



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		6.569.158,46	8.354.014,01	DESPA ORÇAMENTÁRIA		14.622.446,23	13.982.770,73
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>4.461,57</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>0,00</u>	<u>8.108.083,94</u>
<u>TESOURO</u>		<u>28.329,61</u>	<u>8.349.552,44</u>	<u>TESOURO</u>		<u>8.020.103,55</u>	<u>5.874.686,79</u>
SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS		28.329,61	0,00	SAÚDE-OUTROS		434.400,00	0,00
FES		0,00	74.637,77	SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS		7.585.703,55	0,00
FNAS		0,00	3.684.101,82	FES		0,00	24.950,00
FNS - BLOCO DE CUSTEIO		0,00	4.490.622,85	FNS - BLOCO DE CUSTEIO		0,00	5.801.436,79
FNS - BLOCO DE INVESTIMENTO		0,00	100.190,00	FNS - BLOCO DE INVESTIMENTO		0,00	48.300,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>155.301,88</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>6.602.342,68</u>	<u>0,00</u>
ORDINARIO		86.786,88	0,00	SAÚDE-OUTROS		255.850,29	0,00
SAÚDE-OUTROS		41.002,00	0,00	SAÚDE - RECURSOS DO FNS		6.346.492,39	0,00
SAÚDE - RECURSOS DO FNS		27.513,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>6.385.526,97</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ORDINARIO		309,38	0,00	<u>ORÇAMENTARIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SAÚDE-OUTROS		121.063,22	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SAÚDE - RECURSOS DO FNS		6.264.154,37	0,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		8.952.464,16	5.543.932,11	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>8.952.464,16</u>	<u>5.543.932,11</u>	<u>PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		8.952.464,16	5.543.932,11	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>ORÇAMENTARIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.414.802,68	1.361.464,59
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>58.367,26</u>	<u>364.136,34</u>
<u>RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		58.367,26	364.136,34
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.337.333,30</u>	<u>987.181,10</u>
<u>RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		1.980,00	2.280,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.375.856,84	1.175.979,15	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		108.501,23	93.447,49
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>186.132,75</u>	<u>58.367,26</u>	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		140.612,95	59.904,91
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		186.132,75	58.367,26	ISS		255.810,84	141.762,01
<u>DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.172.439,00</u>	<u>1.107.966,86</u>	PENSÃO ALIMENTÍCIA		16.964,48	11.937,73
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		1.980,00	2.280,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		55.671,11	37.091,22
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		154.181,66	170.384,42	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		308.227,45	285.814,18
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		74.892,88	73.340,10	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		17.071,00	13.115,00
ISS		173.919,37	184.644,83	CLASSES			
PENSÃO ALIMENTÍCIA		19.765,88	12.119,56	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		432.494,24	341.828,56
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		52.271,68	38.003,46	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>19.102,12</u>	<u>10.147,15</u>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		283.930,28	285.118,64	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		7.177,80	9.108,15
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		15.867,00	14.319,00	FAMÍLIA PAGO			
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		395.630,25	327.756,85	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		11.923,33	0,00
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>17.285,09</u>	<u>9.645,03</u>	MATERNIDADE PAGO			

LARISSA DANIELE BARRETO SILVA
SECRETÁRIA
093.840.514-46

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

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

Exercício de 2021



2 of 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		7.214,14	9.642,97	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,99	1.039,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		10.070,95	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.788.991,14	928.760,59
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	2,06	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.788.991,14</u>	<u>928.760,59</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		928.760,59	1.199.070,64	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>928.760,59</u>	<u>1.199.070,64</u>	CONTA ÚNICA		1.788.991,14	928.760,59
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	17.645,16	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA		928.760,59	1.181.425,48	TOTAL		17.826.240,05	16.272.995,91
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
TOTAL		17.826.240,05	16.272.995,91				

LARISSA DANIELE BARRETO SILVA
 SECRETÁRIA
 093.840.514-46

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesso em: https://eic.tcepa.br/validaDoc.seam Código do documento: 3b5cdfd8-101e-42e6-a7e5-feac2f60eccc

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2021

1 of 1



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 3b5cfd8-101c-42e6-a7e5-feac2f6e0ecc

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	4.461,57	0,00	4.461,57
1 VINCULADO	28.329,61	0,00	28.329,61	8.349.552,44	0,00	8.349.552,44
23 FES			0,00	74.637,77		74.637,77
24 FNS - BLOCO DE INVESTIMENTO			0,00	100.190,00		100.190,00
310 SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS	28.329,61	0,00	28.329,61	0,00	0,00	0,00
4 FNS - BLOCO DE CUSTEIO			0,00	4.490.622,85		4.490.622,85
5 FNAS			0,00	3.684.101,82		3.684.101,82
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	155.301,88	0,00	155.301,88	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	86.786,88	0,00	86.786,88	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE - RECURSOS DO FNS	27.513,00	0,00	27.513,00	0,00	0,00	0,00
340 SAÚDE-OUTROS	41.002,00	0,00	41.002,00	0,00	0,00	0,00
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	6.385.526,97	0,00	6.385.526,97	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	309,38	0,00	309,38	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE - RECURSOS DO FNS	6.264.154,37	0,00	6.264.154,37	0,00	0,00	0,00
340 SAÚDE-OUTROS	121.063,22	0,00	121.063,22	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.569.158,46	0,00	6.569.158,46	8.354.014,01	0,00	8.354.014,01

LARISSA DANIELE BARRETO SILVA
SECRETÁRIA
093.840.514-46

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CACHOEIRINHA
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 153, 15 DE DEZEMBRO DE 2021
BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Saúde de Cachoeirinha
- b) **CNPJ:** 10.234.992/0001-75
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua. Siqueira campos, 29– Centro – Cachoeirinha/PE – CEP: 55.380-000
- e) **Dados do representante legal:** Larissa Daniele Barreto Silva – 01/01/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3742-1482 - / - (81) 3742-1335
E-mail – smfcachoeirinha@gmail.com
Site – <https://www.cachoeirinha.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Cachoeirinha conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 20.618 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/cachoeirinha/panorama>), está situado à 172,8 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 179.262 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1330 de 02 de outubro de 2020. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

I – Período da demonstração contábil: 01/01/2021 à 31/12/2021

II – Dados do Contador: Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br

III – Nome do Software de contabilidade pública: SCPI – Fiorilli Software

IV – Endereço do portal da transparência:
<http://transparencia.cachoeirinha.pe.gov.br/index.htm>

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.



II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- Classificação de ativos:**
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- Constituição de provisões:**
Não se aplica a esta demonstração.
- Reconhecimento de variações patrimoniais:**
Não houve o lançamento das variações patrimoniais de modo significativo além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.
- Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:**
Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- Passivos Contingentes:** Não se aplica a esta demonstração.
- Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.
- Reconhecimento de inconformidade que podem afetar a compreensão do usuário**



sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho futuro das operações da entidade.

d) Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro previsto no art. 103 e no anexo 13 da Lei Federal 4.320/64 demonstra as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, sendo que os Restos a Pagar do exercício são computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

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.

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 01	6.569.158,46	8.354.014,01
<u>ORDINÁRIO - NOTA 02</u>	<u>0,00</u>	<u>4.461,57</u>
<u>TESOURO - NOTA 03</u>	28.329,61	<u>8.349.552,44</u>
SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS	28.329,61	0,00
FES	0,00	74.637,77
FNAS	0,00	3.684.101,82
FNS - BLOCO DE CUSTEIO	<u>0,00</u>	4.490.622,85
FNS - BLOCO DE INVESTIMENTO	0,00	100.190,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS- VINCULADOS</u>	<u>155.301,88</u>	<u>0,00</u>
ORDINÁRIO	86.786,88	0,00
SAÚDE-OUTROS	41.002,00	0,00
SAÚDE - RECURSOS DO FNS	27.513,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS- VINCULADOS</u>	6.385.526,97	<u>0,00</u>
ORDINÁRIO	309,38	0,00
SAÚDE-OUTROS	121.063,22	0,00
SAÚDE - RECURSOS DO FNS	6.264.154,37	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - NOTA 04</u>	8.952.464,16	5.543.932,11
REPASSE RECEBIDO	8.952.464,16	5.543.932,11
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 05	1.375.856,84	1.175.979,15



INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR - NOTA 06	186.132,75	58.367,26
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	186.132,75	58.367,26
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - NOTA 07</u>	<u>1.172.439,00</u>	<u>1.107.966,86</u>
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	1.980,00	2.280,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	154.181,66	170.384,42
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	74.892,88	73.340,10
ISS	173.919,37	184.644,83
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	19.765,88	12.119,56
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	52.271,68	38.003,46
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	283.930,28	285.118,64
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	15.867,00	14.319,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	395.630,25	327.756,85
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	<u>17.285,09</u>	<u>9.645,03</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	7.214,14	9.642,97
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	10.070,95	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	2,06
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR - NOTA 08	928.760,59	1.199.070,64
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>928.760,59</u>	<u>1.199.070,64</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	17.645,16
CONTA ÚNICA	928.760,59	1.181.425,48
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	17.826.240,05	16.272.995,91

Nota 01 – Receita Orçamentária: São disponibilidade de recursos financeiros que ingressam durante o exercício, de forma definitiva no patrimônio. No exercício de 2021, o montante de receita orçamentaria somou R\$ **6.569.158,46**. Se comparado ao o exercício anterior onde o total foi de R\$ **8.354.014,01**, representando um decréscimo de 27,17%.

Nota 02 – Receita Ordinário: A receita ordinária é aquela à disposição do Fundo Município para a execução orçamentária, sem vinculação específica. No ano de 2021 não houve Receita Ordinária, enquanto que 2020 totalizou R\$ 4.461,57.

Nota 03 – Receita Tesouro: São as receitas com vinculação específica estabelecida na legislação vigente. As receitas vinculadas no exercício de 2021 totalizaram R\$ 28.329,61, representando um decréscimo em comparação a 2020, que totalizou de R\$ 8.349.552,44.

Nota 04 – Transferências Financeiras Recebidas: São as transferências recebidas pelos fundos e demais indiretas no montante de R\$ 8.952.464,16 composto apenas por transferências recebidas para a execução orçamentária.



Nota 05 – Recebimentos Extraorçamentários: São os ingressos não previstos no orçamento, que representam 20,94% do total geral e equivalem a R\$ 1.375.856,84 composto por Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis e Outros Recebimentos Extraorçamentários

Nota 06 – Inscrição de Restos a Pagar: Os restos a pagar são discriminados na receita extraorçamentária do Balanço Financeiro para compensar sua inclusão na despesa orçamentária conforme Art. 103 da Lei nº 4.320/64. Foram inscritos em 2021 em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 186.132,75 e em Restos a Pagar Não Processados não houveram inscrições, conforme discriminado no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Nota 07 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: São transações de consignações que totalizaram em 2021 R\$ 1.172.439,00, destacando-se o RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens Contribuição ao RGPS, no valor de R\$ 395.630,25 que representa 33,74% do total do grupo.

Nota 08 – Saldo do Exercício Anterior: Corresponde ao valor de R\$ 928.760,59, constituído por disponível em caixa ou equivalente de caixa no mesmo valor.

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 09	14.622.446,23	13.982.770,73
ORDINÁRIO - NOTA 10	0,00	8.108.083,94
TESOURO - NOTA 11	8.020.103,55	5.874.686,79
SAÚDE-OUTROS	434.400,00	0,00
SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS	7.585.703,55	0,00
FES	0,00	24.950,00
FNS - BLOCO DE CUSTEIO	0,00	5.801.436,79
FNS - BLOCO DE INVESTIMENTO	0,00	48.300,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	6.602.342,68	0,00
SAÚDE-OUTROS	255.850,29	0,00
SAÚDE - RECURSOS DO FNS	6.346.492,39	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO	0,00	0,00
ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	1.414.802,68	1.361.464,59
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	58.367,26	364.136,34
RP PROCESSADOS PAGOS	58.367,26	364.136,34
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	1.337.333,30	987.181,10
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	1.980,00	2.280,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	108.501,23	93.447,49
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	140.612,95	59.904,91
ISS	255.810,84	141.762,01



PENSÃO ALIMENTÍCIA	16.964,48	11.937,73
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	55.671,11	37.091,22
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	308.227,45	285.814,18
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	17.071,00	13.115,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	432.494,24	341.828,56
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>	<u>19.102,12</u>	<u>10.147,15</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	7.177,80	9.108,15
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	11.923,33	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,99	1.039,00
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE - NOTA 12	1.788.991,14	928.760,59
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>1.788.991,14</u>	<u>928.760,59</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	0,00
CONTA ÚNICA	1.788.991,14	928.760,59
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	17.826.240,05	16.272.995,91

Nota 09 – Despesas Orçamentárias: Despesas Orçamentárias são aquelas que dependem do crédito orçamentário para serem executadas, além da aprovação do orçamento da parte do legislativo. Em 2021 as despesas orçamentárias somaram R\$ 14.622.446,23. Houve um aumento na proporção de 4,57% comparado ao exercício de 2020.

Nota 10 – Despesa Ordinária: São os gastos com a manutenção das atividades da máquina pública. Essas despesas totalizaram R\$ 0,00 no exercício de 2021.

Nota 11 – Despesas do Tesouro: São recursos custeados com receitas de vinculação definida em lei. Somam um montante de R\$ 8.020.103,55 em despesas vinculadas, ressaltando as despesas com SAÚDE- RECURSOS PRÓPRIOS na proporção de 94,58%, correspondente a R\$ 7.585.703,55.

Nota 12 – Saldos para o Exercício Seguinte: Os valores dos saldos para o exercício seguinte somaram R\$ 1.788.991,14, composto por Caixa e Equivalente de Caixa no mesmo valor, que em comparação ao exercício de 2020, houve um aumento de 92,61%.

V – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO

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

VI – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

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



VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

VIII – EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária. Também não foram realizados ajustes relacionados a outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.

IX – DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA POR FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS

Não houve retenções em receitas do Fundo municipal de Saúde de Cachoeirinha no exercício de 2021.

X – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
		CONTADOR	01/01/2022	
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
		CONTADOR	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA



Ivaldo de Almeida
Prefeito

Tadeu André Bezerra de Sande
Contador



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3b5cdfd8-f01c-42e6-a7e5-feac2f60eecc