



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		6.569.690,89	7.155.582,14	DESPA ORÇAMENTÁRIA		11.827.465,45	12.153.368,28
<u>ORDINÁRIO</u>	01	0,00	103,44	<u>ORDINÁRIO</u>		0,00	5.092.435,81
<u>VINCULADO</u>		6.569.690,89	7.155.478,70	<u>ORDINÁRIO</u>	05	0,00	5.092.435,81
RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO	01	0,00	388,90	<u>VINCULADO</u>		11.827.465,45	7.060.932,47
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	01	0,00	68.654,01	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	05	0,00	64.421,18
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	01	1.229,60	25,38	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	05	0,00	1.084.910,57
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	01	6.568.461,29	7.086.410,41	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	05	11.827.465,45	5.911.600,72
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		5.790.650,40	5.916.973,48	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	30.000,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		5.790.650,40	5.916.973,48	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	06	0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO	02	5.790.650,40	5.916.973,48	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	02	0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	06	0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	30.000,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO	06	0,00	30.000,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.108.688,35	905.558,45	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		798.194,63	791.201,30
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		497.662,05	468.063,75	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		215.348,33	378.976,48
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	03	497.662,05	468.063,75	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	07	0,00	760,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	03	583.453,74	393.016,52	RP PROCESSADOS PAGOS	07	215.348,33	378.216,48
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	03	172.688,13	203.027,14	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	07	564.761,69	358.634,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	03	59.738,59	13.777,79	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	07	195.927,44	145.215,78
ISS	03	205.076,61	6.735,12	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	07	58.898,94	14.801,33
PENSÃO ALIMENTÍCIA	03	1.372,18	881,40	ISS	07	165.209,49	3.277,90
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	03	0,00	32,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	07	934,26	881,40
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	03	135.092,23	158.145,25	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	07	135.039,86	183.209,77
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	03	9.486,00	10.417,82	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	07	8.751,70	11.247,88
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		27.572,56	44.478,18	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		18.084,61	53.590,76
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	03	15.225,73	15.455,51	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	07	13.737,78	21.267,29
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	03	12.346,83	29.022,67	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	07	4.346,83	32.323,47
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.677.667,96	674.123,47	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		2.521.037,52	1.677.667,96
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		1.677.667,96	674.123,47	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		2.521.037,52	1.677.667,96
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	04	5.603,99	4.719,61	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	08	16.118,43	5.603,99
CONTA ÚNICA	04	1.672.063,97	669.403,86	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	08	205,48	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	04	0,00	0,00	CONTA ÚNICA	08	2.504.713,61	1.672.063,97
TOTAL		15.146.697,60	14.652.237,54				

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU



2 de 2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	08	0,00	0,00
				TOTAL		15.146.697,60	14.652.237,54

Documento Assinado Digitalmente por: AGAMENON GONCALVES DE LIMA FILHO, ELISABETE MARIA PEREIRA DA SILVA, MARIA MADALENA DI
 Acesso em: https://sigetec.pe.gov.br/epp/validaDoc:seam Código do documento: 1e6c18d-9648-4f41-af6b-a7d320010a39

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

Exercício de 2021

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	0,00	0,00	0,00	103,44	0,00	103,44
1 VINCULADO	6.569.690,89	0,00	6.569.690,89	7.155.478,70	0,00	7.155.478,70
80 RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO			0,00	388,90		388,90
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL			0,00	68.654,01		68.654,01
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1.229,60	0,00	1.229,60	25,38	0,00	25,38
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6.568.461,29	0,00	6.568.461,29	7.086.410,41	0,00	7.086.410,41
TOTAL	6.569.690,89	0,00	6.569.690,89	7.155.582,14	0,00	7.155.582,14





(FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE XEXÉU)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a 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

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 320/2020 de 04/12/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2018/2021.

Lei 318/2020 de 15/09/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei 321/2020 de 04/12/2020 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2021;

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.

A contabilização do exercício de 2021 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública SCPI no órgão. 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 2021 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo do Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei n.º 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS 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 alterada 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 2020, 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 2020;

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 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 Referências cruzadas e notas explicativas:





INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Anual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		6.569.690,89	7.155.582,14
ORDINÁRIO	01	0,00	103,44
VINCULADO		6.569.690,89	7.155.478,70
RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO	01	0,00	388,90
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	01	0,00	68.654,01
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	01	1.229,60	25,38
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	01	6.568.461,29	7.086.410,41
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		5.790.650,40	5.916.973,48
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		5.790.650,40	5.916.973,48
REPASSE RECEBIDO	02	5.790.650,40	5.916.973,48
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	02	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	03	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	03	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.108.688,35	905.558,45
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		497.662,05	468.063,75
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	03	497.662,05	468.063,75
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	03	583.453,74	393.016,52
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	03	172.688,13	203.027,14
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	03	59.738,59	13.777,79
ISS	03	205.076,61	6.735,12
PENSÃO ALIMENTÍCIA	03	1.372,18	881,40
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	03	0,00	32,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	03	135.092,23	158.145,25
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	03	9.486,00	10.417,82
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		27.572,56	44.478,18
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMILIA PAGO	03	15.225,73	15.455,51
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	03	12.346,83	29.022,67
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.677.667,96	674.123,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.677.667,96	674.123,47
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	04	5.603,99	4.719,61
CONTA ÚNICA	04	1.672.063,97	669.403,86
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	04	0,00	0,00
TOTAL		15.146.697,60	14.652.237,54

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 6.569.690,89, sendo a Receita de Recursos ordinários R\$ 0,00 (0,00%) do total e de Recursos Vinculados de R\$ 6.569.690,89 (100,00% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 5.790.650,40 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 5.790.650,40.

Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 905.558,41.108.688,355, sendo R\$ 583.453,74, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 497.662,05 relativo à inscrição dos restos a pagar e R\$ 27.572,56 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: 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.





DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Anual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA		11.827.465,45	12.153.368,28
ORDINÁRIO		0,00	5.092.435,81
ORDINÁRIO	05	0,00	5.092.435,81
VINCULADO		11.827.465,45	7.060.932,47
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	05	0,00	64.431,18
RECURSOS VINCULADOS A OUTRAS DESTINAÇÕES	05	0,00	1.084.910,57
RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE	05	11.827.465,45	5.911.600,72
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	30.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	06	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	06	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	06	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	30.000,00
REPASSE CONCEDIDO	06	0,00	30.000,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		798.194,63	791.201,30
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		215.348,33	378.976,48
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	07	0,00	760,00
RP PROCESSADOS PAGOS	07	215.348,33	378.216,48
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	07	564.761,69	358.634,06
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	07	195.927,44	145.215,78
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	07	58.898,94	14.801,33
ISS	07	165.209,49	3.277,90
PENSÃO ALIMENTÍCIA	07	934,26	881,40
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	07	135.039,86	183.209,77
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	07	8.751,70	11.247,88
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		18.084,61	53.590,76
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMILIA PAGO	07	13.737,78	21.267,29
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	07	4.346,83	32.323,47
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		2.521.037,52	1.677.667,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.521.037,52	1.677.667,96
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	08	16.118,43	5.603,99
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	08	205,48	0,00
CONTA ÚNICA	08	2.504.713,61	1.672.063,97
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	08	0,00	0,00
TOTAL		15.146.697,60	14.652.237,54

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\$ 11.827.465,45, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 0,00 (0,00%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 11.827.465,45 (100%), 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\$ 0,00.

Nota 07 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 798.194,63, sendo R\$ 564.761,69, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 215.348,33 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$18.084,61 de outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 2.504.713,61, além de R\$ 16.323,91 em investimentos e aplicações.

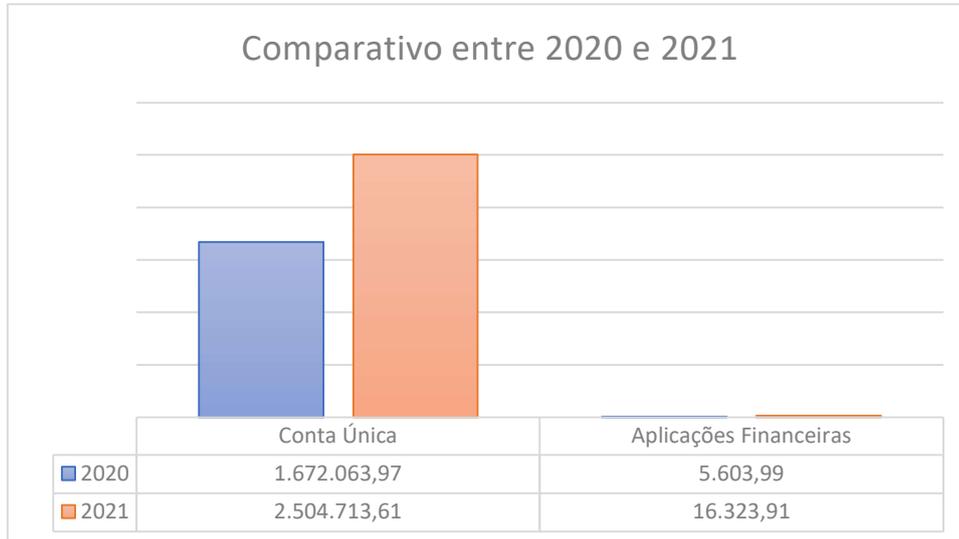
A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2020 (ou final de 2019) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem





como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento aplicações, ao término de 2021.

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 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
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 153/2021 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 conta 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	0,00	0,00	0,00
1 VINCULADO	6.569.690,89	0,00	6.569.690,89
80 RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO			0,00
A5 RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL			0,00
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1.229,80	0,00	1.229,80
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6.568.461,29	0,00	6.568.461,29
TOTAL	6.569.690,89	0,00	6.569.690,89

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\$ 6.569.690,89, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 6.569.690,89.

Detalhando as deduções da receita, conforme demonstrativo acima, referente às deduções para 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 2021, 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.

ELISABETE MARIA PEREIRA DA
SILVA
Secretária

AGAMENON GONÇALVES DE LIMA FILHO
Responsável pelo Controle Interno

MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Contadora CRC PE nº 020611/O4

