



PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		127.498.933,56	110.601.252,23	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		118.670.477,48	118.845.023,14
<u>ORDINÁRIO</u>		0,00	45.098.228,68	<u>ORDINÁRIO</u>		0,00	41.168.684,99
<u>TESOURO</u>		64.413.425,07	65.503.023,55	<u>TESOURO</u>		52.247.551,46	74.603.916,00
GERAL		87.308,58	0,00	IMPOSTOS E TRANSF. DE IMPOSTOS-EDUCAÇÃO		1.384.238,85	0,00
IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE		56.110,30	0,00	IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE		14.553.624,82	0,00
ORDINARIO		53.298.244,86	0,00	ORDINARIO		22.759.124,63	0,00
RECURSOS VINC. RPPS-PLANO PREVIDENCIÁRIO		6.766.992,80	0,00	RECURSOS VINC. RPPS-PLANO PREVIDENCIÁRIO		111.019,56	0,00
RECURSOS VINC. RPPS - PLANO FINANCEIRO		4.150.077,12	0,00	RECURSOS VINC. RPPS - PLANO FINANCEIRO		10.936.680,54	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		50.466,28	0,00	RECURSOS VINC. RPPS - TAXA ADMINISTRAÇÃO		409.309,27	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		1.075,77	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO TESOURO MUNICIPAL		2.093.553,79	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO TESOURO MUNICIPAL		3.149,36	0,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	1.255.150,81
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	1.602.489,15	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	42.516.292,66
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	36.479.912,98	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		0,00	2.018.256,67
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		0,00	1.381.519,53	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		0,00	9.963.703,24
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		0,00	9.195.712,09	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	18.850.512,63
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	16.843.389,80	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		103.504,37	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		982.574,13	0,00	TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS-GOV. ESTADUAL		103.504,37	0,00
ORDINARIO		405.463,34	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		63.283.274,49	0,00
OUTROS REC. VINCULADOS A EDUCAÇÃO		296.157,62	0,00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS(COVID-19)		144.243,27	0,00
OUTROS REC. VINC. A ASSISTÊNCIA SOCIAL		131.985,00	0,00	GERAL		156.500,00	0,00
TRANF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE ESTADO		201,07	0,00	IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE		33.503,88	0,00
TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS-GOV. ESTADUAL		148.767,10	0,00	TRANSF. CONVÊNIOS OU CONTRATOS-EDUCAÇÃO		2.848,10	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		61.501.373,77	0,00	TRANSF. FUNDEB 60%-COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO		4.722.588,73	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		19.364,61	0,00	TRANSF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE UNIÃO		956.217,86	0,00
ORDINARIO		915.293,92	0,00	TRANSF.FUNDEB 40%-COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO		561.448,46	0,00
SAÚDE		569.467,77	0,00	TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO CUSTEIO		16.715.455,64	0,00
TRANSF. DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO		6.977.495,67	0,00	TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO INVESTIME		461.170,15	0,00
TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO CUSTEIO		11.090.755,63	0,00	TRANSF.REC.FUNDO NACIO.ASSISTÊNCIA -FNAS		877.374,95	0,00
TRANSF.REC.FUNDO NACIO.ASSISTÊNCIA -FNAS		747.833,36	0,00	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO		993.659,24	0,00
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO		1.342.468,97	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO-(COVID-19)		106.246,46	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PDDE		3.540,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNAE		935.629,47	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNAE		879.755,80	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNATE		25.855,98	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNATE		247.233,60	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%		3.959.667,64	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		38.708.164,44	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60%		32.630.703,66	0,00
<u>RECURSOS DO TESOURO - EXERCICIO CORRENTE</u>		601.560,59	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO TESOURO MUNICIPAL		161,00	0,00
ORDINARIO		601.560,59	0,00	<u>RECURSOS DO TESOURO - EXERCICIO CORRENTE</u>		3.036.147,16	3.072.422,14
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		31.710.348,55	18.247.927,09	ORDINARIO		3.036.147,16	3.072.422,14
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		25.819.063,44	13.390.537,27	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		31.710.348,55	18.247.927,09
REPASSE RECEBIDO		25.819.063,44	13.390.537,27	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		0,00	0,00

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 PREFEITO
 165.116.704-49

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

**PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS****ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>			
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		5.891.285,11	4.857.389,82	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00
OUTROS APORTES PARA O RPPS		106.000,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		25.819.063,44	13.390.537,27
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		5.659.831,15	0,00	RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		0,00	65.000,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		125.453,96	4.857.389,82	REPASSE CONCEDIDO		25.819.063,44	13.325.537,27
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		5.891.285,11	4.857.389,82
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		18.055.071,80	31.828.567,23	OUTROS APORTES PARA O RPPS		106.000,00	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.082.146,10</u>	<u>16.344.724,26</u>	RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		5.659.831,15	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		484.293,86	2.689.401,65	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		125.453,96	4.857.389,82
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.597.852,24	13.655.322,61	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		18.259.536,00	26.540.388,07
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>15.707.027,81</u>	<u>15.220.594,89</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.222.442,73</u>	<u>12.159.948,61</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.614.677,38	1.712.983,02	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		252.779,66	299.193,10
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.031.420,02	1.478.985,26	RP PROCESSADO PAGO		0,00	1.518.891,25
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	8,00	RP PROCESSADOS PAGOS		1.969.663,07	10.341.864,26
ISS		209.773,94	35.775,25	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>15.837.850,29</u>	<u>14.114.329,33</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		502.498,40	27.587,03	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.778.900,05	1.677.946,62
PENSÃO ALIMENTÍCIA		61.578,34	58.398,59	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		462.074,01	128.618,54
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		2.774.103,11	2.448.466,53	ISS		207.914,78	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.636.236,67	5.061.066,81	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		499.262,58	33.451,93
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		254.161,14	240.339,40	PENSÃO ALIMENTÍCIA		61.447,07	60.906,97
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.622.578,81	4.156.985,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		3.079.089,86	2.627.163,91
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>265.897,89</u>	<u>263.248,08</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.900.011,86	5.303.938,23
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		166.116,34	195.902,33	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		249.272,08	254.894,80
FAMÍLIA PAGO				RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.599.878,00	4.027.408,35
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		99.090,28	67.345,75	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>199.242,98</u>	<u>266.110,08</u>
MATERNIDADE PAGO				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		134.609,73	195.869,53
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		691,27	0,00	FAMÍLIA PAGO			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		2.938.988,82	5.894.580,52	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		64.633,25	67.345,75
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>2.938.988,82</u>	<u>5.894.580,52</u>	MATERNIDADE PAGO			
CAIXA		0,20	13,22	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	2.894,80
CONTA ÚNICA		2.753.466,54	5.717.029,65	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		11.562.980,70	2.938.988,82
CONTA ÚNICA RPPS		185.522,08	177.537,65	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>11.562.980,70</u>	<u>2.938.988,82</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	BANCOS		0,00	0,00
TOTAL		180.203.342,73	166.572.327,07	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00
				CAIXA		0,20	0,20

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 de 3

CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				CONTA ÚNICA		11.042.450,86	2.753.466,54
				CONTA ÚNICA RPPS		520.529,64	185.522,08
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				TOTAL		180.203.342,73	166.572.327,07

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 PREFEITO
 165.116.704-49

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: <https://pt-br.sic.gov.br/epi/validarDoc.seam> Código do documento: 7eb766b2-58e0-4c06-863d-72491ca416cd

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

1 de 2

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	52.282.085,56	7.183.856,88	45.098.228,68
1 TESOUREIRO	75.291.432,25	10.276.446,59	65.014.985,66	65.503.023,55	0,00	65.503.023,55
1 ORDINÁRIO	63.574.691,45	10.276.446,59	53.298.244,86	0,00	0,00	0,00
110 GERAL	601.560,59	0,00	601.560,59	0,00	0,00	0,00
211 IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE	87.308,58	0,00	87.308,58	0,00	0,00	0,00
313 TRANSFERÊNCIAS DO TESOUREIRO MUNICIPAL	56.110,30	0,00	56.110,30	0,00	0,00	0,00
410 RECURSOS VINC. RPPS-PLANO PREVIDENCIÁRIO	3.149,36	0,00	3.149,36	0,00	0,00	0,00
420 RECURSOS VINC. RPPS - PLANO FINANCEIRO	6.766.992,80	0,00	6.766.992,80	0,00	0,00	0,00
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	4.150.077,12	0,00	4.150.077,12	0,00	0,00	0,00
610 RPPS-CONTRIBUIÇÕES	50.466,28	0,00	50.466,28	0,00	0,00	0,00
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.075,77	0,00	1.075,77	0,00	0,00	0,00
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO			0,00	1.602.489,15		1.602.489,15
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES			0,00	36.479.912,98		36.479.912,98
PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS			0,00	1.381.519,53		1.381.519,53
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE			0,00	9.195.712,09		9.195.712,09
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS	982.574,13	0,00	982.574,13	0,00	0,00	0,00
1 ORDINÁRIO	405.463,34	0,00	405.463,34	0,00	0,00	0,00
190 OUTROS REC. VINCULADOS A EDUCAÇÃO	296.157,62	0,00	296.157,62	0,00	0,00	0,00
213 TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS-GOV. ESTADUAL	148.767,10	0,00	148.767,10	0,00	0,00	0,00
390 OUTROS REC.VINC.A ASSISTÊNCIA SOCIAL	131.985,00	0,00	131.985,00	0,00	0,00	0,00
520 TRANSF.CONVÊNIO/CONTRATOS REPASSE ESTADO	201,07	0,00	201,07	0,00	0,00	0,00
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS	61.501.373,77	0,00	61.501.373,77	0,00	0,00	0,00
1 ORDINÁRIO	915.293,92	0,00	915.293,92	0,00	0,00	0,00
116 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	38.708.164,44	0,00	38.708.164,44	0,00	0,00	0,00
117 TRANSF. DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO	6.977.495,67	0,00	6.977.495,67	0,00	0,00	0,00
120 TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	1.342.468,97	0,00	1.342.468,97	0,00	0,00	0,00
121 TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PDDE	3.540,00	0,00	3.540,00	0,00	0,00	0,00
122 TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNAE	879.755,80	0,00	879.755,80	0,00	0,00	0,00
123 TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNATE	247.233,60	0,00	247.233,60	0,00	0,00	0,00
214 TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO CUSTEIO	11.090.755,63	0,00	11.090.755,63	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	569.467,77	0,00	569.467,77	0,00	0,00	0,00
311 TRANSF.REC.FUNDO NACIO.ASSISTÊNCIA -FNAS	747.833,36	0,00	747.833,36	0,00	0,00	0,00
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	19.364,61	0,00	19.364,61	0,00	0,00	0,00
TOTAL	137.775.380,15	10.276.446,59	127.498.933,56	117.785.109,11	7.183.856,88	110.601.252,23

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7eb766b2-5860-4c06-863d-7291ca416cd

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

2 de 2

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)

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.cepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7eb766b2-58e0-4c06-863d-72491ca416cd



MUNICÍPIO DE BREJO DA MADRE DE DEUS
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO X E XI – RESOLUÇÃO TC Nº 147, 01 DE DEZEMBRO DE 2021
BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XII DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Município de Brejo da Madre de Deus
- b) **CNPJ:** 10.091.528/0001/77
- c) **Natureza Jurídica:** 124-4 Município
- d) **Domicílio do órgão:** Praça Vereador Abel de Freitas, S/N | CENTRO | Brejo da Madre de Deus - PE | CEP: 55.170-000
- e) **Dados do representante legal:** Roberto Abraham Abrahamian Asfora Período de Gestão – 01/01/2020 a 31/12/2024.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3747-1156
E-mail – prefeitura@brejomdeus.pe.gov.br
Site – <https://www.brejomdeus.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Brejo da Madre de Deus conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 51.696 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama>), está situado à 164,50 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 762.346 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 538 de 21 de dezembro 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:
https://tenosoftistemas.com.br/portal/v81/p_index/p_index.php

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.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Foram consolidadas as Demonstrações Contábeis das seguintes entidades municipais:

- a) Administração Direta: Prefeitura Municipal de Brejo da Madre de Deus
- b) Poder Legislativo
- c) Fundo Municipal de Saúde
- d) Fundo Municipal de Assistência Social
- e) Fundo Municipal de Direito da Criança e do Adolescente de Brejo da Madre de Deus
- f) Instituto de Previdência Própria
- g) Instituto de Previdência Financeira

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:

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

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- a) Classificação de ativos:

Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.



b) Constituição de provisões:
Não se aplica a esta demonstração.

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:
Não houve o lançamento das variações patrimoniais de modo significativo além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

d) 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

- a) **Passivos Contingentes:** Não se aplica a esta demonstração.
b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.
c) **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	127.498.933,56	110.601.252,23
ORDINÁRIO	0,00	45.098.228,68
TESOURO - NOTA 02	64.413.425,07	65.503.023,55
GERAL	87.308,58	0,00
IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE	56.110,30	0,00
ORDINARIO	53.298.244,86	0,00
RECURSOS VINC. RPPS-PLANO PREVIDENCIÁRIO	6.766.992,80	0,00
RECURSOS VINC. RPPS - PLANO FINANCEIRO	4.150.077,12	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	50.466,28	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	1.075,77	0,00



TRANSFERÊNCIAS DO TESOIRO MUNICIPAL	3.149,36	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	1.602.489,15
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	36.479.912,98
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	0,00	1.381.519,53
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	0,00	9.195.712,09
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	0,00	16.843.389,80
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	982.574,13	0,00
ORDINARIO	405.463,34	0,00
OUTROS REC. VINCULADOS A EDUCAÇÃO	296.157,62	0,00
OUTROS REC.VINC.A ASSISTÊNCIA SOCIAL	131.985,00	0,00
TRANF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE ESTADO	201,07	0,00
TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS-GOV. ESTADUAL	148.767,10	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	61.501.373,77	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	19.364,61	0,00
ORDINARIO	915.293,92	0,00
SAÚDE	569.467,77	0,00
TRANSF. DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO	6.977.495,67	0,00
TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO CUSTEIO	11.090.755,63	0,00
TRANSF.REC.FUNDO NACIO.ASSISTÊNCIA -FNAS	747.833,36	0,00
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	1.342.468,97	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PDDE	3.540,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNAE	879.755,80	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNATE	247.233,60	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	38.708.164,44	0,00
RECURSOS DO TESOIRO - EXERCICIO CORRENTE	601.560,59	0,00
ORDINARIO	601.560,59	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - NOTA 03	31.710.348,55	18.247.927,09
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	25.819.063,44	13.390.537,27
REPASSE RECEBIDO	25.819.063,44	13.390.537,27
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	5.891.285,11	4.857.389,82
OUTROS APORTES PARA O RPPS	106.000,00	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO	5.659.831,15	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	125.453,96	4.857.389,82
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 04	18.055.071,80	31.828.567,23
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR - NOTA 05	2.082.146,10	16.344.724,26
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	484.293,86	2.689.401,65
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.597.852,24	13.655.322,61
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	15.707.027,81	15.220.594,89
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.614.677,38	1.712.983,02
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.031.420,02	1.478.985,26
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	8,00
ISS	209.773,94	35.775,25
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	502.498,40	27.587,03
PENSÃO ALIMENTÍCIA	61.578,34	58.398,59
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.774.103,11	2.448.466,53
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.636.236,67	5.061.066,81
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	254.161,14	240.339,40
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.622.578,81	4.156.985,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	265.897,89	263.248,08
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	166.116,34	195.902,33
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	99.090,28	67.345,75
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	691,27	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR - NOTA 06	2.938.988,82	5.894.580,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.938.988,82	5.894.580,52
CAIXA	0,20	13,22
CONTA ÚNICA	2.753.466,54	5.717.029,65
CONTA ÚNICA RPPS	185.522,08	177.537,65
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00



TOTAL	180.203.342,73	166.572.327,07
--------------	-----------------------	-----------------------

Nota 01 – Receita Orçamentária: São disponibilidades de recursos financeiros que ingressam durante o exercício, de forma definitiva no patrimônio. No exercício de 2021, o montante de receita orçamentária somou R\$ 127.498.933,56. Se comparado ao o exercício anterior onde o total foi de R\$ 110.601.252,23, representando aproximadamente um aumento de 15,28%.

Nota 02 – Receita Tesouro: São as receitas com vinculação específica estabelecida na legislação vigente. As receitas vinculadas no exercício de 2021 totalizaram R\$ 64.413.425,07, representando uma redução em comparação a 2020 na proporção de 1,66%, no total de R\$ 1.089.598,48.

Nota 03 – Transferências Financeiras Recebidas: São as transferências recebidas pelos fundos e demais indiretas no montante de R\$ 31.710.348,55, composto apenas por transferências recebidas para a execução orçamentária.

Nota 04 – Recebimentos Extraorçamentários: São os ingressos não previstos no orçamento, que representam 10,02% do total geral e equivalem a R\$ 18.055.071,80, composto por Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis e Outros Recebimentos Extraorçamentários

Nota 05 – 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\$ 1.597.852,24 e em Restos a Pagar Não Processados R\$ 484.293,86, conforme discriminado no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

Nota 06 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: São transações de consignações que totalizaram em 2021 R\$ 15.707.027,81, destacando-se as Retenções – Empréstimos e Financiamentos no valor de R\$ 4.636.236,67, que representa 29,51% do total do grupo.

Nota 07 – Saldo do Exercício Anterior: Corresponde ao valor de R\$ 2.938.988,82, sendo disponível em caixa ou equivalente de caixa o valor de R\$ 2.753.466,54, e investimentos do RPPS R\$ 185.522,08.

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA - NOTA 08	118.670.477,48	118.845.023,14
<u>ORDINÁRIO</u>	<u>0,00</u>	<u>41.168.684,99</u>
<u>TESOURO</u>	<u>52.247.551,46</u>	<u>74.603.916,01</u>
IMPOSTOS E TRANSF. DE IMPOSTOS-EDUCAÇÃO	1.384.238,85	0,00
IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE	14.553.624,82	0,00
ORDINARIO	22.759.124,63	0,00
RECURSOS VINC. RPPS-PLANO PREVIDENCIÁRIO	111.019,56	0,00
RECURSOS VINC. RPPS - PLANO FINANCEIRO	10.936.680,54	0,00
RECURSOS VINC. RPPS - TAXA ADMINISTRAÇÃO	409.309,27	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO TESOURO MUNICIPAL	2.093.553,79	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	1.255.150,81
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	42.516.292,66
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	0,00	2.018.256,67
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	0,00	9.963.703,24
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	0,00	18.850.512,63
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>103.504,37</u>	<u>0,00</u>



TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS-GOV. ESTADUAL	103.504,37	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>63.283.274,49</u>	<u>0,00</u>
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS(COVID-19	144.243,27	0,00
GERAL	156.500,00	0,00
IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE	33.503,88	0,00
TRANSF. CONVÊNIOS OU CONTRATOS-EDUCAÇÃO	2.848,10	0,00
TRANSF. FUNDEB 60%-COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO	4.722.588,73	0,00
TRANSF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE UNIÃO	956.217,86	0,00
TRANSF.FUNDEB 40%-COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO	561.448,46	0,00
TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO CUSTEIO	16.715.455,64	0,00
TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO INVESTIME	461.170,15	0,00
TRANSF.REC.FUNDO NACIO.ASSISTÊNCIA -FNAS	877.374,95	0,00
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	993.659,24	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO-(COVID-19)	106.246,46	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNAE	935.629,47	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE - PNATE	25.855,98	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%	3.959.667,64	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60%	32.630.703,66	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO TESOIRO MUNICIPAL	161,00	0,00
<u>RECURSOS DO TESOIRO - EXERCICIO CORRENTE</u>	<u>3.036.147,16</u>	<u>3.072.422,14</u>
ORDINARIO	3.036.147,16	3.072.422,14
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - NOTA 09	31.710.348,55	18.247.927,09
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>25.819.063,44</u>	<u>13.390.537,27</u>
RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS	0,00	65.000,00
REPASSE CONCEDIDO	25.819.063,44	13.325.537,27
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>	<u>5.891.285,11</u>	<u>4.857.389,82</u>
OUTROS APORTES PARA O RPPS	106.000,00	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO	5.659.831,15	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	125.453,96	4.857.389,82
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS - NOTA 10	18.259.536,00	26.540.388,02
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>	<u>2.222.442,73</u>	<u>12.159.948,61</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	252.779,66	299.193,10
RP PROCESSADO PAGO	0,00	1.518.891,25
RP PROCESSADOS PAGOS	1.969.663,07	10.341.864,26
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - NOTA 11</u>	<u>15.837.850,29</u>	<u>14.114.329,33</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.778.900,05	1.677.946,62
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	462.074,01	128.618,54
ISS	207.914,78	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	499.262,58	33.451,93
PENSÃO ALIMENTÍCIA	61.447,07	60.906,97
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.079.089,86	2.627.163,91
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.900.011,86	5.303.938,23
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	249.272,08	254.894,80
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.599.878,00	4.027.408,33
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	<u>199.242,98</u>	<u>266.110,08</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	134.609,73	195.869,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	64.633,25	67.345,75
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	2.894,80
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE - NOTA 12	11.562.980,70	2.938.988,82
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>11.562.980,70</u>	<u>2.938.988,82</u>
BANCOS	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00	0,00
CAIXA	0,20	0,20
CONTA ÚNICA	11.042.450,86	2.753.466,54
CONTA ÚNICA RPPS	520.529,64	185.522,08
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
TOTAL	180.203.342,73	166.572.327,07



Nota 08 – 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\$ 118.670.477,48. Houve um aumento na proporção de 0,15% comparado ao exercício de 2020.

Nota 09– Transferências Financeiras Concedidas: Referente aos valores concedidos aos fundos e demais indiretas, no montante de R\$ 31.710.348,55, composto apenas por repasses concedidos.

Nota 10 – Pagamentos Extraorçamentários: Compreende os pagamentos que não necessitam ser submetidos ao processo de execução orçamentária. Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 18.259.536,00, composto por pagamentos de restos a pagar, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 11 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: Compreende as despesas com consignações no montante de R\$ 15.837.850,29, destacando-se as Retenções – Empréstimos e Financiamentos no valor de R\$ 4.900.011,86, que corresponde a 30,94% do total do grupo.

Nota 12 – Saldos para o Exercício Seguinte: Os valores dos saldos para o exercício seguinte somaram R\$ 11.562.980,70, sendo Caixa e Equivalente de Caixa o valor de R\$ 11.042.450,86, e Investimentos com o RPPS o valor de R\$ 520.529,64. Em comparação ao exercício de 2020, houve um aumento de 293,43%.

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 FINANCEIRAMENTO 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

DEDUÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	DETALHAMENTO	FONTE DE RECURSOS ORDINÁRIOS	FONTE DE RECURSOS VINCULADOS
	FUNDEB sobre transferências da União		
	Cota Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	R\$ 8.626.737,94	R\$ -
	Cota Parte do Imposto sobre Propriedade Territorial Rural - ITR	R\$ 500,20	R\$ -
	Transferências Financeiras - ICMS de Desoneração LC nº 87/96	R\$ -	R\$ -
	Subtotal FUNDEB sobre transferência da União	R\$ 8.627.238,14	R\$ -
FUNDEB sobre transferências do Estado			
	Cota Parte do ICMS	R\$ 1.282.356,15	R\$ -
	Cota Parte do IPVA	R\$ 357.512,66	R\$ -
	Cota Parte do IPI	R\$ 9.339,64	R\$ -
	Subtotal FUNDEB sobre transferência do Estado	R\$ 1.649.208,45	R\$ -
	TOTAL	R\$ 10.276.446,59	R\$ -

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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2022	
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		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			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA



ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87



PREFEITURA DO
BREJO
da Madre de Deus