

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 2

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	46.031.751,76	40.114.327,82	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	19.982.301,69	18.976.864,77
ORDINÁRIO		44.088.486,40	36.353.581,92	ORDINÁRIO		18.942.742,59	18.082.291,90
VINCULADO		1.943.265,36	3.760.745,90	VINCULADO		1.039.559,10	894.572,87
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		26,20	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		1.116,22	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.943.239,16	3.760.745,90	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.038.442,88	894.572,87
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	1.193.781,41	136.278,70	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	25.236.778,89	20.652.791,45
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.193.781,41	136.278,70	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		1.193.781,41	136.278,70	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		25.236.778,89	20.652.791,45
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		25.236.778,89	20.652.791,45
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 03	1.501.196,34	2.221.727,21	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 07	2.101.418,44	3.694.738,79
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		591.054,58	1.248.435,75	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		1.191.844,02	2.822.538,90
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		591.054,58	1.248.435,75	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	104.504,32
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		894.878,28	945.891,22	RP PROCESSADOS PAGOS		1.191.844,02	2.718.034,58
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		549.833,26	581.606,31	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		894.295,96	851.144,01
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	860,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		526.684,56	485.492,17
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	1.057,55	DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	860,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		26.012,70	25.288,28	PENSÃO ALIMENTÍCIA		24.965,50	23.433,41
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		315.403,18	333.332,89	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		339.060,76	337.166,96
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		3.629,14	3.746,19	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		3.585,14	4.191,47
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		15.263,48	27.400,24	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		15.278,46	21.055,88
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		15.263,48	14.492,24	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		15.278,46	15.412,54
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		0,00	12.908,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		0,00	5.643,34
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	709.056,16	1.561.117,44	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	2.115.286,65	709.056,16
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		709.056,16	1.561.117,44	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.115.286,65	709.056,16
CONTA ÚNICA		709.056,16	1.561.117,44	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		12.292,27	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CAIXA		0,00	0,00
				CONTA ÚNICA		2.102.994,38	709.056,16
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		49.435.785,67	44.033.451,17	TOTAL		49.435.785,67	44.033.451,17

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNEILAS CAMARA PAES

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 of 2

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesso em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a75f10a2-f153-4875-a7fa-048db1fe71de

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2021

1 of 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	53.558.415,00	9.469.928,60	44.088.486,40	43.646.043,98	7.292.462,06	36.353.581,92
1 VINCULADO	1.943.265,36	0,00	1.943.265,36	3.760.745,90	0,00	3.760.745,90
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	26,20	0,00	26,20	0,00	0,00	0,00
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1.943.239,16	0,00	1.943.239,16	3.760.745,90	0,00	3.760.745,90
TOTAL	55.501.680,36	9.469.928,60	46.031.751,76	47.406.789,88	7.292.462,06	40.114.327,82





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ (PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a Entidade máxima de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.049.814/0001-37, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, 08, Centro de Glória do Goitá, representando Entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2019, o Município de Glória do Goitá conta com 30.644 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Nesse cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação Federal e Estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso Município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do Município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da Prefeitura é composta por um quadro de 1.486 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa Portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: https://transparencia.pe.gov.br/ep/validador/DocumentoId=1751102-1-f53-483-9-a-1-82db1e77

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da Lei Nº 1.289/2020 de 15/12/2020, que dispõe sobre a 3ª Revisão do Plano Plurianual para o ano de 2018/2021;

Lei Nº 1.285/2020 de 09/09/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei Nº 1.290/2020 de 15/12/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Glória do Goitá para o exercício de 2021.

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2021 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado – SCP. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral da Prefeitura Municipal, referente ao exercício financeiro de 2021 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Crériterios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: https://www.transparencia.mec.gov.br/portal/assinatura/assinatura.aspx?codigo=7510a2-f153-4875-07a-048db1e71de

ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria por decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2021, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam os ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2021;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento das consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

BALANÇO FINANCEIRO

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas à medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: https://www.gloriado.go.gov.br/epm/validarDoc.seam Código do documento: a75f10a2-f153-4875-a7fa-048db1fe71de

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscais e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra-Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Anual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	46.031.751,76	40.114.327,82
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>44.088.486,40</u>	<u>36.353.581,92</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>1.943.265,36</u>	<u>3.760.745,90</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		26,20	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.943.239,16	3.760.745,90
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	1.193.781,41	136.278,70
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>1.193.781,41</u>	<u>136.278,70</u>
<u>REPASSE RECEBIDO</u>		<u>1.193.781,41</u>	<u>136.278,70</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 03	1.501.196,34	2.221.727,21
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>591.054,58</u>	<u>1.248.435,75</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		591.054,58	1.248.435,75
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>894.878,28</u>	<u>945.891,22</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		549.833,26	581.606,31
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	860,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	1.057,55
PENSÃO ALIMENTÍCIA		26.012,70	25.288,28
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		315.403,18	333.332,89
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		3.629,14	3.746,19
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>15.263,48</u>	<u>27.400,24</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		15.263,48	14.492,24
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		0,00	12.908,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	709.056,16	1.561.117,44
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>709.056,16</u>	<u>1.561.117,44</u>
CONTA ÚNICA		709.056,16	1.561.117,44
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		49.435.785,67	44.033.451,17

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 46.031.751,76, sendo a Receita Ordinária Líquida de 44.088.486,40 (95,78% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 1.943.265,36 (4,22% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 1.193.781,41 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 1.193.781,41.

Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.501.196,34, sendo R\$ 894.878,28, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://sede.pe.gov.br/ep/validarDoc.seam> Código do documento: a75f10a2-f153-4875-a7fa-048db1fe71de

restituíveis, R\$ 591.054,58 relativo à inscrição dos restos a pagar e R\$ 15.263,48 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 709.056,16, e R\$ 0,00 em investimentos e aplicações.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Anual	Exercicio Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	19.982.301,69	18.976.864,77
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>18.942.742,59</u>	<u>18.082.291,90</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>1.039.559,10</u>	<u>894.572,87</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		1.116,22	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.038.442,88	894.572,87
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	25.236.778,89	20.652.791,45
<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 RPPS</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>25.236.778,89</u>	<u>20.652.791,45</u>
REPASSE CONCEDIDO		25.236.778,89	20.652.791,45
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 07	2.101.418,44	3.694.738,79
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>1.191.844,02</u>	<u>2.822.538,90</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	104.504,32
RP PROCESSADOS PAGOS		1.191.844,02	2.718.034,58
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>894.295,96</u>	<u>851.144,01</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		526.684,56	485.492,17
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	860,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		24.965,50	23.433,41
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		339.060,76	337.166,96
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		3.585,14	4.191,47
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>15.278,46</u>	<u>21.055,88</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		15.278,46	15.412,54
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		0,00	5.643,34
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	2.115.286,65	709.056,16
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>2.115.286,65</u>	<u>709.056,16</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		12.292,27	0,00
CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		2.102.994,38	709.056,16
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		49.435.785,67	44.033.451,17

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

Nota 05 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 19.982.301,69, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 18.942.742,59 (94,80%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 1.039.559,10 (5,20%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.

Nota 06 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 25.236.778,89.

Nota 07 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 2.101.418,44, sendo R\$ 894.295,96, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



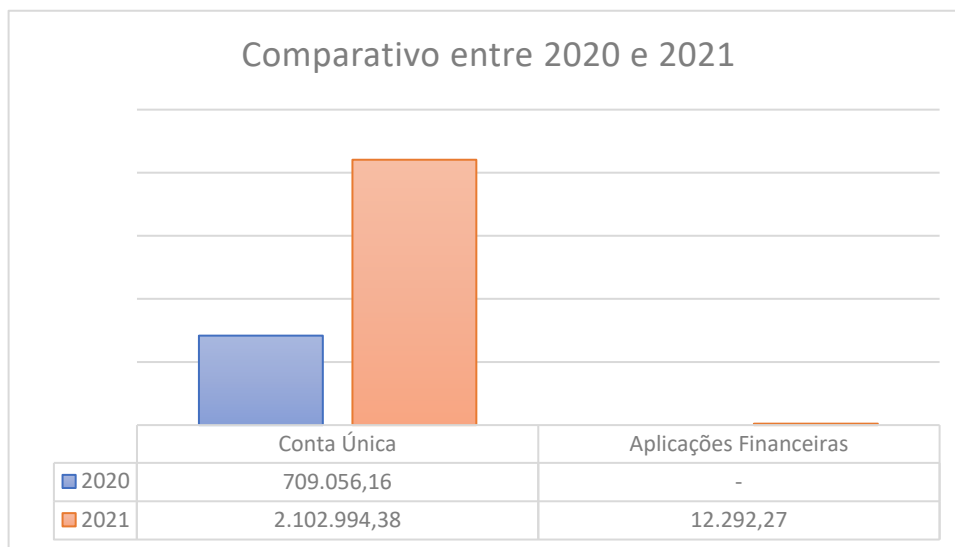
Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://pcc.pec.br/vi/89pp/validaDoc.sea>
Código do documento: a75f10a2-f153-4875-a7fa-048db1fe71de

restituíveis, R\$ 1.191.844,02 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 15.278,46 de outros pagamentos extraordinários.

Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 2.102.994,38, e R\$ 12.292,27 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2021 (ou final de 2020) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, ao término de 2021.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro, conforme segue:



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://stcex.pe.gov.br/ppp/validador>
DocId: 5002-153-4875-a7fa-048dfe71de

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

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

Houve ajuste na classificação das contas extras de Salário Família e Salário Maternidade, que encontravam classificadas no nível 218810199 - outros consignatários e passaram para o nível 113810800 - Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família e 113810900 - Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade. O valor ajustado do Salário Família foi de R\$ 2.192,35 e o valor do Salário Maternidade foi de R\$ 8.804,94.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELOS ANEXOS XIX E XXI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 153/2021 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	53.558.415,00	9.469.928,60	44.088.486,40
1 VINCULADO	1.943.265,36	0,00	1.943.265,36
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	26,20	0,00	26,20
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	1.943.239,16	0,00	1.943.239,16
TOTAL	55.501.680,36	9.469.928,60	46.031.751,76

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 55.501.680,36, enquanto as deduções somam R\$ 9.469.928,60, representando o valor líquido de R\$ 46.031.751,76.

Detalhando as deduções da receita, conforme demonstrativo acima, referente as deduções para a formação do FUNDEB.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: https://seefpe.gov.br/vib/validarDoc.aspx?codigo_documento: a75f10a2-f53-4875-a7fa-048db1fe71de

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Val
149		9510.00.0.0.00			COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIP.	-6.273.991,00	
149		9510.00.0.0.00			COTA-PARTE DO ICMS-PRINCIPAL	-2.995.072,00	
149		9510.00.0.0.00			COTA-PARTE DO IMPOSTO-PROPRIED.TERRIT.RU	-1.538,00	
149		9510.00.0.0.00			COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS-PRINCIPAL	-11.056,00	
149		9510.00.0.0.00			COTA-PARTE DO IPVA-PRINCIPAL	-188.269,00	
TOTAL NO PERIODO. . .							-9.469.928,00

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2021, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Igor Miranda Leandro Bezerra
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza
Contador CRC PE nº 026920/O-7