

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALLANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesso em: https://efcfe.fce.gov.br/emp/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=49669045704480ca558c8417647475f

INGRESSOS			DISPÊNDIOS			Exercício: 2020	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior		
<b>Receita Orçamentária (I) (nota c)</b>	<b>45.160.031,62</b>	<b>36.338.716,39</b>	<b>Despesas Orçamentária (VI)</b>	<b>43.916.883,96</b>	<b>37.229.669,81</b>		
Ordinária	29.499.161,24	21.526.755,29	Ordinária - Geral	17.318.329,28	11.489.634,97		
Vinculada	15.660.870,38	14.811.961,10	Vinculada	26.598.554,68	25.740.034,84		
Recursos Vinculados à Educação	8.080.029,05	8.237.725,27	Recursos Destinados à Educação	11.290.373,41	12.814.855,78		
Recursos Vinculados à Saúde	7.155.425,44	6.062.296,67	Recursos Destinados à Saúde	14.181.953,10	11.937.515,24		
Recursos Vinculados à Previdência Social RPPS	-	-	Recursos Destinados à Previdência Social RPPS	-	-		
Recursos Vinculados à Previdência Social RGPS	-	-	Recursos Destinados à Previdência Social RGPS	-	-		
			Recursos Destinados à Assistência Social	1.126.228,17	987.663,82		
Recursos Vinculados à Assistência Social	425.415,89	511.939,16	(...)	-	-		
(...)	-	-	Outras Destinação de Recursos	-	-		
<b>Outras Destinação de Recursos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
			<b>Transferências Financeiras Concedidas(VII)</b>				
<b>Transferências Financeiras Recebidas(II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	-	-		
Transferências Recebidas para execução Orçamentária	-	-	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	-	-		
Transfer. recebidas Independente de Execução Orçamentária	-	-	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para RPPS	-	-		
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para RPPS	-	-	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para RGPS	-	-		
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para RGPS	-	-					
			<b>Pagamentos Extra orçamentários (VIII)</b>	<b>7.151.822,75</b>	<b>5.466.940,53</b>		
<b>Recebimentos Extra orçamentários (III) (nota f)</b>	<b>5.197.283,42</b>	<b>7.270.253,04</b>	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	-	-		
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	4.000,00	-	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	3.238.167,35	1.949.887,27		
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.447.626,71	3.204.389,85	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.836.753,92	3.516.624,61		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.745.656,71	3.483.180,65	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	76.901,48	428,65		
Outros Recebimentos extra Orçamentários		582.682,54					
Créditos a Receber		-					
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV) (nota e)</b>	<b>2.218.517,01</b>	<b>1.306.157,92</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>1.507.125,34</b>	<b>2.218.517,01</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.218.517,01	1.306.157,92	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.507.125,34	2.218.517,01		
Depósitos restituíveis e Valores Vinculados	-	-	Depósitos restituíveis e Valores Vinculados				
<b>T O T A L (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>52.575.832,05</b>	<b>44.915.127,35</b>	<b>T O T A L (X) = (VI+VII+IX)</b>	<b>52.575.832,05</b>	<b>44.915.127,35</b>		

**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**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALCANTI VARJAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
Acesse em: <https://eetce.tce.pe.gov.br/epp/validarDocumento.aspx> Código do documento: 49669ba4-57ab-489e-a588-c81171e4745f

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 Ação Social

**Resumo das políticas contábeis significativas, por exemplo:**

a) - Para a elaboração do Balanço Financeiro verificou-se toda a movimentação de receitas arrecadadas e despesas empenhadas no referido exercício obedecendo os critérios das Receitas Correntes e de Capital.

b) - O Balanço financeiro está consolidado por fontes de recursos, e o reconhecimento da receita pelo regime de Caixa, já as despesas são consideradas a partir do ato da realização do empenho.

c) - **INGRESSO DE RECURSOS:** O ingresso de recursos do exercício financeiro de 2020 totalizou o valor de R\$ 45.160.031,62, sendo distribuídas nas seguintes categorias: Receita de Tributária R\$ 2.216.379,46, Contribuições para o custeio de Iluminação pública R\$ 331.678,01, Receitas Patrimoniais R\$ 10.039,64, receita de serviços R\$ 0,00, Transferências intergovernamentais R\$ 46.288.115,86, Outras receitas correntes R\$ 141.369,84, receita de capital R\$ 7.799,65, quanto as deduções para o FUNDEB totalizaram R\$ 3.835.350,84.

d) - No quadro recursos vinculados registramos os valores transferidos Fundo a Fundo (Saúde e Social), e na educação além das transferências do fundeb a soma dos valores transferidos pelo FNDE como salário educação, PNAT -programa nacional de transporte escolar, PNAE - programa nacional de alimentação escolar e PDDE - programa dinheiro direto na escola.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALLACANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epd/validarDocumento> Código do documento: 49669b4-57ab-489e-a568-c81171e427d5f

e) - Os saldos Demonstrados no balanço correspondem ao somatório de todas as contas movimentadas pelo município, incluindo os Fundos Municipais e contas vinculadas totalizando o valor de R\$ 1.507.125,34, sendo R\$ 827.404,52 contas movimentos e R\$ 679.720,82 contas vinculadas.

**f ) Extra Orçamentário**

1 - A composição da receita e despesa extra orçamentário também previsto no parágrafo único do Art. 103 da lei 4.320/64 .

- a) No quadro recebimento de extra orçamentário estão os valores inscritos em restos a pagar processados e não processados no exercício.
- b) As receitas provenientes das retenções para a Previdência Social, bem como as consignações em folha de pessoal para pensões, salário família, empréstimos consignados em diversas agencias bancárias.
- c) Lançamento de valor para ajuste de saldo extra orçamentário não correspondidos nos valores relacionadas no Balanço extra orçamentário.
- d) No Balanço temos também as despesas extra orçamentárias que são os valores pagos de restos a pagar e pagamentos das retenções para a Previdência Social, pagamento das consignações em folha de pessoal para pensões, salário família, empréstimos consignados.

**e ) Outras Informações Relevantes**

Não houve nenhum registro de passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos assim como ajustes por omissão reconhecida.

**h - DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Sousa	31/12/2020	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALLCANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesso em: https://etce.tec.pe.gov.br/ep/validaDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=49669b44-577b-489e-a568-c81176e427d5f

1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Sara da Silva Teixeira	31/12/2020	Cumprido
Ação		2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2.1	RPPS	Priscila de Assis Almeida Sandes	31/12/2020	Regime Geral - INSS / Cumprido
Ação		3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em andamento
Ação		4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perda		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em andamento
Ação		5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALCANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validarDocumento.aspx> Código do documento: 49669ba4-57ab-489c-a588-c8417de47d5f

5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Em Execução
5.2	Lançamento	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em Execução
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Cumprido
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	José Lourivaldo da Cruz/Ivan Tolentino	31/12/2020	Em Andamento
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
8.1	Infra estrutura	Ivan Tolentino	31/12/2020	Não iniciado
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC,TSP E MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALLCANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validarDocumento> Código do documento: 49669ba4-57ab-489e-a568-c8417de42d5f

9.1	Avaliação	José Edjanilson de Araújo	31/12/2020	Não iniciado
<b>Ação</b>				
10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária				
<b>Subação</b>		<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>
10.1	Controle geral	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado
<b>Ação</b>				
11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, etc.).				
<b>Subação</b>		<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>
11.1	Sistema Contábil	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado
<b>Ação</b>				
12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares				
<b>Subação</b>		<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>
	RPPS			Não se aplica
<b>Ação</b>				
13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência				
<b>Subação</b>		<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>
13.1	Sec. de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado
<b>Ação</b>				
14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência				
<b>Subação</b>		<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALLCANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesso em: https://etecfcpa.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=49669ba4-577b-489e-a568-c81171e427d5f

14.1	Sec. de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	executado
<b>Ação</b>				
15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
			-----	Não se aplica
<b>Ação</b>				
16. Ouros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
				Não se aplica
<b>Ação</b>				
17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos ajustes para perda e redução ao valor recuperável.				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Ivan Tolentino Verião	31/12/2020	Não Iniciado
<b>Ação</b>				
18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
18.1	Almoxarifado	Temistocles Inácio de Holanda Sabino	31/12/2020	realizado
<b>Ação</b>				
19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA LEI 4.320**  
**DATA-BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALLCANTI VARRIAO, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validarDocumento.aspx Código do documento: 49669b44-577b-489e-a568-c81171e427d5f

19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Em Andamento
19.2	Patrimônio	José Lourivaldo da Cruz	31/12/2020	Em Andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONBABEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	realizado
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica ao município
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplica ao município
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2020	Em execução



**PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**ANEXO 13 DA 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/ep/validarDocumento> Código do documento: 49669ba4-57ab-489e-a568-c8117de47d5f

<b>Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO</b>				
Ação				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Mirelha Alves de Souza	31/12/2020	Em execução
<b>Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS</b>				
Ação				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			---	Não se aplicado ao município
<b>PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP</b>				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	executado
<b>DEMONSTRATIVO CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP</b>				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	executado
<b>Maria Goreti Cavalcanti Varjão</b> Prefeita				
<b>Luiz Manoel de Souza</b> CRC TC PE 15.482/0				