

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		21.757.962,88	19.450.482,80	PASSIVO CIRCULANTE		3.704.934,91	8.621.918,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		14.311.851,39	10.470.678,59	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.616.702,86	3.705.936,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		14.311.851,39	10.470.678,59	PESSOAL A PAGAR		50,00	689.658,24
CONTA ÚNICA RPPS	1 F	9.674.777,36	6.093.136,58	PESSOAL A PAGAR	3 F	50,00	689.658,24
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	1 F	4.637.074,03	4.377.542,01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.616.652,86	3.016.278,28
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		7.155.543,97	8.414.984,98	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	3.000,00	7.715,65
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		7.155.543,97	8.414.984,98	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	3 F	247,37	247,37
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	1 P	7.155.543,97	8.414.984,98	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	2.612.185,74	2.847.380,56
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		290.567,52	564.819,23	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	1.219,75	160.934,70
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		290.567,52	564.819,23	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		293.336,88	3.919.202,68
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1 F	290.567,52	290.567,52	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		293.336,88	3.919.202,68
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRIAIS E MUNICIPAIS	1 P	0,00	274.251,71	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	293.065,70	3.918.541,50
				CONTAS A PAGAR CREDITORES NACIONAIS	3 F	271,18	661,18
ATIVO NÃO CIRCULANTE		33.459.768,90	30.608.968,09	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		794.895,17	996.778,89
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		914.220,74	673.023,79	VALORES RESTITUÍVEIS		794.895,17	996.778,89
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		914.220,74	673.023,79	CONSIGNAÇÕES	3 F	794.895,17	991.268,89
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2 P	1.142.775,92	1.779.804,20	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	0,00	5.510,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2 P	-228.555,18	-1.106.780,41	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		67.149.538,93	86.238.911,04
INVESTIMENTOS		0,00	72.000,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		25.912.291,74	27.676.529,17
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	72.000,00	PESSOAL A PAGAR		167.558,59	167.558,59
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	2 P	0,00	72.000,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	4 P	167.558,59	167.558,59
IMOBILIZADO		32.545.548,16	29.863.944,30	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		25.744.733,15	27.508.970,58
BENS MÓVEIS		13.279.885,77	12.744.167,68	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	4 P	7.155.543,97	8.414.984,98
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	2 P	1.855,00	1.855,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4 P	18.492.391,18	18.997.187,60
BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFADO	2 P	250,00	250,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	4 P	96.798,00	96.798,00
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	448.141,18	416.286,18	PROVISÕES A LONGO PRAZO		41.179.094,22	58.504.228,90
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	1.385.568,57	1.354.634,18	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		41.179.094,22	58.504.228,90
VEÍCULOS	2 P	3.186.285,16	3.099.785,16	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	4 P	57.206.421,28	59.155.884,22
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	589.691,55	580.098,57	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	4 P	85.163.008,99	91.872.653,06
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	98.607,78	97.513,88	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	4 P	-101.190.336,05	-92.524.308,38
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	7.569.486,53	7.193.744,71	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		58.152,97	58.152,97
BENS IMÓVEIS		19.278.025,38	17.132.139,61	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		58.152,97	58.152,97
BENS DE USO ESPECIAL	2 P	995.000,00	995.000,00	DÉBITOS PARCELADOS - DEMAIS ENTIDADES	4 P	58.152,97	58.152,97
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2 P	147.628,34	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	18.135.397,04	16.137.139,61				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-12.362,99	-12.362,99				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2 P	-12.362,99	-12.362,99				



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIAO DE CARVALHO
 Acesso em: https://epec.ce.gov.br/eppl/validaDocumento.aspx?Codigo=491094ae-f6de-461b-b3d2-8318d04dd497

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)



A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		55.217.731,78	50.059.450,89	TOTAL PASSIVO		70.854.473,84	94.860.829,13
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-15.636.742,06	-44.801.378,24				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00				
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00				
PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00				
RESULTADOS ACUMULADOS		-15.636.742,06	-44.801.378,24				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-15.636.742,06	-44.801.378,24				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	30.424.077,19	64.161.580,98				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	-44.801.378,24	-108.962.959,22				
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	-1.259.441,01	0,00				
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-15.636.742,06	-44.801.378,24				
TOTAL		55.217.731,78	50.059.450,89				

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBAS

MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE
 PREFEITA
 188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
 089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	14.602.418,91	10.761.246,11	PASSIVO FINANCEIRO (3.704.934,91)+ Restos não Processado(1.170,47)	3.706.105,38	8.623.088,56
ATIVO PERMANENTE	40.615.312,87	39.298.204,78	PASSIVO PERMANENTE	67.149.538,93	86.238.911,04
			SALDO PATRIMONIAL	-15.637.912,53	-44.802.548,71

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)



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		7.155.543,97	0,00	COMPENSAÇÕES		25.915.444,71	27.681.682,14
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS	7	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS	7	0,00	0,00
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	7	7.155.543,97	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	25.915.444,71	27.681.682,14
TOTAL		7.155.543,97	0,00	TOTAL		25.915.444,71	27.681.682,14

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA
 188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
 089.572.464-28

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBAS
 Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epf/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		14.602.418,91	10.761.246,11	PASSIVO CIRCULANTE		3.704.934,91	8.621.918,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		14.311.851,39	10.470.678,59	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.616.702,86	3.705.936,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		14.311.851,39	10.470.678,59	PESSOAL A PAGAR		50,00	689.658,24
CONTA ÚNICA RPPS	6	9.674.777,36	6.093.136,58	PESSOAL A PAGAR	6	50,00	689.658,24
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	6	4.637.074,03	4.377.542,01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.616.652,86	3.016.278,28
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		290.567,52	290.567,52	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	3.000,00	7.715,65
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		290.567,52	290.567,52	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	2.612.185,74	2.847.380,56
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	6	290.567,52	290.567,52	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	1.219,75	160.934,70
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	6	247,37	247,37
TOTAL		14.602.418,91	10.761.246,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		293.336,88	3.919.202,68
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		293.336,88	3.919.202,68
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	293.065,70	3.918.541,50
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	271,18	661,18
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		794.895,17	996.778,89
				VALORES RESTITUÍVEIS		794.895,17	996.778,89
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	0,00	5.510,00
				CONSIGNAÇÕES	6	794.895,17	991.268,89
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.170,47	1.170,47
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		1.170,47	1.170,47
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.170,47	1.170,47
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	1.170,47	1.170,47
				TOTAL		3.706.105,38	8.623.088,56

 MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA
 188.023.204-97

 RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
 098.572.464-28

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=49194ace-f6de-461b-b3d2-8318d04ddd97>

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		7.155.543,97	8.689.236,69	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		67.149.538,93	86.238.911,04
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		7.155.543,97	8.414.984,98	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		25.912.291,74	27.676.529,17
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		7.155.543,97	8.414.984,98	PESSOAL A PAGAR		167.558,59	167.558,59
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	6	7.155.543,97	8.414.984,98	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	6	167.558,59	167.558,59
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	274.251,71	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		25.744.733,15	27.508.970,58
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	274.251,71	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		7.155.543,97	8.414.984,98
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUNICIPAIS		0,00	274.251,71	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	6	18.492.391,18	18.997.187,60
ATIVO NÃO CIRCULANTE		33.459.768,90	30.608.968,09	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	6	96.798,00	96.798,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		914.220,74	673.023,79	PROVISÕES A LONGO PRAZO		41.179.094,22	58.504.228,90
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		914.220,74	673.023,79	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		41.179.094,22	58.504.228,90
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	6	1.142.775,92	1.779.804,20	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		57.206.421,28	59.155.884,22
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	6	-228.555,18	-1.106.780,41	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		85.163.008,99	91.872.653,06
INVESTIMENTOS		0,00	72.000,00	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	6	-101.190.336,05	-92.524.308,38
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	72.000,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		58.152,97	58.152,97
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL		0,00	72.000,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		58.152,97	58.152,97
IMOBILIZADO		32.545.548,16	29.863.944,30	DÉBITOS PARCELADOS - DEMAIS ENTIDADES	6	58.152,97	58.152,97
BENS MÓVEIS		13.279.885,77	12.744.167,68	TOTAL		67.149.538,93	86.238.911,04
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	589.691,55	580.098,57				
BENS DE INFORMÁTICA	6	448.141,18	416.286,18				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	1.385.568,57	1.354.634,18				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	98.607,78	97.513,88				
VEÍCULOS	6	3.186.285,16	3.099.785,16				
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	6	1.855,00	1.855,00				
BENS MÓVEIS EM ALMOXARIFADO	6	250,00	250,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	7.569.486,53	7.193.744,71				
BENS IMÓVEIS		19.278.025,38	17.132.139,61				
BENS DE USO ESPECIAL	6	995.000,00	995.000,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6	147.628,34	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	18.135.397,04	16.137.139,61				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-12.362,99	-12.362,99				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	6	-12.362,99	-12.362,99				
TOTAL		40.615.312,87	39.298.204,78				

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA
 188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
 089.572.464-28

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 Acesse em: https://portaltransparencia.gov.br/app/validador_documento.asp?codigo_documento=49194aee-f6de-461b-b3d2-8318d04ddd97



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

1 of 15

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
005	CONSÓRCIOS PÚBLICOS - COMUPE	8	0,00	-63.971,41
110	GERAL	8	0,00	-943,69
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-237.394,13	-3.148.064,79
001	Ordinário	8	0,00	-36.630,44
005	CONSÓRCIOS PÚBLICOS - COMUPE	8	-1.417,84	0,00
100	GERAL TOTAL	8	-63.027,72	0,00
110	GERAL	8	-453.364,51	-780.917,77
210	EDUCAÇÃO GERAL	8	284.238,98	-1.613.092,71
310	SAÚDE-GERAL	8	-7.572,89	-600.536,01
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	8	3.749,85	-104.973,14
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	8	0,00	-11.914,72
01	OUTROS CONVÊNIOS (VINCULADO)		257.795,47	92.011,02
100	GERAL TOTAL	8	257.795,47	92.011,02
02	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		0,00	-21.144,47
200	EDUCAÇÃO	8	0,00	-21.144,47
03	P.N.A.E. (VINCULADO)		0,00	-61.559,27
200	EDUCAÇÃO	8	0,00	-61.559,27
04	P.N.A.T.E. (VINCULADO)		233.765,30	806,76
200	EDUCAÇÃO	8	233.765,30	806,76
07	OUTRAS TRANSF. FNDE (VINCULADO)		163.933,69	647.031,76
200	EDUCAÇÃO	8	163.933,69	647.031,76
08	CONVÊNIOS EDUCAÇÃO (VINCULADO)		-230.309,15	173.754,21
200	EDUCAÇÃO	8	-230.309,15	173.754,21
09	FUNDEB (VINCULADO)		-2.496.756,32	-3.346.604,89
260	EDUCAÇÃO - FUNDEB	8	-2.496.756,32	-3.346.604,89
10	RECURSOS TRANSFERIDOS DO SUS (VINCULADO)		3.116.840,04	1.355.858,12
300	SAÚDE	8	3.116.840,04	1.355.858,12
11	CONVÊNIO SAÚDE (VINCULADO)		0,04	124.202,08
300	SAÚDE	8	0,04	124.202,08
12	RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (VINCULADO)		419.695,00	292.971,85
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	8	419.695,00	292.971,85
15	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (VINCULADO)		9.668.743,59	6.092.866,58

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

2 of 15

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)			SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	8	0,00	-200,00
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	8	9.668.743,59	6.093.066,58
TOTAL			10.896.313,53	2.138.157,55

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

3 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194ae-f6de-461b-b3d2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de João Alfredo

CNPJ:

11.097.359/0001-45

Endereço da entidade:

Rua 13 de Maio, nº S/N, bairro Centro, CEP: 55720-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de João Alfredo - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 "Órgão Público do Poder Executivo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O município de João Alfredo - PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 33.328 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.078, de 24 de outubro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Consolidação das Demonstrações Contábeis:

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

4 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBAS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b342-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

Poder Legislativo:

1. Câmara Municipal de Vereadores de João Alfredo;

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal de João Alfredo;
2. Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de João Alfredo (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA);
5. Fundo Municipal de Educação de João Alfredo
6. Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões de João Alfredo
7. Coniape
8. Comupe

Nome do(a) Gestor(a):

Maria Sebastiana da Conceição, Cargo: Prefeita. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Ramiro Bezerra da Rocha Neto, CRC nº 028738/O-0, e-mail: ramiro@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

5 of 15

NOTA EXPLICATIVA

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, 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) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- ℞ Quadro Principal;
- ℞ Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- ℞ Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- ℞ Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- ℞ Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- ℞ Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

6 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

- β Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- β Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- β Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- β Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- β Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- β Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- β Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

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

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título "Nota" e com seu respectivo número, baseadas nas informações demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

7 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2020 totalizaram: R\$ 21.757.962,88. Subdivididos em:

β Caixa e Equivalentes de Caixa:

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 14.311.851,39, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 3.841.172,80 se comparado com o exercício de 2019;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Câmara Municipal de Vereadores	R\$ 765,03	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal	R\$ 2.397,38	R\$ 257.795,47
Fundo Municipal de Saúde (FMS)	R\$ 13.453,46	R\$ 3.116.840,08
Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS)	R\$ 7.450,45	R\$ 419.695,00
Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões	R\$9.674.777,36	R\$
Fundo Municipal de Educação (FME)	R\$ 420.478,34	R\$ 397.699,00
Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA)	R\$ 25,67	R\$ 0,00
Coniape	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Comupe	R\$ 474,15	R\$ 0,00
Total:	R\$ 10.119.821,84	R\$ 4.192.029,55

β Créditos a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 7.155.543,97, provenientes de Parcelamentos a receber do Fumap;

β Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 290.567,52, provenientes de Valor a de exercícios anteriores;

β Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

8 of 15

NOTA EXPLICATIVA

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 33.459.768,90, subdivididos em:

β Ativo Realizável a Longo Prazo:

O valor de R\$ 914.220,74 corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa.

β Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final de 2020 foi de: R\$ 32.545.548,16, proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$ 12.362,99).

β Intangível:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 3.704.934,91. O índice de liquidez corrente em 2020 foi 5,87, ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo, o município possui R\$ 5,87 de ativos de curto prazo para cobrir. O PC subdividiu-se em:

β Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 2.616.702,86, o que demonstra uma diminuição de R\$ 1.089.233,66 se comparado com 2019.

β Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 293.336,88, o que demonstra uma diminuição de R\$ 3.625.865,80 se comparado com 2019.

β Demais Valores a Curto Prazo:

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 794.895,17, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 67.149.538,93, subdivididas em:

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBAS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

9 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

⚡ Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:

Estas totalizaram: R\$ 25.912.291,74, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS, RPPS, Precatórios e Pasep.

⚡ Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

⚡ Provisões a Longo Prazo:

Estas totalizaram R\$ 41.179.094,22, provenientes das Provisões Matemáticas.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2020, passando de -R\$ 44.801.378,24 em 2019 para -R\$ 15.636.742,06.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de -R\$ 15.637.912,53.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes ao município, faltam ser regularizados R\$ 33.070.988,68.

⚡ Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

 , Parcelamento a Receber do Fumap: R\$ 7.155.543,97.

⚡ Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

 , Parcelamentos a pagar: R\$ 25.915.444,71.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 10.896.313,53, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

10 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBAS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194ae-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS X E XIII DA RESOLUÇÃO TC N° 112, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

11 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194ace-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

5. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

6. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

7. Provisões no Período:

Há um tipo de provisão exposto no Passivo Não Circulante: “Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo”. Nele, está disposto o valor estimado de recebimentos e gastos com benefícios previdenciários de servidores que fazem parte do Regime Próprio de Previdência Social.

De acordo com o MCASP, 8ª edição, entende-se por Provisão Matemática Previdenciária a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão matemática previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data. No caso deste município:

	2019	2020
Provisões de Benefícios Concedidos	R\$ 59.155.884,22	R\$ 57.206.421,28
Provisões de Benefícios a Conceder	R\$ 91.872.653,06	R\$ 85.163.008,99

Além dessas, está disposto um Plano de Amortização, que são políticas destinadas à cobertura do déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS. Essa política pode instalar uma alíquota de contribuição suplementar, ou estabelecer aportes periódicos para cobertura do déficit atuarial. As provisões do Plano de Amortização comportaram-se da seguinte forma: / **Este RPPS não dispõe de Plano de Amortização.**

	2019	2020
Plano de Amortização	-R\$ 92.524.308,38	-R\$ 101.190.336,05

7.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:

Plano de Contas	R\$
<i>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS</i>	0,00

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

12 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

PLANO FINANCEIRO	0,00
Provisões para Benefícios Concedidos	0,00
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	0,00
Contribuições do Ente	0,00
Contribuições do Inativo	0,00
Contribuições do Pensionista	0,00
Compensação Previdenciária	0,00
Parcelamento de Débitos Previdenciários	0,00
Provisões para Benefícios a Conceder	0,00
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	0,00
Contribuições do Ente	0,00
Contribuições do Ativo	0,00
Compensação Previdenciária	0,00
Parcelamento de Débitos Previdenciários	0,00

Plano de Contas	R\$
<i>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS</i>	41.179.094,22
PLANO PREVIDENCIÁRIO	41.179.094,22
Provisões para Benefícios Concedidos	57.206.421,28

 MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA
 188.023.204-97

 RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
 089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

13 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194ae-f6de-461b-b3a2-8318d04dd497

NOTA EXPLICATIVA

Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	61.746.347,93
Contribuições do Ente	0,00
Contribuições do Inativo	(13.368,57)
Contribuições do Pensionista	0,00
Compensação Previdenciária	(4.526.558,08)
Parcelamento de Débitos Previdenciários	0,00
Provisões para Benefícios a Conceder	85.163.008,99
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	123.665.280,64
Contribuições do Ente	(15.642.544,51)
Contribuições do Ativo	(11.054.214,15)
Compensação Previdenciária	(11.805.512,99)
Parcelamento de Débitos Previdenciários	0,00

8. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

9. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques.

10. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

14 of 15



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBAS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194ae-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97

NOTA EXPLICATIVA

11. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

12. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

13. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

14. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

15. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

16. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

João Alfredo, 30/03/2021

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

15 of 15

NOTA EXPLICATIVA

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA
188.023.204-97

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR CRC PE - 028738/O-0
089.572.464-28



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA MARIA DE ALMEIDA CAMPOS DIOGO DE ANDRADE, SEVERINO LUCIO BARBOSA, MARIA SEBAS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 49194aee-f6de-461b-b3a2-8318d04ddd97