



INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - FIN

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020

RECEITAS ORÇAMENTARIAS	Previsão Inicial	Prev Atualizada	Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	27.200.000,00	27.200.000,00	26.075.214,56	-1.124.785,44
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de melhoria				
Contribuições	21.400.000,00	21.400.000,00	21.494.586,79	94.586,79
Contribuições sociais	21.400.000,00	21.400.000,00	21.494.586,79	94.586,79
Contribuições econômicas				
Contribuição para o custeio do serviço de iluminação pública				
Receita Patrimonial	500.000,00	500.000,00		-500.000,00
Exploração do patrimônio imobiliário do estado				
Valores mobiliários	500.000,00	500.000,00		-500.000,00
Delegação de serviços públicos mediante concessão, permissão, autorização ou licença				
Exploração de recursos naturais				
Cessão de direitos				
Demais receitas patrimoniais				
Receita Agropecuária				
Receita agropecuária				
Receita de produção vegetal				
Receita da produção animal e derivados				
Outras receitas agropecuárias				
Receita Industrial				
Receita industrial				
Receita da usina de tratamento de lixo				
Receita de Serviços				
Outros serviços comerciais				
Serviços financeiros				
Serviços de transportes				
Serviços de saúde				
Serviços de processamentos de dados				
Serviços administrativos				
Serviços de inspeção e fiscalização				



INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - FIN

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020

Serviços educacionais				
Serviços agropecuários				
Serviços de reparação, manutenção e instalação				
Serviços recreativos e culturais				
Serviços de consultoria, assistência técnica e an				
Serviços de hospedagem e alimentação				
Serviços de estudos e pesquisas				
Serviços de registro de marcas, de patentes e de				
Serviços de informações científicas e tecnológica				
Serviços de fornecimento de água				
Serviços de perfuração e instalação de poços				
Serviços de cadastramento de fornecedores				
Serviços de captação, adução, tratamento, reserva				
Serviços de coleta, transporte, tratamento e dest				
Serviços de coleta, transporte, tratamento e dest				
Serviços de abate de animais				
Serviços de preparação da terra em propriedades p				
Serviços de cemitério				
Serviços de iluminação pública				
Serviços de religamento de água				
Outros serviços				
Serviços administrativos e comerciais gerais				
Serviços e atividades referentes à navegação e ao transporte				
Serviços e atividades referentes à saúde				
Serviços e atividades financeiras				
Outros serviços				
Transferências Correntes				
Transferências da união e de suas entidades				
Transferências dos estados e do distrito federal e de suas entidades				
Transferências dos municípios e de suas entidades				
Transferências de instituições privadas				
Transferências de outras instituições públicas				
Transferências do exterior				

**INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - FIN**

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020**

Transferências de pessoas físicas				
Transferências provenientes de depósitos não identificados				
Outras Receitas Correntes	5.300.000,00	5.300.000,00	4.580.627,77	-719.372,23
Multas administrativas, contratuais e judiciais				
Multa e juros de mora da dívida ativa das contrib				
Multa e juros de mora da dívida ativa de outras r				
Multa e juros de mora de outras receitas				
Indenizações, restituições e ressarcimentos				
Bens, direitos e valores incorporados ao patrimônio público				
Demais receitas correntes	5.300.000,00	5.300.000,00	4.580.627,77	-719.372,23
Receitas de Capital (II)				
Operações de Crédito				
Operações de crédito - mercado interno				
Operações de crédito - mercado externo				
Alienação de Bens				
Alienação de bens móveis				
Alienação de bens imóveis				
Alienação de bens intangíveis				
Amortização de Empréstimos				
Amortização de empréstimos contratuais				
Amortização de financiamentos				
Amortização de empréstimos				
Amortização de financiamentos				
Transferências de Capital				
Transferências da união e de suas entidades				
Transferências dos estados e do distrito federal e de suas entidades				
Transferências advindas de emendas parlamentares individuais				
Transferências dos municípios e de suas entidades				
Transferências de instituições privadas				
Transferências de outras instituições públicas				
Transferências do exterior				
Transferências de convênios				
Transferências de pessoas físicas - específica e/m				



INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - FIN

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020

Transferências provenientes de depósitos não identificados						
Outras Receitas de Capital						
Integralização de capital social						
Demais receitas de capital						
RECEITAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIA	28.900.000,00	28.900.000,00	30.766.837,42	1.866.837,42		
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE						
Subtotal das Receitas (III)=(I + II)	56.100.000,00	56.100.000,00	56.842.051,98	742.051,98		
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)						
Operacoes de credito internas						
Mobiliaria						
Contratual						
Operacoes de credito externas						
Mobiliaria						
Contratual						
Subtotal com Refinanciamento (V)=(III + IV)	56.100.000,00	56.100.000,00	56.842.051,98	742.051,98		
Déficit (VI)			91.757.761,04			
Total (VII) = (V + VI)	56.100.000,00	56.100.000,00	148.599.813,02	742.051,98		
Saldos de Exercícios Anteriores						
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores						
Superávit Financeiro						
Reabertura de Créditos Adicionais						
DESPESAS ORÇAMENTARIAS	Dotação Inicial	Dot Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo
DESPESAS CORRENTES (VIII)	144.791.500,00	157.291.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.691.686,98
Pessoal e encargos sociais	144.701.500,00	157.201.500,00	148.598.624,49	148.598.624,49	148.598.624,49	8.602.875,51
Juros e encargos da dívida						
Outras despesas correntes	90.000,00	90.000,00	1.188,53	1.188,53	1.188,53	88.811,47
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Investimentos						
Inversões financeiras	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Amortização e refinanc da dívida						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)						
Reserva de contingência						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII + IX + X)	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98



INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - FIN

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020

AMORTIZACAO DA DIVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)						
Amortizacao da divida interna						
Divida mobiliaria						
Outras dividas						
Amortizacao da divida externa						
Divida mobiliaria						
Outras dividas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI + XII)	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98
SUPERAVIT (XIV)						
TOTAL (XV)=(XIII+XIV)	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98
Reserva do RPPS						

Jaboatão dos Guararapes - PE, 31 de dezembro de 2020

LUCILEIDE FERREIRA LOPES
PRESIDENTE CPF 68604874534

JULIANA SILVA DA CRUZ
CONTADORA CRC.N 029774/O



JABOATÃO PREV - FUNDO FINANCEIRO

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2020

Restos a pagar não processados	INSCRITOS		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
DESPESAS CORRENTES	18.600,04				18.600,04	
PESSOAL E ENCARGOS	181,00				181,00	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.419,04				18.419,04	
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
TOTAL	18.600,04				18.600,04	

Lucileide Ferrerira Lopes

Presidente

Juliana Silva da Cruz

Contadora

CRC Nº 029774/O



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - FUNDO FINANCEIRO
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2020

	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO A PAGAR
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	-	14.599,70	14.599,70	-	-
PESSOAL E ENCARGOS	-	11.249,02	11.249,02	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	3.350,68	3.350,68	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
TOTAL	-	14.599,70	14.599,70	-	-

**Prestação de Contas do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do
Município de Jaboatão dos Guararapes**

Exercício 2020

FUNDO FINANCEIRO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12 DA LEI 4.320/64 – MCASP)

NOTAS EXPLICATIVAS

(Conforme Resolução TC N° 110, de 09 de dezembro de 2020)

I. INFORMAÇÕES GERAIS:

- a. **Nome do órgão ou entidade:** Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Jaboatão dos Guararapes.
- b. **Natureza jurídica:** Autarquia Municipal / **CNPJ:** 04.811.561/0001-21
- c. **Domicílio da entidade:** Rua: Coronel Waldemar Basgal, nº 576 – Piedade, CEP: 54.310-285.
- d. **Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:** Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Jaboatão dos Guararapes tem natureza jurídica Autarquia Municipal e possui como atividade principal a Seguridade Sociais sendo responsável pela manutenção das seguridades dos Servidores Públicos Municipais. A natureza de suas operações deriva da arrecadação do FUNPREV que é o descontado do salário do servidor na alíquota de 14%.
- e. **Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:** Esta demonstração contábil foi elaborada de acordo com a estrutura definida na Lei 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018 e pela Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 8ª Edição. Os registros contábeis estão em conformidade com as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCs TSP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. **Abrangência da demonstração contábil:** Esta demonstração contábil abrange a Administração Indireta – Instituto de Previdência dos Servidores

Públicos do município de Jaboatão dos Guararapes.

g. Dados adicionais:

g.1 Período da demonstração contábil: 01/01/2020 a 31/12/2020

g.2 Dados do gestor (Autarquia): Lucileide Ferreira Lopes. Período da gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

g.3 Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive notas explicativas: Juliana Silva da Cruz – CRC PE-029774/O-0 – E-mail: juliana.jaboataoprev@gmail.com.br.

g.4 Nome do Software de Contabilidade utilizado no Município: Primo Sistemas Aplicativos Ltda – Sistema Psal.

g.5 Endereço eletrônico do Portal de Transparência: <https://jaboataoprev.jaboatao.pe.gov.br/>

II. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Os registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis da entidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos no sistema patrimonial foram realizados pelo métodos das partidas dobradas em atendimento ao artigo 86 da Lei 4320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceu às regras estabelecidas na parte V do MCASP 8ª edição da STN que está em consonância com a Lei 4320/64 e demais exigências vigentes no ano de 2020. A moeda funcional do município é o real (R\$). Não houve registros em moedas estrangeiras que viessem a ser convertidas para a moeda funcional vigente

a. Bases de mensuração utilizadas: O Balanço Orçamentário foi elaborado utilizando o regime misto (caixa para receitas e competência para as despesas) em atendimento ao artigo 35 da lei 4.320/64 e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. A base de mensuração utilizada para elaboração do BO é o custo histórico, uma vez que se utiliza de informações

derivadas do preço da transação ou outro evento que deu origem ao fato contábil.

b. **Novas normas e políticas contábeis alteradas:** No exercício de 2020 não houve novas normas e políticas contábeis aplicadas pela entidade na elaboração e apresentação dos demonstrativos contábeis.

c. **Julgamento pela aplicação das políticas contábeis:** Não existem julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas em relação ao Balanço Orçamentário.

i. **Classificação de ativos:** Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

ii. **Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outros órgãos ou entidades:** Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

a. **Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:** Não se aplica a este demonstrativo.

b. **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a este demonstrativo.

c. **Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:** Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

d. **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:** Não foram feitos ajustes decorrentes de registros de anos anteriores.

IV. NOTAS EXPLICATIVAS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou

informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

Balanço Orçamentário (BO)

A Lei 4320/64 prevê a elaboração do Balanço Orçamentário e dispõe que ele demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas são detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, a receita atualizada, a receita realizada e o saldo. O BO demonstrará também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada, as despesas empenhadas, despesas liquidadas, despesas pagas e o saldo da dotação. Também fazem parte deste demonstrativo os quadros da execução de restos a pagar não processados e dos restos a pagar processados.

Receita Corrente: São as receitas orçamentárias que aumentam as disponibilidades financeiras da Autarquia.

A previsão de arrecadação e receita corrente da entidade para o exercício de 2020 foi de R\$ 27.200.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 26.075.214,56, o que representa um déficit de arrecadação da receita corrente de R\$ -1.124.785,44.

INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - FIN						
Receita Orçamentária - Demonstrativo Acumulado até Dezembro/2020						
Conta e Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadada no Período	Receita Acumulada	Diferença	Fat%
62120000000000000000000000000000 - RECEITA REALIZADA	56.100.000,00	56.100.000,00	56.842.051,98	56.842.051,98	-742.051,98	1,01
62121000000000000000000000000000 - RECEITAS CORRENTES	27.200.000,00	27.200.000,00	26.075.214,56	26.075.214,56	1.124.785,44	0,96

Receita de Capital: São aquelas que alteram o patrimônio duradouro do município oriundo de atividades geralmente não operacionais. O Jaboatão prev não arrecadou Receita de Capital.

Total das Receitas: A receita total é composta pelo somatório das receitas correntes e de capital. O total de receita atualizada prevista para o exercício de 2020 foi de R\$ 56.100.000,00 sendo arrecadado o valor de R\$ 56.842.051,98, apresentando um déficit de arrecadação de R\$ 742.051,98.

 INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - FIN Receita Orçamentária - Demonstrativo Acumulado até Dezembro/2020						
Conta e Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Liquidada no Período	Receita Acumulada	Diferença	Fat%
62120000000000000000 - RECEITA REALIZADA	56.100.000,00	56.100.000,00	56.842.051,88	56.842.051,88	-742.051,88	1,01
62121000000000000000 - RECEITAS CORRENTES	27.200.000,00	27.200.000,00	26.075.214,56	26.075.214,56	1.124.785,44	0,96
62127200000000000000 - Contribuições Sociais - Intraorçamentárias	28.900.000,00	28.900.000,00	30.766.837,42	30.766.837,42	-1.866.837,42	1,06

Despesas Correntes: São despesas de custeio direcionadas à manutenção das atividades do Jaboatãoprev. As despesas correntes fixadas para o exercício de 2020 foram de R\$ 144.791.500,00 atualizada no valor de R\$ 157.291.500,00 dos quais foram empenhados R\$ 148.599.813,02, as liquidações totalizaram R\$ 148.599.813,02 e sendo pago 148.599.813,02, resultando uma saldo orçamentária de R\$ 8.691.686,98.

DESPESAS ORÇAMENTARIAS	Dotação Inicial	Dot Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo
DESPESAS CORRENTES (VIII)	144.791.500,00	157.291.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.691.686,98
Pessoal e encargos sociais	144.701.500,00	157.201.500,00	148.598.624,49	148.598.624,49	148.598.624,49	8.602.875,51
Juros e encargos da dívida						
Outras despesas correntes	90.000,00	90.000,00	1.188,53	1.188,53	1.188,53	88.811,47
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Investimentos						
Inversões financeiras	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Amortização e refinanc da dívida						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)						
Reserva de contingência						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII + IX + X)	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98

Despesas de Capital: São aquelas que alteram o patrimônio duradouro do Estado oriundos de atividade geralmente não operacionais. As despesas de Capital fixaram em R\$ 16.000,00 sendo atualizada no valor de R\$ 16.000,00 onde não houve movimentação restando um saldo de R\$ 16.000,00.

DESPESAS DE CAPITAL (IX)	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Investimentos						
Inversões financeiras	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Amortização e refinanc da dívida						

Total das Despesas: É composta pelo somatório das despesas correntes e de capital. A despesa total autorizada foi de R\$ 144.807.500,00 sendo atualizada ao valor de R\$ 157.307.500,00. O valor total empenhado foi de R\$ 148.599.813,02, o liquidado R\$ 148.599.813,02e o pago R\$ 148.599.813,02. Houve nessa situação uma economia orçamentária de R\$ 8.707.686,98 (despesa atualizada menos despesa empenhada).

DESPESAS ORÇAMENTARIAS	Dotação Inicial	Dot Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo
DESPESAS CORRENTES (VII)	144.791.500,00	157.291.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.691.686,98
Pessoal e encargos sociais	144.701.500,00	157.201.500,00	148.598.624,49	148.598.624,49	148.598.624,49	8.602.875,51
Juros e encargos da dívida						
Outras despesas correntes	90.000,00	90.000,00	1.188,53	1.188,53	1.188,53	88.811,47
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Investimentos						
Inversões financeiras	16.000,00	16.000,00				16.000,00
Amortização e refinanciamento da dívida						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)						
Reserva de contingência						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VII + IX + X)	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98

Resultado Orçamentário: Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara o total das receitas arrecadas (R\$ 56.842.051,98), menos o total das despesas empenhadas (R\$ 148.599.813,02), pode-se concluir que houve um déficit na execução orçamentária no valor de R\$ 91.757.761,04.

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12		PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCÍCIO DE 2020			
Transferências provenientes de depósitos não identificados					
Outras Receitas de Capital					
Integralização de capital social					
Demais receitas de capital					
RECEITAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIA	28.900.000,00	28.900.000,00	30.766.837,42	1.866.837,42	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE					
Subtotal das Receitas (III)=(I + II)	56.100.000,00	56.100.000,00	56.842.051,98	742.051,98	
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)					
Operações de crédito internas					
Mobiliária					
Contratual					
Operações de crédito externas					
Mobiliária					
Contratual					
Subtotal com Refinanciamento (V)=(III + IV)	56.100.000,00	56.100.000,00	56.842.051,98	742.051,98	
Déficit (VI)			91.757.761,04		
Total (VII) = (V + VI)	56.100.000,00	56.100.000,00	148.599.813,02	742.051,98	

Restos a Pagar Não Processados: Não houve execução dos restos a pagar não processados.

Restos a Pagar Processados: Não houve execução dos restos a pagar processados.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO:

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
0.00	0.00

TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVA USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
0.00	0.00

TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVA USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
0.00	0.00

AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES: Não se aplica a estes demonstrativos.

DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS:

RECEITAS E DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS				
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) = (c-b)
Receitas Correntes	28.900.000,00	28.900.000,00	30.766.837,42	1.866.837,42
Receitas de Capital	5.300.000,00	5.300.000,00	4.580.627,77	-719.372,23
Total	34.200.000,00	34.200.000,00	35.347.465,19	1.147.465,19

DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Despesas Correntes	144.791.500,00	157.291.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.691.686,98
Despesas de Capital	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98

DETALHAMENTO DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR TIPO DE CRÉDITO:

Tipos de Crédito	Dotação Inicial (a)	Dotação Atualizada (b)	Despesa Empenhada (c)	Despesa Liquidada (d)	Despesa Paga (e)	Saldo da Dotação (f) = (b-c)
Inicial do Suplementar	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98
Suplementar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	144.807.500,00	157.307.500,00	148.599.813,02	148.599.813,02	148.599.813,02	8.707.686,98

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO				
Fonte de Recurso (a)	Superávit Financeiro Apresentado no BP do exercício anterior (b)	Créditos Adicionais Transferidos/Reabertos (c)	Operações de Créditos vinculados aos créditos reabertos não recebidos (d)	SUPERÁVIT FINANCEIRO DISPONÍVEL PARA ABERTURA DO CRÉDITO SUPLEMENTAR = (b - c - d)
NÃO HOUVE				
VALOR UTILIZADO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO PARA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS:				
Fonte				Valor (R\$)
NÃO HOUVE				
VALOR DE REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS NO EXERCÍCIO:				
Fonte				Valor (R\$)
NÃO HOUVE				

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2020.

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		

Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS:

DESCRIÇÃO DAS RECEITAS ARRECADADAS	(R\$)	DESCRIÇÃO DE DESPESAS EMPENHADAS	(R\$)	RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DÉFICIT/SUPERÁVIT
Receitas do RPPS	56.842.051,98	Despesas do RPPS	148.599.813,02	- 91.757.761,04
TOTAL	56.842.051,98		TOTAL	- 91.757.761,04

O resultado da execução orçamentária baseado no Balanço Orçamentário da entidade foi de R\$ -91.757.761,04.

**INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - CAP**

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020**

RECEITAS ORÇAMENTARIAS	Previsão Inicial	Prev Atualizada	Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	51.000.000,00	51.000.000,00	26.497.849,88	-24.502.150,12
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de melhoria				
Contribuições	21.000.000,00	21.000.000,00	26.485.018,19	5.485.018,19
Contribuições sociais	21.000.000,00	21.000.000,00	26.485.018,19	5.485.018,19
Contribuições econômicas				
Contribuição para o custeio do serviço de iluminação pública				
Receita Patrimonial	30.000.000,00	30.000.000,00		-30.000.000,00
Exploração do patrimônio imobiliário do estado				
Valores mobiliários	30.000.000,00	30.000.000,00		-30.000.000,00
Delegação de serviços públicos mediante concessão, permissão, autorização ou licença				
Exploração de recursos naturais				
Cessão de direitos				
Demais receitas patrimoniais				
Receita Agropecuária				
Receita agropecuária				
Receita de produção vegetal				
Receita da produção animal e derivados				
Outras receitas agropecuárias				
Receita Industrial				
Receita industrial				
Receita da usina de tratamento de lixo				
Receita de Serviços				
Outros serviços comerciais				
Serviços financeiros				
Serviços de transportes				
Serviços de saúde				
Serviços de processamentos de dados				
Serviços administrativos				
Serviços de inspeção e fiscalização				

**INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - CAP**

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020**

Serviços educacionais				
Serviços agropecuários				
Serviços de reparação, manutenção e instalação				
Serviços recreativos e culturais				
Serviços de consultoria, assistência técnica e an				
Serviços de hospedagem e alimentação				
Serviços de estudos e pesquisas				
Serviços de registro de marcas, de patentes e de				
Serviços de informações científicas e tecnológica				
Serviços de fornecimento de água				
Serviços de perfuração e instalação de poços				
Serviços de cadastramento de fornecedores				
Serviços de captação, adução, tratamento, reserva				
Serviços de coleta, transporte, tratamento e dest				
Serviços de coleta, transporte, tratamento e dest				
Serviços de abate de animais				
Serviços de preparação da terra em propriedades p				
Serviços de cemitério				
Serviços de iluminação pública				
Serviços de religamento de água				
Outros serviços				
Serviços administrativos e comerciais gerais				
Serviços e atividades referentes à navegação e ao transporte				
Serviços e atividades referentes à saúde				
Serviços e atividades financeiras				
Outros serviços				
Transferências Correntes				
Transferências da união e de suas entidades				
Transferências dos estados e do distrito federal e de suas entidades				
Transferências dos municípios e de suas entidades				
Transferências de instituições privadas				
Transferências de outras instituições públicas				
Transferências do exterior				

**INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - CAP**

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020**

Transferências de pessoas físicas				
Transferências provenientes de depósitos não identificados				
Outras Receitas Correntes			12.831,69	12.831,69
Multas administrativas, contratuais e judiciais				
Multa e juros de mora da dívida ativa das contrib				
Multa e juros de mora da dívida ativa de outras r				
Multa e juros de mora de outras receitas				
Indenizações, restituições e ressarcimentos				
Bens, direitos e valores incorporados ao patrimônio público				
Demais receitas correntes			12.831,69	12.831,69
Receitas de Capital (II)				
Operações de Crédito				
Operações de crédito - mercado interno				
Operações de crédito - mercado externo				
Alienação de Bens				
Alienação de bens móveis				
Alienação de bens imóveis				
Alienação de bens intangíveis				
Amortização de Empréstimos				
Amortização de empréstimos contratuais				
Amortização de financiamentos				
Amortização de empréstimos				
Amortização de financiamentos				
Transferências de Capital				
Transferências da união e de suas entidades				
Transferências dos estados e do distrito federal e de suas entidades				
Transferências advindas de emendas parlamentares individuais				
Transferências dos municípios e de suas entidades				
Transferências de instituições privadas				
Transferências de outras instituições públicas				
Transferências do exterior				
Transferências de convênios				
Transferências de pessoas físicas - específica e/m				

**INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - CAP**

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020**

Transferências provenientes de depósitos não identificados						
Outras Receitas de Capital						
Integralização de capital social						
Demais receitas de capital						
RECEITAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIA	30.000.000,00	30.000.000,00	42.588.424,78	12.588.424,78		
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE						
Subtotal das Receitas (III)=(I + II)	81.000.000,00	81.000.000,00	69.086.274,66	-11.913.725,34		
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)						
Operacoes de credito internas						
Mobiliaria						
Contratual						
Operacoes de credito externas						
Mobiliaria						
Contratual						
Subtotal com Refinanciamento (V)=(III + IV)	81.000.000,00	81.000.000,00	69.086.274,66	-11.913.725,34		
Déficit (VI)						
Total (VII) = (V + VI)	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	-11.913.725,34		
Saldos de Exercícios Anteriores						
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores						
Superávit Financeiro						
Reabertura de Créditos Adicionais						
DESPESAS ORÇAMENTARIAS	Dotação Inicial	Dot Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo
DESPESAS CORRENTES (VIII)	4.544.867,00	4.754.867,00	2.776.790,71	2.776.790,71	2.761.779,45	1.978.076,29
Pessoal e encargos sociais	2.601.000,00	2.691.000,00	2.356.778,35	2.356.778,35	2.346.007,65	334.221,65
Juros e encargos da dívida						
Outras despesas correntes	1.943.867,00	2.063.867,00	420.012,36	420.012,36	415.771,80	1.643.854,64
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	330.000,00	120.000,00	24.665,55	24.665,55	24.665,55	95.334,45
Investimentos	280.000,00	120.000,00	24.665,55	24.665,55	24.665,55	95.334,45
Inversões financeiras	50.000,00					
Amortização e refinanc da dívida						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	76.125.133,00	76.125.133,00				76.125.133,00
Reserva de contingência	76.125.133,00	76.125.133,00				76.125.133,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII + IX + X)	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74



INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - CAP

23/03/2021

BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCICIO DE 2020

AMORTIZACAO DA DIVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)						
Amortizacao da divida interna						
Divida mobiliaria						
Outras dividas						
Amortizacao da divida externa						
Divida mobiliaria						
Outras dividas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI + XII)	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74
SUPERAVIT (XIV)			66.284.818,40			-66.284.818,40
TOTAL (XV)=(XIII+XIV)	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74
Reserva do RPPS						

Jaboatão dos Guararapes - PE, 31 de dezembro de 2020

LUCILEIDE FERREIRA LOPES
PRESIDENTE CPF 68604874534

JULIANA SILVA DA CRUZ
CONTADORA CRC.N 029774/O



JABOATÃO PREV - FUNDO CAPITALIZADO

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2020

Restos a pagar não processados	INSCRITOS		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
TOTAL						

Lucileide Ferrerira Lopes
Presidente

Juliana Silva da Cruz
Contadora
CRC Nº 029774/O



JABOATÃO PREV - FUNDO CAPITALIZADO

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2020

Restos a pagar processados	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lucileide Ferrerira Lopes

Presidente

Juliana Silva da Cruz

Contadora

CRC Nº 029774/O

**Prestação de Contas do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do
Município de Jaboatão dos Guararapes**

Exercício 2020

FUNDO CAPITALIZADO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12 DA LEI 4.320/64 – MCASP)

NOTAS EXPLICATIVAS

(Conforme Resolução TC N° 110, de 09 de dezembro de 2020)

I. INFORMAÇÕES GERAIS:

- a. **Nome do órgão ou entidade:** Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Jaboatão dos Guararapes.
- b. **Natureza jurídica:** Autarquia Municipal / **CNPJ:** 04.811.561/0001-21
- c. **Domicílio da entidade:** Rua: Coronel Waldemar Basgal, nº 576 – Piedade, CEP: 54.310-285.
- d. **Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:** Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Jaboatão dos Guararapes tem natureza jurídica Autarquia Municipal e possui como atividade principal a Seguridade Sociais sendo responsável pela manutenção das seguridades dos Servidores Públicos Municipais. A natureza de suas operações deriva da arrecadação do FUNPREV que é o descontado do salário do servidor na alíquota de 14%.
- e. **Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:** Esta demonstração contábil foi elaborada de acordo com a estrutura definida na Lei 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018 e pela Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 8ª Edição. Os registros contábeis estão em conformidade com as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCs TSP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. **Abrangência da demonstração contábil:** Esta demonstração contábil abrange a Administração Indireta – Instituto de Previdência dos Servidores

Públicos do município de Jaboatão dos Guararapes.

g. Dados adicionais:

g.1 Período da demonstração contábil: 01/01/2020 a 31/12/2020

g.2 Dados do gestor (Autarquia): Lucileide Ferreira Lopes. Período da gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

g.3 Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive notas explicativas: Juliana Silva da Cruz – CRC PE-029774/O-0 – E-mail: juliana.jaboataoprev@gmail.com.br.

g.4 Nome do Software de Contabilidade utilizado no Município: Primo Sistemas Aplicativos Ltda – Sistema Psal.

g.5 Endereço eletrônico do Portal de Transparência: <https://jaboataoprev.jaboatao.pe.gov.br/>

II. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Os registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis da entidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos no sistema patrimonial foram realizados pelo métodos das partidas dobradas em atendimento ao artigo 86 da Lei 4320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceu às regras estabelecidas na parte V do MCASP 8ª edição da STN que está em consonância com a Lei 4320/64 e demais exigências vigentes no ano de 2020. A moeda funcional do município é o real (R\$). Não houve registros em moedas estrangeiras que viessem a ser convertidas para a moeda funcional vigente

a. Bases de mensuração utilizadas: O Balanço Orçamentário foi elaborado utilizando o regime misto (caixa para receitas e competência para as despesas) em atendimento ao artigo 35 da lei 4.320/64 e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. A base de mensuração utilizada para elaboração do BO é o custo histórico, uma vez que se utiliza de informações

derivadas do preço da transação ou outro evento que deu origem ao fato contábil.

b. **Novas normas e políticas contábeis alteradas:** No exercício de 2020 não houve novas normas e políticas contábeis aplicadas pela entidade na elaboração e apresentação dos demonstrativos contábeis.

c. **Julgamento pela aplicação das políticas contábeis:** Não existem julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas em relação ao Balanço Orçamentário.

i. **Classificação de ativos:** Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

ii. **Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outros órgãos ou entidades:** Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

a. **Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:** Não se aplica a este demonstrativo.

b. **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a este demonstrativo.

c. **Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:** Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

d. **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:** Não foram feitos ajustes decorrentes de registros de anos anteriores.

IV. NOTAS EXPLICATIVAS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou

informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

Balanço Orçamentário (BO)

A Lei 4320/64 prevê a elaboração do Balanço Orçamentário e dispõe que ele demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas são detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, a receita atualizada, a receita realizada e o saldo. O BO demonstrará também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada, as despesas empenhadas, despesas liquidadas, despesas pagas e o saldo da dotação. Também fazem parte deste demonstrativo os quadros da execução de restos a pagar não processados e dos restos a pagar processados.

Receita Corrente: São as receitas orçamentárias que aumentam as disponibilidades financeiras da Autarquia.

A previsão de arrecadação e receita corrente da entidade para o exercício de 2020 foi de R\$ 51.000.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 26.497.849,88, o que representa uma insuficiência de arrecadação da receita corrente de R\$ -24.502.150,12.

INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - CAP						
Receita Orçamentária - Demonstrativo Acumulado até Dezembro/2020						
Conta e Descrição	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadada no Período	Receita Acumulada	Diferença	Fat%
62120000000000000000 - RECEITA REALIZADA	81.000.000,00	81.000.000,00	69.086.274,66	69.086.274,66	11.913.725,34	0,85
62121000000000000000 - RECEITAS CORRENTES	51.000.000,00	51.000.000,00	26.497.849,88	26.497.849,88	24.502.150,12	0,52
62122000000000000000 - Contribuições	21.000.000,00	21.000.000,00	26.485.018,19	26.485.018,19	-5.485.018,19	1,26
62121210000000000000 - Contribuições Sociais	21.000.000,00	21.000.000,00	26.485.018,19	26.485.018,19	-5.485.018,19	1,26
62121218000000000000 - Contribuições Sociais Específicas de Estados, DF, Municípios	21.000.000,00	21.000.000,00	26.485.018,19	26.485.018,19	-5.485.018,19	1,26
62121218010000000000 - Contribuição do Servidor Civil Para o Plano de Seguridade Social - CPSSS - Específico de Estados/DF/Municípios	21.000.000,00	21.000.000,00	26.485.018,19	26.485.018,19	-5.485.018,19	1,26
62121218011000000000 - CPSSS do Servidor Civil Ativo	21.000.000,00	21.000.000,00	26.485.018,19	26.485.018,19	-5.485.018,19	1,26
62121218011100000000 - CPSSS do Servidor Civil Ativo - Principal	21.000.000,00	21.000.000,00	26.484.411,95	26.484.411,95	-5.484.411,95	1,26
62121218011200000000 - CPSSS do Servidor Civil Ativo - Multas e Juros			606,24	606,24	-606,24	100

Receita de Capital: São aquelas que alteram o patrimônio duradouro do município oriundo de atividades geralmente não operacionais. O Jaboatãoprev não arrecadou Receita de Capital.

Total das Receitas: A receita total é composta pelo somatório das receitas correntes e de capital. O total de receita atualizada prevista para o exercício de 2020 foi de R\$ 81.000.000,00sendo arrecadado o valor de R\$ 69.086.274,66, apresentando uma insuficiência de arrecadação de R\$ -11.913.725,34.

Despesas Correntes: São despesas de custeio direcionadas à manutenção das atividades do Jaboatãoprev. As despesas correntes fixadas para o exercício de 2020 foram de R\$ 4.544.867,00 atualizada no valor de R\$ 4.754.867,00 dos quais foram empenhados R\$ 2.776.790,71, as liquidações totalizaram R\$

2.776.790,71 e sendo pago 2.761.779,45, resultando uma economia orçamentária de R\$ 1.978.076,29.

DESPESAS ORÇAMENTARIAS	Dotação Inicial	Dot Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo
DESPESAS CORRENTES (VII)	4.544.867,00	4.754.867,00	2.776.790,71	2.776.790,71	2.761.779,45	1.978.076,29
Pessoal e encargos sociais	2.601.000,00	2.691.000,00	2.356.778,35	2.356.778,35	2.346.007,65	334.221,65

Despesas de Capital: São aquelas que alteram o patrimônio duradouro do Estado oriundos de atividade geralmente não operacionais. As despesas de Capital fixaram em R\$ 330.000,00 sendo atualizada no valor de R\$ 120.000,00 o que serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 24.665,55, A liquidação foi de R\$ 24.665,55, e sendo pago o valor de R\$ 24.665,55, restando uma economia orçamentária de capital no valor de R\$ 95.334,45.

DESPESAS DE CAPITAL (IX)	330.000,00	120.000,00	24.665,55	24.665,55	24.665,55	95.334,45
Investimentos	280.000,00	120.000,00	24.665,55	24.665,55	24.665,55	95.334,45
Inversões financeiras	50.000,00					
Amortização e refinanc da dívida						

Total das Despesas: É composta pelo somatório das despesas correntes e de capital. A despesa total autorizada foi de R\$ 81.000.000,00 sendo atualizada ao valor de R\$ 81.000.000,00. O valor total empenhado foi de R\$ 2.801.456,26, o liquidado R\$ 2.801.456,26 e o pago R\$ 2.786.445,00. Houve nessa situação uma economia orçamentária de R\$ 78.198.543,74 (despesa atualizada menos despesa empenhada).

DESPESAS ORÇAMENTARIAS	Dotação Inicial	Dot Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	Saldo
DESPESAS CORRENTES (VII)	4.544.867,00	4.754.867,00	2.776.790,71	2.776.790,71	2.761.779,45	1.978.076,29
Pessoal e encargos sociais	2.601.000,00	2.691.000,00	2.356.778,35	2.356.778,35	2.346.007,65	334.221,65
Juros e encargos da dívida						
Outras despesas correntes	1.943.867,00	2.063.867,00	420.012,36	420.012,36	415.771,80	1.643.854,64
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	330.000,00	120.000,00	24.665,55	24.665,55	24.665,55	95.334,45
Investimentos	280.000,00	120.000,00	24.665,55	24.665,55	24.665,55	95.334,45
Inversões financeiras	50.000,00					
Amortização e refinanc da dívida						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	76.125.133,00	76.125.133,00				76.125.133,00
Reserva de contingência	76.125.133,00	76.125.133,00				76.125.133,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VII + IX + X)	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74

Resultado Orçamentário: Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara o total das receitas arrecadas (R\$ 69.086274,66), menos o total das despesas empenhadas (R\$ 2.801.456,26), pode-se concluir que houve um superávit na execução orçamentária no valor de R\$ 66.284.818,40.

 INST PREV SERVIDORES MUNICIPAIS - CAP BALANÇO ORÇAMENTARIO - LEI 4.320/64 ANEXO 12		PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCÍCIO DE 2020				
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)						
Amortização da dívida interna						
Dívida mobiliária						
Outras dívidas						
Amortização da dívida externa						
Dívida mobiliária						
Outras dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XII + XI)	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74
SUPERÁVIT (XIV)			66.284.818,40			-66.284.818,40
TOTAL (XV)=(XIII+XIV)	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74
Reserva do RPPS						

Restos a Pagar Não Processados: Não houve execução dos restos a pagar não processados.

Restos a Pagar Processados: Não houve execução dos restos a pagar processados.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO:

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
0.00	0.00

TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVA USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
0.00	0.00

TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVA USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
0.00	0.00

AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES: Não se aplica a estes demonstrativos.

DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS:

RECEITAS E DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS				
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) = (c-b)
Receitas Correntes	30.000.000,00	30.000.000,00	42.588424,78	12.588.424,78
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	30.000.000,00	30.000.000,00	42.588424,78	12.588.424,78

DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Despesas Correntes	4.544.867,00	4.754.867,00	2.776.790,71	2.776.790,71	2.761.779,45	1.978.076,29
Despesas de Capital	330.000,00	120.000,00	24.665,55	24.665,55	24.665,55	95.334,45
Total	4.874.867,00	4.874.867,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	1.682.741,84

DETALHAMENTO DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR TIPO DE CRÉDITO:

Tipos de Crédito	Dotação Inicial (a)	Dotação Atualizada (b)	Despesa Empenhada (c)	Despesa Liquidada (d)	Despesa Paga (e)	Saldo da Dotação (f) = (b-c)
Inicial do Suplementar	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74
Suplementar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	81.000.000,00	81.000.000,00	2.801.456,26	2.801.456,26	2.786.445,00	78.198.543,74

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO				
Fonte de Recurso (a)	Superávit Financeiro Apresentado no BP do exercício anterior (b)	Créditos Adicionais Transferidos/Reabertos (c)	Operações de Créditos vinculados aos créditos reabertos não recebidos (d)	SUPERÁVIT FINANCEIRO DISPONÍVEL PARA ABERTURA DO CRÉDITO SUPLEMENTAR = (b - c - d)
NÃO HOUVE				
VALOR UTILIZADO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO PARA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS:				
Fonte				Valor (R\$)
NÃO HOUVE				
VALOR DE REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS NO EXERCÍCIO:				
Fonte				Valor (R\$)
NÃO HOUVE				

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2020.

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		

Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS:

DESCRIÇÃO DAS RECEITAS ARRECADADAS	(R\$)	DESCRIÇÃO DE DESPESAS EMPENHADAS	(R\$)	RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DÉFICIT/SUPERÁVIT
Receitas do RPPS	69.086.274,66	Despesas do RPPS	2.801.456,26	66.284.818,40
TOTAL	69.086.274,66		TOTAL	66.284.818,40

O resultado da execução orçamentária baseado no Balanço Orçamentário da entidade foi de R\$ 66.284.818,40.