

**BALANÇO GERAL COMPREENDENDO O BALANÇO
PATRIMONIAL, ORÇAMENTÁRIO, FINANCEIRO,
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS, DEMON. FLUXO DE
CAIXA, DEMON. DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO
LIQUIDO.**

IN 02/2013, Art. 5º III

CONTAS DE GOVERNO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

ESPECIFICAÇÃO	A T I V O		ESPECIFICAÇÃO	P A S S I V O	
	Exercício Atual	Exercício Ant		Exercício Atual	Exercício Ant
ATIVO CIRCULANTE	12.452.855,66	12.933.721,99	PASSIVO CIRCULANTE	3.085.366,74	5.784.002,10
Caixa e Equivalente de Caixa			Obrigações Trabalhistas e Prev.		
Curto Prazo.....	5.770.736,12	9.023.243,67	Pagar de Curto Prazo.....	799.810,88	398.749,79
Creditos Realizaveis de			Emprestimos e Financiamentos de		
Curto Prazo.....	6.606.136,09	3.757.379,80	Curto Prazo.....	0,00	0,00
Demais Creditos e Valores de			Fornecedores e Contas a Pagar de		
Curto Prazo.....	0,00	0,00	Curto Prazo.....	1.972.474,48	5.144.379,19
Investimentos Temporarios	0,00	0,00	Obrigacoes Fiscais de		
			Curto Prazo.....	0,00	0,00
Estoques	75.983,45	153.098,52	Demais Obrigacoes de		
			Curto Prazo.....	313.081,38	240.873,12
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS					
Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Provisões de Curto Prazo	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	63.562.036,08	59.011.442,31	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	93.089,69	93.089,69
Investimentos	0,00	0,00	Emprestimos e Financiamentos de		
Ativo Realizavel a			Longo Prazo.....	0,00	0,00
Curto Prazo.....	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas		
			Previdenciarias a Pagar		
Imobilizado	63.562.036,08	59.011.442,31	Longo Prazo.....	93.089,69	93.089,69
			Fornecedores de Longo Prazo	0,00	0,00
Intangivel	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Longo Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigacoes Fiscais de		
			Longo Prazo.....	0,00	0,00
			Provisões de Longo Prazo	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	3.178.456,43	5.877.091,79
			PATRIMONIO LIQUIDO		
			Patrimonio Social/Capital Social	0,00	0,00
			Reserva de Capital	0,00	0,00
			Ajuste de Avaliacao Patrimonial	0,00	0,00
			Reserva de Lucros	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	72.836.435,31	66.068.072,51
			Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	72.836.435,31	66.068.072,51
TOTAL	76.014.891,74	71.945.164,30		76.014.891,74	71.945.164,30

GOVERNO, PM-FARIAS BRITO, 31 de Dezembro de 2020

Gestor : JOSE MARIA GOMES PENEIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
FARIAS BRITO
GOVERNO MUNICIPAL

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES Lei 4.320/64

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Especificações	Exercicio Atual	Exercicio Anerior
ATIVOS (I)		
Ativo Financeiro	12.452.855,66	12.933.721,99
Ativo Permanente	63.562.036,08	59.011.442,31
Total do Ativo	76.014.891,74	71.945.164,30
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	3.085.366,74	5.784.002,10
Passivo Permanente	93.089,69	93.089,69
Total do Passivo	3.178.456,43	5.877.091,79
Saldo Patrimonial III (I-II)	72.836.435,31	66.068.072,51

QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO Lei 4.320/64

Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anerior
FONTES DE RECURSOS			
000-Recursos Ordinários		0,00	0,00
011-Recursos destinados à educação		0,00	0,00
012-Transferencias do FUNDEB - 60%		0,00	0,00
013-Transferencias do FUNDEB - 40%		0,00	0,00
014-Recursos do FNDE		0,00	0,00
015-Transferencia de Convenios Educação		0,00	0,00
019-Outros recursos destinados a educacao		0,00	0,00
021-Recursos destinados a saude		0,00	0,00
022-Recursos do SUS		0,00	0,00
023-Transferencia de convenios Saude		0,00	0,00
029-Outros recursos destinados a saude		0,00	0,00
031-Recursos do FNAS		0,00	0,00
032-Transf. de convenio da assistencia social		0,00	0,00
039-Outros Recursos destinados a assistencia		0,00	0,00
041-Recursos ao RPPS - plano previdenciario		0,00	0,00
042-Recursos ao RPPS plano financeiro		0,00	0,00
060-Recursos proprios dos consorcios		0,00	0,00
070-Recursos de operacoes de creditos		0,00	0,00
071-Recursos de alienacoes de bens/ativos		0,00	0,00
090-Outras destinacoes vinculadas de recurso		0,00	0,00
Total das fonts de recursos		0,00	0,00

Gestor : JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
FARIAS BRITO
GOVERNO MUNICIPAL

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÕES Lei 4.320/64

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Aterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos congeners		0,00	0,00
Direitos contratuaus		0,00	0,00
Outros atos pontenciais ativos		0,00	0,00
Total dos atos potenciais ativos		0,00	0,00
			0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos congeners		0,00	0,00
Direitos contratuaus		0,00	0,00
Outros atos pontenciais passivos		0,00	0,00
Total dos atos potenciais passivos		0,00	0,00

Gestor : JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da entidade em 31 de Dezembro de 2020.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

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

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo - Compreende os recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a entidade.

Ativo Circulante - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; que tiverem a expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Ativo Não Circulante - Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo - Compreendem as obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos.

Passivo Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Passivo Não Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido - É o interesse residual nos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Superávit Financeiro - Corresponde a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. Para fins de abertura de crédito adicional, devem-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo 2º do artigo 43 da Lei n º 4.320/1964.

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade. Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;

- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

O caixa ou equivalente de caixa apresenta uma redução em suas disponibilidades em relação ao ano anterior. Os demais ativos estão classificados como não circulantes. O ativo não circulante da entidade está representado pelas contas:

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

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

- NBC T 16.9.

IMOBILIZADO

A CONTA DO IMOBILIZADO BENS APRESENTAVA UM SALDO DE R\$ 59.011.442,31, DURENTE O CORRENTE EXERCICIO FOI INCORPORADO O MONTANTE DE R\$ 4.441.402,04, DE BENS E R\$ 109.191,73, DE DIVIDA ATIVA, DEIXANDO UM SALDO FINAL DE R\$ 63.562.036,08.

IMOBILIZADO - BENS

DURANTE O EXERCICIO FOI INCORPORADO DE BENS MOVEIS O VALOR DE R\$ 566.897,62, R\$ 5.611.806,96, DE BENS IMOVEIS. HOUE TAMBEM UMA DEPRECIACAO DE BENS NO VALOR DE 1.737.302,54 DEIXANDO UM SALDO FINAL DE BENS A SER INCORPORADO NO EXERCICIO DE R\$ 4.441.402,04.

IMOBILIZADO - DIVIDA ATIVA

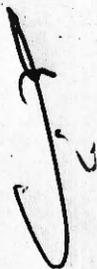
A CONTA IMOBILIZADO DIVIDA ATIVA APRESENTOU A SEGUINTE MOVIMENTACAO DURANTE O EXERCICIO: HOUE UMA INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA NO VALOR DE R\$ 110.281,46, NAO HOUE INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA, HOUE COBRANCA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA NO VALOR DE R\$ 20.568,70, DEIXANDO UM SALDO FINAL DE DIVIDA ATIVA A SER ACRESCENTADA NO BALANCO NO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

EXERCICIO DE R\$ 89.712,76



Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(a-b)
Imposto de Renda Retido Nas Fontes Sobre Rendimentos do Trab	453.885,95	453.885,95	701.517,61	-247.631,66
Imposto Sobre A Propriedade Predial e Territorial Urbana	26.624,00	26.624,00	45.218,01	-18.594,01
Imposto de Renda Retido Nas Fontes Sobre Outros Rendimentos	127.901,69	127.901,69	15.575,60	112.326,09
Imposto Sobre Transmissao Inter Vivosde Bens Imóveis e de Di	107.028,48	107.028,48	30.416,86	76.611,62
Imposto Sobre Servicos de Qualquer Natureza	683.704,32	683.704,32	1.291.266,44	-607.562,12
Taxa de Servicos Administrativos	15.974,40	15.974,40	95.318,37	-79.343,97
Taxa de Fiscalizaçõ de Vigilância Sanitária	5.324,80	5.324,80	8.107,26	-2.782,46
Taxa de Licenca Para Funcion.estabelec.comerc.indu	55.910,40	55.910,40	26.242,72	29.667,68
Taxa de Licenca Para Execucao de Obras	10.649,60	10.649,60	0,00	10.649,60
Taxa de Autorizacao Funcionamento de Transporte	5.324,80	5.324,80	0,00	5.324,80
Taxas Pelo Exercicio do Poder de Policia	31.948,80	31.948,80	20.459,17	11.489,63
Taxas Pela Prestacao de Servicos	10.649,60	10.649,60	0,00	10.649,60
Cip - Contribuição Para O Custeio do Serviço de Iluminação P	489.881,60	489.881,60	880.896,23	-391.014,63
Alugueiis	40.468,48	40.468,48	80.088,64	-39.620,16
Outras Receitas de Valores Mobiliarios	2.129,92	2.129,92	0,00	2.129,92
Receita de Remuneracao de Outros Depositos Bancarios de Recu	384.983,04	384.983,04	195.867,58	189.115,46
Remuneracao de Outros Depositos de Recursos Nao Vinculados	124.067,84	124.067,84	2.520,40	121.547,44
Outras Receitas Patrimoniais	6.389,76	6.389,76	0,00	6.389,76
Servicos de Abate de Animais	63.897,60	63.897,60	0,00	63.897,60
Outros Servicos	5.324,80	5.324,80	0,00	5.324,80
Servicos de Venda de Editais	1.064,96	1.064,96	0,00	1.064,96
Cota-parte do Fundo de Participacao dos Municipios	17.784.954,47	17.784.954,47	17.326.158,69	458.795,78
Cota-parte Fpm 1 Emenda 55 - 1º Dezembro	654.950,40	654.950,40	779.656,53	-124.706,13
Cota-parte Fpm - 1º Julho	479.232,00	479.232,00	781.318,78	-302.086,78
Cota-parte do Imposto Sobre A Propriedade Territorial Rural	3.194,88	3.194,88	2.577,60	617,28
Cota-parte Royalties - Compensacao Financeira Pela Producao	21.299,20	21.299,20	1.906,83	19.392,37
Cota-parte do Fundo Especial do Petroleo - Fep	203.034,62	203.034,62	278.749,22	-75.714,60
Transferencias de Convenios da Uniao Para O Sistema Unico De	159.744,00	159.744,00	0,00	159.744,00
Piso de Atencao Basica Fixo (pab Fixo)	684.236,80	684.236,80	0,00	684.236,80
Saude da Familia	716.096,14	716.096,14	62.780,00	653.316,14
Agentes Comunitarios de Saude	665.482,85	665.482,85	754.532,01	-89.049,16
Saude Bucal	391.905,28	391.905,28	44.955,00	346.950,28
Compensacao de Especificidades Regionais	53.248,00	53.248,00	0,00	53.248,00
Nucleo de Apoio A Saude da Familia - Nasf	289.136,64	289.136,64	20.000,00	269.136,64
Pmaq - Programa de Melhorio do Acesso e da Qualida	800.743,42	800.743,42	96.836,57	703.906,85
Incentivo Ao Programa Academia de Saude	117.145,60	117.145,60	60.000,00	57.145,60
Programa de Requalificacao de Ubs -reforma	127.795,20	127.795,20	0,00	127.795,20
Outros Prog. Financeiros Por Trans. Fundo A Fundo	63.897,60	63.897,60	6.673.600,16	-6.609.702,56
Teto Financeiro	1.084.129,28	1.084.129,28	694.065,97	390.063,31
Samu - Servico de Atendimento Movel de Urgencia	10.649,60	10.649,60	0,00	10.649,60
Ceo - Centro Espec. Odontologica	190.755,63	190.755,63	0,00	190.755,63
Teto Municipal - Rede Brasil Sem Miseria	53.248,00	53.248,00	0,00	53.248,00
Teto Municipal - Rede Cegonha	31.948,80	31.948,80	0,00	31.948,80
Teto Municipal - Rede Saude Mental	438.337,53	438.337,53	313.373,39	124.964,14
Outros Prog. Financ. Por Trans Fundo A Fundo	53.248,00	53.248,00	850.000,00	-796.752,00
Vigilancia Epidemiologica e Ambiental Em Saude	139.722,75	139.722,75	150.561,56	-10.838,81
Vigilancia Sanitaria	10.649,60	10.649,60	39.549,40	-28.899,80
Piso Estrategico Gerenciamento de Risco de Vc	10.649,60	10.649,60	0,00	10.649,60

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(a-b)
Piso Fixo de Vigilância Em Saúde	53.248,00	53.248,00	420,00	52.828,00
Outros Prog. Financ. Por Transf. Fundo A Fundo	127.795,20	127.795,20	197.529,00	-69.733,80
Qualificação da Gestão do Sus	15.974,40	15.974,40	138.453,21	-122.478,81
Implantação de Ações e Serviço de Saúde	10.649,60	10.649,60	0,00	10.649,60
Demais Transf. - de Recursos do Sus	532.480,00	532.480,00	438.749,85	93.730,15
Transf. de Convenios da União Destinadas A Programas de Ass	85.196,80	85.196,80	0,00	85.196,80
Transf. de Recursos Cras	192.864,25	192.864,25	49.969,99	142.894,26
Transf. de Recursos do Igd	212.992,00	212.992,00	119.552,36	93.439,64
Transf. Recursos do Creas	111.980,54	111.980,54	89.663,59	22.316,95
Transf. de Recursos do Igd - Suas	85.196,80	85.196,80	0,00	85.196,80
Programa Bolsa Família	63.897,60	63.897,60	0,00	63.897,60
Programa Benefício Prestação Continuada	53.248,00	53.248,00	0,00	53.248,00
Serv. Convivência Fortalecimento de Vínculo	202.342,40	202.342,40	126.116,04	76.226,36
Outras Transferência do Fnas	319.488,00	319.488,00	413.405,00	-93.917,00
Transferências do Salário-educacao	613.203,96	613.203,96	513.923,12	99.280,84
Transferências Diretas do Fnde Referentes Ao Programa Dinhei	5.324,80	5.324,80	0,00	5.324,80
Transferências Fnde - Programa de Alimentação Escolar	567.091,20	567.091,20	462.706,20	104.385,00
Convênio Para O Transporte Escolar	725.461,40	725.461,40	801.998,61	-76.537,21
Transferências de Convenios da União Destinadas A Programas	244.940,80	244.940,80	0,00	244.940,80
Outras Transferências do Fundo Nacional do Desenvolvimento D	1.791.795,20	1.791.795,20	0,00	1.791.795,20
Transf. Financeira do Icms - Des, - Lc 8796	26.624,00	26.624,00	32.829,50	-6.205,50
Demais Transferência da União	1.490.944,00	1.490.944,00	4.308.500,20	-2.817.556,20
Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais	102.400,00	102.400,00	0,00	102.400,00
Cota-parte Simples Nacional	69.222,40	69.222,40	325.295,42	-256.073,02
Cota-parte do Icms	6.072.955,69	6.072.955,69	5.470.850,75	602.104,94
Cota-parte do Ipva	447.496,19	447.496,19	703.661,77	-256.165,58
Cota-parte do Ipi Sobre Exportação	23.429,12	23.429,12	30.958,38	-7.529,26
Cide - Contribuição de Intervenção No Domínio Econômico	43.929,60	43.929,60	19.450,89	24.478,71
Demais Transferência do Estado	777.420,80	777.420,80	45.000,00	732.420,80
Outros Recursos Vinculados A Assistência Social	20.000,00	20.000,00	29.658,00	-9.658,00
Transf. Convênio Estado - Prog. Assistência Social	85.196,80	85.196,80	0,00	85.196,80
Transf. Convênio do Estado Para O Sistema Único do Sus.	79.872,00	79.872,00	0,00	79.872,00
Transferências de Instituições Privadas	10.649,60	10.649,60	0,00	10.649,60
Transferência de Recursos Fundeb	10.331.368,65	10.331.368,65	10.071.147,49	260.221,16
Precatórios do Fundef	3.854.271,36	3.854.271,36	3.476.561,39	377.709,97
Ajuste do Fundeb	51.200,00	51.200,00	0,00	51.200,00
Receita da Dívida Ativa Não Tributária - Principal	10.649,60	10.649,60	0,00	10.649,60
Multas Aplicadas Pelo Tribunal de Contas	2.129,92	2.129,92	0,00	2.129,92
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa Iptu	1.597,44	1.597,44	0,00	1.597,44
Restituições	53.248,00	53.248,00	384.288,65	-331.040,65
Multas Previstas Na Legislação do Trânsito	53.248,00	53.248,00	53.924,10	-676,10
Indenizações Por Danos Causados Ao Patrimônio Publ	1.064,96	1.064,96	0,00	1.064,96
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Iptu	15.360,00	15.360,00	0,00	15.360,00
Receitas Financeira	58.572,80	58.572,80	55.418,16	3.154,64
Outras Receitas - Primárias	0,00	0,00	2.848.756,29	-2.848.756,29
Receita da Dívida Ativa - Iptu	31.948,80	31.948,80	12.791,40	19.157,40
Receita da Dívida Ativa do I.s.s.	5.324,80	5.324,80	0,00	5.324,80
Receita da Dívida Ativa de Outros Tributos	10.649,60	10.649,60	7.777,30	2.872,30

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(a-b)
Alienacao de Outros Bens Moveis	53.248,00	53.248,00	0,00	53.248,00
Transferências de Convênio dos Estados P/ Sist.uni	933.481,05	933.481,05	0,00	933.481,05
Transferencias de Convenio da Uniao Destinadas A Programas D	772.096,00	772.096,00	0,00	772.096,00
Transferencias de Convenio dos Estados Destin. A P	532.480,00	532.480,00	0,00	532.480,00
Outras Transferências de Convênio da União	3.477.082,76	3.477.082,76	0,00	3.477.082,76
Outras Transferências de Convênio dos Estados	820.019,20	820.019,20	0,00	820.019,20
Ded,de Rec,do Fpm e Red,finan	-3.556.990,89	-3.556.990,89	3.465.231,45	-7.022.222,34
Ded, de Rec, P/formacao do Fundeb Itr	-638,97	-638,97	515,43	-1.154,40
Ded,rec,pform,fundeb-icms-deson-1,c,8796	-5.324,80	-5.324,80	6.565,90	-11.890,70
Ded,de Rec, Pformacao do Fundeb-icms	-1.214.591,13	-1.214.591,13	1.094.169,43	-2.308.760,56
Ded,de Rec,pformacao do Fundeb - Ipva	-89.499,23	-89.499,23	140.632,56	-230.131,79
Ded,de Rec,pformacao do Fundeb - Ipi-exporta#Eo	-4.685,82	-4.685,82	6.191,71	-10.877,53
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	59.355.191,98	59.355.191,98	58.840.166,78	10.258.486,88
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
Mobiliária				
Contratual				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (III) = (I + II)	59.355.191,98	59.355.191,98	58.840.166,78	10.258.486,88
DÉFICIT (IV)				
TOTAL (V) = (III + IV)	59.355.191,98	59.355.191,98	58.840.166,78	10.258.486,88
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (utilizados p/créditos adicionais)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				

X

J

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	49.182.469,50	52.556.537,89	50.122.252,93	50.122.252,93	49.322.442,05	2.434.284,96
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	26.448.425,63	32.958.738,31	32.649.545,02	32.649.545,02	31.849.734,14	309.193,29
Contratação Por Tempo Determinado	42.969,92	5.000,00	0	0	0	5.000,00
Vencimentos e Vant. Fixas Pessoal C	22.354.757,25	29.024.908,02	28.921.115,85	28.921.115,85	28.547.304,97	103.792,17
Obrigações Patronais	4.048.568,54	3.927.765,33	3.728.429,17	3.728.429,17	3.302.429,17	199.336,16
Indenizações e Restituições Trabalh	2.129,92	1.064,96	0	0	0	1.064,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.662,40	1.064,99	0	0	0	1.064,99
Juros Sobre A Dívida Por Contrato	2.662,40	1.064,99	0	0	0	1.064,99
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.731.381,47	19.596.734,59	17.472.707,91	17.472.707,91	17.472.707,91	2.124.026,68
Contribuições	540.631,04	268.599,32	247.262,84	247.262,84	247.262,84	21.336,48
Subvenções Sociais	23.429,12	15.974,40	0	0	0	15.974,40
Sentenças Judiciais	10.649,60	0	0	0	0	0
Rateio P/participacao Em Consorcio	85.196,80	85.196,80	76.172,94	76.172,94	76.172,94	9.023,86
Diárias - Civil	179.243,52	121.981,92	65.740,00	65.740,00	65.740,00	56.241,92
Auxílio Financeiro A Estudantes	134.184,96	29.194,88	26.000,00	26.000,00	26.000,00	3.194,88
Material de Consumo	6.367.205,35	6.572.328,32	6.033.942,66	6.033.942,66	6.033.942,66	538.385,66
Premiações Cult.art.cient.desp.e Ou	132.464,64	86.375,16	66.781,74	66.781,74	66.781,74	19.593,42
Material, Bem Ou Servico P/distribu	230.010,88	330.283,43	308.931,20	308.931,20	308.931,20	21.352,23
Passagens e Despesas Com Locomoção	50.793,28	25.974,40	0	0	0	25.974,40
Serviços de Consultoria	470.978,72	334.140,00	323.486,46	323.486,46	323.486,46	10.653,54
Outros Serv. de Terceiros Pessoa Ff	1.801.346,56	1.122.758,76	810.024,02	810.024,02	810.024,02	312.734,74
Aluguel de Imóveis	0	5.000,00	0	0	0	5.000,00
Outros Serv. de Terc. Pessoa Jurídica	11.852.425,95	9.442.667,67	8.480.865,46	8.480.865,46	8.480.865,46	961.802,21
Conservacao de Reforma de Predios	0	5.000,00	0	0	0	5.000,00
Contribuições	150.960,00	172.426,83	172.426,83	172.426,83	172.426,83	0
Subvenções Sociais	0	5.000,00	0	0	0	5.000,00
Obrigações Tributárias e Contributi	379.815,04	354.506,37	301.246,91	301.246,91	301.246,91	53.259,46
Sentenças Judiciais	23.104,32	41.304,32	28.788,51	28.788,51	28.788,51	12.515,81
Despesas de Exercícios Anteriores	30.559,04	63.739,36	35.993,01	35.993,01	35.993,01	27.746,35
Indenizações e Restituições	268.382,65	514.282,65	495.045,33	495.045,33	495.045,33	19.237,32
DESPESAS DE CAPITAL	9.519.041,84	6.798.654,09	6.423.044,66	6.423.044,66	6.208.659,60	375.609,43
INVESTIMENTOS	8.783.764,79	6.594.428,06	6.230.204,58	6.230.204,58	6.015.819,52	364.223,48
Passagens e Despesas Com Locomoção	0	43.680,00	0	0	0	43.680,00
Obras e Instalações	7.145.637,75	5.658.069,42	5.611.806,96	5.611.806,96	5.611.421,90	46.262,46
Equipamentos e Material Permanente	1.553.255,04	810.405,04	566.897,62	566.897,62	352.897,62	243.507,42
Aquisição de Imóveis	84.872,00	82.273,60	51.500,00	51.500,00	51.500,00	30.773,60
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	735.277,05	204.226,03	192.840,08	192.840,08	192.840,08	11.385,95
Principal da Dívida Contratual Resg	735.277,05	204.226,03	192.840,08	192.840,08	192.840,08	11.385,95
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	653.680,64	0	0	0	0	0
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	653.680,64	0	0	0	0	0
Reserva de Contingência	653.680,64	0	0	0	0	0
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	59.355.191,98	59.355.191,98	56.545.297,59	56.545.297,59	55.531.101,65	2.809.894,39

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA

Dívida Mobiliária

Outras Dívidas

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS(f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(h)	SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	59.355.191,98	59.355.191,98	56.545.297,59	56.545.297,59	55.531.101,65	2.809.894,39
SUPERÁVIT (IX)			2.294.869,19			
TOTAL (X) = (VII + IX)			58.840.166,78			

GOVERNO, PM-FARIAS BRITO, 31 de Dezembro de 2020

Gestor : JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
 FARIAS BRITO
 GOVERNO MUNICIPAL DE FARIAS BRITO
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ANEXO I- RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGO (c)	CANCELADO (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DEZ EXERC. ANTERIOR (b)			
	DESPESAS CORRENTES	1.835.223,96			
Pessoal e Encargos Sociais	398.639,33	799.810,88	398.639,33		799.810,88
Juros e Multas	-	-	-		-
Outras Despesas Correntes	1.436.584,63	-	1.178.354,40		258.230,23
DESPESAS DE CAPITAL	286.836,20	218.385,06	286.836,20	-	218.385,06
Investimentos	286.836,20	218.385,06	286.836,20		218.385,06
Inversões Financeiras	-	-	-		-
Amortização	-	-	-		-
TOTAL	2.122.060,16	1.018.195,94	1.863.829,93	-	1.276.426,17

ANEXO II - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADO (c)	PAGO (d)	CANCELADO (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d-e)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DEZ EXERC. ANT (b)				
	DESPESAS CORRENTES	2.737.274,32				
Pessoal e Encargos Sociais	110,46	-	-	-	-	110,46
Juros e Multas	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	2.737.163,86	-	1.237.415,13	1.237.415,13	-	1.499.748,73
DESPESAS DE CAPITAL	683.794,50	-	683.794,50	683.794,50	-	-
Investimentos	683.794,50	-	683.794,50	683.794,50	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-
TOTAL	3.421.068,82	-	1.921.209,63	1.921.209,63	-	1.499.859,19

JOSE MARIA GOMES PEREIRA
 GESTOR

LEONARDO JOSE MACEDO
 CONTADOR

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

NOTA 1 - ASPECTOS GERAIS

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

Em sua estrutura, deve evidenciar as receitas e as despesas orçamentárias por categoria econômica, confrontar o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrar o resultado orçamentário e discriminar:

- (a) as receitas por fonte (espécie); e
- (b) as despesas por grupo de natureza.

O Balanço Orçamentário é composto por:

§ Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no Quadro Principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o Fundeb e repartições de receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

§ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

§ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas orçamentárias detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a



Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

execução, demonstrando o resultado orçamentário, conforme NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Orçamentário é estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária, e o seu formato está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO.

Durante o exercício financeiro de 2020, as receitas realizadas atingiram a cifra de R\$ 58.840.166,78 perfazendo o percentual de 99,13% da previsão inicial. As Receitas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias

As despesas orçamentárias, resultantes de autorização legislativa prevista na Lei Orçamentária Anual para o exercício financeiro de 2020, seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito contábil.

As despesas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

As despesas estão listadas pelos seus valores empenhados, liquidados e pagos no exercício, além de apresentar sua dotação inicial, atualizada e o respectivo saldo.

As dotações orçamentárias fixadas originalmente foram atualizadas através da abertura de créditos adicionais suplementares autorizados na Lei Orçamentária, sendo empenhado R\$ 56.545.297,59 PERFAZENDO 95,26% da despesa fixada atualizada.

f

f

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS		ESPECIFICAÇÃO	DISPÊNDIOS	
	Exercício Atual	Exercício Ant.		Exercício Atual	Exercício Ant.
RECEITA ORÇAMENT. (I)	58.840.166,78	60.406.250,28	DESPESA ORÇAMENT. (VI)	56.545.297,59	53.666.814,47
Convênio	13.680.556,78	13.358.007,71	Convênio	10.460.262,54	10.592.304,64
Ordinária	28.501.997,66	30.690.739,87	Ordinária	17.635.309,49	14.061.359,16
Vinculada	16.657.612,34	16.357.502,70	Vinculada	28.449.725,56	29.013.150,67
DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA					
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	19.496.029,08	15.835.337,95	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	19.496.029,08	15.835.337,95
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	6.651.748,61	8.511.748,81	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	12.199.140,26	9.011.680,56
Restos a Pagar Processados	1.014.195,94	1.696.046,37	Restos a Pagar Processados	1.863.829,93	1.942.391,28
Restos a Pagar Não Process.	0,00	1.727.238,56	Restos a Pagar Não Proces	1.921.209,63	1.980.825,78
Outros Recebimentos Extra	5.637.552,67	5.088.463,88	Outros Pagamentos Extra	8.414.100,70	0,00
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	9.023.243,67	2.783.739,61	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	5.770.736,12	9.023.243,67
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	94.011.188,14	87.537.076,65		94.011.203,05	87.537.076,65

GOVERNO, PM-FARIAS BRITO, 31 de Dezembro de 2020

Gestor : JOSE MARIA GOMES FERREIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

Nota Explicativa - Balancete Financeiro

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário
alistados no balanço financeiro.

Recebimentos | Pagamentos
Extra Orçamentários | Extra Orçamentários

	Recebimentos	Pagamentos
	Extra Orçamentários	Extra Orçamentários
INSS - EXTRA	123.549,86	123.549,86
ISS - EXTRA	605,30	605,30
IRRF - EXTRA	122.355,05	122.390,85
EMPRESTIMO BB	45.453,12	45.453,12
EMPRESTIMO CEF	31.775,51	31.775,51
OUTRAS RESTITUICOES	336,41	336,21
PENSAO ALIMENTICIA	23.935,74	24.030,98
FALTAS	8.814,42	8.814,42
SALARIO FAMILIA	1.070,12	1.069,64
FALTAS	12.621,74	12.621,74
SALARIO FAMILIA	21.367,96	21.367,96
SALARIO MATERNIDADE	36.550,01	36.550,01
PENSAO ALIMENTICIA	62.770,17	62.770,17
INSS	274.379,42	274.379,42
IRRF	60.922,41	60.922,41
EMPRESTIMO CONSIGNADO CEF	18.481,18	18.481,18
EMPRESTIMO CONSIGNADO BB	277.598,28	277.598,28
ISS	299,91	299,91
SINDICATO SERVIDORES	58,19	58,19
SINDICATO DOS AGENTES DE TRANSITO	2.193,32	2.193,32
ARAJARA PARK	4.073,90	4.073,90
CONSULTMED	438,00	438,00
INSS OBRAS E SERVIÇOS	86.674,78	86.674,78
CREDITOS A RECEBER - APROPRIACAO	0,00	2.848.756,29
EMPRESTIMO BRADESCO	8.983,51	8.983,51
ISS - EXTRA	5.355,72	5.355,72
IRRF - EXTRA	205.194,91	205.194,91
EMPRESTIMO CONSIGNADO BB	696.438,61	696.438,61
EMPRESTIMO CONSIGNADO CEF	57.288,97	57.288,97
FALTAS	1.233,67	1.233,67
INSS	1.205.525,09	1.205.525,09
SALARIO FAMILIA	50.187,22	50.187,22
SALARIO MATERNIDADE	32.016,33	32.016,33
PENSÃO ALIMENTICIA	18.093,88	18.093,88
SINDICATO SINPRO.	47.253,41	47.253,41
SINDICATO DOS SERVIDORES	341,50	341,50
ARAJARA PARK	15.419,20	15.419,20
CONSULTMED	1.314,00	1.314,00
PENHORA JUDICIAL	5.145,68	5.145,68
EMPRESTIMO BRADESCO	19.844,07	19.844,07
ISS - EXTRA	18.391,49	18.391,49
IRRF - EXTRA	505.369,52	505.369,52
INSS	688.551,32	616.212,70
EMPRESTIMO CONSIGNANDO BB	362.621,85	362.621,85
EMPRESTIMO CONSIGNADO CEF	55.132,44	55.132,44

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

Nota Explicativa - Balancete Financeiro

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário
alistados no balanço financeiro.

	Recebimentos Extra Orçamentarios	Pagamentos Extra Orçamentários
FALTAS	36.622,49	36.622,49
SALARIO FAMILIA	39.734,59	39.734,59
SALARIO MATERNIDADE	79.712,40	79.712,40
PENSAO ALIMENTICIA	23.247,62	23.247,62
SINDICATO DOS SERVIDORES	62,71	62,71
ARAJARA PARK	7.419,90	7.419,90
SINDSAUDE	2.638,46	2.638,46
INSS OBRAS E SERVIÇOS	736,33	736,33
RESSARCIMENTO AO ERRARIO	9.207,40	9.207,40
EMPRESTIMO BRADESCO	4.206,97	4.206,97
IRRF	16.775,61	16.775,61
EMPRESTIMO CONSIGANO BB	40.473,32	40.473,32
EMPRESTIMO CONSIGANDO CEF	17.662,68	17.662,68
FALTAS	278,95	278,95
SALARIO FAMILIA	9.511,94	9.511,94
SALARIO MATERNIDADE	4.184,00	4.184,00
ISS	10.787,43	10.787,43
INSS	110.765,63	110.765,63
ARAJARA PARK	1.736,30	1.736,30
INSS OBRAS E SERVIÇOS	981,27	981,27
PENSAO ALIMENTICIA	4.779,48	4.779,48
TOTAL ->	5.637.552,67	8.414.100,70

GOVERNO, PM-FARIAS BRITO, 31 de Dezembro de 2020

Gestor : JOSE MARIA GOMES BEREIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO FINANCEIRO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

ASPECTOS GERAIS

O Balanço Financeiro (BF)1 evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06 e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

§ Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;

§ Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;

§ Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964;

§ Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

O Balanço Financeiro está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina:

- (a) a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (b) a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); (c) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- (d) as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e
- (e) o saldo inicial e o saldo final em espécie.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por fonte de

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO FINANCEIRO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

recursos.

A unidade gestora registrou ingressos de receitas orçamentárias. As despesas foram reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64, de forma que as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como empenhada a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos", conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64. O processamento das despesas ocorreu adotando o Regime de Competência.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As transferências financeiras são resultantes de devoluções de transferências concedidas as demais unidades orçamentárias.

As contas listadas como Recebimentos Extra orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro.

Consideram-se ainda os valores registrados com empenhados a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de pagamentos extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os restos a pagar, depósitos de diversas origens, consignações.

J

J

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

Nota Explicativa - Saldo de Banco

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício Anterior	Saldos do Exercício Atual
5.948-X (00001) - CAMARA MUNICIPAL-CAMARA MUNICIPAL...	189,29	189,29
102.955-X (01001) - FPM-FPM...	3.815,96	294.541,54
6.779-2 (01002) - SIMPLES NACIONAL-SIMPLES NACIONAL...	1.008,34	0,00
5.944-7 (01003) - ROYALITES DE PETROLEO-ROYALITES DE PETROLEO...	312,63	0,00
6.078-X (01004) - ILUMINACAO PUBLICA-ILUMINACAO PUBLICA...	93.825,12	78.857,59
6.158-1 (01005) - TRIBUTOS ESTADO-TRIBUTOS ESTADO...	2,83	0,00
6.214-6 (01006) - TRIBUTOS MUNICIPAIS-TRIBUTOS MUNICIPAIS...	46.697,61	16.389,27
8.176-0 (01007) - DEMUTRAN REPASSE-DEMUTRAN REPASSE...	2,46	0,00
8.177-9 (01008) - DEMUTRAN ARRECADACAO-DEMUTRAN ARRECADACAO...	31,85	0,00
9.248-7 (01009) - RECUPERACAO ESTRADAS-RECUPERACAO ESTRADAS...	1.478,51	1.485,80
11.071-X (01011) - DEPARTAMENTO MINERAL-DEPARTAMENTO MINERAL...	1,99	0,00
12.747-7 (01015) - IPI-IPI...	877,67	0,00
17.766-0 (01017) - CIDE-CIDE...	4,22	0,00
101.201-0 (01018) - FUNDO ESPECIAL-FUNDO ESPECIAL...	941.498,03	0,00
104.480-X (01019) - ITR-ITR...	32,87	0,00
283.142-2 (01020) - ICMS DESONERACAO-ICMS DESONERACAO...	8,50	0,00
167-7 (01021) - TRIBUTOS MUNICIPAIS-TRIBUTOS MUNICIPAIS...	23.270,80	1,01
240-1 (01022) - AJUSTE 113/CIDADES/2009-AJUSTE 113/CIDADES/2009...	0,60	0,60
776-4 (01024) - PAVIMENTACAO ACESSO ESTADIO-PAVIMENTACAO ACESSO ESTAD...	3,25	3,26
796-9 (01026) - PAVIMENTACAO DIVERSAS RUAS-PAVIMENTACAO DIVERSAS RUA...	1,26	1,27
798-5 (01028) - 2ª ETAPA RODOVIARIA-2ª ETAPA RODOVIARIA...	70.831,31	0,00
12.044-0 (01029) - CAIXA ECONOMICA-CAIXA ECONOMICA...	18.698,90	19.852,21
51-4 (01030) - ICMS/IPVA-ICMS/IPVA...	1.723,41	7,96
647.192-6 (01036) - RODOVIARIA FEDERAL-RODOVIARIA FEDERAL...	1.039,96	0,00
71.037-6 (01037) - PAVIMENTACAO MAP 3841-PAVIMENTACAO MAP 3841...	358.109,30	136.028,72
71.081-3 (01038) - CONSTRUÇÃO DE PRAÇAS PÚBLICAS MAP 2647-CONSTRUÇÃO DE PRAÇAS PÚBL...	261.017,00	0,00
4.000-2 (01042) - ISS CORREIOS-ISS CORREIOS...	12.977,93	0,00
12.759-0 (01043) - PAVIMENTACAO GARAJAL QUINCUNCA-PAVIMENTACAO GARAJAL QUIN...	295.850,23	0,00
71.163-1 (01044) - PAVIMENTACAO CARIUTABA E VILA UMARIU 846008/2017-PAVIMENTACAO CARIUTABA E ...	105.447,85	0,00
647.217-5 (01047) - QUADRA LAMAJU-QUADRA LAMAJU...	83.175,71	0,00
13.187-3 (01048) - FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE-FUNDO MUNICIPAL DE MEIO A...	755,04	758,77
71.204-2 (01049) - CONSTRUCAO DE PRACAS 059/CIDADES/2019 MAP 4745-CONSTRUCAO DE PRACAS 059/...	17.480,46	9.200,28
71.155-0 (01050) - PRECATORIO FUNDEB-PRECATORIO FUNDEB...	4.112.329,34	3.632.710,31
647.247-7 (01054) - PAVIMENTACAO EM PEDRA TOSCA EM ESTRADAS VICINAIS-PAVIMENTACAO EM PEDRA TOS...	0,00	98,22
8-6 (02002) - FUNDEB 40%-FUNDEB 40%...	53,90	95,32
5.342-2 (02003) - MANUTENÇÃO 25%-MANUTENÇÃO 25%...	361,55	41,39
6.183-2 (02004) - PDDE-PDDE...	204,56	205,57
6.987-6 (02005) - BRASIL ALFABETIZADO-BRASIL ALFABETIZADO...	14.607,45	14.679,52
16.778-9 (02016) - QUOTA SALARIO EDUCACAO-QUOTA SALARIO EDUCACAO...	39.137,62	59.604,90
17.373-8 (02017) - PNATE-PNATE...	0,00	195.563,13
32.898-7 (02018) - MERENDA ESCOLAR-MERENDA ESCOLAR...	125.167,90	161.444,97
700-4 (02019) - TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO-TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO...	77.361,46	31.691,02
12.843-0 (02025) - FUNDEB 100%-FUNDEB 100%...	261.715,08	132.415,36
5.673-1 (03002) - UNIDADE MISTA-UNIDADE MISTA...	60,36	60,65
9.006-9 (03007) - POSTO BARREIRO DO JORGE-POSTO BARREIRO DO JORGE...	15.902,40	15.980,86
9.619-9 (03008) - ACADEMIA PARQUE-ACADEMIA PARQUE...	7.425,72	7.462,36
9.997-X (03009) - EQUIPAMENTOS-EQUIPAMENTOS...	56,81	57,09
10.474-4 (03011) - POSTO LAMAJU-POSTO LAMAJU...	754,47	755,30
10.475-2 (03012) - POSTO LAMBEDOURO-POSTO LAMBEDOURO...	507,22	509,72

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

Nota Explicativa - Saldo de Banco

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício	
	Anterior	Atual
10.476-0 (03013) - POSTO UMARI-POSTO UMARI...	1.549,72	1.557,37
10.477-9 (03014) - SAO VICENTE-SAO VICENTE...	761,26	765,01
10.502-3 (03015) - POSTO BARAUNAS-POSTO BARAUNAS...	35,97	36,15
10.503-1 (03016) - POSTO MONTE PIO-POSTO MONTE PIO...	35,97	36,15
10.504-X (03017) - POSTO CARAS-POSTO CARAS...	35,97	36,15
12.959-3 (03020) - FUS-FUS...	18.153,93	251,14
26.302-8 (03021) - VIG-MS-VIG-MS...	7.348,40	0,00
32.072-2 (03022) - FNS - BLGES-FNS - BLGES...	4.390,45	0,00
12.085-5 (03026) - CONVENIO 834910-2016-CONVENIO 834910-2016...	204.444,55	0,00
9.764-0 (03029) - FMS - FARIAS BRITO - FNS - BLAFB-FMS - FARIAS BRITO - FNS ...	4.753,23	4.776,68
12.671-3 (03030) - CUSTEIO SUS-CUSTEIO SUS...	1.103.338,22	546.424,04
12.684-5 (03033) - BLOBO INVESTIMENTO FNS-BLOBO INVESTIMENTO FNS...	258.207,63	55.158,78
9.916-3 (03037) - FARMACIA-FARMACIA...	5.002,69	5.027,37
647.208-6 (03038) - AMPLIACAO HOSPITAL-AMPLIACAO HOSPITAL...	253.429,71	0,00
12.682-9 (03039) - ABASTECIMENTO CACHOEIRA E CARNAUBA-ABASTECIMENTO CACHOEIRA E...	0,00	391,61
1.850-3 (04001) - PCD-PCD...	1,23	1,23
9.354-8 (04003) - CRAS ESTADO-CRAS ESTADO...	9.478,19	9.426,39
10.311-X (04004) - BENEFICIO EVENTUAL-BENEFICIO EVENTUAL...	417,92	7.165,37
10.909-6 (04005) - SCFV ESTADO-SCFV ESTADO...	1,59	1,60
11.619-X (04006) - CRAS/C.P. - FEDERAL-CRAS/C.P. - FEDERAL...	40,44	40,64
11.621-1 (04008) - CRAS/C.P. - ESTADO-CRAS/C.P. - ESTADO...	1,34	1,35
11.622-X (04009) - BENEFICIO EVENTUAL-BENEFICIO EVENTUAL...	0,12	0,12
11.623-8 (04010) - SCFV/C.P. - ESTADO-SCFV/C.P. - ESTADO...	116,27	116,84
12.016-2 (04011) - BPC-BPC...	11,09	0,00
12.017-0 (04012) - BL GBF FNAS-BL GBF FNAS...	6.705,22	21.591,67
12.018-9 (04013) - BL GSUAS FNAS-BL GSUAS FNAS...	6.182,88	233,75
12.020-0 (04015) - BL PSB FNAS-BL PSB FNAS...	48.748,86	157.674,77
5.340-6 (04017) - FAS-FAS...	4.331,46	2,25
12.388-9 (04019) - CRIANCA FELIZ-CRIANCA FELIZ...	37.723,81	42.778,11
12.746-9 (04021) - BLOCO MAC FNAS-BLOCO MAC FNAS...	52.178,82	100.128,23
13.512-7 (04022) - ACOES DO COVID NO SUAS - PARA EPI - PORTARIA 369-ACOES DO COVID NO SUAS - ...	0,00	4.016,92
13.511-9 (04023) - ACOES DO COVID NO SUAS - PARA ACOLHIMENTO - PORTARIA 369-ACOES DO COVID NO SUAS - P...	0,00	2.403,17
TOTAL ->	9.023.243,67	5.770.736,12

GOVERNO, PM-FARIAS BRITO, 31 de Dezembro de 2020

Gestor : JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Página: 001

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	78.336.195,86	76.241.588,23
Tributos e Contribuições	3.115.018,27	2.639.981,54
Impostos	2.083.994,52	1.813.311,63
Taxas	150.127,52	121.624,86
Contribuições de Melhorias	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	880.896,23	705.045,05
Venda de Mercadorias, Produtos e Serviços	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00
Venda de Serviços	0,00	0,00
Financeiras	278.476,62	917.539,86
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	566.268,83
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários	198.387,98	260.172,21
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	80.088,64	91.098,82
Transferências	71.579.745,07	72.642.356,50
Transferências Inter Governamentais	52.083.715,99	56.807.018,55
Transferências Intra Governamentais	19.496.029,08	15.835.337,95
Transferências de Convênios	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Exploração de Bens e Serviços	0,00	25.233,00
Exploração de Bens	0,00	0,00
Exploração de Serviços	0,00	25.233,00
Valorização de Ganhos com Ativos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	3.362.955,90	16.477,33
Provisões Matemáticas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	3.362.955,90	16.477,33




Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Página: 002

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
	76.041.326,67	66.078.867,49
Pessoal e Encargos	32.649.545,02	30.361.247,11
Remuneração a Pessoal	28.921.115,85	26.418.968,61
Encargos Patronais	3.728.429,17	3.942.278,50
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios de Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências	19.496.029,08	15.835.337,95
Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
Transferências Intra Governamentais	19.496.029,08	15.835.337,95
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Tributos e Contribuições	473.673,74	298.411,40
Tributos	301.246,91	298.411,40
Contribuições	172.426,83	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	23.422.078,83	19.583.871,03
Uso de Material de Consumo	6.600.840,28	7.362.906,74
Serviços	16.628.398,47	11.458.125,50
Depreciação, Amortização e Exaustão	192.840,08	762.838,79
Desvalorização e Perda de Ativos	0,00	0,00
Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
VARIÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Página: 003

Serviços*

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Premiações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Equalizações de Preços e Taxas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Resultado Negativo com Participações em Coligadas e Controladas	0,00	0,00
Provisões Matemáticas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Resultado Patrimonial do Período	2.294.869,19	10.162.720,74

VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS
(decorrentes da execução orçamentária)

Incorporação do Ativo	0,00	0,00
Desincorporação do Ativo	0,00	0,00
Incorporação do Passivo	0,00	0,00
Desincorporação do Passivo	0,00	0,00

GOVERNO, PM-FARIAS BRITO, 31 de Dezembro de 2020

Gestor : JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
FARIAS BRITO
GOVERNO MUNICIPAL DE FARIAS BRITO

ANEXO I - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Aterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS			
Receita Tributarias		2.234.122,04	1.934.936,49
Receita de Contribuições		880.896,23	705.045,05
Receita patrimonial		80.088,64	91.098,82
Receita Agropecuaria		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Recetia de Servicos		0,00	25.233,00
Receita de Transferencias Voluntarias		52.083.715,99	57.067.190,76
Remuneracao das disponibilidades		198.387,98	260.175,21
Outras Receitas Derivadas e Originarias		3.362.955,90	582.746,16
Total das Receitas derivadas e originarias		52.083.715,99	60.406.250,28

ANEXO II - TRANSFERENCIA CONCEDIDAS E RECEBIDAS

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Aterior
TRANSFERENCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		0,00	0,00
Da União		0,00	0,00
De Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
De Municipios		0,00	0,00
Intragovernamentais		19.496.029,08	15.835.337,95
Outras transferencias correntes recebidas		0,00	0,00
Total das transferencias recebidas		19.496.029,08	15.835.337,95
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		0,00	0,00
Da União		0,00	0,00
De Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
De Municipios		0,00	0,00
Intragovernamentais		19.496.029,08	15.835.337,95
Outras transferencias concedidas		0,00	0,00
Total das transferencias concedidas		19.496.029,08	15.835.337,95

Gestor : JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Cont. : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará

FARIAS BRITO

GOVERNO MUNICIPAL DE FARIAS BRITO

ANEXO III - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Aterior
DESPESAS DERIVADAS E ORIGINARIAS (PAGAS)			
Legislativa	001	1.934.725,67	1.875.638,40
Judiciaria	002	0,00	0,00
Essencial a Justiça	003	0,00	0,00
Administração	004	6.959.441,38	6.738.546,77
Defesa Nacional	005	0,00	0,00
Segurança Publica	006	40.917,47	29.525,09
Relações Exteriores	007	0,00	0,00
Assistencia Social	008	2.750.018,93	2.194.158,15
Previdencia Social	009	0,00	0,00
Saude	010	17.016.543,12	15.186.183,78
Trabalho	011	0,00	0,00
Educação	012	18.862.247,16	20.033.536,70
Cultura	013	257,12	114.331,68
Direitos da Cidadania	014	0,00	0,00
Urbanismo	015	3.395.979,92	1.178.427,95
Habitação	016	0,00	0,00
Saneamento	017	25.798,71	0,00
Gestão Ambiental	018	1.837.757,47	1.411.064,84
Ciencia e Tecnologia	019	0,00	0,00
Agricultura	020	486.658,05	486.323,65
Organização Agraria	021	0,00	0,00
Industria	022	0,00	0,00
Comercio e Serviços	023	0,00	0,00
Comunicações	024	0,00	0,00
Energia	025	0,00	0,00
Transporte	026	1.667.624,74	714.052,43
Desporto e lazer	027	553.131,91	281.740,10
Encargos Especiais	028	0,00	0,00
Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por funcao		55.531.101,65	50.243.529,54

ANEXO IV - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Aterior
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e correção monetaria da dívida interna	001	0,00	0,00
Juros e correção monetaria da dívida externa	002	0,00	0,00
Outros encargos da dívida	003	0,00	0,00
Total de Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

Gestor : JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Cont. : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

ASPECTOS GERAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais está prevista no art. 104 da Lei Federal nº 4.320/64, que assim define esse demonstrativo:

"A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício."

Contudo, com o advento das NBCASP - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, e de acordo com o MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, o referido demonstrativo sofreu algumas alterações para o exercício de 2015, de forma a evidenciar as variações patrimoniais quantitativas e qualitativas.

Entende-se por variações patrimoniais quantitativas aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e são divididas em Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas.

Entende-se por variações patrimoniais qualitativas aquelas decorrentes da execução orçamentária que consistem em incorporação e desincorporação de ativos, bem como incorporação e desincorporação de passivos.

VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As variações patrimoniais aumentativas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 78.336.195,86, são decorrentes de transações no setor público que aumentam o patrimônio, notadamente destacadas pela receitas orçamentárias arrecadadas.

VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 76.041.326,67, são decorrentes de transações no setor público que diminuem o patrimônio.

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Página: 001

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS	74.973.239,96	76.241.588,23
RECEITAS DIVERSAS	3.115.018,27	2.639.981,54
Receita Tributária	2.234.122,04	1.934.936,49
Receita de Contribuições	880.896,23	705.045,05
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	278.476,62	699.077,98
Receita Patrimonial	80.088,64	91.098,82
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	25.233,00
Outras Receitas Originárias	0,00	322.570,95
Remuneração das Disponibilidades	198.387,98	260.175,21
TRANSFERÊNCIAS	71.579.745,07	72.902.528,71
INTERGOVERNAMENTAIS	52.083.715,99	57.067.190,76
da União	45.784.136,20	50.553.648,10
de Estados e Distrito Federal	6.299.579,79	6.513.542,66
de Municípios	0,00	0,00
INTRAGVERNAMENTAIS	19.496.029,08	15.835.337,95
DESEMBOLSOS	78.225.747,51	70.002.081,17
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	55.531.101,65	50.243.529,54
Legislativa	1.934.725,67	1.875.638,40
Essencial - Justiça	0,00	0,00
Administração	6.959.441,38	6.738.546,77
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	40.917,47	29.525,09
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	2.750.018,93	2.194.158,15
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	17.016.543,12	15.186.183,78
Trabalho	0,00	0,00
Educação	18.862.247,16	20.033.536,70
Cultura	257,12	114.331,68
Urbanismo	3.395.979,92	1.178.427,95
Saneamento	25.798,71	0,00
Gestão Ambiental	1.837.757,47	1.411.064,84
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	486.658,05	486.323,65
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	1.667.624,74	714.052,43
Desporto e Lazer	553.131,91	281.740,10
Encargos Especiais	0,00	0,00

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Página: 002

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAS	3.198.616,78	3.923.213,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRNSFERÊNCIAS	19.496.029,08	15.835.337,95
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	19.496.029,08	15.835.337,95
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	6.178.704,58	3.242.911,66
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	6.178.704,58	3.242.911,66
INGRESSOS	6.178.704,58	3.242.911,66
Incorporação de Bens	6.178.704,58	3.242.911,66
Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Créditos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Mutações Patrimoniais Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	-3.252.507,55	6.239.507,06
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	9.023.243,67	2.783.736,61
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.770.736,12	9.023.243,67

GOVERNO, PM-FARIAS BRITO, 31 de Dezembro de 2020

Gestor
JOSE MARIA GOMES PEREIRA

Contador
LEONARDO JOSÉ MACEDO

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da entidade em 31 de Dezembro de 2020.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

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

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo - Compreende os recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a entidade.

Ativo Circulante - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; que tiverem a expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Ativo Não Circulante - Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo - Compreendem as obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos.

Passivo Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Passivo Não Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido - É o interesse residual nos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Superávit Financeiro - Corresponde a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. Para fins de abertura de crédito adicional, devem-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo 2º do artigo 43 da Lei n.º 4.320/1964.

Estado do Ceará
PM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade. Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

O caixa ou equivalente de caixa apresenta uma redução em suas disponibilidades em relação ao ano anterior. Os demais ativos estão classificados como não circulantes. O ativo não circulante da entidade está representado pelas contas:

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

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

- NBC T 16.9.

IMOBILIZADO

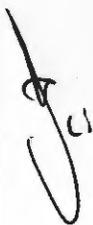
A CONTA DO IMOBILIZADO BENS APRESENTAVA UM SALDO DE R\$ 59.011.442,31, DURENTE O CORRENTE EXERCÍCIO FOI INCORPORADO O MONTANTE DE R\$ 4.441.402,04, DE BENS E R\$ 109.191,73, DE DIVIDA ATIVA, DEIXANDO UM SALDO FINAL DE R\$ 63.562.036,08.

IMOBILIZADO - BENS

DURANTE O EXERCÍCIO FOI INCORPORADO DE BENS MOVEIS O VALOR DE R\$ 566.897,62, R\$ 5.611.806,96, DE BENS IMOVEIS. HOUE TAMBEM UMA DEPRECIACAO DE BENS NO VALOR DE 1.737.302,54 DEIXANDO UM SALDO FINAL DE BENS A SER INCORPORADO NO EXERCÍCIO DE R\$ 4.441.402,04.

IMOBILIZADO - DIVIDA ATIVA

A CONTA IMOBILIZADO DIVIDA ATIVA APRESENTOU A SEGUINTE MOVIMENTACAO DURANTE O EXERCÍCIO: HOUE UMA INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA NO VALOR DE R\$ 110.281,46, NAO HOUE INSCRICAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA, HOUE COBRANCA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA NO VALOR DE R\$ 20.568,70, DEIXANDO UM SALDO FINAL DE DIVIDA ATIVA A SER ACRESCENTADA NO BALANCO NO



Estado do Ceará
FM-FARIAS BRITO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO: 01/01/2020 a 31/12/2020

EXERCÍCIO DE R\$ 89.712,76

1

J⁴