

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 2

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>46.410.491,88</b>	<b>39.571.024,84</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>44.731.905,23</b>	<b>39.782.489,19</b>
ORDINÁRIO	1	0,00	17.507.771,71	ORDINÁRIO	5	0,00	17.471.302,75
TESOURO		21.086.636,93	22.063.253,13	ORDINÁRIO		0,00	1.340.415,29
ORDINÁRIO	1	21.086.636,93	0,00	TESOURO		33.711.583,73	22.311.186,44
AUXILIO FINANCEIRO	1	0,00	3.611.868,92	EDUCAÇÃO-FUNDEB	5	13.400.344,05	0,00
RECURSOS DE CONVENIOS	1	0,00	7.835.271,06	ORDINARIO	5	20.311.239,68	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1	0,00	10.616.113,15	AUXILIO FINANCEIRO	5	0,00	1.334.617,95
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS		1.627.749,59	0,00	RECURSOS DE CONVENIOS	5	0,00	9.369.828,69
COVID-19	1	610.753,45	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	5	0,00	11.606.739,80
EDUCAÇÃO	1	122.461,91	0,00	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS		306.644,37	0,00
ORDINARIO	1	85.841,81	0,00	COVID-19	5	183.987,13	0,00
SAÚDE	1	808.692,42	0,00	ORDINARIO	55	39.160,35	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS		23.696.105,36	0,00	SAÚDE	5	83.496,89	0,00
CONVÊNIO ASSISTENCIA SOCIAL	1	375.955,58	0,00	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS		10.713.677,13	0,00
EDUCAÇÃO	1	855.374,47	0,00	CONVÊNIO ASSISTENCIA SOCIAL	5	406.486,04	0,00
EDUCAÇÃO-FUNDEB	1	13.344.502,10	0,00	COVID-19	5	22.663,22	0,00
ORDINARIO	1	11.994,45	0,00	EDUCAÇÃO	5	530.491,81	0,00
SAÚDE	1	9.108.278,76	0,00	ORDINARIO	5	550.290,58	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>9.552.399,27</b>	<b>10.546.223,58</b>	SAÚDE	5	9.203.745,48	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		9.552.399,27	10.546.223,58	<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>9.552.399,27</b>	<b>10.546.223,58</b>
REPASSE RECEBIDO	2	9.552.399,27	10.546.223,58	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	6	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	2	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	6	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 RGPS	6	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		9.552.399,27	10.546.223,58
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>5.811.009,53</b>	<b>6.556.506,82</b>	REPASSE CONCEDIDO	6	9.552.399,27	10.546.223,58
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.728.856,90	2.559.050,60	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>6.680.384,23</b>	<b>6.694.026,98</b>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3	417.600,43	403.187,53	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		578.515,32	2.676.723,15
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3	1.311.256,47	2.155.863,07	RP PROCESSADO PAGO	7	0,00	135.256,02
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	3	3.750.406,06	3.706.887,87	RP PROCESSADOS PAGOS	7	578.515,32	2.541.467,13
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3	2.023.638,86	1.784.952,36	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	7	5.189.335,53	3.744.734,04
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3	459.172,10	393.780,28	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	7	2.588.782,88	2.035.247,10
ISS	3	42.686,78	47.113,05	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7	1.290.733,78	129.132,44
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	3	10,00	11.534,81	ISS	7	67.888,31	17.097,80
OUTROS DEPÓSITOS	3	541,11	30,13	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	7	8.393,17	17.899,17
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	3	3.665,10	0,00	OUTROS DEPÓSITOS	7	235,51	32,55
PENSÃO ALIMENTÍCIA	3	35.728,92	40.690,72				

Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA, JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
 Acesso em: https://tce.tce.pa.gov.br/ep/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=912824150441687044614459733

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 de 2

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3	1.181.757,67	1.422.656,56	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	7	3.665,10	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3	3.205,52	6.129,96	PENSÃO ALIMENTÍCIA	7	36.068,22	41.905,09
<b>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>331.746,57</b>	<b>290.568,35</b>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7	1.190.259,46	1.497.669,55
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	3	189.402,02	167.446,22	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	7	3.309,10	5.750,34
FAMÍLIA PAGO				<b>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>912.533,38</b>	<b>272.569,79</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	3	103.202,94	123.122,13	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	7	189.603,09	154.869,86
MATERNIDADE PAGO				FAMÍLIA PAGO			
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3	39.141,61	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	7	106.905,86	117.699,93
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>2.335.802,20</b>	<b>2.684.786,71</b>	MATERNIDADE PAGO			
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>2.335.802,20</b>	<b>2.684.786,71</b>	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7	616.024,43	0,00
CAIXA	4	91.641,09	33.988,67	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>3.145.014,15</b>	<b>2.335.802,20</b>
CONTA ÚNICA	4	2.244.161,11	2.650.798,04	<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>3.145.014,15</b>	<b>2.335.802,20</b>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	4	0,00	0,00	CAIXA	8	91.641,09	91.641,09
<b>TOTAL</b>		<b>64.109.702,88</b>	<b>59.358.541,95</b>	CONTA ÚNICA	8	3.053.373,06	2.244.161,11
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	8	0,00	0,00
				<b>TOTAL</b>		<b>64.109.702,88</b>	<b>59.358.541,95</b>

Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA, JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
 Acesso em: https://epec.ice.pe.gov.br/epp/validaDocumento.aspx?codigo\_documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

1 de 11

#### 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	20.909.007,69	3.401.235,98	17.507.771,71
1 TESOUREO	25.527.373,37	4.440.736,44	21.086.636,93	23.448.886,83	0,00	23.448.886,83
1 ORDINARIO	25.527.373,37	4.440.736,44	21.086.636,93	0,00	0,00	0,00
4 AUXILIO FINANCEIRO			0,00	3.611.868,92		3.611.868,92
81 RECURSOS DE CONVENIOS			0,00	7.835.271,06		7.835.271,06
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO			0,00	12.001.746,85		12.001.746,85
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS	1.627.749,59	0,00	1.627.749,59	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	85.841,81	0,00	85.841,81	0,00	0,00	0,00
200 EDUCAÇÃO	122.461,91	0,00	122.461,91	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	808.692,42	0,00	808.692,42	0,00	0,00	0,00
312 COVID-19	610.753,45	0,00	610.753,45	0,00	0,00	0,00
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS	23.696.105,36	0,00	23.696.105,36	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	11.994,45	0,00	11.994,45	0,00	0,00	0,00
200 EDUCAÇÃO	855.374,47	0,00	855.374,47	0,00	0,00	0,00
250 EDUCAÇÃO-FUNDEB	13.344.502,10	0,00	13.344.502,10	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	9.108.278,76	0,00	9.108.278,76	0,00	0,00	0,00
500 CONVÊNIO ASSISTÊNCIA SOCIAL	375.955,58	0,00	375.955,58	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>50.851.228,32</b>	<b>4.440.736,44</b>	<b>46.410.491,88</b>	<b>44.357.894,52</b>	<b>3.401.235,98</b>	<b>40.956.658,54</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

2 de 11



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA, JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

#### NOTA EXPLICATIVA

#### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

##### Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Jaqueira

##### CNPJ:

01.613.989/0001-71

##### Endereço da entidade:

Rua Vereador Luiz Novacosque, nº 200, bairro Centro, CEP: 55.409-000

##### Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Jaqueira -PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”.

##### Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Jaqueira -PE possui como atividade principal a “administração pública em geral”. A população estimada pelo IBGE é de 11.632 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/jaqueira/panorama>). Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº310, de 10 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

##### Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

3 de 11



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA. JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

#### NOTA EXPLICATIVA

conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

#### **Consolidação das Demonstrações Contábeis:**

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

##### **Poder Legislativo:**

1. Câmara Municipal de Vereadores de Jaqueira;

##### **Poder Executivo:**

1. Prefeitura Municipal de Jaqueira;
2. Fundo Municipal de Saúde de Jaqueira (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de Jaqueira (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente de Jaqueira (FUNDECA).
5. Fundo Municipal de Educação de Jaqueira (FME)
6. Fundo Municipal de Cultura de Jaqueira
7. COMSUL

#### **Nome da Gestora:**

**Ridete Cellibe Pellegrino de M. Oliveira**, Cargo: Prefeita, Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

#### **Nome, CRC e e-mail do contador responsável:**

**Jair Pessoa de Azevedo**, CRC nº019332/O-5, e-mail: [jairpessoa\\_11@hotmail.com](mailto:jairpessoa_11@hotmail.com)

#### **b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

#### **Base de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 543, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

4 de 11



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA, JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

#### NOTA EXPLICATIVA

deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte V do MCASP, 9ª edição.

#### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

#### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

#### **Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

#### **Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:**

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

#### **c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:**

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

5 de 11



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA, JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

#### NOTA EXPLICATIVA

- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

#### **Receitas e Despesas ordinárias:**

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos, para atender a quaisquer finalidades.

#### **Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:**

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

#### **Transferências Financeiras concedidas e recebidas:**

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

#### **Recebimentos extraorçamentários:**

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

#### **Pagamentos extraorçamentários:**

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

#### **Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:**

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

#### **d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

6 de 11

Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA, JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

#### NOTA EXPLICATIVA

**d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.**

#### **Nota 1 – Receita Orçamentária:**

Em 2021, o município obteve uma receita orçamentária de R\$ 46.410.491,88, já consideradas as deduções para o FUNDEB (R\$ 4.440.736,44), detalhadas logo mais nesta Nota Explicativa.

#### **Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:**

Em 2021, estas totalizaram R\$ 9.552.399,27, sendo transferências para:

- Câmara Municipal de Vereadores de Lagoa dos Gatos - R\$ 1.295.213,02
- Fundo Municipal de Saúde de Gatos (FMS) - R\$ 4.128.344,35
- Fundo Municipal de Assistência Social de Gatos (FMAS) - R\$ 1.441.124,22
- Fundo Municipal de Educação de Lagoa dos Gatos – (FME) - R\$ 2.195.597,45
- Fundo Municipal de Cultura - R\$ 366.014,29
- Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - R\$ 126.105,94

#### **Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:**

Em 2021, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar (R\$ 1.728.856,90), Consignações (R\$ 3.750.406,06) e de Créditos a Receber (R\$ 331.746,57), o que totaliza R\$ 5.811.009,53.

#### **Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:**

O valor disponível em banco foi R\$ 2.335.802,20, provenientes de caixa e equivalentes de caixa e investimentos e aplicações.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

7 de 11



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA. JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

#### NOTA EXPLICATIVA

#### **Nota 5 – Despesa Orçamentária:**

Em 2021, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 44.731.905,23.

#### **Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:**

No exercício, estas totalizaram R\$ 9.552.399,27, sendo transferências para:

- Câmara Municipal de Vereadores de Lagoa do Gatos - R\$ 1.295.213,02
- Fundo Municipal de Saúde de Gatos (FMS) - R\$ 4.128.344,35
- Fundo Municipal de Assistência Social de Gatos (FMAS) - R\$ 1.441.124,22
- Fundo Municipal de Educação de Lagoa dos Gatos – (FME) - R\$ 2.195.597,45
- Fundo Municipal de Cultura - R\$ 366.014,29
- Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - R\$ 126.105,94

#### **Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:**

Até 31/12/2021, houve dispêndios orçamentários com pagamento de Restos a Pagar (R\$ 578.515,32), Consignações (R\$ 5.189.335,53) e Créditos a Receber (R\$ 912.533,38), totalizando R\$ 6.680.384,23.

#### **Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:**

O saldo para 2022 totalizou R\$ 3.145.014,15, em banco.

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2020 (R\$ 2.335.802,20) com o valor disponível em 31/12/2021 (R\$ 3.145.014,15), houve uma variação positiva de R\$ 809.211,95.

#### **e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

8 de 11



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA. JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

#### NOTA EXPLICATIVA

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS X E XII DA RESOLUÇÃO TC Nº 147, DE 01 DE DEZEMBRO DE 2021:**

**1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:**

Descrição	Prev. Inicial	Receitas		Saldo
		Prev. Atualizada	Realizadas	
FPM (1)	2.876.000,00	2.876.000,00	3.136.995,40	260.995,40
ITR (2)	1.000,00	1.000,00	2.992,95	1.992,95
ICMS Desoneração (3)	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
ICMS (4)	1.121.400,00	1.121.400,00	1.246.482,18	125.082,18
IPI (5)	61.600,00	61.600,00	49.570,74	-12.029,26

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

9 de 11

#### NOTA EXPLICATIVA

IPVA (6)	5.400,00	5.400,00	4.695,17	-704,83
<b>TOTAL (1+2+3+4+5+6):</b>	<b>4.069.400,00</b>	<b>4.069.400,00</b>	<b>4.440.736,44</b>	<b>371.336,44</b>
<b>Em todos os casos, a fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).</b>				

#### 3. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

<b>Saldo em 31/12/2020:</b>	<b>Saldo em 31/12/2021:</b>
R\$ 0,00	R\$ 0,00

#### 4. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

<b>Saldo em 31/12/2020:</b>	<b>Saldo em 31/12/2021:</b>
R\$ 0,00	R\$ 0,00

#### 5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

\_\_\_\_\_  
Ridete Cellibe Pellegrino de M. Oliveira  
Prefeita Municipal

\_\_\_\_\_  
Jair Pessoa de Azevedo  
Contador CRC-PE nº 019332/O-5

Jaqueira, 22/03/2022



# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

10 de 11

Exercício de 2021

#### NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: RIDETE CELLIBE PELLEGRINO DE MACEDO OLIVEIRA, JAIR PESSOA DE AZEVEDO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9fa91282-4150-4a16-87cd-d46f44597313

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

11 de 11

#### 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)

