



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 - Consolidado

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	72.348.027,00	72.348.027,00	65.806.835,69	-6.541.191,31
Receitas de Capital (II)	5.620.000,00	5.620.000,00	1.202.573,03	-4.417.426,97
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	77.968.027,00	77.968.027,00	67.009.408,72	-10.958.618,28
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	77.968.027,00	77.968.027,00	67.009.408,72	-10.958.618,28
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	77.968.027,00	77.968.027,00	67.009.408,72	-
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)
Despesas Correntes (VIII)	66.443.672,00	81.030.980,74	64.676.927,62	57.561.609,57	56.029.582,16	16.354.053,12
Pessoal e Encargos Sociais	43.269.000,00	52.941.551,86	45.849.659,21	41.360.541,59	40.674.950,61	7.091.892,65
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	23.174.672,00	28.089.428,88	18.827.268,41	16.201.067,98	15.354.631,55	9.262.160,47
Despesas de Capital (IX)	9.324.355,00	6.009.036,35	2.072.241,60	1.615.107,36	1.461.360,95	3.936.794,75
Investimentos	7.534.355,00	5.398.036,35	1.991.010,15	1.533.875,91	1.380.129,50	3.407.026,20





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 - Consolidado

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
Reserva de Contingência (X)	2.200.000,00	702.400,00	-	-	-	702.400,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	77.968.027,00	87.742.417,09	66.749.169,22	59.176.716,93	57.490.943,11	20.993.247,87
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	77.968.027,00	87.742.417,09	66.749.169,22	59.176.716,93	57.490.943,11	20.993.247,87
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	260.239,50	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	77.968.027,00	87.742.417,09	67.009.408,72	59.176.716,93	57.490.943,11	20.733.008,37
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 - Consolidado

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)				
Despesas Correntes	-	5.934.381,44	650.686,22	589.986,22	10.700,00	5.333.695,22
Pessoal e Encargos Sociais	-	16.671,45	-	-	-	16.671,45
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	5.917.709,99	650.686,22	589.986,22	10.700,00	5.317.023,77
Despesas de Capital	-	87.859,24	-	-	-	87.859,24
Investimentos	-	87.859,24	-	-	-	87.859,24
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	6.022.240,68	650.686,22	589.986,22	10.700,00	5.421.554,46





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 - Consolidado

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
Despesas Correntes	3.669.250,79	4.041.209,02	1.630.089,55	-	6.080.370,26
Pessoal e Encargos Sociais	1.817.550,82	2.434.905,33	264.725,88	-	3.987.730,27
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	1.851.699,97	1.606.303,69	1.365.363,67	-	2.092.639,99
Despesas de Capital	90.000,00	36.132,16	104.868,40	-	21.263,76
Investimentos	90.000,00	36.132,16	104.868,40	-	21.263,76
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	3.759.250,79	4.077.341,18	1.734.957,95	-	6.101.634,02

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: JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA, MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 89d56f73-1099-4c5a-9101-34d9ce6dd077

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

Balanço Orçamentário



Documento Assinado Digitalmente por: JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA, MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://stece.tee.pe.gov.br/epv/validadaDoc.seam> Código do documento: 89d56873-1099-4c5a-9101-34d9ce6dd077

Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá, Câmara Municipal da Ilha de Itamaracá, Fundo Municipal de Saúde de Ilha de Itamaracá, Fundo Municipal de Assistência Social de Ilha de Itamaracá, Fundo de Previdência de Ilha de Itamaracá - Fundo Previdenciário, Fundo de Previdência de Ilha de Itamaracá - Fundo Financeiro, Fundo Municipal de Educação de Ilha de Itamaracá, Fundo Municipal de Despesa dos Direitos da Criança e do Adolescente da 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\$ 77.968.027,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 77.968.027,00, 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\$ 87.742.417,09, assim distribuídas:

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	72.348.027,00	DESPESAS CORRENTES	66.443.672,00
RECEITAS DE CAPITAL	5.620.000,00	DESPESAS DE CAPITAL	9.324.355,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.200.000,00
TOTAL	77.968.027,00	TOTAL	77.968.027,00

c.2. Resultado da receita orçamentária

A receita apresenta um déficit orçamentário na ordem de R\$ 10.958.618,28, oriundos arrecadação de receita orçamentária.

c.3. Resultado das despesas orçamentárias

A despesa orçamentária apresenta uma economia na ordem de R\$ 20.993.247,87 obtida através da diferença entre a despesa atualizada no montante de R\$ 87.742.417,09 e a despesa empenhada no valor de de R\$ 66.749.169,22.

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\$ 66.749.169,22 e despesas liquidadas no valor de R\$ 59.176.716,93 deixando inscrito em restos a pagar não processados a importância de R\$ 7.572.452,29.

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\$ 59.176.716,93 e despesa paga no valor de R\$ 57.490.943,11 deixando inscrito em restos a pagar a importância de R\$ 1.685.773,82.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Orçamento	
Receita	
Realizada	67.009.408,72
Prevista	77.968.027,00
(=) Excesso de Arrecadação	-10.958.618,28
Despesa	
Realizada	66.749.169,22
Previsto	87.742.417,09
(=) Economia Orçamentária	20.993.247,87
Resultado	
(+) Receita Realizada	67.009.408,72
(-) Despesa Executada	66.749.169,22
(=) Superávit / Déficit de Execução	260.239,50

Nota Explicativa

Balço Orçamentário



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

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

Documento Assinado Digitalmente por: JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA, MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 89d56a73-1099-4c5a-9101-34d9ce6dd077