

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Mês de Dezembro

Emissão: 03/05/2021 14:54

Página: 1 de 3

GUG: MUNICIPIO

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	317.450.858,45	299.675.496,80	PASSIVO CIRCULANTE	6.832.044,55	7.823.910,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	54.998.426,09	52.189.787,89	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A	1.519.356,69	1.982.224,43
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	54.998.426,09	52.189.787,89	PESSOAL A PAGAR	87.945,90	82.095,39
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	19.886.469,82	20.068.523,98	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	5.857.796,65	6.637.323,55	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.431.410,79	1.900.129,04
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	13.216.099,09	12.620.218,41	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	812.574,08	810.982,02	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.665.418,02	1.703.614,98	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.133.148,35	4.664.797,87
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	592.033,62	587.011,79	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	5.133.148,35	4.664.797,87
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	1.224,72	1.224,72	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	1.489,15	1.489,15
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	178.050,36	1.175.398,63
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.072.159,68	1.115.378,47	VALORES RESTITUÍVEIS	170.514,38	1.158.092,07
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	238.800.313,14	224.373.025,37	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	7.535,98	17.306,56
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	238.800.313,14	224.373.025,37			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES	0,00	0,00			
ESTOQUES	2.100.231,38	1.340.544,58			
ALMOXARIFADO	2.100.231,38	1.340.544,58			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	118.669.836,64	106.716.996,63	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	236.951.867,99	224.226.581,71
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	215.422,97	25.730,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A	0,00	972.096,95
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	4.497,04	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	972.096,95
ESTOQUES	210.925,93	25.730,46	PROVISÕES A LONGO PRAZO	236.950.711,49	223.253.328,26
IMOBILIZADO	118.280.245,25	106.571.097,75	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	236.950.711,49	223.253.328,26
BENS MOVEIS	58.645.901,55	50.160.637,27	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	1.156,50	1.156,50
BENS IMÓVEIS	59.790.369,23	56.566.486,01	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	1.156,50	1.156,50
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-156.025,53	-156.025,53			
INTANGÍVEL	174.168,42	120.168,42			
SOFTWARES	174.168,42	120.168,42			
TOTAL DO ATIVO	436.120.695,09	406.392.493,43	TOTAL DO PASSIVO	243.783.912,54	232.050.491,79
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	10.940.503,40	10.940.503,40
			PATRIMÔNIO SOCIAL	10.940.503,40	10.940.503,40
			RESULTADOS ACUMULADOS	181.396.279,15	163.401.498,24

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Mês de Dezembro

Emissão: 03/05/2021 14:54

Página: 2 de 3

GUG: MUNICIPIO

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	181.396.279,15	163.401.498,24
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	192.336.782,55	174.342.001,64
TOTAL	436.120.695,09	406.392.493,43	TOTAL	436.120.695,09	406.392.493,43

ATIVO FINANCEIRO	317.450.858,45	299.675.496,80	PASSIVO FINANCEIRO	6.832.044,55	7.823.910,08
ATIVO PERMANENTE	118.669.836,64	106.716.996,63	PASSIVO PERMANENTE	236.951.867,99	224.226.581,71
			SALDO PATRIMONIAL	192.336.782,55	174.342.001,64

COMPENSAÇÕES					
Saldo dos Atos Potenciais	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS	22.220.824,91	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	22.220.824,91	0,00
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	21.085.228,60	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	21.085.228,60	0,00
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	16.966.592,38	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	16.966.592,38
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS	21.085.228,60	16.966.592,38	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS	21.085.228,60	16.966.592,38
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS	21.085.228,60	16.966.592,38	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS	21.085.228,60	16.966.592,38
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.135.596,31	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.135.596,31	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	730.783,87	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	730.783,87
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	1.135.596,31	730.783,87	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	1.135.596,31	730.783,87
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	1.135.596,31	730.783,87	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	1.135.596,31	730.783,87
OUTROS CONTROLES	0,00	146.147,11	OUTROS CONTROLES	0,00	146.147,11
RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	146.147,11	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	0,00	146.147,11
RESPONSABILIDADE COM TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E	0,00	127.175,86	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE COM TERCEIROS POR	0,00	82.624,55
DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	63.653,20	DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	0,00	63.653,20
OUTRAS RESPONSABILIDADES COM TERCEIROS	0,00	63.522,66	OUTRAS RESPONSABILIDADES COM TERCEIROS	0,00	18.971,25
RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E	0,00	18.971,25	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR	0,00	63.522,56
OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	0,00	18.971,25	EXECUÇÃO DE OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	0,00	63.522,56
TOTAL	22.220.824,91	17.843.523,36	TOTAL	22.220.824,91	17.843.523,36

Rita de Cassia de Souza
 Chefe de Setor de Contabilidade
 Contadora
 CRC/RJ - 095113/Q-1 Matr 7272

Prefeitura Municipal de Pirai

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Mês de Dezembro

Emissão: 03/05/2021 14:54

Página: 3 de 3

GUG: MUNICIPIO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT FINANCEIRO	DÉFICIT FINANCEIRO
Ordinária	55.635.578,27	0,00
Vinculada	158.584.937,42	-52.169.210,04
Recursos Vinculados à Educação	0,00	-51.511.818,38
Recursos Vinculados à Saúde	32.928.861,33	0,00
Recursos Vinculados à RPPS	123.482.752,86	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	59.153,26	0,00
Recursos Vinculados à Iluminação Pública	0,00	-657.391,66
Outras Destinações de Recursos	2.114.169,97	0,00
SEM FONTE	148.567.508,25	0,00
TOTAL	310.618.813,90	



Rita de Cássia de Souza
 Chefe de Setor de Contabilidade
 Contadora
 CRC/RJ - 095113/O-1 Matr 7272



NOTA EXPLICATIVA – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO
EXERCÍCIO DE 2020

1. INFORMAÇÕES GERAIS

Trata-se a presente nota explicativa o detalhamento por Unidade Gestora dos valores registrados no Balanço Patrimonial que evidencia qualitativamente e quantitativamente o patrimônio público do Município de Pirai.

A estrutura administrativa do Município de Pirai é composta pelos seguintes Órgãos: Prefeitura e os Fundos de Saúde - FMS, Assistência Social - FMAS, Direito da Criança e do Adolescente - FMDCA, Idoso - FMI e Previdência Social - FPSMP.

Como o Balanço Patrimonial se apresenta em nível de consolidação de Órgão e incluem os dados consolidados da execução orçamentária, às informações do Poder Legislativo também compõe as respectivas contas.

2. BASE DE ELABORAÇÃO

O Balanço Patrimonial foi elaborado em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, Lei Complementar nº 101/2000, as Portarias e Instruções Normativas da Secretaria do Tesouro Nacional, os Princípios Fundamentais de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC TSP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP 8ª edição).

Os dados foram extraídos do Sistema de Contabilidade, Orçamento e Finanças – SICOF, adquirido da empresa Rio Projetos e Sistemas LTDA e tiveram como objeto as informações consolidadas dos Órgãos Municipais.

3. DO QUADRO PRINCIPAL



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
SETOR DE CONTABILIDADE

3.1. ATIVO CIRCULANTE

Tabela 01 – Caixa e Equivalentes de Caixa

	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
C/C	32.166.306,07	369.507,76	18.955.388,45	0,00	771.274,31	444.482,51	23.912,40	52.730.871,50
C/P	1.983.367,60	0,00	275.012,86	0,00	0,00	0,00	0,00	2.258.380,46
C/A	221,49	0,00	8.952,64	0,00	0,00	0,00	0,00	9.174,13
TOTAL	34.149.895,16	369.507,76	19.239.353,95	0,00	771.274,31	444.482,51	23.912,40	54.998.426,09

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF – RPS

Tabela 02 – Estoques / Almoxarifado

	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
MATERIAL DE CONSUMO	185.813,31	81.121,16	1.833.296,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100.231,38

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF – RPS

3.2. ATIVO NÃO CIRCULANTE

Tabela 03 – Estoques / Almoxarifado

	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
MATERIAL DE CONSUMO	0,00	21.393,64	189.532,29	0,00	0,00	0,00	0,00	210.925,93

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF – RPS

Tabela 04 – Imobilizado – Bens Móveis

CONTA CONTÁBIL	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
Aparelhos de medição e orientação e contagem	26.210,00							26.210,00
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	268.767,43	20.395,00	4.140,82	978,60	3.540,32	156,00		297.978,17
Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médicos,	33.025,45		5.615.485,74					5.648.511,19



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE PIRAÍ
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
SETOR DE CONTABILIDADE

Odontológicos, laboratoriais e Hospitalares								
Recreação e Deporto	74.335,00		3.232,90					77.567,90
Equipamentos e Materiais para Atletismo e Deporto	3.141,90							3.141,90
Equipamento para Recreação	12.954,40							12.954,40
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	13.585,00	1.270,00			1.024,00	316,00		16.195,00
Máquinas e Equipamentos Industriais	12.180.670,37		2.859.902,02		245.784,56	36.108,07		15.322.465,02
Máquinas e Equipamentos Energéticos	205.690,23	14.346,00	540.748,64		1.150,00	142,00		762.076,87
Máquinas e Equipamentos Gráficos	3.726,99	8.195,54						11.922,53
Máquina, Ferramentas e Utensílios de Oficina	12.294,00							12.294,00
Equipamentos, Peças e Acessórios para Automóveis	15.900,00							15.900,00
Máquinas, Equipamentos e Utensílios Agropecuários	61.800,00							61.800,00
Máquinas, Equipamentos e Utensílios Rodoviários	11.200,00							11.200,00
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	1.584,60							1.584,60
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	917.571,59	376.531,53	68.915,05	99.760,09	11.388,50	2.948,00		1.477.114,76
Equipamentos de Processamento de Dados	4.460.633,92	327.026,52	608.093,14	112.395,79	85.463,00	23.503,00	2.180,00	5.619.295,37
Equipamentos de Tecnologia da Informação	1.511.153,49	68.795,00		10.879,00	39.090,55			1.629.918,04
Sistemas	2.476,50							2.476,50



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
SETOR DE CONTABILIDADE

Aplicativos - Software								
Aparelhos e Utensílios Domésticos	435.677,23	5.227,70	178.444,98	3.206,00	67.469,80	2.533,23	1.170,00	693.728,94
Máquinas e Utensílios de Escritório	31.870,60	3.151,70	2.192,40					37.214,70
Mobiliário em Geral	983.831,40	110.847,80	126.121,96	7.857,00	97.939,00	3.384,00	3.756,00	1.333.737,16
Utensílios em geral	5.276.792,27	7.548,30	830.198,08	82.045,96	157.938,87	23.385,49		6.377.908,97
Móveis e Utensílios em geral	37.109,60	258.943,12						296.052,72
Bandeiras, flâmulas e Insignias	155,40							155,40
Coleções e Materiais Bibliográficos	158.122,80		3.234,20	7.211,10	391,00			168.959,10
Discotecas e Filmotecas	142.092,42	39.553,80	5.269,00		12.359,50		1.045,00	200.319,72
Instrumentos Musicais e Artísticos	83.987,90							83.987,90
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	386.544,58	15.138,60			5.756,00			407.439,18
Outros Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	1.529,00							1.529,00
Veículos em Geral	10.151.294,24		3.259.463,21	130.311,20	339.017,80	83.581,00		13.963.667,45
Veículos de Tração Mecânica	1.433.234,37	138.544,40	444.048,00		58.418,00			2.074.244,77
Peças e Conjuntos de Reposição					5.576,00			5.576,00
Demais Bens Móveis	1.933.204,85	2.500,00	52.836,94		1.602,50	630,00		1.990.774,29
TOTAL	40.872.167,53	1.398.015,01	14.602.327,08	454.644,74	1.133.909,40	176.686,79	8.151,00	58.645.901,55

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF - RPS

Tabela 05 – Imobilizado – Bens Imóveis

CONTA CONTÁBIL	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
Bens de Uso Especial - Edifícios	6.008.247,83		161.776,22					6.170.024,05



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
SETOR DE CONTABILIDADE

Terrenos / Glebas	13.431.297,97							13.431.297,97
Imóveis de Uso Educacional	945.639,00							945.639,00
Imóveis de Uso Recreativo	4.144,14							4.144,14
Hospitais e Unidades de Saúde			843.525,74					843.525,74
Obras em Geral					12.970,80			12.970,80
Outros Bens Imóveis de Uso Especial	1.831.688,30		146.477,41		16.395,03			1.994.560,74
Bens Dominicais - Edifícios				933.688,41				933.688,41
Bens de Uso Comum do Povo - Ruas	1.394.040,37							1.394.040,37
Bens de Uso Comum do Povo - Estradas	203.777,52							203.777,52
Bens de Uso Comum do Povo - Sistemas de Abastecimento de Energia	5.144,96							5.144,96
Bens de Uso Comum do Povo - Bens do Patrimônio Cultural	97.611,36							97.611,36
Bens de Uso Comum do Povo - Outros Bens de Uso Comum do Povo	1.213.116,74							1.213.116,74
Obras em Andamento	23.701.265,16		4.730.872,36		1.379.685,00			29.811.822,52
Estudos e Projetos	7.800,00							7.800,00
Instalações	118.542,77			14.616,00				133.158,77



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
SETOR DE CONTABILIDADE

Benfeitorias em Propriedade de Terceiros		1.019.735,72						1.019.735,72
Bens Imóveis a Classificar	105.162,91		200.299,66		46.266,83			351.729,40
Outros Bens Imóveis			1.216.581,02					1.216.581,02
TOTAL	49.067.479,03	1.019.735,72	7.299.532,41	948.304,41	1.455.317,66	0,00	0,00	59.790.369,23

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF – RPS

Tabela 06 – Intangível

CONTA CONTÁBIL	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
Software	171.338,42	2.830,00						174.168,42

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF – RPS

3.3. PASSIVO CIRCULANTE

Tabela 07 – Passivo Circulante

CONTA CONTÁBIL	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
Pessoal a Pagar	80.413,76		7.495,85		36,29			87.945,90
Benefícios Previdenciários a Pagar								0,00
Encargos Sociais a Pagar	1.056.427,52		374.779,85		203,42			1.431.410,79
Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo - Interno								0,00
Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo	2.072.751,84	13.365,31	2.984.658,53	9.320,76	52.617,57	434,34		5.133.148,35
Obrigações de Repartições a outros entes			1.489,15					1.489,15
Valores	76.668,16		91.808,01		2.038,21			170.514,38



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
SETOR DE CONTABILIDADE

Restituíveis								
Outras Obrigações a Curto Prazo	1.175,98		2.360,00		4.000,00			7.535,98
TOTAL	3.287.437,26	13.365,31	3.462.591,39	9.320,76	58.895,49	434,34	0,00	6.832.044,55

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF – RPS

3.4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Tabela 09 – Resultados Acumulados

	PREFEITURA	CÂMARA	FMS	FPSMP	FMAS	FMDCA	FMI	TOTAL
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT NO EXERCÍCIO	30.806.452,33	18.749,23	22.477.194,40	-1.020.619,86	571.405,73	-75.460,90	3.303,67	52.781.024,60
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	111.636.453,09	2.860.488,75	4.546.077,32	22.798.555,69	1.032.577,45	540.047,77	28.759,73	143.442.959,80
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				-14.827.705,25				-14.827.705,25
TOTAL	142.442.905,42	2.879.237,98	27.023.271,72	6.950.230,58	1.603.983,18	464.586,87	32.063,40	181.396.279,15

Fonte: Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno - SAFCI / SICOF – RPS

Rita de Cássia Souza

Chefe do Setor de Contabilidade
Contadora
CRC/RJ – 095113/O-1 Matr.: 7272

