

FUNDO FINANCEIRO DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 08.474.135/0001-09
BALANÇO FINANCEIRO



EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente por: CASARO BRANDO GONCALVES NUNES BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVAN DECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
 Acesse em: http://www.tce.pb.gov.br/epi/validador.seam?codigo_documento:41594140515c4d8402196cc933941

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	11.611.946,23	9.472.939,59	Despesa Orçamentária (I)	25.018.320,23	24.058.777,91
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	11.611.946,23	9.472.939,59	Vinculada	25.018.320,23	24.058.777,91
Recursos Vinculados a Educação	0,00	0,00	Recursos Destinados a Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Saúde	0,00	0,00	Recursos Destinados a Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RPPS	11.611.946,23	9.472.939,59	Recursos Destinados a Previdência Social - RPPS	25.018.320,23	24.058.777,91
Recursos Vinculados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Assistência Social	0,00	0,00	Recursos Destinados a Assistência Social	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Convênios	0,00	0,00	Recursos Destinados a Convênios	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências financeiras Recebidas (II)	13.333.029,86	14.576.896,92	Transferências Financeiras Concedidas (II)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	13.333.029,86	14.576.896,92	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independente de Execução	0,00	0,00	Transferências Concedidas Independente de Execução	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extra Orçamentários (III)	6.098.219,23	5.695.220,48	Pagamentos Extra-Orçamentários (III)	5.974.669,25	5.018.888,33
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.006.699,87	1.873.933,68	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.872.533,68	1.738.997,00
Depósitos Restituíveis e Valores	4.091.519,36	3.821.286,80	Depósitos Restituíveis e Valores	4.102.135,57	3.279.882,23
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo Período Anterior (IV)	696.842,33	16.744,18	Saldo para o Exercício Seguinte (IV)	747.048,17	696.842,33
Caixa e Equivalente de Caixa	696.842,33	16.744,18	Caixa e Equivalente de Caixa	747.048,17	696.842,33
Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	31.740.037,65	29.761.801,17	TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	31.740.037,65	29.761.801,17

FUNDO FINANCEIRO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 08.474.135/0001-09



NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP) RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.

EXERCÍCIO: 2020

A. INFORMAÇÕES GERAIS

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE RESPONSÁVEL PELA CONSOLIDAÇÃO:
FUNDO FINANCEIRO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 08.474.135/0001-09

DOMICILIO DA ENTIDADE:
AV. DR. PEDRO AUGUSTO CORREIA ARAÚJO, 192 - CENTRO

DADOS DO GESTOR:
NOME: ARLAN CARVALHO VIANA
CARGO: DIRETOR

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2020 - 31/12/2020

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:
Nome: ILDA HIPOLITO DE MEDEIROS
CRC/PE: 020632/O -PE
E-mail: ildacontabil@hotmail.com

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A FUNDO FINANCEIRO DE SÃO LOURENÇO DA MATA, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4. Município, possui como atividade principal a administração pública geral. Tem como atividade principal a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de receitas correntes e de capital, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou convênios (receitas de capital). Eventualmente podem ser vistos repasses recebidos e concedidos através das transferências financeiras.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais da FUNDO FINANCEIRO DE SÃO LOURENÇO DA MATA.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente do balanço financeiro, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.



Documento Assinado Digitalmente por: LASARO TRAJANO GONCALVES NETO, BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4159414b-515c-4a58-aa52-196ec3339541

EXERCÍCIO: 2020

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC T 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas públicas arrecadadas no exercício de 2020 foi de R\$ 11.611.946,23.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 13.333.029,86.

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extraorçamentários totalizam, R\$ 6.098.219,23 sendo R\$ 4.091.519,36, a inscrição dos restos a pagar no exercício de 2020 foi de R\$ 2.006.699,87 e a inscrição de restos a pagar não processados foi de R\$ 0,00

SALDO BANCÁRIO DO EXERCÍCIO DO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 696.842,33.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

As despesas empenhadas no exercício foram de R\$ 25.018.320,23, as despesas liquidada foram de R\$ 25.018.320,23 e as despesas pagas foram de R\$ 23.011.620,36.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00.

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS::

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 5.974.669,25.

SALDO BANCARIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 747.048,17.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2019 de R\$ 696.842,33 com o valor disponível ao final do exercício de 2020 de R\$ 747.048,17, nota-se uma variação das

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.



Documento Assinado Digitalmente por: LASARO TRAJANO GONCALVES NETO, BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4159414b-515c-4a58-aa52-196ec3a39541

EXERCÍCIO: 2020

disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 50.205,84.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2019: 0,00

Saldo em 31/12/2020: 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019: 0,00

Saldo em 31/12/2020: 0,00

DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO, SE HOUVER:

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BFM e necessitem de ajustes.

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR FONTE DE RECURSO:
RUBRICA:

FONTE DE RECURSOS PRÓPRIOS:

FONTE DE RECURSOS VINCULADOS:

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários e do RPPS. Desta forma, a receita bruta total foi de 0,00, enquanto as deduções somam 0,00, representando o valor líquido de 0,00.

D. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 08.474.135/0001-09
BALANÇO FINANCEIRO



EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente por: **EDUARDO BRANDÃO GONÇALVES NETO BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALLÉRCI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO**
 Acesse em: <http://dece.gov.br/epp/validaDoc.seam?CodigoDocumento:41594140515c-408-a5-2-196cc2135741>

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	2.195.238,30	2.130.685,18	Despesa Orçamentária (I)	50.702,69	66.466,84
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	2.195.238,30	2.130.685,18	Vinculada	50.702,69	66.466,84
Recursos Vinculados a Educação	0,00	0,00	Recursos Destinados a Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Saúde	0,00	0,00	Recursos Destinados a Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RPPS	2.195.238,30	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RPPS	50.702,69	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Assistência Social	0,00	0,00	Recursos Destinados a Assistência Social	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Convênios	0,00	0,00	Recursos Destinados a Convênios	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Outras Destinações de Recursos	0,00	66.466,84
Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (II)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independente de Execução	0,00	0,00	Transferências Concedidas Independente de Execução	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extra Orçamentários (III)	8.035,50	10.479,74	Pagamentos Extra-Orçamentários (III)	9.176,23	16.666,89
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00	9.990,9
Depósitos Restituíveis e Valores	8.035,50	10.479,74	Depósitos Restituíveis e Valores	9.176,23	6.680,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo Período Anterior (IV)	8.662.300,91	6.595.167,72	Saldo para o Exercício Seguinte (IV)	10.805.695,79	8.662.300,91
Caixa e Equivalente de Caixa	8.662.300,91	6.595.167,72	Caixa e Equivalente de Caixa	10.805.695,79	8.662.300,91
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	10.865.574,71	8.736.332,64	TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	10.865.574,71	8.736.332,64

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 08.474.135/0001-09



NOTAS EXPLICATIVA (ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP) RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.

EXERCÍCIO: 2020

A. INFORMAÇÕES GERAIS

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE RESPONSÁVEL PELA CONSOLIDAÇÃO:

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 08.474.135/0001-09

DOMICILIO DA ENTIDADE:

AV. DR. PEDRO AUGUSTO CORREIA ARAÚJO, 192 - CENTRO

DADOS DO GESTOR:

NOME: ARLAN CARVALHO VIANA

CARGO: DIRETOR

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2020 - 31/12/2020

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: ILDA HIPOLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 020632/O -PE

E-mail: ildacontabil@hotmail.com

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4. possui como atividade principal a Seguridade Social Obrigatória.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais da FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente do balanço financeiro, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

Documento Assinado Digitalmente por: LASARO TRAJANO GONCALVES NETO, BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4159414b-515c-4a58-aa52-196ec3a39541

NOTAS EXPLICATIVA
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.



Documento Assinado Digitalmente por: LASARO TRAJANO GONCALVES NETO, BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4159414b-515c-4a58-aa52-196ec3a39541

EXERCÍCIO: 2020

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC T 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas públicas arrecadadas no exercício de 2020 foi de R\$ 2.195.238,30.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 0,00.

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extraorçamentários totalizam, R\$ 8.035,50 sendo R\$ 8.035,50, a inscrição dos restos a pagar no exercício de 2020 foi de R\$ 0,00 e a inscrição de restos a pagar não processados foi de :R\$ 0,00

SALDO BANCÁRIO DO EXERCÍCIO DO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 8.662.300,91.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

As despesas empenhadas no exercício foram de R\$ 50.702,69,
as despesas liquidada foram de R\$ 50.702,69 e
as despesas pagas foram de R\$ 50.702,69.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00.

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS::

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 9.176,23.

SALDO BANCARIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 10.805.695,79.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2019 de R\$ 8.662.300,91 com o valor disponível ao final do exercício de 2020 de R\$ 10.805.695,79, nota-se uma variação

NOTAS EXPLICATIVA
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.



Documento Assinado Digitalmente por: LASARO TRAJANO GONCALVES NETO, BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4159414b-515c-4a58-aa52-196ec3a39541

EXERCÍCIO: 2020

das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 2.143.394,88.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2019: 0,00

Saldo em 31/12/2020: 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019: 0,00

Saldo em 31/12/2020: 0,00

DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO, SE HOUVER:

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BFM e necessitem de ajustes.

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR FONTE DE RECURSO:

Rubrica	Fonte de Recursos Próprios	Fonte de Recursos Vinculados

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários e do RPPS. Desta forma, a receita bruta total foi de 0,00, enquanto as deduções somam 0,00, representando o valor líquido de 0,00.

D. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.