

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

Exercício de 2020



1 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>11.732.934,43</b>	<b>8.671.638,96</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>20.373.630,97</b>	<b>12.971.905,62</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		51.146,26	4.992,98	<u>ORDINÁRIO</u>		6.176.728,84	6.607.044,72
<u>VINCULADO</u>		11.681.788,17	8.666.645,98	<u>VINCULADO</u>		14.196.902,13	6.364.860,90
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		34,29	0,00	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		21.763,50	129.280,45
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		11.681.753,88	8.666.645,98	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		14.175.138,63	6.235.580,45
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>5.875.639,74</b>	<b>6.502.539,11</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>18.900,00</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		5.875.639,74	6.502.539,11	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	18.900,00
REPASSE RECEBIDO		5.875.639,74	6.502.539,11	REPASSE CONCEDIDO		0,00	18.900,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>1.842.486,77</b>	<b>1.823.103,98</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>2.291.486,75</b>	<b>1.679.950,77</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		69.248,57	473.541,75	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		415.887,87	493.214,88
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		69.248,57	473.541,75	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	211.366,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		1.687.980,11	1.308.742,89	RP PROCESSADOS PAGOS		415.887,87	281.848,88
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		448.864,81	305.511,32	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		1.807.840,00	983.455,10
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		524.749,25	303.116,48	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		503.571,57	262.285,60
ISS		3.929,67	946,10	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		526.653,47	79.228,57
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		14.826,14	9.917,79	ISS		3.304,88	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		23.892,09	20.058,58	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		15.737,31	8.342,02
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		377.259,93	348.867,74	PENSÃO ALIMENTÍCIA		23.892,09	20.058,58
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		272.650,34	297.674,44	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		424.303,19	325.235,31
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		21.807,88	22.650,44	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		297.605,90	268.430,54
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		85.258,09	40.819,34	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		12.771,59	19.874,48
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		42.952,80	16.371,50	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		67.758,88	203.280,79
FAMÍLIA PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		35.946,26	22.305,03
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		42.305,29	24.447,84	FAMÍLIA PAGO			
MATERNIDADE PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		31.812,62	29.300,61
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>5.734.584,08</b>	<b>3.408.058,42</b>	MATERNIDADE PAGO			
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		5.734.584,08	3.408.058,42	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	151.675,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		205.709,76	196.587,42	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>2.520.527,30</b>	<b>5.734.584,08</b>
CONTA ÚNICA		5.528.874,32	3.211.471,00	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		2.520.527,30	5.734.584,08
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		100.802,54	205.709,76
<b>TOTAL</b>		<b>25.185.645,02</b>	<b>20.405.340,47</b>	CAIXA		0,00	0,00
				CONTA ÚNICA		2.419.724,76	5.528.874,32
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				<b>TOTAL</b>		<b>25.185.645,02</b>	<b>20.405.340,47</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JENILSON DE MORAES CLEMENTE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ALINE VANESSA MONTEIRO

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

Exercício de 2020



2 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: JENILSON DE MORAES CLEMENTE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ALINE VANESSA MONTEIRO  
Acesso em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1156607a-9f8e-448d-b8c0-2dd502d75d8a

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

Exercício de 2020

1 of 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	51.146,26	0,00	51.146,26	4.992,98	0,00	4.992,98
1 VINCULADO	11.681.788,17	0,00	11.681.788,17	8.666.645,98	0,00	8.666.645,98
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	34,29	0,00	34,29	0,00	0,00	0,00
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	11.681.753,88	0,00	11.681.753,88	8.666.645,98	0,00	8.666.645,98
<b>TOTAL</b>	<b>11.732.934,43</b>	<b>0,00</b>	<b>11.732.934,43</b>	<b>8.671.638,96</b>	<b>0,00</b>	<b>8.671.638,96</b>





As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde, 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 1.078/2019 de 02/12/2019, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2022;

Lei 1.074/2019 de 15/10/2019, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2020;

Lei 1.079/2019 de 02/12/2019, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Condado 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 critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

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

A contabilização do exercício de 2020 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado – SCPI, a maioria dos órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e 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 Condado, 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 nº 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 nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 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 nº 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 nº 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, não 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 apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas. É 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.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em buscar seus benefícios.

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 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 Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (NOTA 01)</b>		<b>11.732.934,43</b>	<b>8.671.638,96</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>51.146,26</u>	<u>4.992,98</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>11.681.788,17</u>	<u>8.666.645,98</u>
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		34,29	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		11.681.753,88	8.666.645,98
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (NOTA 02)</b>		<b>5.875.639,74</b>	<b>6.502.539,11</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>5.875.639,74</u>	<u>6.502.539,11</u>
REPASSE RECEBIDO		5.875.639,74	6.502.539,11
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (NOTA 03)</b>		<b>1.842.486,77</b>	<b>1.823.103,98</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>69.248,57</u>	<u>473.541,75</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		69.248,57	473.541,75
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.687.980,11</u>	<u>1.308.742,89</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		448.864,81	305.511,32
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		524.749,25	303.116,48
ISS		3.929,67	946,10
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		14.826,14	9.917,79
PENSÃO ALIMENTÍCIA		23.892,09	20.058,58
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		377.259,93	348.867,74
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		272.650,34	297.674,44
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		21.807,88	22.650,44
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>85.258,09</u>	<u>40.819,34</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		42.952,80	16.371,50
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		42.305,29	24.447,84
MATERNIDADE PAGO			
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR (NOTA 04)</b>		<b>5.734.584,08</b>	<b>3.408.058,42</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>5.734.584,08</u>	<u>3.408.058,42</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		205.709,76	196.587,42
CONTA ÚNICA		5.528.874,32	3.211.471,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>		<b>25.185.645,02</b>	<b>20.405.340,47</b>

**Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA:** A receita orçamentária totalizou R\$ 11.732.934,43, sendo a Receita Ordinária Líquida de 51.146,26 (0,44% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 11.681.788,17 (99,56% do total).

**Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:** O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 5.875.639,74 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 5.875.639,74.

**Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.842.486,77, sendo R\$ 1.687.980,11, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 69.248,57 relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 85.258,094 de outros recebimentos extraorçamentários.

**Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR:** O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 5.528.874,32, além de R\$ 205.709,76 em investimentos e aplicações.







DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (NOTA 05)</b>		<b>20.373.630,97</b>	<b>12.971.905,62</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>6.176.728,84</u>	<u>6.607.044,72</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>14.196.902,13</u>	<u>6.364.860,90</u>
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		21.763,50	129.280,45
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		14.175.138,63	6.235.580,45
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (NOTA 06)</b>		<b>0,00</b>	<b>18.900,00</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>18.900,00</u>
REPASSE CONCEDIDO		0,00	18.900,00
<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (NOTA 07)</b>		<b>2.291.486,75</b>	<b>1.679.950,77</b>
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>415.887,87</u>	<u>493.214,88</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	211.366,00
RP PROCESSADOS PAGOS		415.887,87	281.848,88
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.807.840,00</u>	<u>983.455,10</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		503.571,57	262.285,60
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		526.653,47	79.228,57
ISS		3.304,88	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		15.737,31	8.342,02
PENSÃO ALIMENTÍCIA		23.892,09	20.058,58
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		424.303,19	325.235,31
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		297.605,90	268.430,54
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		12.771,59	19.874,48
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>67.758,88</u>	<u>203.280,79</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		35.946,26	22.305,03
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		31.812,62	29.300,61
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	151.675,15
<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE (NOTA 08)</b>		<b>2.520.527,30</b>	<b>5.734.584,08</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>2.520.527,30</u>	<u>5.734.584,08</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		100.802,54	205.709,76
CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		2.419.724,76	5.528.874,32
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>		<b>25.185.645,02</b>	<b>20.405.340,47</b>

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\$ 20.373.630,97, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 6.176.728,84 (30,32%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 14.196.902,13 (69,68%), referente as 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\$ 2.291.486,75, sendo R\$ 1.807.840,00, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores





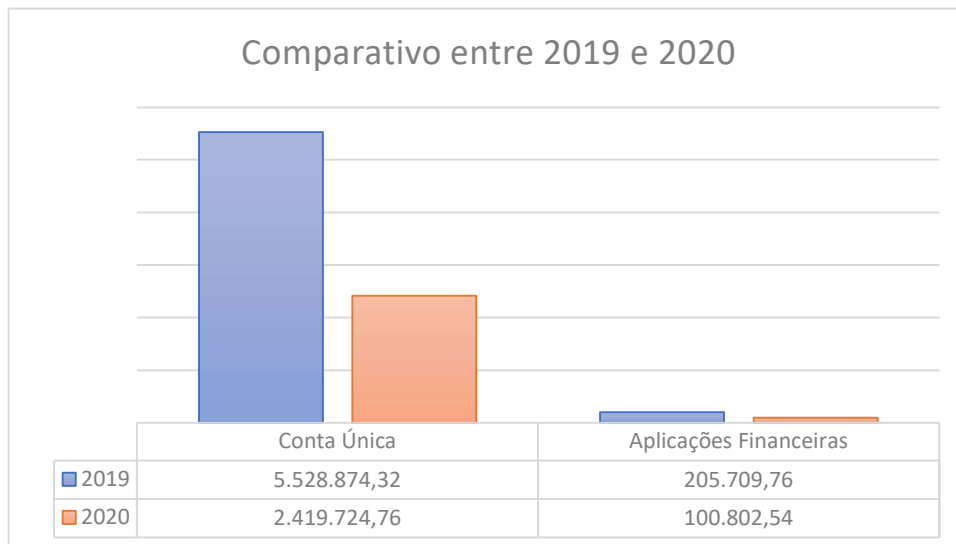
Documento Assinado Digitalmente por: JENILSON DE MORAES CLEMENTE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesse em: [https://www.condado.pe.gov.br/epi/validar\\_documento.php?codigo\\_documento=115e607a-9fbc-448d-b8c0-2dd502d75d8a](https://www.condado.pe.gov.br/epi/validar_documento.php?codigo_documento=115e607a-9fbc-448d-b8c0-2dd502d75d8a)

restituíveis, R\$ 415.887,87 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 67.758,88 de outros pagamentos extraordinários.

**Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE:** O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 2.419.724,76, além de R\$ 100.802,54 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar 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	51.146,26	0,00	51.146,26
1 VINCULADO	11.681.788,17	0,00	11.681.788,17
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	34,29	0,00	34,29
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	11.681.753,88	0,00	11.681.753,88
<b>TOTAL</b>	<b>11.732.934,43</b>	<b>0,00</b>	<b>11.732.934,43</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\$ 11.732.934,43, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 11.732.934,43.



## 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 transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

**ANTONIO CASSIANO DA SILVA**  
Prefeito Municipal

**JENILSON DE MORAES CLEMENTE**  
Responsável pelo Controle Interno

**VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR**  
Contador CRC PE nº 030555/O-7

