

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



1 de 1

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>7.155.582,14</b>	<b>3.799.501,71</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>12.153.368,28</b>	<b>9.011.155,82</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		103,44	75,79	<u>ORDINÁRIO</u>		5.092.435,81	4.861.106,81
<u>VINCULADO</u>		7.155.478,70	3.799.425,92	<u>VINCULADO</u>		7.060.932,47	4.150.049,01
RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO		388,90	0,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		64.421,18	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		68.654,01	0,00	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.084.910,57	102.918,98
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		25,38	1.643,77	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		5.911.600,72	4.047.130,03
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		7.086.410,41	3.797.782,15	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>5.916.973,48</b>	<b>4.875.280,14</b>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>5.916.973,48</u>	<u>4.875.280,14</u>	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>			
REPASSE RECEBIDO		5.916.973,48	4.875.280,14	REPASSE CONCEDIDO		30.000,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>905.558,45</b>	<b>864.122,08</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>791.201,30</b>	<b>740.118,10</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>468.063,75</u>	<u>459.857,41</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>378.976,48</u>	<u>378.974,38</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	760,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		760,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		468.063,75	459.097,41	RP PROCESSADOS PAGOS		378.216,48	378.974,38
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>393.016,52</u>	<u>374.571,77</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>358.634,06</u>	<u>322.991,98</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		203.027,14	188.435,53	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		145.215,78	159.466,63
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		13.777,79	4.088,37	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		14.801,33	207,70
ISS		6.735,12	5.666,56	ISS		3.277,90	1.328,83
PENSÃO ALIMENTÍCIA		881,40	881,40	PENSÃO ALIMENTÍCIA		881,40	881,40
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		32,00	368,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		183.209,77	149.057,46
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		158.145,25	165.004,87	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		11.247,88	12.049,92
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		10.417,82	10.127,04	CLASSES			
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>44.478,18</u>	<u>29.692,90</u>	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>53.590,76</u>	<u>38.151,78</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		15.455,51	14.032,23	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		21.267,29	16.180,40
FAMÍLIA PAGO				FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		29.022,67	15.660,67	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		32.323,47	21.971,34
MATERNIDADE PAGO				MATERNIDADE PAGO			
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>674.123,47</b>	<b>886.493,46</b>	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>1.677.667,96</b>	<b>674.123,47</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>674.123,47</u>	<u>886.493,46</u>	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.677.667,96</u>	<u>674.123,47</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		4.719,61	13.594,82	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		5.603,99	4.601,69
CONTA ÚNICA		669.403,86	872.898,64	CONTA ÚNICA		1.672.063,97	669.521,78
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>		<b>14.652.237,54</b>	<b>10.425.397,39</b>	<b>TOTAL</b>		<b>14.652.237,54</b>	<b>10.425.397,39</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELOS, EUDO DE MAGALHAES LYRA, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

Exercício de 2020

1 de 1

#### B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	103,44	0,00	103,44	75,79	0,00	75,79
1 VINCULADO	7.155.478,70	0,00	7.155.478,70	3.799.425,92	0,00	3.799.425,92
80 RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO	388,90	0,00	388,90	0,00	0,00	0,00
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	68.654,01	0,00	68.654,01	0,00	0,00	0,00
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	25,38	0,00	25,38	1.643,77	0,00	1.643,77
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	7.086.410,41	0,00	7.086.410,41	3.797.782,15	0,00	3.797.782,15
<b>TOTAL</b>	<b>7.155.582,14</b>	<b>0,00</b>	<b>7.155.582,14</b>	<b>3.799.501,71</b>	<b>0,00</b>	<b>3.799.501,71</b>





## NOTAS EXPLICATIVAS

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área da saúde pública.

Criado oficialmente como Fundo por força da Lei Municipal nº 010/1993, O Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrito sobre o CNPJ 11.289.929/0001-07, estando atualmente localizado na Rua Manoel Alves Cardoso, 33, bairro Sete de Setembro, Xexéu, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Saúde.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal [www.xexeu.pe.gov.br](http://www.xexeu.pe.gov.br)

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais executadas pelo Fundo Municipal de Saúde, integrante do Orçamento da Seguridade Social.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-las convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 312/2019 de 19/11/2019, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2018/2021.

Lei 310/2019 de 05/09/2019, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2020;

Lei 313/2019 de 19/11/2019, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2020;



Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal [www.xexeu.pe.gov.br](http://www.xexeu.pe.gov.br).

A contabilização do exercício de 2020 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCP em todos os órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde de Xexéu, referente ao exercício financeiro de 2020 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei n.º 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

## RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei n.º 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN n.º 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

### Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal n.º 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal n.º 4.320/64.

### Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos 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. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

### **Restos a Pagar (Inscritos no Período)**

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2019, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam os ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

### **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:

### **Restos a Pagar (Pagamentos no Período)**

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2019;

### **Despesas Extraorçamentárias**

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento das consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

## **BALANÇO FINANCEIRO**

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriado, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas à medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os



saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte conforme demonstrado abaixo:

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Anual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>(NOTA 01)</b>	<b>7.155.582,14</b>	<b>3.799.501,71</b>
ORDINÁRIO		103,44	75,79
VINCULADO		7.155.478,70	3.799.425,92
RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO		388,90	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		68.654,01	0,00
RECURSOS VINCULADOS A OUTRAS DESTINAÇÕES		25,38	1.643,77
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		7.086.410,41	3.797.782,15
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>	<b>(NOTA 02)</b>	<b>5.916.973,48</b>	<b>4.875.280,14</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>5.916.973,48</b>	<b>4.875.280,14</b>
REPASSE RECEBIDO		5.916.973,48	4.875.280,14
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>(NOTA 03)</b>	<b>905.558,45</b>	<b>864.122,08</b>
<b>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>468.063,75</b>	<b>459.857,41</b>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	760,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		468.063,75	459.097,41
<b>DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>393.016,52</b>	<b>374.571,77</b>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		203.027,14	188.435,53
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		13.777,79	4.088,37
ISS		6.735,12	5.666,56
PENSÃO ALIMENTÍCIA		881,40	881,40
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		32,00	368,00
RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		158.145,25	165.004,87
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		10.417,82	10.127,04
<b>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>44.478,18</b>	<b>29.692,90</b>
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		15.455,51	14.032,23
FAMÍLIA PAGO			
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		29.022,67	15.660,67
MATERNIDADE PAGO			
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>	<b>(NOTA 04)</b>	<b>674.123,47</b>	<b>886.493,46</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>674.123,47</b>	<b>886.493,46</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		4.719,61	13.594,82
CONTA ÚNICA		669.403,86	872.898,64
<b>DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>14.652.237,54</b>	<b>10.425.397,39</b>

**Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA:** A receita orçamentária totalizou R\$ 7.155.582,14, sendo a Receita de Recursos ordinários R\$ 103,44 (0,01%) do total e de Recursos Vinculados de R\$ 7.155.478,70 (99,99% do total).

**Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:** O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 5.916.973,48 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 5.916.973,48.

**Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 905.558,45, sendo R\$ 393.016,52, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 468.063,75 relativo à inscrição dos restos a pagar e R\$ 44.478,18 de outros recebimentos extraorçamentários.

**Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR:** O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 872.898,64, além de R\$ 13.594,82 em investimentos e aplicações.



MUNICÍPIO DE SAÚDE XEXÉU

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	(NOTA 05)	12.153.368,28	9.011.155,82
<u>ORDINÁRIO</u>		5.092.435,81	4.861.106,81
<u>VINCULADO</u>		7.060.932,47	4.150.049,01
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		64.421,18	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.084.910,57	102.918,98
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		5.911.600,72	4.047.130,03
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>	(NOTA 06)	30.000,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		30.000,00	0,00
REPASSE CONCEDIDO		30.000,00	0,00
<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>	(NOTA 07)	791.201,30	740.118,10
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		378.976,48	378.974,38
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		760,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		378.216,48	378.974,38
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		358.634,06	322.091,98
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		145.215,78	159.466,65
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		14.801,33	207,70
ISS		3.277,90	1.328,85
PENSÃO ALIMENTÍCIA		881,40	881,40
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		183.209,77	149.057,46
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		11.247,88	12.049,92
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		53.590,76	38.151,74
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		21.267,29	16.180,40
FAMÍLIA PAGO			
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		32.323,47	21.971,34
MATERNIDADE PAGO			
<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>	(NOTA 08)	1.677.667,96	674.123,47
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		1.677.667,96	674.123,47
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		5.603,99	4.601,69
CONTA ÚNICA		1.672.063,97	669.521,78
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		14.652.237,54	10.425.397,39

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

**Nota 05 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA:** A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 12.153.368,28, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 5.092.435,81 (41,90%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 7.060.932,47 (58,10%), referente às despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.

**Nota 06 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:** O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 30.000,00.

**Nota 07 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 791.201,30, sendo R\$ 358.634,06, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 378.976,48 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 53.590,76 de outros pagamentos extraorçamentários.

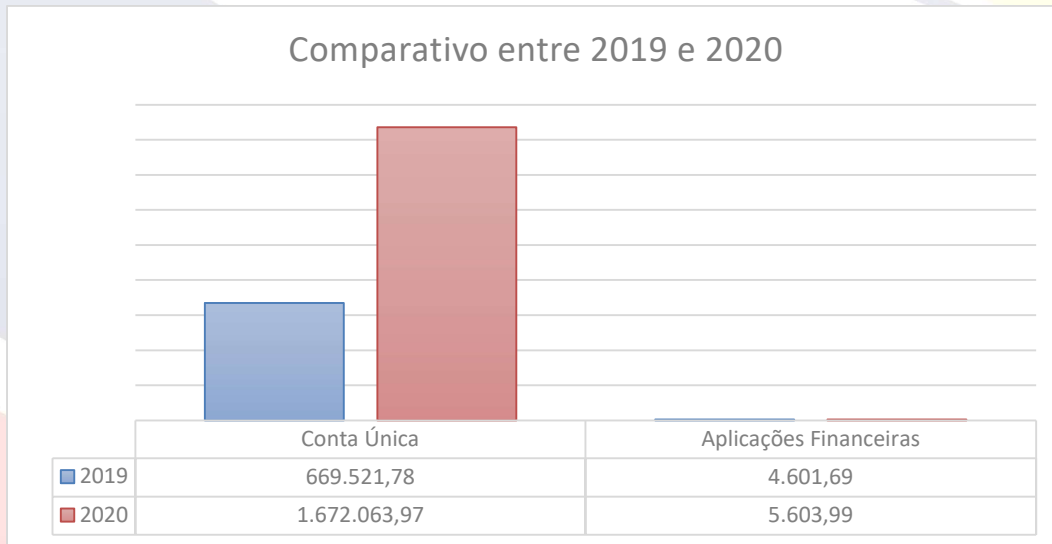
**Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE:** O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 1.672.063,97, além de R\$ 5.603,99 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de



2019 (ou final de 2018) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, ao término de 2020.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro conforme segue:



## 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

### 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

### 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

### 2.3 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.

### 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

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





#### 4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

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

#### 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

#### 6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

##### 6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

##### 6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	103,44	0,00	103,44
1 VINCULADO	7.155.478,70	0,00	7.155.478,70
00 RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO	388,90	0,00	388,90
05 RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	68.654,01	0,00	68.654,01
06 RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	25,38	0,00	25,38
07 RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	7.086.410,41	0,00	7.086.410,41
<b>TOTAL</b>	<b>7.155.582,14</b>	<b>0,00</b>	<b>7.155.582,14</b>

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 3.155.582,14, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 3.155.582,14.

Detalhando as deduções da receita, conforme demonstrativo acima, referente às deduções para a formação do FUNDEB.

### DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2020, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

JITANA CARLA DA SILVA OLIVEIRA  
Secretária Municipal

JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELOS  
Responsável pelo Controle Interno

MARIA MADALENA DE OLIVEIRA  
Contadora CRC PE nº 020611/04