



Mês de Dezembro de 2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	SALDO c=(b-a)
Receitas Correntes	5.839.800,00	5.839.800,00	6.795.234,49	955.434,49
Receita Patrimonial	40.800,00	40.800,00	54.118,50	13.318,50
Valores Mobiliários	40.800,00	40.800,00	54.118,50	13.318,50
Receita de Serviços	30.000,00	30.000,00	0,00	(30.000,00)
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	30.000,00	30.000,00	0,00	(30.000,00)
Transferências Correntes	5.759.000,00	5.759.000,00	6.741.115,99	982.115,99
Transferências da União e de suas Entidades	5.759.000,00	5.759.000,00	6.741.115,99	982.115,99
Outras Receitas Correntes	10.000,00	10.000,00	0,00	(10.000,00)
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	0,00	(10.000,00)
Receitas de Capital	2.550.000,00	2.550.000,00	498.195,75	(2.051.804,25)
Transferências de Capital	2.550.000,00	2.550.000,00	498.195,75	(2.051.804,25)
Transferências da União e de suas Entidades	2.500.000,00	2.500.000,00	399.987,00	(2.100.013,00)
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	98.208,75	48.208,75
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	5.492.500,00	5.492.500,00	3.977.169,89	(1.515.330,11)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS - FMS	5.492.500,00	5.492.500,00	3.977.169,89	(1.515.330,11)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS - FMS	5.492.500,00	5.492.500,00	3.977.169,89	(1.515.330,11)
SUBTOTAL DAS RECEITAS(I)	13.882.300,00	13.882.300,00	11.270.600,13	(2.611.699,87)
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (III) = (I+II)	13.882.300,00	13.882.300,00	11.270.600,13	(2.611.699,87)
DEFICIT (IV)	0,00	0,00	636.427,79	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	13.882.300,00	13.882.300,00	11.907.027,92	(2.611.699,87)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas
Secretaria de Saúde
CPF: 211.401.974-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA

Estado de Pernambuco

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

BALANCO ORCAMENTARIO - RECEITA

Página: 02



Mês de Dezembro de 2021

Superavit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas
Secretaria de Saúde
CPF: 211.401.974-87

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validador/c:seam> Código do documento: bf308c4c-8dec-42a4-b2cb-157a8abfb36c

ID: KM 0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA
 Estado de Pernambuco
 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
 BALANÇO ORÇAMENTARIO - DESPESA

Página: 01



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: bf308c4c-8dec-42a4-b2b-157a8abfb36c
 ID: 0

Mês de Dezembro de 2021

Especificação	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada Acumulada	Despesa Liquidada Acumulada	Despesa Paga Acumulada	Saldo
DESPESAS CORRENTES	11.682.300,00	13.262.500,00	11.521.773,24	11.521.773,24	11.372.963,96	1.740.726,76
Pessoal e Encargos Sociais	6.925.200,00	7.063.840,00	6.673.141,54	6.673.141,54	6.587.651,90	390.698,46
Outras Despesas Correntes	4.757.100,00	6.198.660,00	4.848.631,70	4.848.631,70	4.785.312,06	1.350.028,30
DESPESAS DE CAPITAL	2.200.000,00	423.300,00	385.254,68	385.254,68	31.297,68	38.045,32
Investimentos	2.200.000,00	423.300,00	385.254,68	385.254,68	31.297,68	38.045,32
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	13.882.300,00	13.685.800,00	11.907.027,92	11.907.027,92	11.404.261,64	1.778.772,08
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	13.882.300,00	13.685.800,00	11.907.027,92	11.907.027,92	11.404.261,64	1.778.772,08
SUPERAVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII+IX)	13.882.300,00	13.685.800,00	11.907.027,92	11.907.027,92	11.404.261,64	1.778.772,08

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas
 Secretaria de Saúde
 CPF: 211.401.974-87



Mês de Dezembro de 2021

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos Exercícios Anteriores (a)	Inscritos Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB-TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMONST DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS						
DESPESAS CORRENTES	2.622.455,96	766.966,94	0,00	436.988,04	0,00	2.952.434,86
Pessoal e Encargos Sociais	2.586.677,12	355.033,12	0,00	52.744,97	0,00	2.888.965,27
Outras Despesas Correntes	35.778,84	411.933,82	0,00	384.243,07	0,00	63.469,59
DESPESAS DE CAPITAL	669,33	6.350,00	0,00	6.350,00	0,00	669,33
Investimentos	669,33	6.350,00	0,00	6.350,00	0,00	669,33
SUB-TOTAL	2.623.125,29	773.316,94	0,00	443.338,04	0,00	2.953.104,19
TOTAL GERAL	2.623.125,29	773.316,94	0,00	443.338,04	0,00	2.953.104,19

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas
 Secretaria de Saúde
 CPF: 211.401.974-87

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Av. Coronel José Abílio, s/n- Centro, Saloá – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021.

ANEXO XII REQUISITOS MÍNIMOS DAS NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 2021

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO

NOME E DOMICÍLIO

Nome: Fundo Municipal de Saúde de Saloá.

CNPJ – 10.822.750/0001-00

Domicílio: Av. Coronel José Abílio, s/n – Centro - Saloá - Pernambuco

2 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE

A natureza jurídica do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é uma unidade orçamentária do poder Executivo, compondo a administração direta, com gestão autônoma, de natureza contábil e sem personalidade jurídica. Tendo como principal atividade a gestão financeira dos recursos vinculados às ações de Saúde Pública no Município, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com a gestão da Saúde, nos termos da Constituição Federal, da Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei



Orgânica Municipal.

3 - DECLARAÇÃO

O Demonstrativo Financeiro Evidenciando a Origem e a Aplicação dos Recursos do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, referente ao exercício de 2021, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 8ª edição, atualizado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 19 de dezembro de 2018, e tem por finalidade demonstrar o resultado da aplicação dos recursos e os saldos financeiros no final do exercício.

4 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

O Fundo Municipal de Saúde de Saloá, Estado de Pernambuco, adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos, com reversão no final do exercício e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas. Durante o exercício de 2021 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades.

Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores patrimoniais, demonstrados na Avaliação Atuarial do final do exercício.



5 - ITENS MAIS SIGNIFICATIVOS

5.1 - AJUSTE DE RETENÇÕES

Foram realizados ajustes relacionados com as retenções de modo a demonstrar o comprometimento dos saldos apurados no exercício anterior para recolhimento das retenções feitas por ocasião dos pagamentos das despesas, mesmo considerando as retenções pagas no momento da baixa da obrigação, por serem reconhecidas como recursos de depósitos de terceiros. Foram apurados os recursos lançados na conta Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, demonstrando os saldos no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial e os Valores Restituíveis demonstrados no Passivo Circulante do Balanço Patrimonial, indicando a existência ou não do saldo financeiro disponível para a sua cobertura no Balanço Financeiro do exercício.

5.2 – DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS REALIZADAS

5.2.1 - INGRESSOS E DESEMBOLSOS

RECEITAS

A Execução Orçamentária do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, no exercício de 2021, foi a seguinte: Receitas Orçamentárias recebidas resultantes de Receitas vinculadas R\$ 7.293.430,24 (sete milhões duzentos e noventa e três mil quatrocentos e trinta e reais e vinte e quatro centavos), e de Transferências recebidas para execução orçamentária R\$ 3.977.169,89 (três milhões novecentos e setenta e sete mil cento e sessenta e nove reais e oitenta e nove centavos), totalizando R\$ 11.270.600,13 (onze milhões duzentos e setenta mil seiscentos reais e treze centavos).



O ingresso de receitas Independentes da Execução Orçamentária (extraorçamentárias), recebidas em contas específicas, tal qual demonstrado no anexo 13 Balanço Financeiro, foi de R\$ 1.255.116,75 (um milhão duzentos e cinquenta e cinco mil cento e dezesseis reais e setenta cinco centavos). Da seguinte forma: Inscrição de Restos a Pagar Processados R\$ 502.766,28 (quinhentos e dois mil setecentos e sessenta e seis reais e vinte e oito centavos); Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 27.628,24 (vinte e sete mil seiscentos e vinte e oito reais e vinte e quatro centavos); Valores Restituíveis Consolidados – Outros recebimentos extraorçamentários R\$ 724.722,23 (setecentos e vinte e quatro mil setecentos e vinte e dois reais e vinte e três centavos).

As receitas realizadas no exercício de 2021, considerando orçamentária e extraorçamentária, totalizaram R\$ 12.525.716,88 (doze milhões quinhentos e vinte e cinco mil setecentos e dezesseis reais e oitenta e oito centavos).

DESPEAS

As Despesas de natureza orçamentárias foram realizadas em observância aos seus estágios, nos termos do art. 1º, inciso III, da Lei 9.717 de 27 de novembro de 1998, com recursos vinculados à Saúde R\$ 11.907.027,92 (onze milhões novecentos e sete mil vinte e sete reais e noventa e dois centavos), inferior a receita em R\$ 636.427,79 (seiscentos e trinta e seis mil quatrocentos e vinte e sete reais e setenta e nove centavos), causando déficit orçamentário.

As Despesas extraorçamentárias foram realizadas em contas específicas, tal qual demonstrado no anexo 13 Balanço Financeiro, totalizando R\$ 1.242.948,43 (um milhão duzentos e quarenta e dois mil novecentos e quarenta e oito reais e quarenta e três centavos), realizadas em forma de consignações e depósitos da seguinte



forma: Restos a Pagar Processados R\$ 443.338,04 (quatrocentos e quarenta e três mil trezentos e trinta e um reais e quatro centavos); Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 34.023,19 (trinta e quatro mil vinte e três reais e dezenove centavos); Valores Restituíveis Consolidados – Outros Pagamentos Extraorçamentários R\$ 765.587,20 (setecentos e sessenta e cinco mil quinhentos e oitenta e sete reais e vinte centavos). Inferior a Receita em R\$ 12.168,32 (doze mil cento e sessenta e oito reais e trinta e dois centavos).

A Despesa total realizada no exercício foi de R\$ 13.149.976,35 (treze milhões cento e quarenta e nove mil novecentos e setenta e seis reais e trinta e cinco centavos), superior as receitas em R\$ 624.259,47 (seiscentos e vinte e quatro mil duzentos e cinquenta e nove reais e quarenta e sete centavos).

O resultado entre as receitas e as despesas no exercício de 2021 foi superavitário em R\$ 624.259,47 (seiscentos e vinte e quatro mil duzentos e cinquenta e nove reais e quarenta e sete centavos), diminuindo o saldo financeiro para o exercício seguinte.

6 - SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO

O Balanço Financeiro do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, referente ao exercício de 2021 apresentou, ao final do exercício, o seguinte saldo financeiro:

Caixa e Equivalente de Caixa:

Recursos Vinculados.....	R\$	1.054.273,33
Valores Restituíveis.....	R\$	<u>744.902,94</u>
Saldo para o Exercício Seguinte.....	R\$	1.799.176,27

Os valores têm a seguinte destinação:

Recursos Vinculados



Pagamento de Restos a Pagar Processados.....	R\$	502.766,28
Pagamento de Valores Restituíveis.....	R\$	744.902,94
Saldo disponível:		
Recursos Vinculados.....	R\$	551.507,05

Os restos a pagar lançados acima referem-se aos valores inscritos no corrente exercício.

Os valores correspondentes aos recursos financeiros do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, acima especificados, estão lançados em contas bancárias, conforme demonstrado no Boletim de Tesouraria extraído da movimentação financeira do dia 31 de dezembro de 2021.

7 - RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

INGRESSOS

Resultado das operações orçamentárias.....	R\$	11.270.600,13
Resultado das operações extraorçamentárias.....	RS	<u>1.255.116,75</u>
TOTAL.....	R\$	12.525.716,88

DESEMBOLSOS

Resultado das operações orçamentárias.....	R\$	11.907.027,92
Resultado das operações extraorçamentárias.....	R\$	<u>1.242.948,43</u>
TOTAL.....	R\$	13.149.976,35
Déficit da Execução da Orçamentária.....	R\$	(636.427,79)
Superávit da Execução Extraorçamentária.....	R\$	12.168,32



Déficit Financeiro no exercício.....	R\$	(624.259,47)
Saldo Financeiro do Exercício Anterior.....	R\$	2.423.435,74
Saldo Financeiro do Exercício.....	R\$	1.799.176,27
Valores Restituíveis.....	R\$	(744.902,94)
Restos a Pagar Processados.....	R\$	<u>(443.338,04)</u>
Total do Saldo Disponível.....	R\$	610.935,22

A diferença entre o saldo para o exercício seguinte, lançado no Balanço Financeiro, e o Ativo Circulante do Balanço Patrimonial corresponde aos valores dos Depósitos restituíveis e valores vinculados, lançados no mesmo balanço, demonstrando os seguintes resultados:

Ativo Circulante do Balanço Patrimonial	R\$	<u>2.189.038,04</u>
Caixa e Equivalente de Caixa.....	R\$	1.799.176,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.....	R\$	85.379,75
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo.....	R\$	304.482,02

8 – DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS

A conta Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados apresenta situações que demonstram haveres, lançados no ativo realizável no valor de R\$ 365.034,86 (trezentos e sessenta e cinco reais trinta e quatro reais e oitenta e seis centavos), e Demais Valores a regularizar na importância de R\$ 24.826,91 (vinte e quatro mil oitocentos e vinte e seis reais e noventa e um centavos), não interferindo no saldo financeiro disponível no final do exercício.

A conta Valores Restituíveis, lançada no passivo financeiro, no valor de R\$ 744.902,94 (setecentos e quarenta e quatro mil novecentos e dois reais e noventa e quatro centavos), interfere no saldo financeiro que se transfere para o ano seguinte.



DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS (Ativo)

Demonstra as disponibilidades que foram utilizadas para pagamento de valores a terceiros que serão ressarcidos em curto prazo, acrescendo-se ao saldo das disponibilidades financeiras para formação do ativo realizável.

ATIVO REALIZÁVEL

Saldo do exercício anterior.....	R\$	(346.370,54)
Ingressos Extraorçamentários no Exercício.....	R\$	90.577,07
Dispêndios Extraorçamentários no exercício.....	R\$	<u>(109.241,39)</u>
Resultado.....	R\$	(365.034,86)

A diferença verificada entre o demonstrativo do Ativo Circulante e os valores acima demonstrados refere-se ao lançamento de Valores a Regularizar na importância de R\$ 24.826,91 (vinte e quatro mil oitocentos e vinte e seis reais e noventa e um centavos)

VALORES RESTITUÍVEIS (Passivo)

Demonstra os valores recebidos de terceiros que serão ressarcidos ou recolhidos aos destinatários, em curto prazo, reduzindo do saldo financeiro o valor vinculado, para demonstrar as disponibilidades financeiras para o exercício seguinte.

PASSIVO FINANCEIRO

Saldo do exercício anterior.....	R\$	772.558,66
Ingressos Extraorçamentários no Exercício.....	R\$	653.487,20
Dispêndios Extraorçamentários no exercício.....	R\$	<u>(681.142,92)</u>
Resultado.....	R\$	744.902,94



A diferença verificada entre o demonstrativo da Dívida Flutuante e os valores acima demonstrados refere-se ao lançamento de Restos a Pagar referente a Obrigações Previdenciárias a pagar, no valor de R\$ 6.876,57 (seis mil oitocentos e setenta e seis reais e cinquenta e sete centavos)

9 – DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DE RECEITAS

Não houve deduções de receitas por fonte/destinação de recursos.

OBS. Não foram observados pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares, no presente demonstrativo contábil, através de Notas Explicativas.

Saloá, 15/03/2022.

Paulo Cabral Silva Junior
Secretário de Saúde
CPF: 099.311.334-65

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53





BALANCO ORCAMENTARIO - RECEITA

Mês de Dezembro de 2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	SALDO c=(b-a)
Receitas Correntes	569.400,00	569.400,00	395.964,89	(173.435,11)
Receita Patrimonial	6.400,00	6.400,00	3.149,69	(3.250,31)
Valores Mobiliários	6.400,00	6.400,00	3.149,69	(3.250,31)
Transferências Correntes	563.000,00	563.000,00	392.815,20	(170.184,80)
Transferências da União e de suas Entidades	548.000,00	548.000,00	340.837,70	(207.162,30)
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	15.000,00	15.000,00	51.977,50	36.977,50
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	895.600,00	895.600,00	620.320,00	(275.280,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS - FMAS	895.600,00	895.600,00	620.320,00	(275.280,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS - FMAS	895.600,00	895.600,00	620.320,00	(275.280,00)
SUBTOTAL DAS RECEITAS(I)	1.465.000,00	1.465.000,00	1.016.284,89	(448.715,11)
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (III) = (I+II)	1.465.000,00	1.465.000,00	1.016.284,89	(448.715,11)
DEFICIT (IV)	0,00	0,00	213.865,31	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	1.465.000,00	1.465.000,00	1.230.150,20	(448.715,11)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superavit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto
 Sec. de Assistência Social
 CPF: 032.063.174-52

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
 Estado de Pernambuco
 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
 BALANÇO ORÇAMENTARIO - DESPESA



Mês de Dezembro de 2021

Especificação	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada Acumulada	Despesa Liquidada Acumulada	Despesa Paga Acumulada	Saldo
DESPESAS CORRENTES	1.423.000,00	1.429.500,00	1.209.137,66	1.205.917,66	1.068.170,95	220.362,34
Pessoal e Encargos Sociais	709.400,00	795.700,00	672.410,84	672.410,84	573.091,52	123.289,16
Outras Despesas Correntes	713.600,00	633.800,00	536.726,82	533.506,82	495.079,43	97.073,18
DESPESAS DE CAPITAL	42.000,00	39.500,00	21.012,54	21.012,54	19.033,21	18.487,46
Investimentos	42.000,00	39.500,00	21.012,54	21.012,54	19.033,21	18.487,46
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	1.465.000,00	1.469.000,00	1.230.150,20	1.226.930,20	1.087.204,16	238.849,80
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	1.465.000,00	1.469.000,00	1.230.150,20	1.226.930,20	1.087.204,16	238.849,80
SUPERAVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII+IX)	1.465.000,00	1.469.000,00	1.230.150,20	1.226.930,20	1.087.204,16	238.849,80

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto
 Sec. de Assistência Social
 CPF: 032.063.174-52

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA
 Estado de Pernambuco
 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
 BALANÇO ORÇAMENTARIO - RESTOS A PAGAR



Mês de Dezembro de 2021

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos Exercícios Anteriores (a)	Inscritos Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	2.060,00	700,00	0,00	700,00	0,00	2.060,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	2.060,00	700,00	0,00	700,00	0,00	2.060,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB-TOTAL	2.060,00	700,00	0,00	700,00	0,00	2.060,00
DEMONST DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS						
DESPESAS CORRENTES	371.733,75	194.851,82	0,00	73.924,59	0,00	492.660,98
Pessoal e Encargos Sociais	363.794,85	111.528,28	0,00	0,00	0,00	475.323,13
Outras Despesas Correntes	7.938,90	83.323,54	0,00	73.924,59	0,00	17.337,85
DESPESAS DE CAPITAL	2.837,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.837,23
Investimentos	2.837,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.837,23
SUB-TOTAL	374.570,98	194.851,82	0,00	73.924,59	0,00	495.498,21
TOTAL GERAL	376.630,98	195.551,82	0,00	74.624,59	0,00	497.558,21

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto
 Sec. de Assistência Social
 CPF: 032.063.174-52

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
Rua XV de Novembro, s/n. – Saloá – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021.

ANEXO XX

NOTAS EXPLICATIVAS

EXERCÍCIO DE 2021

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XX

1 – NOME E DOMICÍLIO

Nome: Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá.

CNPJ – 15.618.001/0001-71

Domicílio: RUA XV DE NOVEMBRO S/N CENTRO - Saloá - Pernambuco

2 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE

A natureza jurídica do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é uma unidade orçamentária do poder Executivo, compondo a administração direta, com gestão autônoma, de natureza contábil e sem personalidade jurídica. Tendo como principal atividade a gestão financeira dos recursos vinculados às ações de Assistência Social no Município, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com a gestão da assistência social, nos termos da Constituição Federal, da Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei Orgânica Municipal.



3 - DECLARAÇÃO

O Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, referente ao exercício de 2021, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 8ª edição, atualizado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 19 de dezembro de 2018, e tem por finalidade demonstrar a receita prevista de a arrecadada, a fixação da despesa e a despesa realizada, as alterações ocorridas através de créditos adicionais, e os saldos das dotações orçamentárias iniciais e dos créditos adicionais abertos no exercício.

A sua estrutura foi alterada para atender as orientações contidas no citado manual de contabilidade.

4 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, Estado de Pernambuco, adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos, com reversão no final do exercício e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas. Durante o exercício de 2021 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades.

Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores patrimoniais, demonstrados na Avaliação Atuarial do final do exercício.

5 - DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS



5.1 – DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

As Receitas e as despesas Orçamentárias realizadas no exercício foram as seguintes:

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão (1) R\$	Prev. Atualizada (2)	Realização (3) R\$	Saldo 4=(3-2) R\$
RECEITAS CORRENTES (I)	569,400,00	569.400,00	395.964,89	(173.435,11)
Receitas Patrimoniais	6.400,00	6.400,00	3.149,69	(3.250,31)
Valores Mobiliários	6.400,00	6.400,00	3.149,69	(3.250,31)
Transferências Correntes	563.000,00	563.000,00	392.815,20	(170.184,80)
Transferências da União e de suas Entidades	548.000,00	548.000,00	340.837,70	(207.162,30)
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	15.000,00	15.000,00	51.977,50	36.977,50
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS (III)	895.600,00	895.600,00	620.320,00	(275.280,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS – FMAS	895.600,00	895.600,00	620.320,00	(275.280,00)
TOTAL DA RECEITA.....	1.465.000,00	1.465.000,00	1.016.284,89	(448.715,11)
DÉFICIT.....	0,00	5.000,00	213.865,31	213.865,31
TOTAL.....	1.465.000,00	1.469.000,00	1.230.150,20	234.849,80

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (1)	Prev. Atualizada	Realização (3)	Saldo 4=(2-3)
------------------------	------------------------	---------------------	-------------------	------------------



	R\$	(2)	R\$	R\$
DESPESAS CORRENTES	1.465.000,00	1.429.50000	1.209.137,66	220.362,34
Pessoal e Encargos Sociais.....	709.400,00	795.700,00	672.410,84	123.289,16
Outras Despesas Correntes.....	713.600,00	633.800,00	536.726,82	97.073,18
DESPESAS DE CAPITAIS	42.000,00	39.500,00	21.012,54	18.487,46
Investimentos.....	42.000,00	39.500,00	21.012,54	18.487,46
Inversões Financeiras.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida.....	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS.....	1.465.000,00	1.469.000,00	1.230.150,20	238.849,80
SUPERÁVIT.....	0,00			
TOTAL	1.465.000,00	1.469.000,00	1.230.150,20	238.849,80
DESPESA LIQUIDADADA.....			1.226.930,20	
DESPESA PAGA.....			1.087.204,16	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS.....			139.726,04	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS...			3.220,00	

Não foram realizadas operações de créditos internas ou externas, nem refinanciamentos.

5.2 - DETALHAMENTO DAS DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS

O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, não realizou receitas intraorçamentárias durante o exercício de 2021 e as dotações destinadas as despesas desse tipo, correspondentes as obrigações patronais, foram realizadas com Instituto de Previdência dos servidores municipais e ocorreram da seguinte forma:



DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	Previsão R\$	Prev. Atualizada	Realização R\$	Saldo R\$
DESPESAS CORRENTES.....	15.100,00	26.000,00	23.335,12	2.664,88
Pessoal e Encargos Sociais.....	15.100,00	26.000,00	23.335,12	2.664,88
TOTAL DAS DESPESAS.....	15.100,00	26.000,00	23.335,12	2.664,88
DÉFICIT.....	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	15.100,00	26.000,00	23.335,12	2.664,88
DESPESA LIQUIDADADA.....			0,00	
DESPESA PAGA.....			0,00	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS.....			0,00	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS...			0,00	

6 - DETALHAMENTO DAS DESPESAS EXECUTADAS POR TIPO DE CRÉDITOS

As despesas do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá foram fixadas em seu orçamento no valor de R\$ 1.465.000,00 (um milhão quatrocentos e sessenta e cinco mil reais), sem previsão de superávit para formação da reserva de contingência. Durante a execução orçamentária foram abertos por decreto do poder executivo, mediante autorização legislativa, Créditos Suplementares no valor de R\$ 478.650,00 (quatrocentos e setenta e oito mil seiscentos e cinquenta reais), destinado a suplementar despesas correntes, utilizando como recursos para a sua cobertura a anulação de dotações orçamentárias do próprio orçamento do Instituto em igual valor. Também foram realizadas anulações de dotações do Fundo Municipal de Assistência Social para suprir necessidades orçamentárias de outros órgãos, resultando na seguinte movimentação orçamentária no ano:

Dotação Inicial..... R\$ 1.465.000,00



Créditos Suplementares.....	R\$	478.650,00
Crédito Especial.....	R\$	0,00
Suplementação de Créditos Especiais.....	R\$	0,00
(-) Anulação de Dotações Orçamentárias.....	R\$	(474.650,00)
(-) Anulação de Créditos Suplementares.....	R\$	(0,00)
(-) Anulação de Créditos Especiais.....	R\$	(0,00)
Dotação Atualizada.....	R\$	1.469.000,00
Previsão para Reserva de Contingência.....	R\$	0,00
TOTAL.....	R\$	1.469.000,00
Despesa empenhada por conta de Dotação inicial e créditos adicionais.....	R\$	1.230.150,20
Despesa Realizada por Crédito Especial.....	R\$	0,00
Saldo das Dotações Iniciais e Créditos Suplementares.....	R\$	238.849,80
Saldo do Crédito Especial.....	R\$	0,00
Previsão para Reserva Financeira.....	R\$	0,00
TOTAL.....	R\$	1.469.000,00

Não foram utilizados superávit financeiro ou excesso de arrecadação para abertura dos créditos adicionais, suplementares.

7 - PRODECIMENTOS ADOTADOS EM RELAÇÃO A RESTOS A PAGAR

Houve inscrição de Restos a Pagar Processados no Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá no exercício de 2021, no valor de R\$ 139.726,04 (cento e trinta e nove mil setecentos e vinte e seis reais e quatro centavos), e R\$



3.220,00 (três mil duzentos e vinte reais) de Restos a Pagar Não Processados. O Fundo adota para os Restos a Pagar Não Processados, o processamento da Despesa mediante liquidação, efetuando a baixa na inscrição de Restos a Pagar Não Processados para inscrição em Restos a Pagar Processados, para o posterior pagamento.

8 - DETALHAMENTO DE RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

O saldo transferido do exercício anterior foi de R\$ 237.971,25 (duzentos e trinta e sete mil novecentos e setenta e um reais e vinte e cinco centavos).

9 – SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO

O Resultado Orçamentário do exercício foi deficitário em R\$ 213.865,31 (duzentos e trezes oitocentos e sessenta e cinco reais e trinta e um centavos), enquanto as operações de natureza extraorçamentária foram superavitárias em R\$ 41.955,67 (quarenta e um mil novecentos e cinquenta e cinco reais e sessenta e sete centavos), resultando em Déficit no exercício no valor de R\$ 171.909,64 (cento e setenta e um mil novecentos e nove reais e sessenta e quatro centavos). Valor equivalente ao demonstrado nas Notas Explicativas do Balanço Financeiro.

10 – UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO

O Déficit financeiro verificado no exercício, apurado nos termos do art. 43, § 2º, da Lei Federal 4.320/64, foi de R\$ 602.210,00 (seiscentos e dois mil duzentos e dez reais). Não servindo para abertura de Créditos Adicionais.

11 – REABERTURA DE CRÉDIOS ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS



Não houve reabertura de créditos especiais ou extraordinários durante o exercício.

12 – UTILIZAÇÃO DA CORREÇÃO MONETÁRIA UTILIZADA

Não foi utilizada a correção monetária do orçamento do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá no exercício de 2021, sendo as alterações das dotações orçamentárias realizadas através da abertura de Créditos Suplementares, na forma da Lei.

OBS. Não foram observados, no presente demonstrativo contábil, pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares através de Notas Explicativas.

Saloá, 15/03/2022.

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto
Secretário de Assistência Social
CPF: 032.063.174-52

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA
 Estado de Pernambuco
 FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE
 BALANCO ORCAMENTARIO - RECEITA



Mês de Dezembro de 2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	SALDO c=(b-a)
Receitas Correntes	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)
Outras Receitas Correntes	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)
Demais Receitas Correntes	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	651.500,00	651.500,00	0,00	(651.500,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS - FMCA	651.500,00	651.500,00	0,00	(651.500,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS - FMCA	651.500,00	651.500,00	0,00	(651.500,00)
SUBTOTAL DAS RECEITAS(I)	652.500,00	652.500,00	0,00	(652.500,00)
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (III) = (I+II)	652.500,00	652.500,00	0,00	(652.500,00)
DEFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	652.500,00	652.500,00	0,00	(652.500,00)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CREDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superavit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior
 Prefeito
 CPF: 033.046.464-77

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA
 Estado de Pernambuco
 FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE
 BALANÇO ORÇAMENTARIO - DESPESA



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bf308c4c-8dec-42a4-b2b-157a8abfb36c
 ID: 2022-03-15

Mês de Dezembro de 2021

Especificação	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada Acumulada	Despesa Liquidada Acumulada	Despesa Paga Acumulada	Saldo
DESPESAS CORRENTES	603.500,00	5.740,00	0,00	0,00	0,00	5.740,00
Pessoal e Encargos Sociais	16.000,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
Outras Despesas Correntes	587.500,00	4.940,00	0,00	0,00	0,00	4.940,00
DESPESAS DE CAPITAL	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	652.500,00	5.740,00	0,00	0,00	0,00	5.740,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	652.500,00	5.740,00	0,00	0,00	0,00	5.740,00
SUPERAVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII+IX)	652.500,00	5.740,00	0,00	0,00	0,00	5.740,00

Salóá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior
 Prefeito
 CPF: 033.046.464-77

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA
 Estado de Pernambuco
 FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE
 BALANÇO ORÇAMENTARIO - RESTOS A PAGAR



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bf3084c9-9dec-42a4-b2cb-157a8abfb36c

Mês de Dezembro de 2021

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos Exercícios Anteriores (a)	Inscritos Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB-TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMONST DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS						
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB-TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior
 Prefeito
 CPF: 033.046.464-77

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43, Centro, Saloá – PE, CEP: 55.350-000

RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021.

ANEXO XX

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2021

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XX

1 – NOME E DOMICÍLIO

Nome: Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá.

CNPJ – 11.455.714/0001-00

Domicílio: Praça São Vicente, 43, Centro, Saloá – PERNAMBUCO.

2 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE

A natureza jurídica do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é uma unidade orçamentária do poder Executivo, compondo a administração direta, com gestão autônoma, de natureza contábil e sem personalidade jurídica. Tendo como principal atividade a gestão financeira dos recursos vinculados às ações de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente no Município, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com a gestão assistencial à criança e ao adolescente, nos termos da Constituição Federal,



da Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei Orgânica Municipal.

3 - DECLARAÇÃO

O Balanço Orçamentário do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, referente ao exercício de 2021, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 8ª edição, atualizado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 19 de dezembro de 2018, e tem por finalidade demonstrar a receita prevista e a arrecadada, a fixação da despesa e a despesa realizada, as alterações ocorridas através de créditos adicionais, e os saldos das dotações orçamentárias iniciais e dos créditos adicionais abertos no exercício.

A sua estrutura foi alterada para atender as orientações contidas no citado manual de contabilidade.

4 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, Estado de Pernambuco, adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos, com reversão no final do exercício e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas. Durante o exercício de 2021 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades.

Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores patrimoniais, demonstrados na Avaliação Atuarial do final do exercício.



5 - DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

5.1 – DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

As Receitas e as despesas Orçamentárias realizadas no exercício foram as seguintes:

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão (1) R\$	Prev. Atualizada (2)	Realização (3) R\$	Saldo 4=(2-3) R\$
RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)
Outras Receitas Correntes	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)
Demais Receitas Correntes	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS (III)	651.500,00	651.500,00	0,00	(651.500,00)
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS – FMAS	651.500,00	651.500,00	0,00	(651.500,00)
TOTAL DA RECEITA.....	652.500,00	652.500,00	0,00	(652.500,00)
DÉFICIT.....	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL.....	652.500,00	652.500,00	0,00	(652.500,00)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (1) R\$	Prev. Atualizada (2)	Realização (3) R\$	Saldo 4=(2-3) R\$
DESPESAS CORRENTES	603.500,00	5.740,00	0,00	(5.740,00)
Pessoal e Encargos Sociais.....	16.000,00	800,00	0,00	(800,00)
Outras Despesas Correntes.....	587.500,00	4.940,00	0,00	(4.940,00)



DESPESAS DE CAPITAIS	49.000,00	0,00	0,00	(0,00)
Investimentos.....	49.000,00	0,00	0,00	(0,00)
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS.....	652.500,00	5.740,00	0,00	(5.740,00)
SUPERÁVIT.....	0,00	646.760,00	0,00	(646.760,00)
TOTAL	652.500,00	652.500,00	0,00	(652.500,00)
DESPESA LIQUIDADADA.....			0,00	
DESPESA PAGA.....			0,00	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS.....			0,00	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS...			0,00	

Não foram realizadas operações de créditos internas ou externas, nem refinanciamentos.

5.2 - DETALHAMENTO DAS DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, não realizou receitas intraorçamentárias durante o exercício de 2021 e as dotações destinadas as despesas desse tipo, correspondentes as obrigações patronais, foram realizadas com Instituto de Previdência dos servidores municipais e ocorreram da seguinte forma:

DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	Previsão R\$	Prev. Atualizada	Realização R\$	Saldo R\$
DESPESAS CORRENTES.....	7.000,00	1.700,00	0,00	1.700,00
Pessoal e Encargos Sociais.....	7.000,00	1.700,00	0,00	1.700,00



TOTAL DAS DESPESAS.....	7.000,00	1.700,00	0,00	1.700,00
DÉFICIT.....	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	7.000,00	1.700,00	0,00	1.700,00
DESPESA LIQUIDADA.....			0,00	
DESPESA PAGA.....			0,00	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS.....			0,00	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS...			0,00	

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá não realizou despesas previdenciárias de natureza intraorçamentária.

6 - DETALHAMENTO DAS DESPESAS EXECUTADAS POR TIPO DE CRÉDITOS

As despesas do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá foram fixadas em seu orçamento no valor de R\$ 652.500,00 (seiscentos e cinquenta e dois mil reais), sem previsão de superávit para formação da reserva de contingência. Durante a execução orçamentária não abertos por decreto do poder executivo, mediante autorização legislativa, Créditos Suplementares. Foram realizadas anulações de dotações orçamentárias para suprir deficiências de dotações de outro órgãos no valor de R\$ 646.760,00 (seiscentos e quarenta e seis mil setecentos e sessenta reais), resultando na seguinte movimentação orçamentária no ano:

Dotação Inicial.....	R\$	652.500,00
Créditos Suplementares.....	R\$	0,00
Crédito Especial e Extraordinários.....	R\$	0,00
Suplementação de Créditos Extraordinários.....	R\$	0,00
(-) Anulação de Dotações Orçamentárias.....	R\$	(646.760,00)



(-) Anulação de Créditos Suplementares.....	R\$	(0,00)
(-) Anulação de Créditos Extraordinários.....	R\$	(0,00)
Dotação Atualizada.....	R\$	5.740,00
Previsão para Reserva de Contingência.....	R\$	0,00
TOTAL.....	R\$	5.740,00
Despesa empenhada por conta de Dotação inicial e créditos adicionais.....	R\$	0,00
Despesas Realizadas por Créditos Orçamentários.....	R\$	0,00
Despesas Realizadas por Créditos Suplementares.....	R\$	0,00
Despesa Realizada por Crédito Especial e Extraordinários.....	R\$	0,00
Saldo da dotação inicial.....	R\$	34.500,00
Saldo dos Créditos Suplementares.....	R\$	0,00
Saldo do Crédito Especial.....	R\$	0,00
Previsão para Reserva Financeira.....	R\$	0,00
TOTAL.....	R\$	0,00

Não foram utilizados superávit financeiro ou excesso de arrecadação para abertura dos créditos adicionais, suplementares.

7 - PRODECIMENTOS ADOTADOS EM RELAÇÃO A RESTOS A PAGAR

Não houve inscrição de Restos a Pagar Processados no Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá no exercício de 2021. O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente adota para os Restos a Pagar Não Processados, o processamento da Despesa mediante liquidação, efetuando a baixa na inscrição de Restos a Pagar Não Processados



para inscrição em Restos a Pagar Processados, para o posterior pagamento.

8 - DETALHAMENTO DE RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

O saldo transferido do exercício anterior foi R\$ 0,00 (zero), não se verificando déficit orçamentário para cobertura.

9 – SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO

Em razão de não haver movimentação financeira o Resultado Orçamentário do exercício foi neutro, acarretando resultando financeiro zerado no final do exercício. Valor equivalente ao demonstrado nas Notas Explicativas do Balanço Financeiro.

10 – UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO

Não foi verificado superávit financeiro no exercício anterior, apurado nos termos do art. 43, § 2º, da Lei Federal 4.320/64. Não Foi utilizado para fins de abertura de Créditos Adicionais específicos do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente no exercício de 2021.

11 – REABERTURA DE CRÉDIOS ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS

Não foram reabertos créditos especiais ou extraordinários durante o exercício de 2021.



12 – UTILIZAÇÃO DA CORREÇÃO MONETÁRIA UTILIZADA

Não foi utilizada a correção monetária do orçamento do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá no exercício de 2021, sendo as alterações das dotações orçamentárias realizadas através da abertura de Créditos Suplementares, na forma da Lei.

OBS. Não foram observados, no presente demonstrativo contábil, pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares através de Notas Explicativas.

Saloá, 15/03/2022.

Rivaldo Alves de Souza Junior
Prefeito
CPF: 033.046.464-77

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

