



# Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar  
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000  
CNPJ Nº: 09.680.315/0001-00 Telefone:

## Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64  
2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>50.042.027,00</b>	<b>50.042.027,00</b>	<b>44.226.198,68</b>	<b>-5.815.828,32</b>
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>2.800.000,00</b>	<b>2.800.000,00</b>	<b>1.201.658,32</b>	<b>-1.598.341,68</b>
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>52.842.027,00</b>	<b>52.842.027,00</b>	<b>45.427.857,00</b>	<b>-7.414.170,00</b>
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>52.842.027,00</b>	<b>52.842.027,00</b>	<b>45.427.857,00</b>	<b>-7.414.170,00</b>
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>52.842.027,00</b>	<b>52.842.027,00</b>	<b>45.427.857,00</b>	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>	<b>27.124.552,00</b>	<b>29.174.315,03</b>	<b>24.504.208,76</b>	<b>22.044.262,27</b>	<b>21.442.088,29</b>	<b>4.670.106,27</b>
Pessoal e Encargos Sociais	12.471.000,00	12.784.382,14	12.024.043,78	11.278.409,73	10.793.720,91	760.338,36
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	14.653.552,00	16.389.932,89	12.480.164,98	10.765.852,54	10.648.367,38	3.909.767,91
<b>Despesas de Capital (IX)</b>	<b>4.207.355,00</b>	<b>2.835.155,00</b>	<b>786.015,66</b>	<b>463.066,19</b>	<b>463.066,19</b>	<b>2.049.139,34</b>
Investimentos	2.417.355,00	2.224.155,00	704.784,21	381.834,74	381.834,74	1.519.370,79





# Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar  
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000  
CNPJ Nº: 09.680.315/0001-00 Telefone:

## Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64  
2020

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Inversões Financeiras	20.000,00	20.000,00	-	-	-	20.000,00
Amortização da Dívida	1.770.000,00	591.000,00	81.231,45	81.231,45	81.231,45	509.768,55
<b>Reserva de Contingência (X)</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>702.400,00</b>	-	-	-	<b>702.400,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	<b>33.531.907,00</b>	<b>32.711.870,03</b>	<b>25.290.224,42</b>	<b>22.507.328,46</b>	<b>21.905.154,48</b>	<b>7.421.645,61</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>33.531.907,00</b>	<b>32.711.870,03</b>	<b>25.290.224,42</b>	<b>22.507.328,46</b>	<b>21.905.154,48</b>	<b>7.421.645,61</b>
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	20.137.632,58	-	-	-
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>33.531.907,00</b>	<b>32.711.870,03</b>	<b>45.427.857,00</b>	<b>22.507.328,46</b>	<b>21.905.154,48</b>	<b>-12.715.986,97</b>
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-





## Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar  
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000  
CNPJ Nº: 09.680.315/0001-00 Telefone:

### Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64  
2020

Execução de Restos a Pagar Não Processados	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
<b>Despesas Correntes</b>	-	<b>3.931.388,31</b>	<b>605.307,62</b>	<b>544.607,62</b>	<b>10.700,00</b>	<b>3.376.080,69</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	16.671,45	-	-	-	16.671,45
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	3.914.716,86	605.307,62	544.607,62	10.700,00	3.359.409,24
<b>Despesas de Capital</b>	-	<b>71.146,24</b>	-	-	-	<b>71.146,24</b>
Investimentos	-	71.146,24	-	-	-	71.146,24
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>4.002.534,55</b>	<b>605.307,62</b>	<b>544.607,62</b>	<b>10.700,00</b>	<b>3.447.226,93</b>





## Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar  
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000  
CNPJ Nº: 09.680.315/0001-00 Telefone:

### Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64  
2020

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
<b>Despesas Correntes</b>	<b>2.387.773,95</b>	<b>2.357.016,14</b>	<b>1.287.789,94</b>	-	<b>3.457.000,15</b>
Pessoal e Encargos Sociais	1.666.920,51	1.186.177,22	264.725,88	-	2.588.371,85
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	720.853,44	1.170.838,92	1.023.064,06	-	868.628,30
<b>Despesas de Capital</b>	-	<b>25.841,16</b>	<b>4.577,40</b>	-	<b>21.263,76</b>
Investimentos	-	25.841,16	4.577,40	-	21.263,76
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.387.773,95</b>	<b>2.382.857,30</b>	<b>1.292.367,34</b>	-	<b>3.478.263,91</b>

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
CONTADOR  
CRC 025418/O-7

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF 388.421.144-72



# Nota Explicativa

## Balço Orçamentário



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1ee840ab-3619-43b9-9e33-c6a5b35de2dc

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá

CNPJ: 09.680.315/0001-00

#### a.2. Domicílio da entidade

Av. João Pessoa Guerra,  
Pilar, Ilha de Itamaracá – PE  
CEP: 53900-000

#### a.3. Dados do gestor

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO  
Cargo: PREFEITO MUNICIPAL  
CPF: 388.421.144-72

#### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
CRC: 025418/O-7

### b) Resumo das políticas contábeis significativas

#### b.1. 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, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

#### b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6)ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentaria detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e déficit. Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

#### b.3. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com art.35 da Lei no 4.320/64, e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentarias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

#### b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balço Orçamentário.

#### b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balço Orçamentário.

#### b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

# Nota Explicativa

## Balço Orçamentário



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://steec.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1ee840ab-3619-43b9-9e33-c6a5b35de2dc

Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá

### c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

#### c.1. Orçamento do município de Ilha de Itamaracá – Exercício de 2020

A receita orçamentária prevista para o exercício de 2020 foi de R\$ 52.842.027,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 33.531.907,00, ocorreram atualizações por meios de decretos de suplementações orçamentárias, basicamente por convênios firmados com órgãos do governo federal e estadual, bem como por remanejamento de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 32.711.870,03, assim distribuídas:

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	50.042.027,00	DESPEAS CORRENTES	27.124.552,00
RECEITAS DE CAPITAL	2.800.000,00	DESPEAS DE CAPITAL	4.207.355,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.200.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>52.842.027,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>33.531.907,00</b>

#### c.2. Resultado da receita orçamentária

A receita apresenta um déficit orçamentário na ordem de R\$ 7.414.170,00, oriundos arrecadação de receita orçamentária.

#### c.3. Resultado das despesas orçamentárias

A despesa orçamentária apresenta uma economia na ordem de R\$ 7.421.645,61 obtida através da diferença entre a despesa atualizada no montante de R\$ 32.711.870,03 e a despesa empenhada no valor de R\$ 25.290.224,42.

#### c.4. Demonstrativo de execução de restos a pagar não processados (Anexo 1)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas empenhadas na ordem de R\$ 25.290.224,42 e despesas liquidadas no valor de R\$ 22.507.328,46 deixando inscrito em restos a pagar não processados a importância de R\$ 2.782.895,96.

#### c.5. Demonstrativo de execução de restos a pagar processados (Anexo 2)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas liquidadas na ordem de R\$ 22.507.328,46 e despesa paga no valor de R\$ 21.905.154,48 deixando inscrito em restos a pagar a importância de R\$ 602.173,98.

### SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Orçamento	
Receita	
Realizada	45.427.857,00
Prevista	52.842.027,00
<b>( = ) Excesso de Arrecadação</b>	<b>-7.414.170,00</b>
Despesa	
Realizada	25.290.224,42
Previsto	32.711.870,03
<b>( = ) Economia Orçamentária</b>	<b>7.421.645,61</b>
Resultado	
( + ) Receita Realizada	45.427.857,00
( - ) Despesa Executada	25.290.224,42
<b>( = ) Superávit / Déficit de Execução</b>	<b>20.137.632,58</b>

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO  
PREFEITO MUNICIPAL, CPF 388.421.144-72

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
CONTADOR, CRC 025418/O-7