

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)



1 of 4

Exercício de 2020

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		10.616.683,67	13.897.687,56	PASSIVO CIRCULANTE		9.941.585,46	9.134.150,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		10.162.173,58	13.631.175,71	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.112.021,77	2.122.777,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.162.173,58	13.631.175,71	PESSOAL A PAGAR		837.530,31	902.384,76
CAIXA	F	12.441,24	12.441,24	PESSOAL A PAGAR	F	837.530,31	902.384,76
CONTA ÚNICA	F	9.944.345,46	13.592.747,27	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.274.491,46	1.220.393,01
REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO	F	0,00	8.932,85	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.922.892,14	1.123.040,95
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	205.386,88	17.054,35	FGTS	F	1.901,91	1.813,77
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		194.040,00	223.774,99	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	349.697,41	95.538,33
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		194.040,00	223.774,99	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		5.081.804,06	5.355.632,03
IMPOSTOS	P	194.040,00	223.774,99	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		5.081.279,14	5.332.816,13
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		260.470,09	42.736,86	FORNECEDORES NACIONAIS	F	5.029.657,52	5.314.069,53
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		126.313,34	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	24.942,68	18.746,60
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P	4.742,90	0,00	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	F	12.556,02	0,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	121.570,44	0,00	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	4.928,25	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		34.042,48	16.558,21	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	F	9.194,67	0,00
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	17.484,27	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZ		524,92	22.815,90
DEPÓSITOS ESPECIAIS	P	13.721,14	13.721,14	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	524,92	11.103,43
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	P	2.837,07	2.837,07	CONTAS A PAGAR - CREDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	0,00	11.712,47
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		100.114,27	26.178,65	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.747.759,63	1.655.740,76
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	39.273,10	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		1.587.057,97	1.357.209,24
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	39.088,53	14.495,32	CONSIGNAÇÕES	F	1.571.313,98	1.341.465,25
FAMÍLIA PAGO				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	14.995,91	14.995,91
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	21.752,64	11.683,33	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	748,08	748,08
MATERNIDADE PAGO				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		160.701,66	298.531,52
				CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	F	0,00	3.110,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		30.637.787,13	26.306.248,56	CONSÓRCIOS A PAGAR	P	160.701,66	295.421,52
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.543.857,14	3.560.709,94	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		25.655.286,57	24.847.021,22
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		3.543.857,14	3.560.709,94	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		25.099.648,73	24.442.800,09
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	1.566.004,62	1.566.004,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		25.099.648,73	24.442.800,09
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	1.977.852,52	1.994.705,32	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	25.099.648,73	24.442.800,09
IMOBILIZADO		27.093.929,99	22.745.538,62	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		450,78	450,78
BENS MÓVEIS		8.735.709,82	7.097.911,25	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		450,78	450,78
BENS DE INFORMÁTICA	P	86.001,23	84.491,33	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO	F	450,78	450,78
VEÍCULOS	P	1.338.654,40	1.347.826,03				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	1.195.955,90	703.033,22				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	24.464,80	18.764,80				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.157.710,52	1.068.983,86				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	4.932.922,97	3.874.812,01				
BENS IMÓVEIS		18.833.656,58	15.952.120,59				

Documento Assinado Digitalmente por: JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELOS, EUDO DE MAGALHAES LYRA, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



2 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INSTALAÇÕES	P	8.788,30	8.788,30	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		184.698,70	33.281,99
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	316.290,96	150.457,22	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		184.698,70	33.281,99
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	18.508.577,32	15.792.875,07	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	184.698,70	33.281,99
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS		-475.436,41	-304.493,22	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-475.436,41	-304.493,22	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
TOTAL		41.254.470,80	40.203.936,12	DÉBITOS PARCELADOS	P	370.488,36	370.488,36
				TOTAL PASSIVO		35.596.872,03	33.981.171,79
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.657.598,77	6.222.764,34
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		5.657.598,77	6.222.764,34
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		5.657.598,77	6.222.764,34
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-565.165,57	11.759.788,89
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	6.222.764,34	-5.537.024,55
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.657.598,77	6.222.764,34
				TOTAL		41.254.470,80	40.203.936,12

Documento Assinado Digitalmente por: JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELLOS, EUDO DE MAGALHAES LYRA, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	10.279.772,12	13.657.354,36	PASSIVO FINANCEIRO (9.772.139,91)+ Restos não Processado(7.442.898,54)	17.215.038,45	10.920.088,63
ATIVO PERMANENTE	30.974.698,68	26.546.581,76	PASSIVO PERMANENTE	25.824.732,12	25.141.991,96
			SALDO PATRIMONIAL	-1.785.299,77	4.141.855,53

Documento Assinado Digitalmente por: JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELOS, EUDO DE MAGALHAES LYRA, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 07e313e9-f9e7-4e32-966c-fbd2d9b65aal

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES		0,00	0,00	COMPENSAÇÕES		65.028.924,93	54.233.732,98
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS		0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS		46.465,82	21.713,24
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
TOTAL		0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		64.982.459,11	54.212.019,74
				TOTAL		65.028.924,93	54.233.732,98

Documento Assinado Digitalmente por: JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELLOS, EUDO DE MAGALHAES LYRA, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epf/validarDoc>;seam Código do documento: 07e313e9-f9e7-4e32-966c-fbd2d9b65aa1



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		10.279.772,12	13.657.354,36	PASSIVO CIRCULANTE		9.771.689,13	8.838.729,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		10.162.173,58	13.631.175,71	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.112.021,77	2.122.777,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.162.173,58	13.631.175,71	PESSOAL A PAGAR		837.530,31	902.384,76
REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO		0,00	8.932,85	PESSOAL A PAGAR		837.530,31	902.384,76
CAIXA		12.441,24	12.441,24	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.274.491,46	1.220.393,00
CONTA ÚNICA		9.944.345,46	13.592.747,27	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		1.922.892,14	1.123.040,95
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		205.386,88	17.054,35	FGTS		1.901,91	1.813,71
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		117.598,54	26.178,65	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		349.697,41	95.538,33
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		17.484,27	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		5.072.609,39	5.355.632,00
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		17.484,27	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		5.072.084,47	5.332.816,13
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		100.114,27	26.178,65	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		4.928,25	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		39.273,10	0,00	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIM		12.556,02	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		39.088,53	14.495,32	FORNECEDORES NACIONAIS		5.029.657,52	5.314.069,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		21.752,64	11.683,33	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		24.942,68	18.746,60
TOTAL		10.279.772,12	13.657.354,36	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		524,92	22.815,90
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		524,92	11.103,43
				CONTAS A PAGAR - CREDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		0,00	11.712,47
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.587.057,97	1.360.319,24
				VALORES RESTITUÍVEIS		1.587.057,97	1.357.209,24
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		748,08	748,08
				CONSIGNAÇÕES		1.571.313,98	1.341.465,25
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		14.995,91	14.995,91
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	3.110,00
				CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR		0,00	3.110,00
				PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		450,78	450,78
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		450,78	450,78
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		450,78	450,78
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		450,78	450,78
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		7.442.898,54	2.080.908,81
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		7.442.898,54	2.080.908,81
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.833.346,97	2.080.148,81
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.833.346,97	2.080.148,81
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.609.551,57	760,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.609.551,57	760,00
				TOTAL		17.215.038,45	10.920.088,63

Documento Assinado Digitalmente por: JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELLOS, EUDO DE MAGALHAES LYRA, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
1 of 1
Acesse em: https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar_documento Código do documento: 07631369-f907-74e32-966-f0d2d90h5aa1



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELOS, EUDO DE MAGALHAES LYRA, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/pp/validador/assinatura>
 Documento assinado digitalmente em: 07/03/2021 13:09:19 -9:46:32 -9666-1fbd2d9b05fa1

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		336.911,55	240.333,20	PASSIVO CIRCULANTE		169.896,33	295.421,52
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		194.040,00	223.774,99	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		9.194,67	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		194.040,00	223.774,99	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		9.194,67	0,00
IMPOSTOS		194.040,00	223.774,99	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIM		9.194,67	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		142.871,55	16.558,21	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		160.701,66	295.421,52
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		126.313,34	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		160.701,66	295.421,52
SUPRIMENTO DE FUNDOS		4.742,90	0,00	CONSÓRCIOS A PAGAR		160.701,66	295.421,52
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS		121.570,44	0,00				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		16.558,21	16.558,21	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		25.654.835,79	24.846.570,44
DEPÓSITOS ESPECIAIS		13.721,14	13.721,14	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		25.099.648,73	24.442.800,09
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		2.837,07	2.837,07	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		25.099.648,73	24.442.800,09
				CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		25.099.648,73	24.442.800,09
ATIVO NÃO CIRCULANTE		30.637.787,13	26.306.248,56	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		184.698,70	33.281,99
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.543.857,14	3.560.709,94	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		184.698,70	33.281,99
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		3.543.857,14	3.560.709,94	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		184.698,70	33.281,99
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.977.852,52	1.994.705,32	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		1.566.004,62	1.566.004,62	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
IMOBILIZADO		27.093.929,99	22.745.538,62	DÉBITOS PARCELADOS		370.488,36	370.488,36
BENS MÓVEIS		8.735.709,82	7.097.911,25				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.157.710,52	1.068.983,86	TOTAL		25.824.732,12	25.141.991,90
BENS DE INFORMÁTICA		86.001,23	84.491,33				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		1.195.955,90	703.033,22				
VEÍCULOS		1.338.654,40	1.347.826,03				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		24.464,80	18.764,80				
DEMAIS BENS MÓVEIS		4.932.922,97	3.874.812,01				
BENS IMÓVEIS		18.833.656,58	15.952.120,59				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		316.290,96	150.457,22				
INSTALAÇÕES		8.788,30	8.788,30				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		18.508.577,32	15.792.875,07				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-475.436,41	-304.493,22				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-475.436,41	-304.493,22				
TOTAL		30.974.698,68	26.546.581,76				



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

1 of 4

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		13.084,99	13.304,98
001	Ordinario		13.084,99	13.465,19
110	GERAL		0,00	-160,21
01	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-4.787.945,03	-5.371.950,33
001	Ordinario		-4.091.850,65	-5.026.613,75
621	RECURSOS DO SAAE		-696.094,38	-345.336,58
02	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)		26.306,75	-324.225,70
001	Ordinario		-148.152,81	-324.225,70
200	EDUCAÇÃO		174.459,56	0,00
03	CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (VINCULADO)		4.994,67	-101.764,30
200	EDUCAÇÃO		4.994,67	-101.764,30
04	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (VINCULADO)		-213.184,02	-248.964,42
001	Ordinario		-213.184,02	-248.964,42
05	RECURSOS DESTINADO A ASSISTÊNCIA SOCIAL (VINCULADO)		0,00	0,02
001	Ordinario		0,00	0,02
08	RECURSOS DESTINADOS AO FUNDEB (VINCULADO)		-2.294.834,95	-961.170,07
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		-2.294.834,95	-961.170,07
100	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS - FMS (VINCULADO)		133.021,63	0,00
001	Ordinario		133.021,63	0,00
101	COVID - 19 (VINCULADO)		186.273,03	0,00
300	SAÚDE		4.232,83	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		182.040,20	0,00
105	PORTARIA 1666 (VINCULADO)		309.239,87	0,00
300	SAÚDE		309.239,87	0,00
106	PORTARIA 1857 - PSE (VINCULADO)		12.032,00	0,00
300	SAÚDE		12.032,00	0,00
107	PORTARIA 1880 (VINCULADO)		46.480,00	0,00
300	SAÚDE		46.480,00	0,00
108	PORTARIA 2222/2020 (VINCULADO)		1.500,50	0,00
300	SAÚDE		1.500,50	0,00
109	PORTARIA 2358/2020 (VINCULADO)		36.000,00	0,00
300	SAÚDE		36.000,00	0,00
11	CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO - COMBUSTIVEIS (VINCULADO)		469,50	0,00
110	GERAL		469,50	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

2 of 4

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
111	PORTARIA 1797/2020 (VINCULADO)		230.068,64	0,00
300	SAÚDE		230.068,64	0,00
112	PORTARIA 2516 - MEDICAMENTOS PSICOTRÔPICOS (VINCULADO)		4,84	0,00
300	SAÚDE		4,84	0,00
113	PORTARIA 2.994 (VINCULADO)		13.517,00	0,00
300	SAÚDE		13.517,00	0,00
114	PORTARIA 3.008 (VINCULADO)		33.250,00	0,00
300	SAÚDE		33.250,00	0,00
115	EMENDA PARLAMENTAR PASTOR EURICO (VINCULADO)		150.000,00	0,00
300	SAÚDE		150.000,00	0,00
116	APOIO EMERGENCIALCULTURAL - LEI ALDIR BLANC (VINCULADO)		7.526,18	0,00
001	Ordinário		7.526,18	0,00
117	PORTARIA 3393 (VINCULADO)		162.942,00	0,00
300	SAÚDE		162.942,00	0,00
118	PORTARIA 3473 (VINCULADO)		48.207,00	0,00
300	SAÚDE		48.207,00	0,00
119	PORTARIA 3485 - REDE CEGONHA (VINCULADO)		155,90	0,00
300	SAÚDE		155,90	0,00
12	TRAN (VINCULADO)		21.589,38	21.157,34
200	EDUCAÇÃO		21.589,38	21.157,34
13	PDDE (VINCULADO)		165,58	1.687,97
200	EDUCAÇÃO		165,58	1.687,97
15	PNAE (VINCULADO)		54.062,89	98.445,96
200	EDUCAÇÃO		54.062,89	98.445,96
16	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP (VINCULADO)		-16.326,63	0,00
110	GERAL		-16.326,63	0,00
23	PNATE (VINCULADO)		13.666,33	5.711,09
200	EDUCAÇÃO		13.666,33	5.711,09
25	ASSSITÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)		-2.790,64	2.355,63
300	SAÚDE		-2.790,64	2.355,63
26	AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE - PACS (VINCULADO)		-10.470,61	-10.477,48
300	SAÚDE		-10.470,61	-10.477,48
28	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)		68.223,95	119.113,66



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

3 of 4

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE		68.223,95	119.113,66
30	SAÚDE BUCAL - SB (VINCULADO)		0,00	-8,65
300	SAÚDE		0,00	-8,65
31	SAÚDE DA FAMÍLIA - PSF (VINCULADO)		-9.268,33	-10.487,11
300	SAÚDE		-9.268,33	-10.487,11
32	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC (VINCULADO)		-27.095,41	40.124,96
300	SAÚDE		-27.095,41	40.124,96
33	SERVIÇOS DE ATENDIMENTO MÓVEL ÀS URGÊNCIAS SAMU 192 (VINCULADO)		0,00	-183,82
300	SAÚDE		0,00	-183,82
34	CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS (VINCULADO)		-1.417,74	-1.417,74
300	SAÚDE		-1.417,74	-1.417,74
35	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)		-20.667,47	20.074,55
300	SAÚDE		-20.667,47	20.074,55
36	VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VINCULADO)		28,63	28,60
300	SAÚDE		28,63	28,60
39	TETO - BRASIL SEM MISÉRIA (VINCULADO)		26,94	26,94
300	SAÚDE		26,94	26,94
41	PRIMEIRA INFANCIA NO SUAS (VINCULADO)		69.157,78	103.291,18
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		69.157,78	103.291,18
42	BPC NA ESCOLA (VINCULADO)		198,88	197,91
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		198,88	197,91
44	PISO FIXO DE MÉDIA COMPLEXIDADE - MSE (VINCULADO)		660,89	23.706,07
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		660,89	23.706,07
45	PISO BÁSICO FIXO (VINCULADO)		-10.135,49	45.203,21
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-10.135,49	45.203,21
46	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS - SCFV (VINCULADO)		-7.876,67	65.261,23
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-7.876,67	65.261,23
47	ÍNDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA DO SUAS - IGDSUAS (VINCULADO)		1.942,22	14.936,90
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.942,22	14.936,90
48	ÍNDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA - IGDBF (VINCULADO)		-4.212,47	10.685,85
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-4.212,47	10.685,85
50	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (VINCULADO)		-3.261,84	-3.261,84
110	GERAL		-3.261,84	-3.261,84
58	GESTÃO DO SUS (VINCULADO)		37.283,44	37.103,92



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020

4 of 4

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE	37.283,44	37.103,92
68	BENEFÍCIOS EVENTUAIS (VINCULADO)	10.865,50	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	10.865,50	0,00
75	BRASIL CARINHOSO (VINCULADO)	12.373,16	7.042,33
200	EDUCAÇÃO	12.373,16	7.042,33
80	RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO (VINCULADO)	-1.655.029,50	-1.639.530,79
110	GERAL	-570.565,25	-448.300,34
200	EDUCAÇÃO	-1.217.007,54	-1.323.547,56
300	SAÚDE	128.818,03	128.591,85
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.725,26	3.725,26
81	RECURSOS DE CONVÊNIO - ESTADO (VINCULADO)	-131.808,26	26.220,72
110	GERAL	-131.951,23	26.077,75
300	SAÚDE	142,97	142,97
90	CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	-588,27	752.934,23
001	Ordinário	-588,27	752.934,23
91	AUXÍLIO EMERGENCIAL AOS MUNICÍPIOS (VINCULADO)	24.364,90	0,00
001	Ordinário	24.364,90	0,00
92	PRECATÓRIO FUNDEF (VINCULADO)	2.035.771,43	11.216.733,09
200	EDUCAÇÃO	2.035.771,43	11.216.733,09
97	EXTRA ORÇAMENTÁRIO (VINCULADO)	-1.505.043,09	-1.234.440,58
001	Ordinário	-30.565,98	-21.605,13
900	EXTRA ORÇAMENTARIO	-1.474.477,11	-1.212.835,45
99	APOIO FINANCEIRO MUNICIPAL (VINCULADO)	1.233,69	19.800,22
200	EDUCAÇÃO	1.179,17	1.173,38
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	54,52	18.626,84
TOTAL		-6.935.266,33	2.737.265,73



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE XEXÉU

(Administração Direta e Indireta - Consolidado)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade máxima de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como município por força de Lei Estadual Nº 10.621 de 01 de outubro de 1991, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.289.929/0001-48, estando atualmente localizada na Avenida Mário Melo, 40, Centro de Xexéu, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2010, o município de Xexéu conta com 14.093 habitantes. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral da Prefeitura de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.



As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 312/2019 de 19/11/2019, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2018/2021.

Lei 310/2019 de 05/09/2019, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2020;

Lei 313/2019 de 19/11/2019, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2020;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Gabinete do Prefeito;
- Secretaria de Governo e Articulação Política;
- Secretaria de Orçamento Participativo;
- Secretaria de Administração, Planejamento e Coordenação;
- Secretaria de Cultura, Turismo e Esportes;
- Secretaria de Assistência Social, Cidadania e Juventude;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Finanças e Tesouraria;
- Secretaria de Obras, Transporte e Serviços Públicos;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente;
- Secretaria de Gestão Distrital;
- Fundo de Desenvolvimento Municipal - FEM

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal da Criança e do Adolescente;



Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2020 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Município, referente ao exercício financeiro de 2020 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.



Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a ultima aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2019, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2020. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

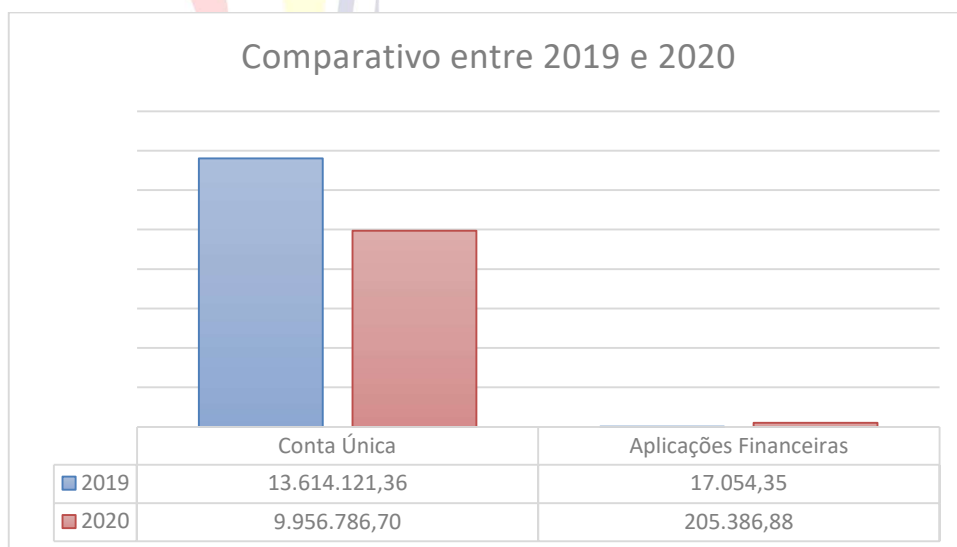
1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:



ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Anual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		10.616.683,67	13.897.687,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (NOTA 01)		10.162.173,58	13.631.175,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.162.173,58	13.631.175,71
CAIXA	F	12.441,24	12.441,24
CONTA ÚNICA	F	9.944.345,46	13.592.747,27
REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO	F	0,00	8.932,85
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	205.386,88	17.054,35
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (NOTA 02)		194.040,00	223.774,99
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		194.040,00	223.774,99
IMPOSTOS	P	194.040,00	223.774,99
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 03)		260.470,09	42.736,86
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		126.313,34	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P	4.742,90	0,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	121.570,44	0,00
DEPÓSITOS RESSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		34.042,48	16.558,21
CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	F	17.484,27	0,00
DEPÓSITOS ESPECIAIS	P	13.721,14	13.721,14
CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	P	2.837,07	2.837,07
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		100.114,27	26.178,66
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	F	39.273,10	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	39.088,53	14.495,32
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	21.752,64	11.683,33
MATERNIDADE PAGO			

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2020 somam R\$ 10.162.173,58. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 3.469.002,13 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 13.631.175,71. Veja no gráfico sua composição:





DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU	54.707,77	87.862,80
CÂMARA MUNICIPAL DE XEXÉU	220,89	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	183.621,42	1.494.046,54
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.752,35	327.903,97
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	6,21	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	36.678,26	7.956.442,88
SAAE	18.930,49	0,00
TOTAL	295.917,39	9.866.256,19

Nota 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO: Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do estoque, inclusive juros, encargos e atualização monetária.

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2020 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 194.040,00
Impostos	R\$ 194.040,00
Taxas	R\$ 0,00
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ 0,00
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 194.040,00



Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 100.114,27
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 100.114,27

ATIVO NÃO CIRCULANTE	30.637.787,13	26.306.248,56
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (NOTA 04)	3.543.857,14	3.560.709,94
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	3.543.857,14	3.560.709,94
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 1.566.004,62	1.566.004,62
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 1.977.852,52	1.994.705,32
IMOBILIZADO (NOTA 05)	17.093.929,99	22.745.538,62
BENS MÓVEIS	8.735.709,82	7.097.911,25
BENS DE INFORMÁTICA	P 86.001,23	84.491,33
VEÍCULOS	P 1.338.654,40	1.347.826,03
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 1.195.955,90	703.033,22
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 24.464,80	18.764,80
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 1.157.710,52	1.068.983,86
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 4.932.922,97	3.874.812,01
BENS IMÓVEIS	18.833.656,58	15.952.120,59
INSTALAÇÕES	P 8.788,30	8.788,30
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 316.290,96	150.457,22
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 18.508.577,32	15.792.875,07
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-475.436,41	-304.493,22
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -475.436,41	-304.493,22

Nota 04 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária da Prefeitura, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2019, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

Dívida Ativa	Valor
Dívida Ativa não Tributária	R\$ 1.566.004,62
Dívida Ativa Tributária	R\$ 1.997.852,52
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	-R\$ 0,00
Total de Dívida Ativa do Município	R\$ 3.543.857,14



Nota 05 – IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2020 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 8.735.709,82
Bens Imóveis	R\$ 18.833.656,58
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ 475.436,41
Total do Imobilizado	R\$ 27.093.929,99

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE (NOTA 06)		9.941.585,46	9.134.150,56
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS		3.112.021,77	2.122.777,77
PESSOAL A PAGAR (NOTA 07)		837.530,31	902.384,76
PESSOAL A PAGAR	F	837.530,31	902.384,76
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR (NOTA 08)		2.274.491,46	1.220.393,01
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.922.892,14	1.123.040,95
FGTS	F	1.901,91	1.813,71
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	349.697,41	95.538,35
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		5.081.804,06	5.355.632,03
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ (NOTA 09)		5.081.279,14	5.332.816,13
FORNECEDORES NACIONAIS	F	5.029.657,52	5.314.069,53
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	24.942,68	18.746,60
PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	F	12.556,02	0,00
CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATORIOS	F	4.928,25	0,00
PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	P	9.194,67	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		524,92	22.815,90
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	524,92	11.103,43
CONTAS A PAGAR - CREDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	0,00	11.712,47
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (NOTA 10)		1.747.759,63	1.655.740,76
VALORES RESTITUIVEIS		1.587.057,97	1.357.209,24
CONSIGNAÇÕES	F	1.571.313,98	1.341.465,25
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	14.995,91	14.995,91
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	F	748,08	748,08
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		160.701,66	298.531,52
CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	F	0,00	3.110,00
CONSORCIOS A PAGAR	P	160.701,66	295.421,52



Nota 06 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

Nota 07 - PESSOAL A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 08 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 09 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP: é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

Nota 10 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	837.530,31	F
Encargos Sociais a pagar	2.274.491,46	F
Fornecedores a pagar	5.081.804,06	F
Demais Obrigações a CP	1.747.759,63	F
Total do Passivo Circulante	9.941.585,46	

PASSIVO NAO-CIRCULANTE (NOTA 11)			
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS		25.099.648,73	24.442.800,09
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		25.099.648,73	24.442.800,09
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	25.099.648,73	24.442.800,09
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		450,78	450,78
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		450,78	450,78
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO	F	450,78	450,78
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		184.698,70	33.281,99
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNLÃO		184.698,70	33.281,99
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	184.698,70	33.281,99
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
DÉBITOS PARCELADOS	P	370.488,36	370.488,36



Nota 11 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE: O passivo não-circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP, todos ainda não empenhados, mas cujo fato gerador já incorreu fundamentado no princípio contábil da Competência.

O passivo não circulante monta em R\$ 25.655.286,57, sendo composto de parcelamento de dívida com:

CONTA	VALOR
INSS	R\$ 25.099.648,73
CELPE	R\$ 370.488,36
FORNECEDORES	450,78
MINISTÉRIO DA FAZENDA (PASEP).	R\$ 184.698,70
TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA	R\$ 25.655.286,57

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Anual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (NOTA 12)		5.657.598,77	6.222.764,34
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		5.657.598,77	6.222.764,34
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		5.657.598,77	6.222.764,34
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-565.165,57	11.759.788,89
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	6.222.764,34	-5.537.024,55
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.657.598,77	6.222.764,34

Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 5.657.598,77, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 565.165,57, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 6.222.764,34, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

Nota 13 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:



Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 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.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. 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	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2020, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

EUDO DE MAGALHÃES LYRA
Prefeito

JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELOS
Responsável pelo Controle Interno

MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
CRC PE nº 020611/04