

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALLCANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dd1e52d5-41c6-4872-82f1-7904c0d4c5a8e

R E C E I T A				Exercício:	2020		
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c - b)		
RECEITAS CORRENTES (I)		45.801.950,00	45.801.950,00	48.987.582,81	3.185.632,81		
RECEITA TRIBUTÁRIA		2.181.000,00	2.181.000,00	2.216.379,46	35.379,46		
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES		375.400,00	375.400,00	331.678,01	-43.721,99		
RECEITA PATRIMONIAL		65.220,00	65.220,00	10.039,64	-55.180,36		
RECEITA AGROPECUÁRIA		0,00	0,00	0,00	0,00		
RECEITA INDUSTRIAL		0,00	0,00	0,00	0,00		
RECEITAS DE SERVIÇOS		20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		43.069.730,00	43.069.730,00	46.288.115,86	3.218.385,86		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		90.600,00	90.600,00	141.369,84	50.769,84		
RECEITA DE CAPITAL (II)		790.000,00	790.000,00	7.799,65	-782.200,35		
OPERACOES DE CREDITOS		550.000,00	550.000,00	0,00	-550.000,00		
ALIENACAO DE BENS		20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00		
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS		0,00	0,00	0,00	0,00		
TRANSFERENCIA DE CAPITAL		195.000,00	195.000,00	7.799,65	-187.200,35		
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		25.000,00	25.000,00	-	-25.000,00		
CONTAS REDUTORA		4.563.650,00	4.563.650,00	3.835.350,84	-728.299,16		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)		42.028.300,00	42.028.300,00	45.160.031,62	3.131.731,62		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)		-	-	-	0,00		
Operações de Crédito Internas		-	-	-	0,00		
Mobiliária		-	-	-	0,00		
Contratual		-	-	-	0,00		
Operações de Crédito Externas		-	-	-	0,00		
Mobiliária		-	-	-	0,00		
Contratual		-	-	-	0,00		
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)		42.028.300,00	42.028.300,00	45.160.031,62	3.131.731,62		
Déficit (VI)		-	-	-			
TOTAL (VII) = (V + VI)		42.028.300,00	42.028.300,00	45.160.031,62	3.131.731,62		
Saldo de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)							
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores							
Superávit Financeiro							
Reabertura de créditos adicionais							
	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)	
DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS							
DESPEAS CORRENTES (VIII)		36.768.680,20	39.099.067,94	38.124.336,66	38.120.336,66	36.672.709,95	974.731,28
Pessoal e Encargos Sociais		24.140.243,00	25.240.128,57	24.727.131,59	24.727.131,59	23.291.029,88	512.996,98
Juros e Encargos da Dívida		1.500,00	1.500,00	-	-	-	1.500,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALLACANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: dd1e52d5-41c6-4872-82f1-7904c04c5a8e

Outras Despesas Correntes	12.626.937,20	13.857.439,37	13.397.205,07	13.393.205,07	13.381.680,07	460.234,30
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5.259.619,80	6.144.234,74	5.792.547,30	5.792.547,30	5.792.547,30	351.687,44
Investimentos	3.321.919,80	5.800.834,74	5.456.570,01	5.456.570,01	5.456.570,01	344.264,73
Inversões Financeiras	20.300,00	-	-	-	-	0,00
Amortização da Dívida	567.400,00	343.400,00	335.977,29	335.977,29	335.977,29	7.422,71
Reserva de Contingência (X)	1.350.000,00	-	-	-	-	0,00
	-	-	-	-	-	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII+IX+X)	42.028.300,00	45.243.302,68	43.916.883,96	43.912.883,96	42.465.257,25	1.326.418,72
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	0,00
Amortização da dívida Interna	-	-	-	-	-	0,00
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	0,00
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	0,00
Amortização da dívida Externa	-	-	-	-	-	0,00
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	0,00
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	42.028.300,00	45.243.302,68	43.916.883,96	43.912.883,96	42.465.257,25	1.326.418,72
Superávit (XIII)	-	3.215.002,68	1.243.147,66	1.247.147,66	2.694.774,37	1.971.855,02
T O T A L (XIV) + (XII + XIII)	42.028.300,00	45.243.302,68	45.160.031,62	45.160.031,62	45.160.031,62	83.271,06
Reserva do RPPS	0	0	0	0	0	0
EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	INSCRITOS					
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	9,00	4.000,00	-	-	9,00	4.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	9,00	4.000,00	-	-	9,00	4.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	9,00	4.000,00	-	-	9,00	4.000,00
EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS						
	INSCRITOS					
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-c-e)	
DESPESAS CORRENTES	3.218.138,64	1.451.626,71	1.895.925,47	7.992,36	2.765.847,52	
Pessoal e Encargos Sociais	1.045.222,75	1.436.101,71	1.436.101,71	-	1.045.222,75	
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALCANTI VARIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dd1e52d5-41c6-4872-8211-7904c04c5a8e

Outras Despesas Correntes	2.172.915,89	15.525,00	459.823,76	7.992,36	1.720.624,77
DESPESAS DE CAPITAL	1.417.961,40	-	1.342.241,88	-	75.719,52
Investimentos	1.342.241,88	-	1.342.241,88	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	75.719,52	-	-	-	75.719,52
TOTAL	4.636.100,04	1.451.626,71	3.238.167,35	7.992,36	2.841.567,04
a) Dados Gerais					
Nome da Entidade: Município de Jatobá					
CNPJ: 01.614.878/0001-80					
Domicílio da Entidade: Rua Bom Jardim, 01 Vila Jatobá Jatobá - PE					
Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:					
Prefeitura Municipal de Jatobá, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código nº 124-4 - Município, código e descrição da atividade principal nº 84.11-6-00 Administração Pública em Geral. A execução Financeira do exercício de 2020 baseou-se na Lei nº 441/2019 LOA de 28 de novembro de 2019.					
Informação da gestora: Maria Goreti Cavalcanti Varjão - Prefeita					
Informação do responsável pela elaboração dos dados contábeis: Luiz Manoel de Souza CRC TC PE Nº 15.482/O					
b - Declaração das operações e principais atividades do órgão ou entidade					
O balanço orçamentário, foi elaborado de acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e em conformidade com o modelo estabelecido pela Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 e ainda observando o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 8ª Edição. Os registros contábeis foram lançados obedecendo as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - NBCASP, do Conselho Federal de Contabilidade CFC, e também obedece aos critérios estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF					
c - Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:					
c.1 - Prefeitura Municipal de Jatobá					
c.2 - Câmara Municipal de Jatobá					
c.3 - Secretaria Municipal de Educação - FUNDEB					
c.4 - Fundo Municipal de Saúde					
c.5 - Fundo Municipal de Assistência Social					
RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:					
a - Resumo das políticas contábeis: O Balanço Orçamentário está previsto no Atr. 102 da Lei 4.320/64, demonstrará as receitas e as despesas previstas em conformidade com as realizadas. Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com a referida Lei com modelo definido pela portaria 877 da STN.					
b - Bases de Mensuração Utilizadas: Na mensuração das receitas e despesas foi utilizado o regime misto de lançamento de acordo com o Art. 35 da Lei nº 4.320/64, as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, regime de caixa e de competência para os empenhos legalmente efetuados, liquidados e não liquidados, que constituem, portando, a totalidade da execução orçamentária.					
c - Novas Normas e Políticas Contábeis Alteradas: No exercício financeiro de 2020, não houve mudanças na política dos registros contábeis.					

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALLCANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dd1e52d5-41c6-4872-821f-7904c04c5a8e

Detalhamento da Previsão e Arrecadação das Receitas						
a - O Balanço Orçamentário de 2020, teve uma previsão de arrecadação no valor de R\$ - 42.028.300,00 e foi arrecadado o montante de R\$ - 45.160.031,62, houve um superavit de arrecadação no valor de R\$ 3.131.731,62, detalhada na seguinte ordem:						
a. 1 - Receita Corrente, previsão de R\$ - 41.238.300,00 foi arrecadado um valor de R\$ - 45.152.231,97, teve um superavit de arrecadação na ordem de R\$ 3.913.931,97						
a. 2 - Receitas de capital com uma previsão de R\$ 790.000,00, arrecadou um valor de R\$ 7.700,65 teve um déficit na arrecadação de R\$ 782.200,35.						
Detalhamento das Despesas						
b - As despesas fixadas para o exercício somaram o valor de R\$ 42.028.300,00, valor acrescentado através de Leis para R\$ 43.053.774,68 e foram executadas na seguinte ordem:						
b. 1 - Despesa Corrente atualizada R\$ 37.099.268,94 Valor empenhado R\$ 36.514.301,10, valor liquidado de R\$ 36.514.301,10 e valor pago R\$ 35.066.674,39, o valor total empenhado representou um percentual de 98,42 % do orçamento.						
b. 2 - Despesas de capital atualizada em R\$ 5.954.505,74 despesa empenhada no valor de R\$ 5.772.220,56, valor liquidado R\$ 5.772.220,56 e valor pago R\$ 5.772,220,56, nas despesas de capital o percentual empenhado representou um valor de 96,94 %.						
Resumo da execução orçamentária: Comparando a receita arrecadada no exercício no valor de R\$ 45.160.031,62, com as despesas empenhadas no valor de R\$ 42.286.521,66, temos um déficit execução na ordem de R\$ 2.873.509,96						
Detalhamento do Restos a Pagar						
No quadro da execução dos Restos a Pagar encontram-se registrados os valores na seguinte ordem; Restos a pagar de exercício anterior R\$ 4.636.100,04, exercício de 2020 R\$ 1.451.626,71, pagou um total de R\$ 3.238.167,35 cancelou R\$ 7.992,36, ficando um saldo de restos a pagar para o exercício de 2021 no valor de R\$ 2.841.567,04, desse valor temos o montante de R\$ 1.120.942,27 referente aos exercícios de 2016.						
Informação Relevantes: Não houve registro informações relevantes						
Anexo XVII						
Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito						
Tipo de Crédito	Dotação Inicial (d)	Dotação atualizada(e)	Despesa empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da dotação (i)=(e-f)
Inicial	42.028.300,00	43.053.774,68	42.286.521,66	42.286.521,66	40.838.894,95	767.253,02
Suplementares		-	-	-	-	-
Especial		-	-	-	-	-
Extraordinários		-	-	-	-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALCANTI VARJÃO, LUIZ MANOEL DE SOUZA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dd1e52d5-41c6-4872-82f1-7904c9d4c5a8e

Total	42.028.300,00	43.053.774,68	42.286.521,66	42.286.521,66	40.838.894,95	767.253,02
Nota: Foi empenhado o valor de R\$ 42.286.521,66 no exercício de 2020, correspondente aos créditos iniciais/atualizados, correspondendo 98,22 % do valor orçado.						
Utilização de Superávit Financeiro						
O município de Jatobá, no exercício de 2020, utilizou abertura de créditos usando o superávit de arrecadação das receitas dos Royalties.						
Atualização Monetária Autorizada por Lei						
Não houve atualização monetária autorizadas por lei, efetuadas antes e depois da publicação da LOA.						
Procedimentos Adotados em Relação aos restos a Pagar						
O procedimento para os restos a pagar não processados liquidados: houve inscrição de restos a pagar processados e não processados no exercício, sendo os não processados, liquidados e pagos no exercício.						
Detalhamento de recursos de Exercício anterior utilizado para financiar despesa orçamentária no exercício corrente						
Recursos próprios (movimento)			Recursos Vinculado			
1.322.542,82			895.974,19			
Os recursos transferidos do exercício de 2019 para 2020, referente a caixa e equivalente de caixa totalizam um valor de R\$ 2.218.517,01, e foram utilizados de acordo com as determinações legais obedecendo cada fonte de recurso, vinculados e movimentos.						
Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS						
O município de Jatobá fez opção pelo regime geral de previdência social - INSS						
Outras Informações Relevantes						
Não houve nenhum registro de passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos assim como ajustes por erro ou omissão reconhecida.						
Maria Goreti Cavalcanti Varjão			Luiz Manoel de Souza			
Prefeita			CRC TC PE 15.482/0			