

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
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
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			37.718.860,63	DESPESA ORÇAMENTÁRIA			37.997.898,90
TESOURO		25.107.947,24	22.182.824,19	TESOURO		26.814.079,15	16.668.890,64
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	20.000,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		1.545.512,63	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		118.312,55	84.925,00	EDUCAÇÃO		2.006.989,20	1.540.511,24
EDUCAÇÃO		3.841,44	0,00	EDUCAÇÃO INFANTIL		0,00	8.374,00
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	195.958,09	ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	954.518,50
ORDINARIO		24.600.137,08	21.278.956,28	ORDINARIO		15.507.784,74	12.827.076,03
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	575.276,67	SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS		6.592.980,82	1.338.410,87
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		18.950,50	18.237,85	SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		1.160.811,76	0,00
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		3.704,67	5.450,30	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		24.329,00	0,00
SAÚDE-TAXAS		3.230,00	4.020,00	SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		24.329,00	0,00
SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS		359.771,00	0,00	RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE		3.845.869,95	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		58.919,16	140.279,89	DESPESA-VINCULADOS			
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	83.311,78	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		3.845.869,95	0,00
ORDINARIO		0,00	53.991,07	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		11.427.145,16	16.572.367,30
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		58.919,16	2.977,04	ASSISTENCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		534.060,17	611.091,07
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS		4.984.036,36	0,00	EDUCAÇÃO		395.600,00	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		4.984.036,36	0,00	EDUCAÇÃO-FUNDEF		7.173.956,71	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		12.160.166,19	12.150.360,13	EDUCAÇÃO-FUNDEF-MAGISTÉRIO		0,00	5.859.500,08
ASSISTENCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		595.571,46	1.750,40	EDUCAÇÃO-FUNDEF-OUTROS		0,00	1.155.682,04
EDUCAÇÃO		799.995,30	287.328,71	ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	1.354.153,96
EDUCAÇÃO-FUNDEF		7.239.402,92	7.247.703,22	ORDINARIO		0,00	14.250,00
EDUCAÇÃO-FUNDEF-REMUN.APLIC.FINANCEIRA		1.414,27	4.516,38	SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		3.323.528,28	7.577.690,15
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	728.673,38	OUTRAS FONTES DE RECURSOS		287.506,32	4.756.640,96
ORDINARIO		0,00	504.150,45	ASSISTENCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	1.105.446,40
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		3.523.782,24	3.376.237,59	GERAL TOTAL		136.852,25	0,00
OUTRAS FONTES DE RECURSOS		2.001.838,79	3.245.396,42	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		0,00	3.651.194,56
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.		824,04	1.748,25	SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		150.654,07	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	540,48	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		9.115.101,18	8.361.726,38
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	9.642,88	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		9.115.101,18	8.361.726,38
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		0,00	3.233.464,81	ORÇAMENTÁRIA			
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		2.001.014,75	0,00	REPASSE CONCEDIDO		9.115.101,18	8.361.726,38
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		9.115.101,18	8.361.726,38	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		5.484.131,05	5.214.758,51
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		9.115.101,18	8.361.726,38	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		2.301.067,11	2.437.463,25
REPASSE RECEBIDO		9.115.101,18	8.361.726,38	RP NAO PROCESSADOS PAGOS		903.150,96	1.312.845,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		5.617.703,32	5.728.322,75	RP PROCESSADO PAGO		0,00	4.200,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		2.491.919,84	3.019.833,22	RP PROCESSADOS PAGOS		1.397.916,15	1.120.418,25
RP NAO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.458.914,28	1.213.375,37	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		3.168.907,15	2.777.295,26
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		33.005,56	1.806.457,85	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		948.779,38	778.151,79



Documento Assinado Digitalmente por: SEVERINA RAMOS DA SILVA ANDRADE, FRANCISCO DE ASSIS RAMOS DE ANDRADE, PAULO EDUARDO D
 1 of 2
 Acesso em: https://etce.tep.gov.br/ppp/validaDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=600ae211-2466-4b0b-aeeb-7b53b11e838b

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
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
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		3.113.541,49	2.708.489,53	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		367.537,42	308.242,32
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		896.669,99	788.573,92	ISS		7.088,58	27.007,30
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		402.222,21	276.389,32	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		151.716,89	94.627,66
ISS		8.471,30	24.234,63	PENSÃO ALIMENTÍCIA		6.789,55	12.265,34
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		148.584,12	15.297,62	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		961.382,16	956.695,71
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		62,67	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		5.461,35	4.641,76
PENSÃO ALIMENTÍCIA		6.397,67	12.265,34	CLASSES			
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		967.856,94	954.408,86	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		720.151,82	595.663,38
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		5.110,54	4.658,48	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		14.156,79	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		678.166,05	632.661,36	<u>CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO</u>		8.541,73	0,00
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		12.241,99	0,00	FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		5.195,38	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		5.615,06	0,00
FAMÍLIA PAGO				MATERNIDADE PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		5.594,23	0,00	PERDAS DE INVESTIMENTOS		37.897,22	0,00
MATERNIDADE PAGO				<u>AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS</u>		37.897,22	0,00
IPTU A COMPENSAR		1.452,38	0,00	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM APLICAÇÕES		37.897,22	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.897.631,60	8.438.876,38	TEMPORÁRIAS EM METAIS PRECIOSOS			
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.897.631,60</u>	<u>8.438.876,38</u>	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		3.907.284,81	8.673.402,35
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	6.564.245,51	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>3.907.284,81</u>	<u>8.673.402,35</u>
CAIXA		0,00	0,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		26.624,30	6.643.446,36
CONTA ÚNICA		1.897.631,60	1.845.198,79	BANCOS		173.964,75	0,00
CONTA ÚNICA RPPS		0,00	29.432,08	CAIXA		0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	CONTA ÚNICA		2.654.485,32	1.897.631,60
TOTAL		60.943.343,84	60.247.786,14	CONTA ÚNICA RPPS		1.052.210,44	132.324,39
				<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				TOTAL		60.943.343,84	60.247.786,14



2 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: SEVERINA RAMOS DA SILVA ANDRADE, FRANCISCO DE ASSIS RAMOS DE ANDRADE, PAULO EDUARDO D



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 da Prefeitura do Município de Machados.

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	25.107.947,24	22.182.824,19
Vinculada	19.204.960,50	15.536.036,44
Total	44.312.907,74	37.718.860,63

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	9.115.101,18	8.361.726,38
Total	9.115.101,18	8.361.726,38

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	2.491.919,84	3.019.833,22
Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.125.783,48	2.708.489,53
Total	5.617.703,32	5.728.322,75

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	26.814.079,15	16.668.890,64
Vinculada	15.584.850,43	21.329.008,26
Total	42.398.929,58	37.997.898,90

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	9.115.101,18	8.361.726,38
Total	9.115.101,18	8.361.726,38

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	2.301.067,11	2.437.463,25
Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.183.063,94	2.777.295,26
Total	5.484.131,05	5.214.758,51

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\$ 3.907.284,81 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	3.907.284,81	8.673.402,35
Total	3.907.284,81	8.673.402,35

Machados, 31 de dezembro de 2020.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Machados, 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.

Machados, 31 de dezembro de 2020.

Argemiro Cavalcanti Pimentel
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador