

PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANATAMA PERNAMBUCO

BALANÇO FINANCEIRO





Unidade Gestora ED

		-			99
INGRES	ssos		DISPÊNI	DIOS	ocumen cesse en
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercície Apterio
Receita Orçamentária (I)	16.344.979,38	12.466.555,38	Despesa Orçamentária (VI)	17.495.808,58	14.437.576,3
Ordinária	236.314,29	2.973,31	Ordinária	149.102,62	
Vinculada	16.108.665,09	12.463.582,07	Vinculada	17.346.705,96	
Recursos Educação	16.108.665,09		Recursos Educação	17.346.705,96	italr e.pe.
Recursos Saúde			Recursos Saúde		nent
Recursos Assistência Social			Recursos Assistência Social		te p
Recursos Vinculados ao RPPS			Recursos Vinculados ao RPPS		or: J
Recursos Vinculados ao RGPS			Recursos Vinculados ao RGPS		OS:
Outras Destinações de Recursos			Outras Destinações de Recursos		idaI
(-) Deduções da Receita					ALI Joc.
Transferências Recebidas (II)	1.983.785,99	2.149.623,43	Transferências Concedidas (VII)	680.759,48	italmente por: JOSE VALMER HIMENTEL DE 15. pe.gov.br/epp/validaDoc. Limb Código do do 4. 2.0
Transferências Execução	1.983.785,99	2.149.623,43	Transferências Execução	680.759,48	芍 . 瓣 0,00
Transferências Independentes			Transferências Independentes		MEI
Transferências Aporte RPPS			Transferências Aporte RPPS		p og
Transferências Aporte RGPS			Transferências Aporte RGPS		o do
Recebimentos Extra Orçamentário(III)	2.014.894,05	2.204.515,77	Pagamentos Extra Orçamentário(VIII)	2.013.998,68	
Restos A Pagar (Inscrição)	71.741,51		Restos A Pagar	263.673,28	'
RAP Não Processados	2.930,00	· ·	RAP Não Processados		177.449,02
RAP Processados	68.811,51	· ·	RAP Processados	263.673,28	~ 5 5 ′
Depósitos Restituíveis	1.943.152,54		Depósitos Restituíveis	1.750.325,40	ω
RGPS	1.076.947,36	322.984,35	RGPS	984.301,51	J
Encargos		· ·	Encargos		493. 4 78,4
IRRF	78.356,27	65.318,61	IRRF		€ 5. € 18,6°
ICMS			ICMS		d-8f
ISS	1.361,48	•	ISS		13.058,2
Pensão Alimentícia	8.562,18	3.489,86	Pensão Alimentícia		\$5.5.5 \$5.8.18,6 \$5.8.22 \$6.8.22 \$6.80 \$6.
Assistência Saúde		,	Assistência Saúde		}\$. £ 90,00
Retenções Empréstimos	732.776,33		Retenções Empréstimos	712.306,06	
Outros	45.148,92	19.472,63	Outros	53.717,83	\$5.781,29
Saldo do Exercício Anterior (IV)	357.890,43	95.141.98	Saldo do Exercício Anterior (IX)	510.983,11	357.890,4
Caixa e Equivalentes de Caixa	357.890,43		Caixa e Equivalentes de Caixa	510.983,11	
Depósitos Restituíveis	557.555,45	30.141,30	Depósitos Restituíveis	5.0.000,11	557.000,40
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	20.701.549,85	16,915,836,56	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	20.701.549,85	16.915.836,5
	_001.010,00	. 5.5 10.000,00		_0 01.0 10,00	. 0.0 10.000,00

JOSÉ VALMIR PIMENTEL DE GOIS

LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTE

ASSINATURA DO ORDENADOR DA DESPESA

ASSINATURA DO TESOUREIRO

ASSINATURA DO CONTADOR

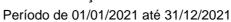
PRAÇA JOÃO CORREIA DE ASSIS, 4 - CENTRO - (87) 3787-1144 CEP 55.355-000 - PARANATAMA - PE - CNPJ 10.144.426/0001-72

www.tin.net.br Página 1 de



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANATAMA PERNAMBUCO

BALANÇO FINANCEIRO





Unidade Gestora SA

		-			6 0
INGRES	ssos		DISPÊN	DIOS	ocumen cesse er
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercície Apteri
Receita Orçamentária (I)	8.244.025,32	7.733.960,58	Despesa Orçamentária (VI)	12.782.904,59	11.962. 44,9
Ordinária	1.413.531,77	7.733.960,58	Ordinária	451.805,06	
Vinculada	6.830.493,55		Vinculada	12.331.099,53	Dig e.tce
Recursos Educação			Recursos Educação		italr e.pe.
Recursos Saúde	6.830.493,55		Recursos Saúde	12.331.099,53	neni
Recursos Assistência Social			Recursos Assistência Social		te p
Recursos Vinculados ao RPPS			Recursos Vinculados ao RPPS		or:]
Recursos Vinculados ao RGPS			Recursos Vinculados ao RGPS		OS:
Outras Destinações de Recursos			Outras Destinações de Recursos		idaI
(-) Deduções da Receita					ALI)oc.
Transferências Recebidas (II)	4.888.929,84	3.861.141,87	Transferências Concedidas (VII)	42.600,00	Digitalmente por: JOSE VALNAR AMENTEL DE C. tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.xam&Código do do
Transferências Execução	4.888.929,84	3.861.141,87	Transferências Execução	42.600,00	2 6. 2 09,7
Transferências Independentes			Transferências Independentes		ódig
Transferências Aporte RPPS			Transferências Aporte RPPS		go d
Transferências Aporte RGPS			Transferências Aporte RGPS		o do
Recebimentos Extra Orçamentário(III)	1.125.212,79	1.191.396,70	Pagamentos Extra Orçamentário(VIII)	557.392,12	1.139.632,7
Restos A Pagar (Inscrição)	406.131,56		Restos A Pagar	190.219,81	
RAP Não Processados	67.597,52	•	RAP Não Processados		IS, L ato: 7
RAP Processados	338.534,04	•	RAP Processados	190.219,81	
Depósitos Restituíveis	719.081,23	1.007.755,85	Depósitos Restituíveis	367.172,31	7 £ 5. 9 91,6
RGPS	453.886,82	300.949,14	RGPS	96.659,78	3 H ,
Encargos		•	Encargos		16.286,6
IRRF		245.295,88	IRRF		245,147,1 245,147,1 245,147,1 247,1 268,0 263,0 263,0 263,0
ICMS			ICMS		d-8t Mr
ISS		74.047,15			†\$4. 6 747,1
Pensão Alimentícia	1.711,44		Pensão Alimentícia		6f8c
Assistência Saúde		•	Assistência Saúde		<u>ფ</u> ≱ 68,0
Retenções Empréstimos	262.812,97		Retenções Empréstimos	255.627,10	2(3).606,3
Outros	670,00	3.207,06	Outros	14.885,43	\$7.\frac{2}{1.00}4,4
Saldo do Exercício Anterior (IV)	466.236,84	807 125 2 <i>4</i>	Saldo do Exercício Anterior (IX)	1.341.508,08	466.236,8
Caixa e Equivalentes de Caixa	466.236,84		Caixa e Equivalentes de Caixa	1.341.508,08	
Depósitos Restituíveis	400.230,64	007.120,24	Depósitos Restituíveis	1.541.500,00	400.230,0
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	14.724.404,79	13 503 624 30	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	14.724.404,79	13.593.624,3
IOIAL (V) = (ITIITIIITIV)	14.724.404,79	13.393.024,39	IOIAL(A) = (VITVIITVIIITIA)	14.724.404,79	13.393.024,3

JOSÉ VALMIR PIMENTEL DE GOIS

LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTE

ASSINATURA DO ORDENADOR DA DESPESA

ASSINATURA DO TESOUREIRO

ASSINATURA DO CONTADOR

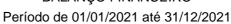
PRAÇA JOÃO CORREIA DE ASSIS, 4 - CENTRO - (87) 3787-1144 CEP 55.355-000 - PARANATAMA - PE - CNPJ 10.144.426/0001-72

www.tin.net.br Página 1 de



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANATAMA PERNAMBUCO

BALANÇO FINANCEIRO





Unidade Gestora AS

					6 8
INGRESSOS		DISPÊNDIOS		ocumen cesse er	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercície Apteri
Receita Orçamentária (I)	399.873,73	613.810,29	Despesa Orçamentária (VI)	1.670.734,96	1.479.862,
Ordinária	8.364,21	208,42	Ordinária	1.150.129,30	8 6 6. 2 60,
/inculada	391.509,52	613.601,87	Vinculada	520.605,66	6 } 5, € 01,
Recursos Educação			Recursos Educação		italı e.pe
Recursos Saúde			Recursos Saúde		Degitalmente por: JOSE VALMIR PIMENTEL DE Re. pe. gov.br/epp/validaDoc.seam Código do do 20
Recursos Assistência Social	391.509,52		Recursos Assistência Social	520.605,66	te p /.br/
Recursos Vinculados ao RPPS			Recursos Vinculados ao RPPS		or: .
Recursos Vinculados ao RGPS			Recursos Vinculados ao RGPS		JOS /val
Outras Destinações de Recursos			Outras Destinações de Recursos		Eν
-) Deduções da Receita					AL Joc
Fransferências Recebidas (II)	1.271.429,60	946.332,44	Transferências Concedidas (VII)		MII. .sea
Transferências Execução	1.271.429,60	946.332,44	Transferências Execução		m C
Transferências Independentes			Transferências Independentes		ME.
Transferências Aporte RPPS			Transferências Aporte RPPS		NTI go d
Transferências Aporte RGPS			Transferências Aporte RGPS		p ol
Recebimentos Extra Orçamentário(III)	233.443,06	257.313,58	Pagamentos Extra Orçamentário(VIII)	123.576,84	2 £ 7. # 40
Restos A Pagar (Inscrição)	120.978,09	155.700,93	Restos A Pagar	29.916,53	
RAP Não Processados	2.520,00	14.532,75	RAP Não Processados		1 72.828
RAP Processados	118.458,09	141.168,18	RAP Processados	29.916,53	
Depósitos Restituíveis	112.464,97	101.612,65	Depósitos Restituíveis	93.660,31	966. 4 11
RGPS	63.183,26	51.073,88	RGPS	58.465,46	4 5. 2 26
Encargos		1.554,28	Encargos		1789c \$63\$4bb72-
IRRF	5.763,93	4.881,47	IRRF		<u>‡</u> 4. ₹ 81
ICMS			ICMS		D81 LIMA57 2-41bd-8f52-
ISS	2.967,02	5.857,66	ISS		#61.1M. \$5C. \$1V. \$4. GA #bd-8152-678c95GB
Pensão Alimentícia	1.200,00	1.200,00	Pensão Alimentícia		₹ .≥00
Assistência Saúde		733,00	Assistência Saúde		§ ₹9 4
Retenções Empréstimos	37.142,28	35.775,41	Retenções Empréstimos	34.530,23	
Outros	2.208,48	536,95	Outros	664,62	44 2 39
Saldo do Exercício Anterior (IV)	70.775,85	50.922,15	Saldo do Exercício Anterior (IX)	181.210,44	170.775,
Caixa e Equivalentes de Caixa	70.775,85	50.922,15	Caixa e Equivalentes de Caixa	181.210,44	170.775
Depósitos Restituíveis			Depósitos Restituíveis		
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	1.975.522,24	1.868.378,46	TOTAL(X) = (VI+VII+VIII+IX)	1.975.522,24	1.868.378,

JOSÉ VALMIR PIMENTEL DE GOIS

LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTE

ASSINATURA DO ORDENADOR DA DESPESA

ASSINATURA DO TESOUREIRO

ASSINATURA DO CONTADOR

PRAÇA JOÃO CORREIA DE ASSIS, 4 - CENTRO - (87) 3787-1144 CEP 55.355-000 - PARANATAMA - PE - CNPJ 10.144.426/0001-72

www.tin.net.br Página 1 de 1



Prefeitura municipal

Estado de Pernambuco CNPJ. 10.144.426/0001-72

Resolução TC nº. 153/2021



Prestação de Contas de 2021

NOTA EXPLICATIVA

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 8º 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.

BALANÇO FINANCEIRO

Balanço Financeiro previsto no art. 103 da Lei 4.320/64. Demonstra as receitas e as despesas orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentaria, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, sendo que os Restos a Pagar do exercício são computados na receita extra orçamentaria para compensar sua inclusão na despesa orçamentária; A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

- a) Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/designação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Podem ser ordinárias ou vinculadas.
- b) Recebimentos Extraorçamentários. As contas listadas no grupo de receitas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Considera-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da lei 4.320/64, compõe esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos.
- 1. RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. Consistem, por exemplo, em:
- Ingresso de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.; e
- Inscrição de restos a pagar, com a função de compensar o valor da despesa orçamentária imputada como realizada, porém não paga no exercício da emissão do empenho, em atendimento ao parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/1964.
- 2. PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como: os relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentários (ex. devolução de depósitos); e



Prefeitura municipal

Estado de Pernambuco CNPJ. 10.144.426/0001-72

10.144.426/0001-72 Resolução TC nº. 153/2021



Prestação de Contas de 2021

- os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício. c) Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias. As despesas orçamentárias são classificadas no balanço financeiro pelas categorias econômicas classificação essa trazida pela lei 4.320/64.
- d) Pagamentos Extraorçamentários. As contas listadas no grupo de despesas extra orçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Compreendem pagamentos extraorçamentários:
- 1 relativos a obrigações que representaram ingressos extraorçamentárias (ex. devolução de depósitos); e
- 2 restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

RECEITAS FINANCEIRO					
INGRESSOS					
Receitas Orçamentária	49.991.751,28				
Transferências Financeiras Recebidas	8.855.932,88				
Receitas Extraorçamentárias	4.917.313,15				
Saldo Financeiro Exercício Anterior	1.925.316,99				
TOTAL	65.690.314,30				
DISPENDIOS					
Despesa Orçamentária	48.007.264,22				
Transferências Financeiras Concedidas	10.663.520,45				
Despesas Extraorçamentárias	4.336.275,40				
Saldo Financeiro para o Exercício Seguinte	2.683.254,23				
TOTAL	65.690.314,30				

NOTA EXPLICATIVA

Todas as consignações em folha foram devidamente repassadas para os órgãos competentes. Analisando-se os valores listados no balanço, os saldos finais no disponível no montante de R\$ 2.683.314,30 não reflete a realidade financeira da entidade, uma vez que os valores inscritos em restos a pagar superam a disponibilidade financeira, sendo que não houve superávit.

No início do exercício, saldo final do exercício anterior, nas contas bancárias corresponderam a R\$ 1.925.316,99, enquanto o saldo contábil apresenta um saldo diferente de caixas e bancos advindos de pendências na conciliação bancária de exercícios anteriores ao da atual gestão.

No final do exercício em tela, o valor contábil final corresponde ao montante de R\$ 2.683.254,23 em quase sua totalidade refere-se a créditos de convênios vinculados devidamente contratados e em execução.

Paranatama-PE, 31 de Dezembro de 2021.

JOSÉ VALMIR PIMENTEL DE GOIS PREFEITO

LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTE CONTADOR

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE VALMIR PIMENTEL DE GOIS, LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTE Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 7c7c4c3b-bb72-4fbd-8f32-6f8c956a244e