAMENTO (IV) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>					
Demais Receitas Correntes					
RECEITAS DE CAPITAL (II)					
OPERAÇÕES DE CRÉDITO 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.6658 Operações de Crédito 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.6658 A LIENAÇÃO DE BENS 50.000,00 50.000,00 0.00 -50.000,00 Alienação de Bens Móveis 50.000,00 50.000,00 2.534.732,76 -2.465.267.24 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 5.000.000,00 5.000.000,00 2.534.732,76 -2.465.267.24 SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673.261,17 REFINANCIAMENTO (IV) 0,00 0,00 0,00 2.00 2.00 Operações de Crédito Internas 0,00 0,00 0,00 2.00 2.00 Contratual 0,00 0,00 0,00 2.00 2.00 2.00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 2.00 </td <td></td> <td></td> <td></td> <td>,</td> <td></td>				,	
Operações de Crédito 10.000.000,00 10.000.000,00 1.493.353,11 -8.506.56 €8 €8 €8 €8 €8 €8 €8 €8 €8 €8 €8 €8 €8				,	
ALIENAÇÃO DE BENS \$50,000,00 \$50,000,00 \$0,00 \$-50,000,00 \$10,000 \$-50,000,00 \$10,000 \$-50,000,00 \$10,000 \$-50,000,00 \$10,000 \$-50,000,00 \$10,000 \$-50,000,000 \$10,0					-8.506. 64 6 , 89
Alienação de Bens Móveis 50.000,00 50.000,00 0,00 -50.00 € TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 5.000.000,00 5.000.000,00 2.534.732,76 -2.465.267.24 Transferências da União e suas Entidades 5.000.000,00 5.000.000,00 2.534.732,76 -2.465.267.24 SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+III) 346.800.000,00 36.800.000,00 30.126.038,83 -16.673.261,17 REFINANCIAMENTO (IV) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 20.00 Operações de Crédito Internas 0,00 0,00 0,00 20.00 20.00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 20.00 20.00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 20.00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 20.00 SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV) 346.800.000,00 346.800.000,00 30.126.038,83 -16.673.261,17 DÉFICIT (VI)				,	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 5.000.000,00 5.000.000,00 2.534.732,76 -2.465.267.24 Transferências da União e suas Entidades 5.000.000,00 5.000.000,00 2.534.732,76 -2.465.267.24 SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673.41,17 REFINANCIAMENTO (IV) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 20,00 Operações de Crédito Internas 0,00 0,00 0,00 0,00 20,00 20,00 Contratual 0,00 0,00 0,00 0,00 20,00 20,00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 20,00 20,00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 20,00 20,00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 20,00 20,00 SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673.41,17 DÉFICIT (VI) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83					
Transferências da União e suas Entidades 5.000.000,00 5.000.000,00 2.534.732,76 -2.465.157,24 SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673.561,17 REFINANCIAMENTO (IV) 0,00 0,0				,	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) 346.800.000,00 346.800.000,00 30.126.038,83 -16.673.11,17 REFINANCIAMENTO (IV) 0,00 </td <td></td> <td></td> <td></td> <td>,</td> <td></td>				,	
REFINANCIAMENTO (IV) 0,00		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
Operações de Crédito Internas 0,00 0,00 0,00 \$0,00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 Contratual 0,00 0,00 0,00 0,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Contratual 0,00<					
Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 Contratual 0,00 0,00 0,00 50,00 Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 0,00 50,00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 50,00 Contratual 0,00 0,00 0,00 0,00 50,00 SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673.€1,17 DÉFICIT (VI) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673.€1,17 TOTAL (VII) = (V+VI) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673.€1,17 SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 0,00 0,00 0,00 0,00 (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00				,	
Contratual 0,00					
Operações de Crédito Externas 0,00 0,00 0,00 \$0,00 Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 \$0,00 Contratual 0,00 0,00 0,00 0,00 \$0,00 SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673. \$1,17 DÉFICIT (VI) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 - SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 0,00 0,00 0,00 (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00					
Mobiliária 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 20,00 <th< td=""><td></td><td></td><td></td><td>,</td><td></td></th<>				,	
Contratual 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 330.126.038,83 −16.673.€1,17 0,00 0 0,00 0 0,00 0<					
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673. §1,17 DÉFICIT (VI) 0,00 0,00 330.126.038,83 -16.673. §1,17 TOTAL (VII) = (V+VI) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673. §1,17 SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 0,00 0,00 0,00 0,00 (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00				,	∞0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673. §1,17 DÉFICIT (VI) 0,00 0,00 330.126.038,83 -16.673. §1,17 TOTAL (VII) = (V+VI) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 -16.673. §1,17 SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 0,00 0,00 0,00 0,00 (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00		- /	-,	-,	<u>\$10,00</u>
TOTAL (VII) = (V+VI) 346.800.000,00 346.800.000,00 330.126.038,83 SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	346.800.000,00	346.800.000,00	330.126.038,83	-16.673.🕸1,17
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES 0,00 0,00 0,00 (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00	DÉFICIT (VI)			0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00	TOTAL(VII) = (V+VI)	346.800.000,00	346.800.000,00	330.126.038,83	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores 0,00 0,00 0,00 Superávit Financeiro 0,00 0,00 0,00	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores0,000,000,00Superávit Financeiro0,000,00		-,			
Superávit Financeiro 0,00 0,00	,	0.00		,	
		*,***			
				0,00	

IZAIS REGIS NETO PREFEITO 173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO CONTADOR CRC PE N° 019332/O-5 029.006.134-26

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

	DOTACAO	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	SALD 🗗 🎖
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INICIAL	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	DA DOTA∰Ã
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-\(\bar{\bar{Q}} \) \(\bar{\text{Eq}} \)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	312.126.700,00	338.729.262,28	307.328.918,81	307.328.918,81	302.369.957,73	31.400.343547
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	207.073.400,00	219.119.623,04	210.568.125,01	210.568.125,01	206.427.972,87	8.551 ,\bar{26} 9 83 03
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	32.100,00	32.100,00	11.790,89	11.790,89	11.790,89	20ᢓ30∯11
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105.021.200,00	119.577.539,24	96.749.002,91	96.749.002,91	95.930.193,97	22.828 <u>a</u> 36 <u>8</u> 33
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	31.623.300,00	26.308.423,72	19.034.896,46	19.034.896,46	18.801.149,60	7.273 3 27 2 6
INVESTIMENTOS	30.180.000,00	24.850.623,72	17.897.414,70	17.897.414,70	17.674.996,54	6.953. 7 0 9
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10∰0 gr
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.443.300,00	1.457.800,00	1.137.481,76	1.137.481,76	1.126.153,06	320∰ 18 ₹ 24
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	3.050.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.₹00₹00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	346.800.000,00	365.067.686,00	326.363.815,27	326.363.815,27	321.171.107,33	38.703 \$70 73
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	in: 更多 8 9 6 8 9 6 8 9 6 9 8 9 8 9 8 9 8 9 8 9
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u>2</u> . 0 <u>29</u> 0
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u>⊊</u> 0 <u>√</u> 00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	₽₩0
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	§ 0 2 00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	.seam
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u> </u>
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	346.800.000,00	365.067.686,00	326.363.815,27	326.363.815,27	321.171.107,33	38.703 270 3
SUPERÁVIT (XIV)			3.762.223,56			9, J/
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	346.800.000,00	365.067.686,00	330.126.038,83	326.363.815,27	321.171.107,33	38.703 \$ 70 \$ 3
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	pæss ocume
		·				SS

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	INSCR	RITOS				SALD
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALD O VEDO
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-15e)
DESPESAS CORRENTES	804.363,86	0,00	567.093,05	567.093,05	237.270,81	7-9 0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	120.562,33	0,00	38.007,19	38.007,19	82.555,14	£ 0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	d 0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	683.801,53	0,00	529.085,86	529.085,86	154.715,67	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	6.814,00	0,00	0,00	0,00	6.814,00	0,00 0,00 b407567b60
INVESTIMENTOS	6.814,00	0,00	0,00	0,00	6.814,00	57 0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	$\mathfrak{S}_{0,00}$
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	811.177,86	0,00	567.093,05	567.093,05	244.084,81	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	INSCR	RITOS			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	9.510.852,64	4.958.961,08	9.044.927,37	465.925,27	4.958.961,08
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.321.705,25	4.140.152,14	3.241.062,22	80.643,03	4.140.152,14
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.189.147,39	818.808,94	5.803.865,15	385.282,24	818.808,94
DESPESAS DE CAPITAL	2.604.146,10	233.746,86	2.604.146,10	0,00	233.746,86
INVESTIMENTOS	2.604.146,10	222.418,16	2.604.146,10	0,00	222.418,16
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	11.328,70	0,00	0,00	11.328,70
TOTAL	12.114.998,74	5.192.707,94	11.649.073,47	465.925,27	5.192.707,94

IZAIS REGIS NETO PREFEITO 173.909.664-91 JAIR PESSOA DE AZEVEDO CONTADOR CRC PE N° 019332/O-5 029.006.134-26

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

NOTA EXPLICATIVA



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de Garanhuns

CNPJ:

11.303.906/0001-00

Endereço da entidade:

Av. Santo Antônio, nº 216, bairro Santo Antônio, CEP: 55.923-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Garanhuns-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 Garanhuns -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 129.408 habitantes (https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama). Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4633, de 16 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 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 Garanhuns;

Poder Executivo:

- 1. Prefeitura Municipal de Garanhuns;
- Fundo Municipal de Saúde de Garanhuns (FMS);
- Fundo Municipal de Assistência Social de Garanhuns (FMAS);
- Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA);
- 5. Fundo Municipal do Meio Ambiente (FMMA).

Nome do(a) Gestor(a):

Izaias Regis Neto, cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

ocumento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO e em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020

NOTA EXPLICATIVA

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

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa 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.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

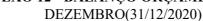
São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

ocu<mark>mento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO</mark> e em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

IZAIS REGIS NETO PREFEITO 173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO CONTADOR CRC PE N° 019332/O-5 029.006.134-26

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



NOTA EXPLICATIVA

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

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

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

Nota 1 – Total das Receitas:

Exercício de 2020

Observando o comportamento da arrecadação, observou-se um superávit/déficit no valor de R\$ 16.673.961,17, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 346.800.000,00) e a Receita Realizada (R\$ 330.126.038,83)

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 365.067.686,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 326.363.815,27, liquidado: R\$ 326.363.815,27 e pago: R\$ 321.171.107,033 A economia orçamentária foi de R\$ 38.703.870,73 Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um superávit/déficit no total de: R\$ 3.762.223,56 Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 330.126.038,83) e as despesas totais empenhadas (R\$ 326.363.815,27).

Outra maneira de se calcular é pelo quociente do resultado orçamentário, que faz a relação entre a Receita Executada e a Despesa Empenhada. Essa divisão indica a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Sendo assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo; maior que 1, indica superávit; Menor que 1, déficit. Em 2020, esse município apresentou um Resultado Superavitário, pois apresentou um quociente maior que 1, conforme resultado a seguir:

Receita Arrecadada Total (1)	R\$ 330.126.038,83
Despesa Empenhada Total (2)	R\$ 326.363.815,27
Quociente do Resultado = (1)/(2)	1,01

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 811.177,86, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 0,00 Foram liquidados no exercício o total de R\$ 567.093,05, e pagos: R\$ 567.093,05 Além disso, foram cancelados: R\$ 244.084,81, restando de saldo o valor de R\$ 0,00

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 12.114.998,74, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 5.192.707,94 Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 11.649.073,47 Além disso, foram cancelados: R\$ 465.925,27, restando de saldo o valor de R\$ 5.192.707,94

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

ocumento Assinado Digitalmente por: IZAJAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO cesse em: https://etce.tce.pe.g片.br/epp//组数daDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

IZAIS REGIS NETO PREFEITO 173.909.664-91 JAIR PESSOA DE AZEVEDO CONTADOR CRC PE N° 019332/0-5 029.006.134-26

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

1. Período a que se refere o Orçamento:

2. Regime Orçamentário e Critério de Classificação adotado no Orçamento aprovado:

Exercício de 2020			ANEX	O 12 - BALAN DEZEMBR	ÇO .O(3	ORÇAM 1/12/2020	IENTÁRI))	Ю		
				NOTA EX	CPLI	CATIVA				Docu Acess
Não há o qu	ie regis	strar quan	to a este demon	strativo.						mento A: se em: htt
2. Divulgaçõ	es não	financeir	as:							ssinad ps://et
Não há o qu	ie regis	strar quan	to a este demon	strativo.						o Digita ice.tce.j
3. Reconheci direcionar	mento nento	s de inco das opera	nformidades q ições da entida to a este demon	ue podem afetar ide no futuro:	a co	ompreensã	o do usuái	rio sol	bre o desempenho e o	almente por oe.gov.br/ep
4. Ajustes de	corre	ites de on	nissões e erros	de registro:						: IZAIAS p/validal
Não há o qu	ie regis	strar quan	to a este demon	strativo.						S REG Doc.se
f) INFOR DEZE	RMAÇ MBR(CÕES AD DE 2020	ICIONAIS SO 0:	OLICITADAS N	OS A	ANEXOS 2	X E XI DA	A RES	SOLUÇÃO TC № 11	S NETO, JAI am D edigo do
1. Período a q 01/01/2020	ue se 1 a 31/1	refere o C 2/2020.	Orçamento:							R PESSOA) documento
2. Regime Ore O municíp despesa: classi de recursos; pa	çamen pio ado ficação ara a re	tário e Contou o Rego institucion ceita: clas	ritério de Clas gime Orçament onal, classifica ssificação por n	sificação adotad ário Misto, e os ção funcional e p atureza de receita	o no crité rogr	Orçament rios de clas ramática, de or fonte de	to aprovados sificação a e natureza recursos.	do: adotac da de	dos foram, para a spesa e por fonte 1.321.651,53 0,00 1.321.651,53 Saldo da	. DE AZEVEDO 5: f4b9d74b-cf67-42
3. Detalhamen	to das	Receitas	e Despesas In	traorçamentária	s:	r				57-90
Receita Int	ra	Previ	são Inicial	Previsão Atualizada		Reco Reali	eita zada	Sa	ıldo a realizar	;04-dd
Receitas Corre	entes	19.99	96.000,00	19.996.000,00)	21.317.	651,53		1.321.651,53	i b40
Receitas de Ca	pital		0,00	0,00 0,00		00		0,00	756	
TOTAL		19.99	96.000,00	19.996.000,00)	21.317.	651,53		1.321.651,53	7660
Despesa Intra	Do Ii	otação nicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	I Li	Despesa quidada	Despes Paga	sa	Saldo da Dotação	3

Despesa	Dotação	Dotação	Despesa	Despesa	Despesa	Saldo da
Intra	Inicial	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Dotação
Despesas	18.347.100,0	19.706.257,	19.274.483,	19.274.483,	19.135.556,	431.774,08
Correntes	0	17	09	09	34	
Despesas de	521.300,00	540.300,00	533.663,35	533.663,35	533.663,35	6.636,65
Capital	·	·		·	·	·
TOTAL	18.868.400,0	20.246.	19.808.146,	19.808.146,	19.669.219,	438.410,73
	0	+557,17	44	44	69	ĺ

4. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	346.800.000,00	290.437.477,35	251.733.595,62	251.733.595,62	246.540.898,68	38.703.881,73
Suplementare	-	56.362.522,65	56.362.522,65	56.362.522,65	56.362.522,65	0,00
S						
Especiais	-					

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

NOTA EXPLICATIVA

Extraordinári	-	18.267.686,00	18.267.686,00	18.267.686,00	18.267.686,00	0,00
0		,	·	·	•	·
Total	346.800.000,00	365.067.686,00	326.363.815,27	326.363.815,27	321.171.107,33	38.703.870,73

5. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior, o que poderia ocasionar um desequilíbrio orçamentário. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2019.

6. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

7. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

8. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:	Recursos Vinculados:	Recursos do RPPS:
R\$ 2.138.646,15	R\$ 20.180.040,96	R\$ 59.689.141,00

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 82.007.828,11 Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentarias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

9. Conciliação com os valores dos fluxos de caixa líquidos:

O MCASP 8ª edição, ao solicitar a conciliação do Balanço Orçamentário com o Demonstrativo do Fluxo de Caixa — DFC, objetiva a comparação das despesas pagas no exercício e os restos a pagar não processados e processados, também pagos no exercício, conforme dispostos neste Balanço Orçamentário, com os desembolsos apresentados pela DFC (também da execução orçamentária e dos restos a pagar). As despesas pagas e receitas arrecadadas no BO podem ser relacionadas aos desembolsos da DFC, excluindo os desembolsos extraorçamentários.

Como resultado dessa conciliação nos demonstrativos desse município, constatou-se que não há diferenças entre os valores demonstrados no Balanço Orçamentário e no Demonstrativo do Fluxo de Caixa.

10. Superávit ou Déficit Orçamentário decorrente do RPPS:

Receitas:	(A) R\$:	Desp. Empenhadas	(B) R\$:	Déficit/Superávit R\$ (A-B)
Município (exceto	R\$ 297.973.949,55	Município (exceto RPPS) (1)	R\$ 288.231.620,85	R\$ 9.742.328,70
RPPS) (1) Receitas do RPPS	R\$ 32.152.089,28	Despesas do RPPS	R\$ 38.132.194,42	R\$ -5.980.105,14
F.F. e F.P. (2) Total (1+2):	R\$ 330.126.038,83	F.F. e F.P. (2) Total (1+2):	R\$ 326.363.815,27	R\$ 3.762.223,56
, , ,		().	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,

F.F. = Fundo Financeiro / F.P. = Fundo Previdenciário

O município em 2020 obteve um déficit/superávit orçamentário no total de R\$ 3.762.223,56 Desse valor, R\$ -5.980.105,14 refere-se ao RPPS.

ke em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

NOTA EXPLICATIVA



11. 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

12. 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

13. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Garanhuns, 15/03/2021

g) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de Garanhuns

CNPJ:

Exercício de 2020

11.303.906/0001-00

Endereço da entidade:

Av. Santo Antônio, nº 216, bairro Santo Antônio, CEP: 55.923-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Garanhuns-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 Garanhuns -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 129.408 habitantes (https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama). Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4633, de 16 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:

Ocumento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

NOTA EXPLICATIVA

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 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 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:

Exercício de 2020

1. Câmara Municipal de Vereadores de Garanhuns;

Poder Executivo:

- 1. Prefeitura Municipal de Garanhuns;
- 2. Fundo Municipal de Saúde de Garanhuns (FMS);
- 3. Fundo Municipal de Assistência Social de Garanhuns (FMAS);
- 4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA);
- 5. Fundo Municipal do Meio Ambiente (FMMA).

Nome do(a) Gestor(a):

Izaias Regis Neto, cargo: Prefeito. 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 hotmail.com

h) 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.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)



NOTA EXPLICATIVA

realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

i) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal; §
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

Exercício de 2020

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

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

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

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, observou-se um superávit/déficit no valor de R\$ 16.673.961,17, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 346.800.000,00) e a Receita Realizada (R\$ 330.126.038,83)

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 365.067.686,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 326.363.815,27, liquidado: R\$ 326.363.815,27 e pago: R\$ 321.171.107,033 A economia orçamentária foi de R\$ 38.703.870,73 Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

ocu<mark>mento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO</mark> e em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)



NOTA EXPLICATIVA

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um superávit/déficit no total de: R\$ 3.762.223,56 Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 330.126.038,83) e as despesas totais empenhadas (R\$ 326.363.815,27).

Outra maneira de se calcular é pelo quociente do resultado orçamentário, que faz a relação entre a Receita Executada e a Despesa Empenhada. Essa divisão indica a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Sendo assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo; maior que 1, indica superávit; Menor que 1, déficit. Em 2020, esse município apresentou um Resultado Superavitário, pois apresentou um quociente maior que 1, conforme resultado a seguir:

Receita Arrecadada Total (1)	R\$ 330.126.038,83
Despesa Empenhada Total (2)	R\$ 326.363.815,27
Quociente do Resultado = (1)/(2)	1,01

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 811.177,86, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 0,00 Foram liquidados no exercício o total de R\$ 567.093,05, e pagos: R\$ 567.093,05 Além disso, foram cancelados: R\$ 244.084,81, restando de saldo o valor de R\$ 0,00

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 12.114.998,74, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 5.192.707,94 Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 11.649.073,47 Além disso, foram cancelados: R\$ 465.925,27, restando de saldo o valor de R\$ 5.192.707,94

k) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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.

Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS X E XI DA RESOLUÇÃO TC Nº 112, DE 09 DE **DEZEMBRO DE 2020:**

1. Período a que se refere o Orçamento:

01/01/2020 a 31/12/2020.

2. Regime Orçamentário e Critério de Classificação adotado no Orçamento aprovado:

oculmento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO e em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



DEZEMBRO(31/12/2020)



O município adotou o Regime Orçamentário Misto, e os critérios de classificação adotados foram, para a despesa: classificação institucional, classificação funcional e programática, de natureza da despesa e por fonte de recursos; para a receita: classificação por natureza de receita e por fonte de recursos.

3. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorcamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão	Receita	Saldo a realizar
		Atualizada	Realizada	
Receitas Correntes	19.996.000,00	19.996.000,00	21.317.651,53	1.321.651,53
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	19.996.000,00	19.996.000,00	21.317.651,53	1.321.651,53

Despesa	Dotação	Dotação	Despesa	Despesa	Despesa	Saldo da
Intra	Inicial	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Dotação
Despesas	18.347.100,0	19.706.257,	19.274.483,	19.274.483,	19.135.556,	431.774,08
Correntes	0	17	09	09	34	
Despesas de	521.300,00	540.300,00	533.663,35	533.663,35	533.663,35	6.636,65
Capital						
TOTAL	18.868.400,0	20.246.	19.808.146,	19.808.146,	19.669.219,	438.410,73
	0	+557,17	44	44	69	·

4. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	346.800.000,00	290.437.477,35	251.733.595,62	251.733.595,62	246.540.898,68	(i) = (e-f) 38.703.881,73
Suplementare s	-	56.362.522,65	56.362.522,65	56.362.522,65	56.362.522,65	0,00
Especiais	-					
Extraordinári	-	18.267.686,00	18.267.686,00	18.267.686,00	18.267.686,00	0,00
0						
Total	346.800.000,00	365.067.686,00	326.363.815,27	326.363.815,27	321.171.107,33	38.703.870,73

5. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior, o que poderia ocasionar um desequilíbrio orçamentário. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2019.

Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

7. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

8. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:	Recursos Vinculados:	Recursos do RPPS:	
R\$ 2.138.646,15	R\$ 20.180.040,96	R\$ 59.689.141,00	

xcesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9<u>d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567</u>b60 ocumento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO

IZAIS REGIS NETO PREFEITO 173.909.664-91

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

NOTA EXPLICATIVA

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 82.007.828,11 Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentarias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

9. Conciliação com os valores dos fluxos de caixa líquidos:

O MCASP 8ª edição, ao solicitar a conciliação do Balanço Orçamentário com o Demonstrativo do Fluxo de Caixa – DFC, objetiva a comparação das despesas pagas no exercício e os restos a pagar não processados e processados, também pagos no exercício, conforme dispostos neste Balanço Orçamentário, com os desembolsos apresentados pela DFC (também da execução orçamentária e dos restos a pagar). As despesas pagas e receitas arrecadadas no BO podem ser relacionadas aos desembolsos da DFC, excluindo os desembolsos extraorçamentários.

Como resultado dessa conciliação nos demonstrativos desse município, constatou-se que não há diferenças entre os valores demonstrados no Balanço Orçamentário e no Demonstrativo do Fluxo de Caixa.

10. Superávit ou Déficit Orçamentário decorrente do RPPS:

Receitas:	(A) R\$:	Desp. Empenhadas	(B) R\$:	Déficit/Superávit R\$ (A-B):
-----------	----------	------------------	----------	------------------------------

Município (exceto	R\$ 297.973.949,55	Município (exceto	R\$ 288.231.620,85	R\$ 9.742.328,70
RPPS) (1)		RPPS) (1)		
Receitas do RPPS	R\$ 32.152.089,28	Despesas do RPPS	R\$ 38.132.194,42	R\$ -5.980.105,14
F.F. e F.P. (2)		F.F. e F.P. (2)		
Total (1+2):	R\$ 330.126.038,83	Total (1+2):	R\$ 326.363.815,27	R\$ 3.762.223,56
, ,	·	, ,		

F.F. = Fundo Financeiro / F.P. = Fundo Previdenciário

O município em 2020 obteve um déficit/superávit orçamentário no total de R\$ 3.762.223,56 Desse valor, R\$ -5.980.105.14 refere-se ao RPPS.

11. 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

12. 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

13. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

ocumento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO cesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: I4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)



NOTA EXPLICATIVA

Garanhuns, 15/03/2021

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f4b9d74b-cf67-4257-9c04-ddb407567b60

Exercício de 2020