



# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                                                                        |               | Previsão<br>Inicial<br>(a) | Previsão<br>Atualizada<br>(b) | Receitas<br>Realizadas<br>(c) | Saldo<br>(d) = (c-b) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| <b>Receitas Correntes (I)</b>                                                                                 | <b>Nota 1</b> | <b>474.044.500,00</b>      | <b>474.044.500,00</b>         | <b>482.299.033,02</b>         | <b>8.254.533,02</b>  |
| 1.1.0.0.00.00 - Receita Tributária                                                                            |               | 90.375.500,00              | 90.375.500,00                 | 97.861.436,51                 | 7.485.936,51         |
| 1.1.1.2.01.2.1 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Não-Convencionados – Principal    |               | 1.000,00                   | 1.000,00                      | 0,00                          | (1.000,00)           |
| 1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho – Principal                               |               | 6.343.000,00               | 6.343.000,00                  | 13.047.675,99                 | 6.704.675,99         |
| 1.1.1.3.03.4.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos – Principal                     |               | 4.187.000,00               | 4.187.000,00                  | 3.320.620,17                  | (866.379,83)         |
| 1.1.1.8.01.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – Principal                         |               | 18.166.000,00              | 18.166.000,00                 | 30.047.084,92                 | 11.881.084,92        |
| 1.1.1.8.01.1.2 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – Multas e Juros de Mora            |               | 1.529.000,00               | 1.529.000,00                  | 110.053,74                    | (1.418.946,26)       |
| 1.1.1.8.01.1.3 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – Dívida Ativa                      |               | 6.000.000,00               | 6.000.000,00                  | 2.825.536,49                  | (3.174.463,51)       |
| 1.1.1.8.01.1.4 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – Dívida Ativa - Multas e Juros de  |               | 480.000,00                 | 480.000,00                    | 96.662,14                     | (383.337,86)         |
| 1.1.1.8.01.4.1 - Imposto sobre Transmissão “Inter Vivos” de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis    |               | 8.800.000,00               | 8.800.000,00                  | 10.452.207,35                 | 1.652.207,35         |
| 1.1.1.8.01.4.2 - Imposto sobre Transmissão “Inter Vivos” de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis    |               | 0,00                       | 0,00                          | 462,05                        | 462,05               |
| 1.1.1.8.01.4.3 - Imposto sobre Transmissão “Inter Vivos” de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis    |               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                 |
| 1.1.1.8.01.4.4 - Imposto sobre Transmissão “Inter Vivos” de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis    |               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                 |
| 1.1.1.8.02.3.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – Principal                                      |               | 26.000.000,00              | 26.000.000,00                 | 25.808.270,52                 | (191.729,48)         |
| 1.1.1.8.02.3.2 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – Multas e Juros de Mora                         |               | 423.000,00                 | 423.000,00                    | 10.314,41                     | (412.685,59)         |
| 1.1.1.8.02.3.3 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – Dívida Ativa                                   |               | 644.000,00                 | 644.000,00                    | 4.634,55                      | (639.365,45)         |
| 1.1.1.8.02.3.4 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – Dívida Ativa - Multas e Juros de Mora de D     |               | 0,00                       | 0,00                          | 11,78                         | 11,78                |
| 1.1.2.1.01.1.1 - Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização – Principal                                       |               | 11.662.500,00              | 11.662.500,00                 | 9.769.672,16                  | (1.892.827,84)       |
| 1.1.2.1.01.1.2 - Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização – Multas e Juros de Mora                          |               | 1.800.000,00               | 1.800.000,00                  | 21.397,47                     | (1.778.602,53)       |
| 1.1.2.1.01.1.3 - Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização – Dívida Ativa                                    |               | 1.200.000,00               | 1.200.000,00                  | 0,00                          | (1.200.000,00)       |
| 1.1.2.1.04.1.1 - Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental – Principal                                        |               | 565.000,00                 | 565.000,00                    | 487.234,73                    | (77.765,27)          |
| 1.1.2.1.04.1.2 - Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental – Multas e Juros de Mora                           |               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                 |
| 1.1.2.1.04.1.3 - Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental – Dívida Ativa                                     |               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                 |
| 1.1.2.1.04.1.4 - Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental – Dívida Ativa - Multas e Juros de Mora de Dívid   |               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                 |
| 1.1.2.2.01.1.1 - Taxas pela Prestação de Serviços – Principal                                                 |               | 2.293.000,00               | 2.293.000,00                  | 1.646.484,07                  | (646.515,93)         |
| 1.1.2.2.01.1.2 - Taxas pela Prestação de Serviços – Multas e Juros de Mora                                    |               | 0,00                       | 0,00                          | 11.337,81                     | 11.337,81            |
| 1.1.2.2.01.1.3 - Taxas pela Prestação de Serviços – Dívida Ativa                                              |               | 0,00                       | 0,00                          | 1.886,02                      | 1.886,02             |
| 1.1.2.8.01.1.1 - Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária – Principal                                     |               | 231.000,00                 | 231.000,00                    | 252,19                        | (230.747,81)         |
| 1.1.2.8.01.1.2 - Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária – Multas e Juros de Mora                        |               | 0,00                       | 0,00                          | 22,02                         | 22,02                |
| 1.1.2.8.01.1.3 - Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária – Dívida Ativa                                  |               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                 |
| 1.1.2.8.01.1.4 - Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária – Dívida Ativa - Multas e Juros de Mora de Dívi |               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                 |
| 1.1.2.8.01.9.1 - Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Outras – Principal                              |               | 51.000,00                  | 51.000,00                     | 199.615,93                    | 148.615,93           |
| 1.2.0.0.00.00 - Receitas de Contribuições                                                                     |               | 63.825.000,00              | 63.825.000,00                 | 36.869.526,15                 | (26.955.473,85)      |
| 1.2.1.5.01.1.1 - CPSSS - Servidor Civil Ativo – Principal                                                     |               | 905.000,00                 | 905.000,00                    | 3.559.377,82                  | 2.654.377,82         |

Assessoria em: [https://eicce.ce.gov.br/validador/validador.asp?codigo\\_documento:8e25c2e2-59de-4c31-1abd-75276f760233](https://eicce.ce.gov.br/validador/validador.asp?codigo_documento:8e25c2e2-59de-4c31-1abd-75276f760233)





# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                                                                    | Previsão Inicial (a)  | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b)   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>Receitas Correntes (I)</b>                                                                             | <b>474.044.500,00</b> | <b>474.044.500,00</b>   | <b>482.299.033,02</b>   | <b>8.254.533,02</b> |
| 1.2.1.8.01.1.1 - CPSSS do Servidor Civil Ativo – Principal                                                | 14.381.000,00         | 14.381.000,00           | 12.733.523,29           | (1.647.476,71)      |
| 1.2.1.8.01.2.1 - CPSSS do Servidor Civil Inativo – Principal                                              | 799.000,00            | 799.000,00              | 788.394,58              | (10.605,42)         |
| 1.2.1.8.01.3.1 - CPSSS do Servidor Civil - Pensionistas – Principal                                       | 91.000,00             | 91.000,00               | 128.272,48              | 37.272,48           |
| 1.2.1.8.03.1.1 - CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo – Principal                                        | 29.347.000,00         | 29.347.000,00           | 0,00                    | (29.347.000,00)     |
| 1.2.4.0.00.1.1 - Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública – Principal                 | 18.302.000,00         | 18.302.000,00           | 19.659.957,98           | 1.357.957,98        |
| 1.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial                                                                       | 2.611.400,00          | 2.611.400,00            | 3.167.849,34            | 556.449,34          |
| 1.3.2.1.00.1.1 - Remuneração de Depósitos Bancários – Principal                                           | 1.650.400,00          | 1.650.400,00            | 1.135.160,38            | (515.239,62)        |
| 1.3.2.1.00.4.1 - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS – Principal      | 961.000,00            | 961.000,00              | 2.134.141,96            | 1.173.141,96        |
| 1.3.3.9.99.1.1 - Outras Delegações de Serviços Públicos – Principal                                       | 0,00                  | 0,00                    | 37.858,01               | 37.858,01           |
| 9.3.2.1.00.4.1 - (-) Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS – Principa   | 0,00                  | 0,00                    | (139.311,01)            | (139.311,01)        |
| 1.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária                                                                      | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.5.0.0.00.00 - Receita Industrial                                                                        | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços                                                                       | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                |
| 1.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes                                                                  | 302.514.600,00        | 302.514.600,00          | 326.279.803,77          | 23.765.203,77       |
| 1.7.1.8.01.2.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal – Principal             | 99.614.000,00         | 99.614.000,00           | 103.675.952,48          | 4.061.952,48        |
| 1.7.1.8.01.5.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural – Principal                  | 1.000,00              | 1.000,00                | 5.168,09                | 4.168,09            |
| 1.7.1.8.02.2.1 - Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM – Principal             | 144.000,00            | 144.000,00              | 86.870,52               | (57.129,48)         |
| 1.7.1.8.02.5.1 - Cota-parte Royalties pela Participação Especial – Lei nº 9.478/97, artigo 50 – Principal | 9.918.000,00          | 9.918.000,00            | 7.775.544,89            | (2.142.455,11)      |
| 1.7.1.8.02.6.1 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP – Principal                               | 1.275.000,00          | 1.275.000,00            | 1.470.071,79            | 195.071,79          |
| 1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS – Atenção Básica – Principal                            | 21.279.300,00         | 21.279.300,00           | 28.550.026,66           | 7.270.726,66        |
| 1.7.1.8.03.2.1 - Transferência de Recursos do SUS – Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial     | 21.716.000,00         | 21.716.000,00           | 18.998.130,24           | (2.717.869,76)      |
| 1.7.1.8.03.3.1 - Transferência de Recursos do SUS – Vigilância em Saúde – Principal                       | 3.808.600,00          | 3.808.600,00            | 4.096.982,23            | 288.382,23          |
| 1.7.1.8.03.4.1 - Transferência de Recursos do SUS – Assistência Farmacêutica – Principal                  | 1.816.800,00          | 1.816.800,00            | 1.828.515,07            | 11.715,07           |
| 1.7.1.8.03.5.1 - Transferência de Recursos do SUS – Gestão do SUS – Principal                             | 35.000,00             | 35.000,00               | 35.000,00               | 0,00                |
| 1.7.1.8.05.1.1 - Transferências do Salário-Educação – Principal                                           | 3.252.000,00          | 3.252.000,00            | 3.378.840,20            | 126.840,20          |
| 1.7.1.8.05.3.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar    | 2.500.000,00          | 2.500.000,00            | 1.858.808,00            | (641.192,00)        |
| 1.7.1.8.05.4.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte    | 52.000,00             | 52.000,00               | 59.409,46               | 7.409,46            |
| 1.7.1.8.05.9.1 - Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FND     | 57.000,00             | 57.000,00               | 0,00                    | (57.000,00)         |
| 1.7.1.8.06.1.1 - Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96 – Principal               | 156.000,00            | 156.000,00              | 0,00                    | (156.000,00)        |
| 1.7.1.8.09.1.1 - Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundo de Manutenção e Des       | 5.651.000,00          | 5.651.000,00            | 7.604.241,46            | 1.953.241,46        |
| 1.7.1.8.10.1.1 - Transferências de Convênios da União para o Sistema Único de Saúde – SUS – Principal     | 0,00                  | 0,00                    | 400.000,00              | 400.000,00          |
| 1.7.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União – Principal                                  | 6.000,00              | 6.000,00                | 0,00                    | 0,00                |
| 1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS – Principal    | 2.373.000,00          | 2.373.000,00            | 4.643.262,36            | 2.270.262,36        |





# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                                                                   | Previsão Inicial (a)  | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b)      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Receitas Correntes (I)</b>                                                                            | <b>474.044.500,00</b> | <b>474.044.500,00</b>   | <b>482.299.033,02</b>   | <b>8.254.533,02</b>    |
| 1.7.1.8.99.1.1 - Outras Transferências da União – Principal                                              | 0,00                  | 0,00                    | 4.988.873,63            | 4.988.873,63           |
| 1.7.2.8.01.1.1 - Cota-Parte do ICMS – Principal                                                          | 82.060.000,00         | 82.060.000,00           | 86.292.894,07           | 4.232.894,07           |
| 1.7.2.8.01.2.1 - Cota-Parte do IPVA – Principal                                                          | 21.675.000,00         | 21.675.000,00           | 21.995.753,99           | 320.753,99             |
| 1.7.2.8.01.3.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios – Principal                                              | 429.000,00            | 429.000,00              | 424.003,22              | (4.996,78)             |
| 1.7.2.8.01.4.1 - Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico – Principal              | 385.000,00            | 385.000,00              | 191.015,24              | (193.984,76)           |
| 1.7.2.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde – Repasse Fundo a Fundo     | 1.355.000,00          | 1.355.000,00            | 91.581,06               | (1.263.418,94)         |
| 1.7.2.8.10.2.1 - Transferências de Convênio dos Estados Destinadas a Programas de Educação – Principal   | 157.000,00            | 157.000,00              | 87.419,61               | (69.580,39)            |
| 1.7.2.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênio dos Estados – Principal                               | 5.000,00              | 5.000,00                | 3.230.061,63            | 3.225.061,63           |
| 1.7.4.8.10.1.1 - Outras Transferência de Instituições Privadas para EST/DF/MUN - Não Especificadas Anter | 88.200,00             | 88.200,00               | 1.112.342,39            | 1.024.142,39           |
| 1.7.5.8.01.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Bá      | 62.357.000,00         | 62.357.000,00           | 64.164.077,31           | 1.807.077,31           |
| 1.7.8.0.00.1.1 - Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados – Principal                  | 0,00                  | 0,00                    | 60.572,67               | 60.572,67              |
| 9.7.1.8.01.2.1 - (-) Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal – Principal        | (18.400.000,00)       | (18.400.000,00)         | (19.082.050,16)         | (682.050,16)           |
| 9.7.1.8.01.5.1 - (-) Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural – Principal             | (300,00)              | (300,00)                | (1.033,57)              | (733,57)               |
| 9.7.1.8.06.1.1 - (-) Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96 – Principal          | (29.000,00)           | (29.000,00)             | 0,00                    | 29.000,00              |
| 9.7.2.8.01.1.1 - (-) Cota-Parte do ICMS – Principal                                                      | (16.300.000,00)       | (16.300.000,00)         | (17.258.578,85)         | (958.578,85)           |
| 9.7.2.8.01.2.1 - (-) Cota-Parte do IPVA – Principal                                                      | (4.847.000,00)        | (4.847.000,00)          | (4.399.151,26)          | 447.848,74             |
| 9.7.2.8.01.3.1 - (-) Cota-Parte do IPI - Municípios – Principal                                          | (75.000,00)           | (75.000,00)             | (84.800,66)             | (9.800,66)             |
| 1.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes                                                                | 14.718.000,00         | 14.718.000,00           | 18.120.417,25           | 3.402.417,25           |
| 1.9.1.0.01.1.1 - Multas Previstas em Legislação Específica – Principal                                   | 885.000,00            | 885.000,00              | 2.043.291,33            | 1.158.291,33           |
| 1.9.2.2.01.1.1 - Restituição de Convênios - Primárias – Principal                                        | 0,00                  | 0,00                    | 5.943,24                | 5.943,24               |
| 1.9.2.2.99.1.1 - Outras Restituições – Principal                                                         | 3.619.000,00          | 3.619.000,00            | 4.539.928,32            | 920.928,32             |
| 1.9.9.0.03.1.1 - Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência do   | 7.200.000,00          | 7.200.000,00            | 5.921.651,76            | (1.278.348,24)         |
| 1.9.9.0.99.1.1 - Outras Receitas - Primárias – Principal                                                 | 3.014.000,00          | 3.014.000,00            | 5.609.602,60            | 2.595.602,60           |
| <b>Receitas de Capital (II)</b>                                                                          | <b>57.134.500,00</b>  | <b>57.134.500,00</b>    | <b>5.637.402,32</b>     | <b>(51.497.097,68)</b> |
| 2.1.0.0.00.00 - Operações de Crédito                                                                     | 25.000.000,00         | 25.000.000,00           | 926.100,00              | (24.073.900,00)        |
| 2.1.1.8.01.5.1 - Operações de Crédito Internas para Programas de Modernização da Administração Pública   | 25.000.000,00         | 25.000.000,00           | 926.100,00              | (24.073.900,00)        |
| 2.2.0.0.00.00 - Alienação de Bens                                                                        | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 2.3.0.0.00.00 - Amortização de Empréstimos                                                               | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 2.4.0.0.00.00 - Transferências de Capital                                                                | 32.134.500,00         | 32.134.500,00           | 4.711.302,32            | (27.423.197,68)        |
| 2.4.1.8.04.1.1 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS destinados à Atenção Bási    | 3.331.700,00          | 3.331.700,00            | 972.060,00              | (2.359.640,00)         |
| 2.4.1.8.10.2.1 - Transferências de Convênio da União destinadas a Programas de Educação – Principal      | 50.000,00             | 50.000,00               | 0,00                    | (50.000,00)            |
| 2.4.1.8.10.7.1 - Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Infraestrutura em Trans  | 17.630.300,00         | 17.630.300,00           | 0,00                    | (17.630.300,00)        |
| 2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União – Principal                                 | 248.000,00            | 248.000,00              | 3.478.242,32            | 3.230.242,32           |

Nota 2



**Prefeitura da Cidade do Paulista**

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                                                                   | Previsão Inicial (a)  | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b)      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Receitas de Capital (II)</b>                                                                          | <b>57.134.500,00</b>  | <b>57.134.500,00</b>    | <b>5.637.402,32</b>     | <b>(51.497.097,68)</b> |
| 2.4.2.8.10.7.1 - Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Infraestrutura em Tra | 10.874.500,00         | 10.874.500,00           | 0,00                    | (10.874.500,00)        |
| 2.4.2.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênio dos Estados – Principal                               | 0,00                  | 0,00                    | 261.000,00              | 261.000,00             |
| 2.5.0.0.00.00 - Outras Receitas de Capital                                                               | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| <b>Receitas Correntes Intraorçamentárias (III)</b>                                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>29.370.722,76</b>    | <b>29.370.722,76</b>   |
| 7.1.0.0.00.00 - Receita Tributária Intraorçamentária                                                     | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 7.2.0.0.00.00 - Receitas de Contribuições Intraorçamentárias                                             | 0,00                  | 0,00                    | 29.370.722,76           | 29.370.722,76          |
| 7.2.1.8.03.1.1 - CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo – Principal                                       | 0,00                  | 0,00                    | 29.370.722,76           | 29.370.722,76          |
| 7.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial Intraorçamentária                                                    | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 7.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária Intraorçamentária                                                   | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 7.5.0.0.00.00 - Receita Industrial Intraorçamentária                                                     | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 7.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços Intraorçamentária                                                    | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 7.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes Intraorçamentárias                                              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| 7.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias                                             | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| <b>Receitas de Capital Intraorçamentárias (IV)</b>                                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>            |
|                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + II + III + IV)</b>                                                   | <b>531.179.000,00</b> | <b>531.179.000,00</b>   | <b>517.307.158,10</b>   | <b>(13.871.841,90)</b> |
| <b>Operações de Crédito / Refinanciamento (VI)</b>                                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>            |
| Operações de Crédito Internas                                                                            | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| Mobiliária                                                                                               | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| Contratual                                                                                               | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| Operações de Crédito Externas                                                                            | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| Mobiliária                                                                                               | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| Contratual                                                                                               | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                   |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VII) = (V + VI)</b>                                                     | <b>531.179.000,00</b> | <b>531.179.000,00</b>   | <b>517.307.158,10</b>   | <b>(13.871.841,90)</b> |
| <b>Déficit (VIII)</b>                                                                                    |                       |                         |                         |                        |
| <b>TOTAL (IX) = (VII + VIII)</b>                                                                         | <b>531.179.000,00</b> | <b>531.179.000,00</b>   | <b>517.307.158,10</b>   | <b>(13.871.841,90)</b> |

Assinatura Digitalmente por: LUIZIA FRANCISCA DOS SANTOS, GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR

Código do documento: 8e25cce2-59de-4c31-81bd-75276f760233





# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                        | Previsão<br>Inicial<br>(a) | Previsão<br>Atualizada<br>(b) | Receitas<br>Realizadas<br>(c) | Saldo<br>(d) = (c-b)   |
|-----------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| <b>TOTAL (IX) = (VII + VIII)</b>              | <b>531.179.000,00</b>      | <b>531.179.000,00</b>         | <b>517.307.158,10</b>         | <b>(13.871.841,90)</b> |
| <b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>        | <b>0,00</b>                | <b>13.114.491,57</b>          | <b>13.114.491,57</b>          | <b>0,00</b>            |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |
| Superávit Financeiro                          | 0,00                       | 13.114.491,57                 | 13.114.491,57                 | 0,00                   |
| Reabertura de Créditos Adicionais             | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                   |





# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                             | Dotação Inicial (e)   | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i)    | Saldo da Dotação (j) = (f-g) |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------|
| <b>Despesas Correntes (XI)</b>                                     | <b>453.171.800,00</b> | <b>495.435.350,57</b>  | <b>486.708.393,27</b>   | <b>476.599.037,99</b>   | <b>437.862.598,05</b> | <b>8.726.957,30</b>          |
| Nota 5                                                             |                       |                        |                         |                         |                       |                              |
| 3.1.00.00 - Pessoal e Encargos Sociais                             | 309.202.600,00        | 321.466.260,00         | 320.729.318,84          | 320.713.803,68          | 292.290.576,59        | 736.941,16                   |
| 3.1.90.01 - Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas          | 61.986.500,00         | 65.361.440,00          | 65.361.379,50           | 65.361.379,50           | 60.010.571,57         | 60,50                        |
| 3.1.90.03 - Pensões                                                | 9.566.900,00          | 9.581.170,00           | 9.581.146,21            | 9.581.146,21            | 8.818.423,80          | 23,79                        |
| 3.1.90.04 - Contratação por Tempo Determinado                      | 26.337.000,00         | 4.383.272,00           | 4.239.091,54            | 4.239.091,54            | 4.231.504,17          | 144.180,46                   |
| 3.1.90.05 - Outros Benefic.Previd.Servidor ou Milita               | 10.300,00             | 7.630,00               | 7.620,44                | 7.620,44                | 7.620,44              | 9,56                         |
| 3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil          | 149.194.600,00        | 176.018.156,00         | 175.496.917,78          | 175.496.917,78          | 162.135.689,13        | 521.238,22                   |
| 3.1.90.13 - Obrigações Patronais                                   | 12.426.400,00         | 8.336.190,00           | 8.334.695,25            | 8.334.695,25            | 7.852.320,95          | 1.494,75                     |
| 3.1.90.16 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil              | 11.162.600,00         | 13.540.212,00          | 13.470.454,44           | 13.470.454,44           | 11.061.947,08         | 69.757,56                    |
| 3.1.90.91 - Sentenças Judiciais                                    | 8.005.000,00          | 11.235.630,00          | 11.235.611,75           | 11.234.592,13           | 10.426.773,85         | 18,25                        |
| 3.1.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores                      | 115.000,00            | 309.570,00             | 309.542,20              | 309.542,20              | 61.510,00             | 27,80                        |
| 3.1.90.94 - Indenizações e Restituições Trabalhistas               | 301.000,00            | 236.160,00             | 236.143,96              | 221.648,42              | 156.619,20            | 16,04                        |
| 3.1.90.96 - Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado       | 704.300,00            | 288.270,00             | 288.248,20              | 288.248,20              | 263.260,11            | 21,80                        |
| 3.1.91.13 - Contribuições Patronais (19)(I)                        | 29.393.000,00         | 32.168.560,00          | 32.168.467,57           | 32.168.467,57           | 27.264.336,29         | 92,43                        |
| 3.2.00.00 - Juros e Encargos da Dívida                             | 715.000,00            | 439.870,00             | 439.866,33              | 439.866,33              | 439.866,33            | 3,67                         |
| 3.2.90.21 - Juros sobre a Dívida por Contrato                      | 10.000,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| 3.2.90.22 - Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato            | 5.000,00              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| 3.2.90.25 - Encargos sobre Operações de Crédito por Antecipação    | 700.000,00            | 439.870,00             | 439.866,33              | 439.866,33              | 439.866,33            | 3,67                         |
| 3.3.00.00 - Outras Despesas Correntes                              | 143.254.200,00        | 173.529.220,57         | 165.539.208,10          | 155.445.367,98          | 145.132.155,13        | 7.990.012,47                 |
| 3.3.20.41 - Contribuições                                          | 60.500,00             | 54.000,00              | 54.000,00               | 54.000,00               | 54.000,00             | 0,00                         |
| 3.3.20.93 - Indenizações e Restituições                            | 67.000,00             | 2.527.160,00           | 630.574,58              | 417.169,23              | 417.169,23            | 1.896.585,42                 |
| 3.3.30.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas (13)(I)         | 0,00                  | 250,00                 | 250,00                  | 250,00                  | 250,00                | 0,00                         |
| 3.3.50.41 - Contribuições                                          | 63.000,00             | 59.840,00              | 59.835,00               | 59.835,00               | 59.835,00             | 5,00                         |
| 3.3.50.43 - Subvenções Sociais                                     | 2.177.300,00          | 3.617.100,00           | 3.382.077,99            | 3.266.131,99            | 1.899.106,97          | 235.022,01                   |
| 3.3.90.08 - Outros Benefícios Assistenciais                        | 60.000,00             | 59.250,00              | 59.250,00               | 59.250,00               | 59.250,00             | 0,00                         |
| 3.3.90.14 - Diárias - Civil                                        | 289.300,00            | 82.938,00              | 80.927,30               | 80.927,30               | 80.927,30             | 2.010,70                     |
| 3.3.90.19 - Auxílio-Fardamento                                     | 0,00                  | 91.420,00              | 80.652,00               | 80.652,00               | 0,00                  | 10.768,00                    |
| 3.3.90.30 - Material de Consumo                                    | 18.524.400,00         | 21.837.667,94          | 19.860.670,15           | 17.894.757,39           | 16.949.780,25         | 1.976.997,79                 |
| 3.3.90.31 - Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desport | 8.000,00              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| 3.3.90.32 - Material de Distribuição Gratuita                      | 2.341.700,00          | 2.500.540,00           | 2.477.474,70            | 2.345.751,77            | 1.781.867,09          | 23.065,30                    |
| 3.3.90.33 - Passagens e Despesas com Locomoção                     | 401.400,00            | 186.246,65             | 184.235,36              | 175.148,42              | 174.546,82            | 2.011,29                     |
| 3.3.90.35 - Serviços de Consultoria                                | 3.701.200,00          | 3.386.580,00           | 3.386.571,82            | 3.202.455,15            | 2.160.155,15          | 8,18                         |
| 3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física           | 1.738.100,00          | 1.845.710,00           | 1.211.899,72            | 1.160.493,94            | 1.064.131,93          |                              |
| 3.3.90.37 - Locação de Mão-de-Obra                                 | 3.103.000,00          | 2.573.370,00           | 2.571.563,70            | 2.314.302,19            | 2.109.136,45          |                              |

Assessoria em: <https://cece/pe.gov.br/dpp/validador/validadorDoc?seamCodigoDocumento:8e25c2e2-59de-4c31-81bd-75276f760233>





# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                        | Dotação Inicial (e)   | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i)    | Saldo da Dotação (j) = (f-g) |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------|
| <b>Despesas Correntes (XI)</b>                                | <b>453.171.800,00</b> | <b>495.435.350,57</b>  | <b>486.708.393,27</b>   | <b>476.599.037,99</b>   | <b>437.862.598,05</b> | <b>8.726.957,30</b>          |
| 3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica    | 91.061.400,00         | 112.438.795,61         | 109.286.182,40          | 102.190.927,74          | 97.073.442,33         | 3.152.613,21                 |
| 3.3.90.46 - Auxílio-Alimentação                               | 528.500,00            | 319.600,00             | 318.952,33              | 317.952,33              | 132.828,33            | 647,67                       |
| 3.3.90.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas            | 4.334.100,00          | 4.563.315,80           | 4.563.196,56            | 4.561.876,56            | 4.555.607,42          | 119,24                       |
| 3.3.90.48 - Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas     | 2.797.900,00          | 2.659.630,00           | 2.659.628,32            | 2.644.817,32            | 2.473.367,32          | 1,68                         |
| 3.3.90.49 - Auxílio-Transporte                                | 8.021.000,00          | 8.748.760,00           | 8.748.735,35            | 8.748.735,35            | 8.228.650,37          | 24,65                        |
| 3.3.90.91 - Sentenças Judiciais                               | 498.000,00            | 101.730,00             | 101.721,74              | 101.721,74              | 101.721,74            | 8,26                         |
| 3.3.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores                 | 3.099.600,00          | 3.480.070,00           | 3.446.470,46            | 3.427.121,93            | 3.418.108,23          | 33.599,54                    |
| 3.3.90.93 - Indenizações e Restituições                       | 377.800,00            | 2.395.246,57           | 2.374.338,62            | 2.341.090,63            | 2.338.273,20          | 20.907,95                    |
| 3.3.91.97 - Aporte para Cobertura de Défit Atuarial do RPPS   | 1.000,00              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| <b>Despesas de Capital (XII) Nota 6</b>                       | <b>72.290.200,00</b>  | <b>58.905.061,00</b>   | <b>21.257.512,04</b>    | <b>17.368.773,54</b>    | <b>15.697.933,61</b>  | <b>37.647.548,96</b>         |
| 4.4.00.00 - Investimentos                                     | 71.629.200,00         | 58.366.001,00          | 20.718.460,86           | 16.829.722,36           | 15.158.882,43         | 37.647.540,14                |
| 4.4.90.35 - Serviços de Consultoria                           | 655.000,00            | 898.780,00             | 49.998,00               | 49.998,00               | 49.998,00             | 848.782,00                   |
| 4.4.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica    | 2.048.000,00          | 1.250.675,00           | 822.246,93              | 50.496,93               | 50.496,93             | 428.428,07                   |
| 4.4.90.51 - Obras e Instalações                               | 58.049.900,00         | 49.773.103,00          | 13.534.352,79           | 11.665.381,96           | 10.510.108,15         | 36.238.750,21                |
| 4.4.90.52 - Equipamentos e Material Permanente                | 7.881.500,00          | 4.797.033,00           | 4.668.126,57            | 3.947.182,22            | 3.431.616,10          | 128.906,43                   |
| 4.4.90.61 - Aquisição de Imóveis                              | 12.000,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| 4.4.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores                 | 1.608.000,00          | 1.645.510,00           | 1.643.736,57            | 1.116.663,25            | 1.116.663,25          | 1.773,43                     |
| 4.4.90.93 - Indenizações e Restituições                       | 1.368.100,00          | 900,00                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 900,00                       |
| 4.4.91.41 - Contribuições                                     | 6.700,00              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| 4.5.00.00 - Inversões Financeiras                             | 1.000,00              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| 4.5.90.41 - Contribuições                                     | 1.000,00              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| 4.6.00.00 - Amortização da Dívida                             | 660.000,00            | 539.060,00             | 539.051,18              | 539.051,18              | 539.051,18            | 8,82                         |
| 4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado          | 150.000,00            | 314.580,00             | 314.578,38              | 314.578,38              | 314.578,38            | 1,62                         |
| 4.6.90.77 - Principal Corrigido da Dívida Contratual          | 510.000,00            | 224.480,00             | 224.472,80              | 224.472,80              | 224.472,80            | 7,20                         |
| <b>Reserva de Contingência (XIII)</b>                         | <b>5.717.000,00</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIV) = (XI + XII + XIII) Nota 7</b> | <b>531.179.000,00</b> | <b>554.340.411,57</b>  | <b>507.965.905,31</b>   | <b>493.967.811,53</b>   | <b>453.560.531,66</b> | <b>46.374.506,26</b>         |
| <b>Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XV)</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  |



**Prefeitura da Cidade do Paulista**

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                 | Dotação Inicial (e)   | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i)    | Saldo da Dotação (j) = (f-g) |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------|
| <b>Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XV)</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  |
| Amortização da Dívida Interna                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| Dívida Mobiliária                                      | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| Outras Dívidas                                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| Amortização da Dívida Externa                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| Dívida Mobiliária                                      | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| Outras Dívidas                                         | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                         |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XVI) = (XIV + XV)</b> | <b>531.179.000,00</b> | <b>554.340.411,57</b>  | <b>507.965.905,31</b>   | <b>493.967.811,53</b>   | <b>453.560.531,66</b> | <b>46.374.506,26</b>         |
| <b>Superávit (XVII)</b>                                |                       | <b>Nota 8</b>          | <b>9.341.252,79</b>     |                         |                       |                              |
| <b>TOTAL (XVIII) = (XVI + XVII)</b>                    | <b>531.179.000,00</b> | <b>554.340.411,57</b>  | <b>517.307.158,10</b>   | <b>493.967.811,53</b>   | <b>453.560.531,66</b> | <b>37.033.253,47</b>         |
| <b>Reserva do RPPS (XIX)</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  |

GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR:00788241419  
 Assinado de forma digital por GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR:00788241419  
 Dados: 2020.04.13 14:36:29 -03'00'

GILBERTO GONÇALVES FEITOSA JUNIOR  
 PREFEITO

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
 Assinado de forma digital por LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
 Dados: 2020.04.18 15:00:59 -03'00'

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS  
 Contadora CRC 013.156/O-9







# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

|                            | Inscritos                |                                         |                      |                      |                     |                       |
|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
|                            | Em Exercícios Anteriores | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior | Liquidados           | Pagos                | Cancelados          | Saldo                 |
|                            | (a)                      | (b)                                     | (c)                  | (d)                  | (e)                 | (f) = (a + b - c - e) |
| <b>Despesas Correntes</b>  | <b>1.421.838,25</b>      | <b>11.621.831,99</b>                    | <b>9.965.515,61</b>  | <b>9.965.515,61</b>  | <b>1.213.533,80</b> | <b>1.864.620,83</b>   |
| Pessoal e Encargos Sociais | 80.503,38                | 818.551,92                              | 818.551,92           | 818.551,92           | 20.075,81           | 60.427,57             |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  |
| Outras Despesas Correntes  | 1.341.334,87             | 10.803.280,07                           | 9.146.963,69         | 9.146.963,69         | 1.193.457,99        | 1.804.193,26          |
| <b>Despesas de Capital</b> | <b>340.688,63</b>        | <b>8.014.446,32</b>                     | <b>3.731.705,19</b>  | <b>3.731.705,19</b>  | <b>4.212.658,17</b> | <b>410.771,59</b>     |
| Investimentos              | 340.688,63               | 8.014.446,32                            | 3.731.705,19         | 3.731.705,19         | 4.212.658,17        | 410.771,59            |
| Inversões Financeiras      | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  |
| Amortização da Dívida      | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>               | <b>1.762.526,88</b>      | <b>19.636.278,31</b>                    | <b>13.697.220,80</b> | <b>13.697.220,80</b> | <b>5.426.191,97</b> | <b>2.275.392,42</b>   |

Nota 9

GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR:00788241419  
 9  
 Assinado de forma digital por GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR:00788241419  
 Dados: 2020.04.13 14:37:05 -03'00'

GILBERTO GONÇALVES FEITOSA JUNIOR  
 PREFEITO

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
 491  
 Assinado de forma digital por LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
 Dados: 2020.04.18 15:01:42 -03'00'

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS  
 Contadora CRC 013.156/O-9





# Prefeitura da Cidade do Paulista

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

|                            | Inscritos                |                                         |                      |                  |                       |
|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------|
|                            | Em Exercícios Anteriores | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior | Pagos                | Cancelados       | Saldo                 |
|                            | (a)                      | (b)                                     | (c)                  | (d)              | (e) = (a + b - c - d) |
| <b>Despesas Correntes</b>  | <b>4.066.498,03</b>      | <b>33.458.955,67</b>                    | <b>34.625.049,84</b> | <b>79.659,62</b> | <b>2.820.744,24</b>   |
| Pessoal e Encargos Sociais | 223.508,44               | 22.570.980,46                           | 22.694.658,60        | 68.198,83        | 31.631,47             |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  |
| Outras Despesas Correntes  | 3.842.989,59             | 10.887.975,21                           | 11.930.391,24        | 11.460,79        | 2.789.112,77          |
| <b>Despesas de Capital</b> | <b>482.249,41</b>        | <b>519.248,64</b>                       | <b>483.327,49</b>    | <b>426,92</b>    | <b>517.743,64</b>     |
| Investimentos              | 482.249,41               | 519.248,64                              | 483.327,49           | 426,92           | 517.743,64            |
| Inversões Financeiras      | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  |
| Amortização da Dívida      | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>               | <b>4.548.747,44</b>      | <b>33.978.204,31</b>                    | <b>35.108.377,33</b> | <b>80.086,54</b> | <b>3.338.487,88</b>   |

Nota 10

GILBERTO  
GONCALVES FEITOSA JUNIOR  
JUNIOR:00788241419  
JUNIOR:00788241419

Assinado de forma digital por  
GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR  
Dados: 2020.04.13 14:37:42  
+03'00'

GILBERTO GONÇALVES  
FEITOSA JUNIOR  
PREFEITO

LUZIA  
FRANCISCA DOS SANTOS  
SANTOS:50234358491  
SANTOS:50234358491

Assinado de forma digital por LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS  
Dados: 2020.04.18 15:02:12 -03'00'

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS  
Contadora CRC 013.156/O-9



PREFEITURA MUNICIPAL DO PAULISTA  
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**  
(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS, GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ppp/validarDoc.seam?docId=5075276760233>

**1. INFORMAÇÕES GERAIS:**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>a. Nome da Entidade:</b><br>Prefeitura Municipal do Paulista<br>CNPJ: 10.408.839/0001-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>b. Natureza Jurídica do Órgão ou Entidade:</b><br>A Prefeitura Municipal do Paulista concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>c. Domicílio da Entidade:</b><br>Praça Agamenon Magalhães S/N – Centro – Paulista – Pernambuco – CEP: 53.401-441                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>d. Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade:</b><br>A Prefeitura Municipal do Paulista possui como atividade principal "a administração pública em geral". Tem como atividade principal a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 4.829 de 27 de dezembro de 2018 (LOA 2019). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>e. Declaração de Conformidade com a Legislação e com as Normas de Contabilidade Aplicáveis:</b><br>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 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 SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.                                                                                                                                               |
| <b>f. Consolidação das Demonstrações Contábil</b><br>A consolidação desta demonstração contábil abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, incluindo fundos e autarquias, conforme relação a seguir:<br><br>1. Prefeitura Municipal do Paulista<br>2. Fundo Municipal de Saúde;<br>3. Fundo dos Direitos da Criança e do Adolescente do Município do Paulista;<br>4. Instituto de Previdência dos Servidores Municipais do Paulista - PREVIPAULISTA<br>5. Câmara Municipal de Vereadores                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Dados do Gestor:</b><br>Nome: Gilberto Gonçalves Feitosa Junior      Cargo: Prefeito      Período de gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b><br><b>Contador da Prefeitura Municipal do Paulista:</b><br>Nome: Luzia Francisca dos Santos      CRC-PE nº 013.156/O-9      E-mail: luzia1966@hotmail.com<br><b>Contador do Fundo Municipal de Saúde:</b><br>Nome: Kátia Cristina de Carvalho Santana      CRC-PE nº 016.661/O-0      E-mail: ed_katia@hotmail.com<br><b>Contador do Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente:</b><br>Nome: Edson de Souza Barros Junior      CRC-PE nº 014.913/O-0      E-mail: esbjunior@iq.com.br<br><b>Contador do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais do Paulista - PREVIPAULISTA:</b><br>Nome: Robervânia Afonso Lins      CRC-PE nº 017.026/O-2      E-mail: ralins1@yahoo.com.br<br><b>Contador da Câmara Municipal do Paulista</b><br>Nome: Irapuan Ferreira Alves      CRC-PE nº 010.166/O-1      E-mail: irapuan.ferreira@hotmail.com |
| <b>Endereço Eletrônico do Portal da Transparência:</b><br><a href="http://www.paulista.pe.gov.br">www.paulista.pe.gov.br</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

**2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>a. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:</b><br><br>Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária 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, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). 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, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com 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 a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Os registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração deste demonstrativo, seguiram os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceram as regras estabelecidas na parte V do MCASP 8ª edição da Secretaria do Tesouro Nacional, bem como da NBC TSP 16.6. Na consolidação das demonstrações contábeis não foi considerado o 5º nível do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) igual a 2 que compreendem os saldos que serão excluídos nos demonstrativos consolidados. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|





processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra o caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de auto-promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

**b. Detalhamento das receitas e despesas intra-orçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN:**

**Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2019  
 (REQUISITOS MÍNIMOS DO ANEXO XI)  
 RECEITAS E DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS**

| RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receita Realizada (c) | Saldo a Realizar (d) = (c - b) |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Receitas Correntes          | 0,00                 | 0,00                    | 29.370.722,76         | 29.370.722,76                  |
| Receitas de Capital         | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>TOTAL</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>29.370.722,76</b>  | <b>29.370.722,76</b>           |

| DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA | Dotação Inicial (d)  | Dotação Atualizada (e) | Despesas Empenhadas (f) | Despesas Liquidadas (g) | Despesas Pagas (h)   | Saldo da Dotação (i) = (e - f) |
|---------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Despesas Correntes        | 29.393.000,00        | 32.168.560,00          | 32.168.467,57           | 32.168.467,57           | 27.264.336,29        | 92,43                          |
| Despesas de Capital       | 6.700,00             | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                           |
| <b>TOTAL</b>              | <b>29.399.700,00</b> | <b>32.168.560,00</b>   | <b>32.168.467,57</b>    | <b>32.168.467,57</b>    | <b>27.264.336,29</b> | <b>92,43</b>                   |

As despesas intra-orçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 29.399.700,000. Após a abertura de créditos adicionais houve autorização no valor de R\$ 32.168.560,00. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado o valor de R\$ 32.168.560,00, liquidado o valor de R\$ 32.168.467,57 e pago o valor de R\$ 27.264.336,29, resultando numa economia orçamentária das despesas intra-orçamentárias de R\$ 92,43.

**c. Detalhamento das Despesas Executadas por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário) conforme Anexo XVII da Resolução TCE-PE nº 066/2019:**

**Resolução TC nº 066, de 04 de dezembro de 2019  
 ANEXO XVII  
 TIPOS DE CRÉDITO**

| Tipos de Crédito | Dotação Inicial (d)   | Dotação Atualizada (e) | Despesa Empenhada (f) | Despesa Liquidada (g) | Despesa Paga (h)      | Saldo da Dotação (i) = (e - f) |
|------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Inicial          | 531.179.000,00        | 531.179.000,00         | 507.965.905,31        | 493.967.811,53        | 453.560.531,66        | 23.213.094,69                  |
| Suplementar      |                       | 23.161.411,57          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 23.161.411,57                  |
| Especiais        |                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           |
| Extraordinários  |                       | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>Total</b>     | <b>531.179.000,00</b> | <b>554.340.411,57</b>  | <b>507.965.905,31</b> | <b>493.967.811,53</b> | <b>453.560.531,66</b> | <b>46.374.506,26</b>           |

Não há como distinguir os valores empenhados, liquidados e pagos dos créditos iniciais e suplementares por se tratarem das mesmas dotações.

**d. Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:**

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo que justifique alteração da previsão atualizada da receita.

| RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receita Realizada (c) | Saldo a Realizar (d) = (c - b) |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Receitas Correntes          |                      | 0,00                    |                       |                                |
| Receitas de Capital         |                      | 0,00                    |                       |                                |
| <b>TOTAL</b>                |                      | <b>0,00</b>             |                       |                                |

**Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS:**

| Descrição das Receitas Arrecadadas | (R\$)                 | Descrição das Despesas Empenhadas | (R\$)                 | Resultado da Execução Orçamentária Déficit/Superávit (R\$) |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------|
| Município (exceto RPPS)            | 462.737.412,16        | Município (exceto RPPS)           | 430.526.668,43        | 32.210.743,73                                              |
| Receitas do RPPS                   | 54.569.745,94         | Despesas do RPPS                  | 77.439.236,88         | (22.869.490,94)                                            |
| <b>Total</b>                       | <b>517.307.158,10</b> | <b>Total</b>                      | <b>507.965.905,31</b> | <b>9.341.252,79</b>                                        |

O resultado da execução orçamentária baseado no Balanço Orçamentário do Município foi de R\$ 9.341.252,79. Deste montante, o valor de R\$ (22.869.490,94) corresponde ao RPPS.

**e. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário :**

As transferências financeiras concedidas e recebidas evidenciadas no Balanço Financeiro , serviram para dá suporte ao Déficit Orçamentário do RPPS.

**6. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:**

**6.1. Demonstrativo de implantação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público (Poder Executivo):**

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP |                                     |                        |             |                |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários          |                                     |                        |             |                |
| Ação                                                     | Produto                             | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                        | Registros contábeis conforme MCASP. | Secretário de Finanças | 31/12/2017  | Concluída      |



| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                             |                                                    |                        |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Ação</b>                                              | <b>1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receita.</b> |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2021                                         | Em andamento           |
| <b>Ação</b>                                              | <b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>                                                                                                                                  |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2021                                         | Concluída              |
| <b>Ação</b>                                              | <b>3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>                                                    |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2018                                         | Em andamento/Concluído |
| <b>Ação</b>                                              | <b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>                                                                                                                                                  |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2018                                         | Em andamento/Concluído |
| <b>Ação</b>                                              | <b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.</b>                                                                                                                                                                                     |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | Imediato                                           | Em andamento/Concluído |
| <b>Ação</b>                                              | <b>6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>                                                                                                                                                                             |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2020                                         | Em andamento           |
| <b>Ação</b>                                              | <b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).</b>                                                             |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2020                                         | Em andamento           |
| <b>Ação</b>                                              | <b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>                                                                                                        |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2023                                         | Em andamento           |
| <b>Ação</b>                                              | <b>9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).</b>                                      |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2023                                         | Em andamento           |
| <b>Ação</b>                                              | <b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>                                                                                                                 |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2020                                         | Concluído              |
| <b>Ação</b>                                              | <b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc).</b>                                                                                                                         |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2018                                         | Em andamento/Concluído |
| <b>Ação</b>                                              | <b>12. Reconhecimento, mensuração e provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>                                                                                                                                               |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Administração | Imediato                                           | Concluído              |
| <b>Ação</b>                                              | <b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>                                                                                                                                                                               |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | 01/01/2016                                         | Concluído              |
| <b>Ação</b>                                              | <b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>                                                                                                                                                                                         |                             |                                                    |                        |
| <b>Subação</b>                                           | <b>Produto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Responsável</b>          | <b>Prazo Final</b>                                 | <b>Situação Atual</b>  |
|                                                          | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                                                                                                                                                 | Secretário de Finanças      | A ser definido em ato normativo específico da STN. | Concluído              |
| <b>Ação</b>                                              | <b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais</b>                                                                                                                               |                             |                                                    |                        |



Documento Assinado Digitalmente por: LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS, GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR  
 Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 8e25c9e2-59de-4c31-a1bd-752f6760233

| amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável. |                                                                                                                                                              |                        |                                                    |                |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------|----------------|
| Subação                                                    | Produto                                                                                                                                                      | Responsável            | Prazo Final                                        | Situação Atual |
|                                                            | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                          | Secretário de Finanças | 01/01/2021                                         | Concluído      |
| <b>Ação</b>                                                | <b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>                                                                |                        |                                                    |                |
| Subação                                                    | Produto                                                                                                                                                      | Responsável            | Prazo Final                                        | Situação Atual |
|                                                            | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                          | Secretário de Finanças | A ser definido em ato normativo específico da STN. | Concluído      |
| <b>Ação</b>                                                | <b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>        |                        |                                                    |                |
| Subação                                                    | Produto                                                                                                                                                      | Responsável            | Prazo Final                                        | Situação Atual |
|                                                            | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                          | Secretário de Finanças | 01/01/2020                                         | Concluído      |
| <b>Ação</b>                                                | <b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>                                                                                           |                        |                                                    |                |
| Subação                                                    | Produto                                                                                                                                                      | Responsável            | Prazo Final                                        | Situação Atual |
|                                                            | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                          | Secretário de Finanças | 01/01/2022                                         | Concluído      |
| <b>Ação</b>                                                | <b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b> |                        |                                                    |                |
| Subação                                                    | Produto                                                                                                                                                      | Responsável            | Prazo Final                                        | Situação Atual |
|                                                            | Registros contábeis conforme MCASP.                                                                                                                          | Secretário de Finanças | A ser definido em ato normativo específico da STN. | Concluído      |

| PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP |                                                                                  |                        |             |                |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Ação                                                     | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB.                        |                        |             |                |
| Subação                                                  | Produto                                                                          | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                        | Registros contábeis conforme MCASP.                                              | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |
| Ação                                                     | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.          |                        |             |                |
| Subação                                                  | Produto                                                                          | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                        | Registros contábeis conforme MCASP.                                              | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |
| Ação                                                     | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA. |                        |             |                |
| Subação                                                  | Produto                                                                          | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                        | Registros contábeis conforme MCASP.                                              | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |
| Ação                                                     | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.                  |                        |             |                |
| Subação                                                  | Produto                                                                          | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                        | Registros contábeis conforme MCASP.                                              | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |
| Ação                                                     | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.                   |                        |             |                |
| Subação                                                  | Produto                                                                          | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                        | Registros contábeis conforme MCASP.                                              | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |
| Ação                                                     | Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.                    |                        |             |                |
| Subação                                                  | Produto                                                                          | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                        | Registros contábeis conforme MCASP.                                              | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |

| PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP |                                                                           |                        |             |                |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Ação                                                          | Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários                           |                        |             |                |
| Subação                                                       | Produto                                                                   | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                             | Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP. | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |

| DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP |                                                                           |                        |             |                |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Ação                                                                  | Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários                           |                        |             |                |
| Subação                                                               | Produto                                                                   | Responsável            | Prazo Final | Situação Atual |
| 1                                                                     | Evidenciação das demonstrações contábeis com a "Nova" estrutura do MCASP. | Secretário de Finanças | Imediato    | Concluída      |

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR:00788241419  
 Assinado de forma digital por GILBERTO GONCALVES FEITOSA JUNIOR:00788241419  
 Dados: 2020.04.22 19:08:08 -03'00'

GILBERTO GONÇALVES FEITOSA JUNIOR  
 Prefeito

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
 Assinado de forma digital por LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
 Dados: 2020.04.22 19:09:10 -03'00'

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS  
 Contadora  
 CRC PE Nº 013.156/O-9