

PREFEITURA DE FEIRA NOVA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



1 de 2

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		56.634.329,18	56.608.544,65	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		64.202.284,69	56.745.812,28
<u>TESOURO</u>		<u>26.967.764,84</u>	<u>26.578.240,70</u>	<u>TESOURO</u>		<u>28.011.415,54</u>	<u>24.324.321,14</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		312,83	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		168.508,15	251,60
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.		0,00	537,25	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		1.721.619,10	842.734,55
EDUCAÇÃO		811,75	7.525,95	EDUCAÇÃO		1.479.576,26	1.261.785,84
GERAL		0,00	26.039.301,48	EDUCAÇÃO - FUNDEB		459.243,91	920,00
ORDINARIO		26.911.234,81	507.329,14	EDUCAÇÃO INFANTIL		0,00	36.240,39
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	3.035,35	ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	231.274,06
SAÚDE		4.618,36	0,00	GERAL		20.956,80	17.129.189,96
SAÚDE-GERAL		50.787,09	0,00	ORDINARIO		19.021.615,36	36.446,88
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	20.511,53	SAÚDE		12.193,36	373.701,34
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>682.422,43</u>	<u>982.802,74</u>	SAÚDE-GERAL		5.127.702,60	4.372.913,45
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.492,50	0,00	SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	38.863,07
ENSINO FUNDAMENTAL		36.887,66	88.212,74	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>84.861,55</u>	<u>2.109.215,18</u>
SAÚDE		643.042,27	894.590,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		9.977,99	0,00
<u>RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS</u>		<u>4.744.632,87</u>	<u>4.958.500,56</u>	EDUCAÇÃO - FUNDEB		0,00	2.035.317,81
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		4.744.632,87	4.958.500,56	ENSINO FUNDAMENTAL		31.356,00	73.897,37
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>24.239.509,04</u>	<u>24.089.000,65</u>	SAÚDE		43.527,56	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		928.062,89	781.680,67	<u>RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE</u>		<u>4.804.254,84</u>	<u>4.208.801,24</u>
EDUCAÇÃO		763.963,20	1.014.504,06	<u>DESPESA-VINCULADOS</u>			
EDUCAÇÃO - FUNDEB		12.371.764,29	13.580.117,82	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		4.804.254,84	4.208.801,24
EDUCAÇÃO INFANTIL		0,00	264.026,70	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>31.118.902,28</u>	<u>26.103.474,72</u>
ENSINO FUNDAMENTAL		934.418,77	937.289,34	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.123.066,52	832.297,64
GERAL TOTAL		0,00	98.760,00	EDUCAÇÃO		395.293,70	1.089.847,20
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.392,07	0,00	EDUCAÇÃO - FUNDEB		13.072.714,73	13.090.308,74
SAÚDE		9.239.907,82	7.412.622,06	EDUCAÇÃO INFANTIL		1.683.549,30	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		7.140.573,33	6.431.361,87	ENSINO FUNDAMENTAL		1.425.717,23	4.117.075,39
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>7.140.573,33</u>	<u>6.431.361,87</u>	GERAL TOTAL		40.858,08	0,00
REPASSE RECEBIDO		7.140.573,33	6.431.361,87	ORDINARIO		0,00	98,40
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		17.397.635,45	14.084.645,00	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	3.442,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>10.786.754,08</u>	<u>7.569.136,44</u>	SAÚDE		13.377.702,72	6.970.405,35
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.764.711,39	4.333.137,68	<u>OUTRAS FONTES DE RECURSOS</u>		<u>182.850,48</u>	<u>0,00</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4.022.042,69	3.235.998,76	GERAL TOTAL		182.850,48	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>6.557.036,85</u>	<u>6.461.708,31</u>	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		7.140.573,33	6.431.361,87
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		703.588,58	655.601,38	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>7.140.573,33</u>	<u>6.431.361,87</u>
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		552,00	2.503,33	ORÇAMENTÁRIA			
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		638.584,92	570.841,40	REPASSE CONCEDIDO		7.140.573,33	6.431.361,87
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		27.249,72	21.445,47	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		10.352.737,09	13.920.700,02
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		47.947,35	9.307,19	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>4.215.001,06</u>	<u>6.825.940,21</u>

Documento Assinado Digitalmente por: DARLENE CANDIDO GONZAGA DE LEMOS, DANILSON CANDIDO GONZAGA, PAULO EDUARDO PEREIRA



PREFEITURA DE FEIRA NOVA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ISS		76.855,90	76.328,71	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.364.573,71	2.120.429,91
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.068.506,28	2.099.757,52	RP PROCESSADO PAGO		0,00	961,68
OUTROS DEPÓSITOS		47.301,78	78.057,38	RP PROCESSADOS PAGOS		2.850.427,35	4.704.548,62
PENSÃO ALIMENTÍCIA		37.441,43	30.376,44	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>6.082.822,83</u>	<u>7.038.781,47</u>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.559.923,84	1.579.802,81	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		561.911,79	664.900,80
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	744,59	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		503.302,67	491.193,47
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.349.085,05	1.336.942,09	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		27.249,72	23.420,83
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>53.844,52</u>	<u>53.800,25</u>	ISS		26.792,49	22.791,82
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		17.994,52	16.356,75	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.973.358,84	2.915.895,67
FAMÍLIA PAGO				OUTROS DEPÓSITOS		66.274,47	65.776,39
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		35.850,00	37.443,50	PENSÃO ALIMENTÍCIA		37.441,43	32.188,71
MATERNIDADE PAGO				RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.553.152,43	1.530.226,90
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		15.239.134,06	15.212.456,71	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	459,20
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>15.239.134,06</u>	<u>15.212.456,71</u>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.333.338,99	1.291.927,68
BANCOS		-1.180.142,87	327.030,16	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>54.913,20</u>	<u>55.978,34</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		4.316.875,83	2.829.009,04	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		22.365,20	21.497,34
CONTA ÚNICA		41.442,25	118.634,82	FAMÍLIA PAGO			
CONTA ÚNICA RPPS		12.060.958,85	11.937.782,69	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		32.548,00	34.481,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	MATERNIDADE PAGO			
TOTAL		96.411.672,02	92.337.008,23	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		14.716.076,91	15.239.134,06
				<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>14.716.076,91</u>	<u>15.239.134,06</u>
				BANCOS		115.867,94	518.902,47
				BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.438.829,78	2.617.830,49
				CAIXA		0,00	0,00
				CAIXA		0,00	0,00
				CONTA ÚNICA		3.991.608,11	-150.943,33
				CONTA ÚNICA RPPS		9.169.771,08	12.253.344,43
				<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				TOTAL		96.411.672,02	92.337.008,23



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2020

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	2020	2019
Ordinária	26.967.764,84	26.578.240,70
Vinculada	26.666.564,34	30.030.303,95
Total	56.634.329,18	56.608.544,65

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	2020	2019
Transferências Financeiras recebidas	7.140.573,33	6.431.361,87
Total.	7.140.573,33	6.431.361,87

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	2020	2019
Inscrição de Restos a Pagar Processados	10.786.754,08	7.569.136,44
Depósitos restituíveis e valores vinculados	6.610.881,37	6.515.508,56
Total	17.397.635,45	14.084.645,00

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	2020	2019
Ordinária	28.011.415,54	24.324.321,14
Vinculada	36.190.869,15	32.421.491,14
Total	64.202.284,69	56.745.812,28

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	2020	2019
Transferências Financeiras Concedidas	7.140.573,33	6.431.361,87
Total	7.140.573,33	6.431.361,87

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	2020	2019
Pagamento de Restos a Pagar Processados	4.215.001,06	6.825.940,21
Depósitos restituíveis e valores vinculados	6.137.736,03	7.094.758,91
Total	10.352.737,09	13.920.700,02

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\$ 14.716.076,91 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2020	2019
Caixa e Equivalentes de Caixa	14.716.076,91	15.239.134,06
Total	14.716.076,91	15.239.134,06

Feira Nova, 31 de dezembro de 2020.

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 2020 a 31 de dezembro de 2020, 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 2020.

Danilson Candido Gonzaga
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador