

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

Exercício de 2021



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>9.776.009,60</b>	<b>11.732.934,43</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>18.611.310,90</b>	<b>20.373.630,97</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		0,00	51.146,26	<u>ORDINÁRIO</u>		0,00	6.176.728,84
<u>VINCULADO</u>		9.776.009,60	11.681.788,17	<u>ORDINÁRIO</u>		0,00	6.176.728,84
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.512,76	34,29	<u>VINCULADO</u>		18.611.310,90	14.196.902,13
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		9.774.496,84	11.681.753,88	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		16.575,00	21.763,50
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>9.760.767,27</b>	<b>5.875.639,74</b>	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		18.594.735,90	14.175.138,63
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		9.760.767,27	5.875.639,74	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
REPASSE RECEBIDO		9.760.767,27	5.875.639,74	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>1.662.116,36</b>	<b>1.842.486,77</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>1.575.518,38</b>	<b>2.291.486,77</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		81.915,73	69.248,57	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		70.306,26	415.887,87
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		81.915,73	69.248,57	RP PROCESSADOS PAGOS		70.306,26	415.887,87
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		1.503.625,63	1.687.980,11	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		1.416.631,73	1.807.840,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		356.453,17	448.864,81	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		354.095,48	503.571,57
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		362.915,19	524.749,25	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		296.980,48	526.653,47
ISS		3.737,27	3.929,67	ISS		1.344,67	3.304,88
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		9.116,91	14.826,14	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		8.807,91	15.737,31
PENSÃO ALIMENTÍCIA		22.245,27	23.892,09	PENSÃO ALIMENTÍCIA		22.245,27	23.892,09
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		443.966,74	377.259,93	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		443.848,02	424.303,19
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		273.610,53	272.650,34	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		271.637,12	297.605,90
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		31.580,55	21.807,88	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		17.672,78	12.771,59
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		76.575,00	85.258,09	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		88.580,39	67.758,88
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		65.345,00	42.952,80	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		23.196,22	35.946,29
FAMÍLIA PAGO				FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		11.230,00	42.305,29	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		65.384,17	31.812,62
MATERNIDADE PAGO				MATERNIDADE PAGO			
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>2.520.527,30</b>	<b>5.734.584,08</b>	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>3.532.591,25</b>	<b>2.520.527,30</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		2.520.527,30	5.734.584,08	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		3.532.591,25	2.520.527,30
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		100.802,54	205.709,76	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		546.703,56	100.802,54
CONTA ÚNICA		2.419.724,76	5.528.874,32	CAIXA		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CONTA ÚNICA		2.985.887,69	2.419.724,76
<b>TOTAL</b>		<b>23.719.420,53</b>	<b>25.185.645,02</b>	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA

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

Exercício de 2021



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
			<b>TOTAL</b>				<b>23.719.420,53</b>
							<b>25.185.645,07</b>

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesso em: https://etceatce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 4e327da4-c052-4345-8b60-bd06e5dfb189

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

#### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

Exercício de 2021

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	0,00	0,00	0,00	51.146,26	0,00	51.146,26
1 VINCULADO	9.776.009,60	0,00	9.776.009,60	11.681.788,17	0,00	11.681.788,17
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1.512,76	0,00	1.512,76	34,29	0,00	34,29
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	9.774.496,84	0,00	9.774.496,84	11.681.753,88	0,00	11.681.753,88
<b>TOTAL</b>	<b>9.776.009,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9.776.009,60</b>	<b>11.732.934,43</b>	<b>0,00</b>	<b>11.732.934,43</b>



## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO (FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CONDADO)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Condado 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 de Saúde Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 600/1991, o Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

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

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde do Município de Condado integra a Prestação de Contas Anual do Prefeitura Municipal de Condado e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

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-los 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 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 1.091/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021;

Lei nº 1.089/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei nº 1.092/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Condado 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 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 2021 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado – SCPI, na 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 2021 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).





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 busca dos 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 Dispêndios 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	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	9.776.009,60	11.732.934,43
ORDINÁRIO		0,00	51.146,26
VINCULADO		9.776.009,60	11.681.788,17
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.512,76	34,29
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		9.774.496,84	11.681.753,88
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	9.760.767,27	5.875.639,74
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		9.760.767,27	5.875.639,74
REPASSE RECEBIDO		9.760.767,27	5.875.639,74
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 03	1.662.116,36	1.842.486,77
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		81.915,73	69.248,57
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		81.915,73	69.248,57
DEPÓSITOS RESSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.503.625,63	1.687.980,11
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		356.453,17	448.864,81
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		362.915,19	524.749,25
ISS		3.737,27	3.929,67
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		9.116,91	14.826,14
PENSÃO ALIMENTÍCIA		22.245,27	23.892,09
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		443.966,74	377.259,93
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		273.610,53	272.650,34
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		31.580,55	21.807,88
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		76.575,00	85.258,09
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		65.345,00	42.952,80
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		11.230,00	42.305,29
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	2.520.527,30	5.734.584,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.520.527,30	5.734.584,08
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		100.802,54	205.709,76
CONTA ÚNICA		2.419.724,76	5.528.874,32
DEPÓSITOS RESSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>23.719.420,53</b>	<b>25.185.645,02</b>

**Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA:** A receita orçamentária totalizou R\$ 9.776.009,60, sendo a Receita Ordinária Líquida de 0,00 (0,00% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 9.776.009,60 (100% do total).

**Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:** O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 9.760.767,27 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 9.760.767,27.

**Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.662.116,36, sendo R\$ 1.503.625,63, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 81.915,73 relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 76.575,00 de outros recebimentos extraorçamentários.





**Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR:** 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.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>18.611.310,90</b>	<b>20.373.630,97</b>
<u>ORDINÁRIO</u>		0,00	6.176.728,84
ORDINÁRIO		0,00	6.176.728,84
<u>VINCULADO</u>		<u>18.611.310,90</u>	<u>14.196.902,13</u>
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		16.575,00	21.763,50
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		18.594.735,90	14.175.138,63
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>	<b>NOTA 06</b>	0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00
<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>NOTA 07</b>	<b>1.575.518,38</b>	<b>2.291.486,75</b>
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		70.306,26	415.887,87
RP PROCESSADOS PAGOS		70.306,26	415.887,87
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.416.631,73</u>	<u>1.807.840,00</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		354.095,48	503.571,57
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		296.980,48	526.653,47
ISS		1.344,67	3.304,88
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		8.807,91	15.737,31
PENSÃO ALIMENTÍCIA		22.245,27	23.892,09
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		443.848,02	424.303,19
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		271.637,12	297.605,90
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		17.672,78	12.771,59
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>88.580,39</u>	<u>67.758,88</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		23.196,22	35.946,26
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		65.384,17	31.812,62
<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>3.532.591,25</b>	<b>2.520.527,30</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>3.532.591,25</u>	<u>2.520.527,30</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		546.703,56	100.802,54
CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		2.985.887,69	2.419.724,76
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

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\$ 18.611.310,90, 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\$ 18.611.310,90 (100%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesso em: https://www.pmc.pe.gov.br/validador/assinatura/4e329214-4c052-4345-8bb0-bd006e5dfb189

**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\$ 1.575.518,38, sendo R\$ 1.416.631,73, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 70.306,26 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 88.580,39 de outros pagamentos extraorçamentários.

**Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE:** O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 2.985.887,69, além de R\$ 546.703,56 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 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 e aplicações, 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:





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 44327/d44-cf52-4345-8fb0-bd06e5dfb189

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 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	0,00	0,00	0,00
1 VINCULADO	9.776.009,60	0,00	9.776.009,60
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1.512,76	0,00	1.512,76
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	9.774.496,84	0,00	9.774.496,84
<b>TOTAL</b>	<b>9.776.009,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9.776.009,60</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\$ 9.776.009,60, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 9.776.009,60.



## 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 contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

**ANTONIO CASSIANO DA SILVA**  
Prefeito Municipal

**LINTHIA LIMA DA SILVA**  
Responsável pelo Controle Interno

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

