



**PRELIMINAR DE CONTABILIZAÇÃO**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

Dezembro(31/12/2019)

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>56.608.544,65</b>	<b>50.094.338,04</b>
TESOURO		26.578.240,70	40.136.804,73
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.		537,25	1.111,35
EDUCAÇÃO		7.525,95	631.229,27
EDUCAÇÃO - FUNDER		0,00	12.175.868,37
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	673.896,54
GERAL		26.039.301,48	6.156,91
ORDINARIO		507.329,14	22.717.181,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	3.896.840,04
REUNIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		3.035,35	0,00
SAÚDE-REUNIFICAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		20.511,53	34.521,25
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		982.802,74	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL		88.212,74	0,00
SAÚDE		894.590,00	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS		4.958.500,56	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL		4.958.500,56	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		24.089.000,65	9.957.533,31
ASSISTENCIA SOCIAL		781.680,67	632.463,25
EDUCAÇÃO		1.014.504,06	318.535,20
EDUCAÇÃO - FUNDER		0,00	0,00
EDUCAÇÃO INFANTIL		264.026,70	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL		937.289,34	133.638,99
GERAL TOTAL		98.760,00	0,00
SAÚDE		7.412.622,06	8.850.666,64
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		6.431.361,87	7.094.854,11
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		6.431.361,87	7.094.854,11
REPASSE RECEBIDO		14.084.645,00	17.170.406,28
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		7.569.136,44	9.413.376,96
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		4.333.137,68	4.311.161,01
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.235.998,76	5.102.215,95
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.461.708,31	7.691.837,49
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		655.601,38	625.650,82
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.503,33	31.046,67
DEPOSITOS E CAUÇÕES		570.841,40	503.857,95
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		21.445,47	19.160,12
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		9.307,19	1.124.648,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		76.328,71	69.093,60
ISS			
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>56.760.672,28</b>	<b>54.101.463,68</b>
TESOURO		24.339.181,14	24.621.832,48
ASSISTÊNCIA SOCIAL		251,60	164.328,59
ASSISTENCIA SOCIAL-GERAL		842.734,55	620.331,71
EDUCAÇÃO		1.261.785,84	580.203,54
EDUCAÇÃO - FUNDER		920,00	7.319,17
EDUCAÇÃO INFANTIL		36.240,39	63.680,00
ENSINO FUNDAMENTAL		231.274,06	287.508,66
GERAL		17.144.049,96	15.391.763,91
ORDINARIO		36.446,88	502.302,39
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	3.630.154,79
SAÚDE		373.701,34	120.283,35
SAÚDE-GERAL		4.372.913,45	3.253.956,37
SAÚDE-REUNIFICAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		38.863,07	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		2.109.215,18	50.586,72
EDUCAÇÃO - FUNDER		2.035.317,81	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL		73.897,37	15.520,01
ORDINARIO		0,00	35.066,71
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS		4.208.801,24	0,00
DESPESA-VINCULADOS		4.208.801,24	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL		26.103.474,72	29.429.044,48
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		832.297,64	606.070,08
ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	22.443,44
EDUCAÇÃO		1.089.847,20	1.145.933,84
EDUCAÇÃO - FUNDER		13.090.308,74	14.680.486,47
EDUCAÇÃO INFANTIL		0,00	1.519.729,29
ENSINO FUNDAMENTAL		4.117.075,39	370.134,92
GERAL		0,00	11.376,10
GERAL TOTAL		0,00	1.016.228,97
ORDINARIO		98,40	58.083,23
REUNIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		3.442,00	0,00
SAÚDE		6.970.405,35	9.954.483,22
SAÚDE-GERAL		0,00	44.074,92
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		6.431.361,87	7.094.854,11
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		6.431.361,87	7.094.854,11
REPASSE CONCEDIDO		13.920.700,02	10.613.826,07
ORÇAMENTÁRIA			
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS			

*Paulo*



**PEREIRA NOVA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 of 2

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.099.757,52	2.429.542,83
OUTROS DEPOSITOS		78.057,38	39.353,06
PENSAO ALIMENTICIA		30.376,44	25.633,75
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.579.802,81	1.565.696,77
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		744,59	57,54
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.336.942,09	1.258.096,38
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		53.800,25	65.191,83
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		16.356,75	22.422,93
FAMÍLIA PAGO			42.768,90
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		37.443,50	
MATERNIDADE PAGO			12.663.002,14
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>15.212.456,71</b>	<b>12.663.002,14</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		15.212.456,71	12.663.002,14
BANCOS		327.030,16	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		2.829.009,04	1.102.805,96
CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		118.634,82	144.042,15
CONTA ÚNICA RPPS		11.937.782,69	11.416.154,03
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>92.337.008,23</b>	<b>87.022.600,57</b>
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		6.825.940,21	3.850.524,51
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		2.120.429,91	24.500,00
RP PROCESSADOS PAGOS		4.705.510,30	3.826.024,51
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		7.038.781,47	6.711.162,81
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		664.900,80	610.153,14
DEPOSITOS E CAUÇÕES		0,00	39.306,53
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA PONTE - IRRF		491.193,47	541.236,81
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		23.420,83	19.160,12
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			2.309,03
ISS		22.791,82	72.775,50
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.915.895,67	2.413.421,83
OUTROS DEPOSITOS		65.776,39	56.940,13
PENSAO ALIMENTICIA		32.188,71	23.663,99
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.530.226,90	1.615.623,83
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		459,20	6.814,43
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.291.927,68	1.309.757,47
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		55.978,34	52.138,75
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		21.497,34	21.357,05
FAMÍLIA PAGO			30.781,70
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		34.481,00	
MATERNIDADE PAGO			15.239.134,06
<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>15.239.134,06</b>	<b>15.212.456,71</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		15.239.134,06	15.212.456,71
BANCOS		518.902,47	2.036,16
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		2.617.830,49	3.043.320,33
CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		-150.943,33	229.323,53
CONTA ÚNICA RPPS		12.253.344,43	11.937.782,69
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>92.351.868,23</b>	<b>87.022.600,57</b>

*Barbara*



## NOTA EXPLICATIVA

### DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial Consolidado da Prefeitura do Município de Feira Nova.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

#### I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

**Destinação Ordinária:** é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

**Destinação Vinculada:** é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	26.578.240,70	40.139.033,96
Vinculada	30.030.303,95	9.955.304,08
Total	56.608.544,65	50.094.338,04

#### II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras recebidas	6.431.361,87	7.094.854,11
Total.	6.431.361,87	7.094.854,11

#### III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Inscrição de Restos a Pagar Processados	7.569.136,44	9.413.376,96
Depósitos restituíveis e valores vinculados	6.461.708,31	7.694.071,02
<b>Total</b>	<b>14.084.645,00</b>	<b>17.170.406,28</b>

#### IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

**Destinação Ordinária:** é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

**Destinação Vinculada:** é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	24.339.181,14	24.672.419,20
Vinculada	32.421.491,14	29.429.044,48
<b>Total</b>	<b>56.760.672,28</b>	<b>54.101.463,68</b>

#### V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras Concedidas	6.431.361,87	7.094.854,11
<b>Total</b>	<b>6.431.361,87</b>	<b>7.094.854,11</b>

#### VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Pagamento de Restos a Pagar Processados	6.825.940,21	3.850.524,51
Depósitos restituíveis e valores vinculados	7.038.781,47	6.763.301,56
<b>Total</b>	<b>13.920.700,02</b>	<b>10.613.826,07</b>

#### VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 15.329.134,06 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2019	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	15.239.134,06	15.212.456,71
Total	15.239.134,06	15.212.456,71

Feira Nova, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis Consolidada da Prefeitura do Município de Feira Nova, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Feira Nova, 31 de dezembro de 2019.

Danilson Candido Gonzaga  
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador