

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	198.900.000,00	198.900.000,00	232.630.100,78	33.730.100,78
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	13.900.000,00	13.900.000,00	17.361.877,23	3.461.877,23
IMPOSTOS	12.920.000,00	12.920.000,00	16.728.589,03	3.808.589,03
TAXAS	950.000,00	950.000,00	633.288,20	-316.711,80
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
CONTRIBUIÇÕES	27.317.000,00	27.317.000,00	27.008.800,43	-308.199,57
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	22.307.000,00	22.307.000,00	19.838.705,53	-2.468.294,47
CONTRIBUIÇÕES ECONÔMICAS	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE	5.000.000,00	5.000.000,00	7.170.094,90	2.170.094,90
RECEITA PATRIMONIAL	978.000,00	978.000,00	5.460.696,23	4.482.696,23
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	120.000,00	120.000,00	4.033.991,89	3.913.991,89
VALORES MOBILIÁRIOS	858.000,00	858.000,00	1.426.704,34	568.704,34
RECEITA DE CONCESSÕES E PERMISSÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA PRODUÇÃO VEGETAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA PRODUÇÃO ANIMAL E DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS AGROPECUÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
REC. INDUSTRIA DE TRANSFORMAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA INDUSTRIA DE CONSTRUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS INDUSTRIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	151.950.000,00	151.950.000,00	182.595.979,82	30.645.979,82
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	81.850.000,00	81.850.000,00	95.714.322,61	13.864.322,61
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL	20.100.000,00	20.100.000,00	24.263.080,69	4.163.080,69
TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	50.000.000,00	50.000.000,00	62.618.576,52	12.618.576,52
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIA DE COMBATE A FOME	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.755.000,00	4.755.000,00	202.747,07	-4.552.252,93
MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	23.000,00	23.000,00	683,93	-22.316,07
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	202.000,00	202.000,00	202.063,14	63,14
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	4.530.000,00	4.530.000,00	0,00	-4.530.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	2.700.000,00	2.700.000,00	917.477,00	-1.782.523,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	300.000,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	300.000,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.400.000,00	2.400.000,00	917.477,00	-1.482.523,00
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.600.000,00	1.600.000,00	587.477,00	-1.012.523,00
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL	800.000,00	800.000,00	330.000,00	-470.000,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTIT. PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS PARA O COMBATE À FOME	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍV. ATIVA PROV. DA ARMORTIZ. EMP. E FINANC.	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	201.600.000,00	201.600.000,00	233.547.577,78	31.947.577,78
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2021

MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	201.600.000,00	201.600.000,00	233.547.577,78	31.947.577,78
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	201.600.000,00	201.600.000,00	233.547.577,78	31.947.577,78
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPERÁVIT FINANCEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DOTAÇÃO (j) = (f) - (g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	179.950.000,00	201.926.900,00	183.957.906,60	183.953.254,93	175.541.858,47	17.969.963,40
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	136.843.000,00	153.200.900,00	143.063.210,84	143.063.210,84	138.606.148,56	10.137.689,16
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	128.000,00	128.000,00	97.534,53	97.534,53	97.534,53	30.465,47
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	42.979.000,00	48.598.000,00	40.797.161,23	40.792.509,56	36.838.175,38	7.805.490,77
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	19.550.000,00	17.719.100,00	13.778.682,91	13.096.814,57	12.318.948,09	3.944.444,09
INVESTIMENTOS	8.895.000,00	7.514.100,00	5.433.042,57	4.751.174,23	3.973.307,75	2.080.000,43
INVERSÕES FINANCEIRAS	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	10.605.000,00	10.205.000,00	8.345.640,34	8.345.640,34	8.345.640,34	1.859.359,66
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	201.600.000,00	219.646.000,00	197.736.589,51	197.050.069,50	187.860.806,56	21.901.410,49
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	201.600.000,00	219.646.000,00	197.736.589,51	197.050.069,50	187.860.806,56	21.901.410,49
SUPERÁVIT (XIII)	0,00	0,00	35.810.988,27	0,00	0,00	35.810.988,27
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	201.600.000,00	219.646.000,00	233.547.577,78	197.050.069,50	187.860.806,56	-13.901.577,78
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - CONSOLIDADO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2021

	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente por VANDERSON FILHO, VINICIUS LABANCA
 Acesse em: <https://gce.tce.pe.gov.br/epi/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=06215919-6f4-4d27-8889-9d5144eb232c>

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 11.251.832/0001-05

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS- CONSOLIDADO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2021

	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	11.617.030,58	9.117.548,72	3.306.585,13	437.986,12	16.999.000,05
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.298.565,68	6.012.230,13	3.283.777,42	334.412,31	8.699.600,08
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.318.464,90	3.105.318,59	22.807,71	103.573,81	8.299.400,97
DESPESAS DE CAPITAL	1.144.495,43	1.024.621,25	77.410,15	25.115,08	2.066.599,45
INVESTIMENTOS	1.113.359,08	1.024.621,25	77.410,15	25.115,08	2.039.459,10
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	31.136,35	0,00	0,00	0,00	31.136,35
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	12.761.526,01	10.142.169,97	3.383.995,28	463.101,20	19.055.599,50



Documento Assinado Digitalmente por: IVALDECI FILHO, FILHO, VINICIUS LABANCA
 Acesse em: <https://stecc.tec.pe.gov.br/validar> Código do documento: 6b2159f9-e6f4-4d27-8889-9d5144eb232c



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 11.251.832/0001-05
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021
EXERCÍCIO: 2021

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata

CNPJ: 11.251.832/0001-05

NATUREZA JURÍDICA DA ENTIDADE:

124-4 – Município

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

Praça Dr. Araújo Sobrinho, S/N, Centro, São Lourenço da Mata – PE – CEP: 54.735-565

DADOS DO GESTOR:

Nome: Vinícius Labanca

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2024

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/0-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 – Município possui como atividade principal a administração pública em geral.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas portarias STN nº 438/2012 e nº 877/2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11 - Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13 – Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.



ABRAGENCIAS DE ENTIDADES NA CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta conforme relação a seguir:

- 1 - Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata;
- 2 - Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata;
- 5 - Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata - FUNDECA;
- 6 - Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata;
- 7 - Instituto de Previdência Social de São Lourenço da Mata - Plano Financeiro
- 8 - Instituto de Previdência Social de São Lourenço da Mata - Plano previdenciário
- 9 - Câmara Municipal de Vereadores de São Lourenço da Mata.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotadas no âmbito do município, que afetam a elaboração especificamente do Balanço Orçamentário, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS E DEMAIS INFORMAÇÕES PERTINENTES:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com art.35 da Lei no 4.320/64, e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentarias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Orçamentário.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PELA ORDEM DE CADA DEMONSTRAÇÃO:

RECEITA CORRENTE:

A previsão de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2021 foi de R\$ 198.900.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 232.630.100,78.

RECEITA DE CAPITAL:

A previsão de arrecadação de receitas de capital foi de R\$ 2.700.000,00. Foi arrecadado R\$ 917.477,00.

TOTAL DAS RECEITAS:

O total de receitas previstas para o exercício de 2021 foi de R\$ 201.600.000,00, sendo arrecadado o valor de R\$ 233.547.577,78. Desta forma, o coeficiente geral de arrecadação foi de 115,85%.

DESPESAS CORRENTES:

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2021 foram de R\$ 179.950.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 201.926.900,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 183.957.906,60. As liquidações totalizaram R\$ 183.953.254,93, sendo pagos o montante de R\$ 175.541.858,47, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 17.968.993,40.

DESPESAS DE CAPITAL:

As despesas de capital fixadas somam R\$ 19.550.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 17.719.100,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 13.778.682,91. As liquidações totalizaram R\$ 13.096.814,57, sendo pagos o montante de R\$ 12.318.948,09, restando



de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 3.940.417,09.

TOTAL DAS DESPESAS:

A despesa total autorizada foi de R\$ 201.600.000,00, somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 219.646.000,00. O valor total empenhado foi de R\$ 197.736.589,51, o liquidado R\$ 197.050.069,50, e o pago R\$ 187.860.806,56. A economia orçamentária foi de R\$ 21.909.410,49. O coeficiente de execução foi de R\$ 90,03%.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 233.547.577,78), menos as despesas empenhadas (R\$ 197.736.589,51) houve um superávit de execução orçamentária na ordem de R\$ 35.810.988,27.

QUADRO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

Não houve registro de restos a pagar não processados em exercícios anteriores.

QUADRO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS:

Os restos a pagar inscritos em anos anteriores foi de R\$ 12.761.526,01. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizou R\$ 10.142.169,97. Foram pagos R\$ 3.383.995,28. Foram cancelados o valor de R\$ 463.101,20, restando de saldo o valor de R\$ 19.056.599,50.

D) REQUISITOS MÍNIMOS EXIGIDOS PELO ANEXO XX DA RESOLUÇÃO TC 153/2021.

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE.

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentaria detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e déficit. Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar o evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS EM QUADROS COMPLEMENTARES:

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) = (c - b)
Receitas Correntes	22.307.000,00	22.307.000,00	19.838.705,53	2.468.294,47
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	22.307.000,00	22.307.000,00	19.838.705,53	2.468.294,47

Foi previsto arrecadar com receitas intraorçamentárias o valor de R\$ 22.307.000,00. Houve arrecadação de R\$ 19.838.705,53, gerando um déficit de arrecadação de R\$ 2.468.294,47.



DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i) = (e - f)
Despesas Correntes	9.220.000,00	12.578.000,00	10.972.529,65	10.972.529,65	8.215.748,60	2.756.781,05
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	9.220.000,00	12.578.000,00	10.972.529,65	10.972.529,65	8.215.748,60	2.756.781,05

As despesas intraorçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 9.220.000,00. Após a abertura de créditos adicionais houve autorização no valor de R\$ 12.578.000,00. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado e liquidado o valor de R\$ 10.972.529,65, tendo uma economia orçamentária de R\$ 2.756.781,05.

DETALHAMENTO DE DESPESAS EXECUTADAS POR TIPO DE CRÉDITO (INICIAL, SUPLEMENTAR, ESPECIAL E EXTRAORDINÁRIO):

Tipos de Crédito	Dotação Inicial (d)	Dotação atualizada (e)	Despesa empenhada (f)	Despesa liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i)=(e-f)
Inicial/Suplementares		218.366.000,00	197.048.831,11	196.362.311,10	187.173.048,16	21.317.688,89
Especiais		1.280.000,00	687.758,40	687.758,40	687.758,40	592.241,60
Extraordinários		-	-	-	-	-
Total	201.600.000,00	219.646.000,00	197.736.589,51	197.050.069,50	187.860.806,56	21.909.418,49

Das dotações orçamentárias iniciais e créditos suplementares foi empenhado o valor de R\$ 197.048.831,11, dos créditos especiais foram empenhados o valor de R\$ 687.758,40. Não foram abertos créditos extraordinários.

UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO E DA REABERTURA DE CRÉDITOS ESPECIAIS E EXTRAORDINÁRIOS:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando o Superávit Financeiro do Exercício Anterior. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário no exercício de 2021.

ATUALIZAÇÃO MONETÁRIAS AUTORIZADAS POR LEI, EFETUADAS ANTES E APÓS A DATA DA PUBLICAÇÃO DA LOA, QUA COMPÕEM A COLUNA PREVISÃO INICIAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA:

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo que justifique alteração da previsão atualizada da receita.

PROCEDIMENTO ADOTADO EM RELAÇÃO AOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

No exercício de 2021 não há saldo de restos a pagar não processados liquidados para serem transferidos ao final do exercício para restos a pagar processados conforme determinação do MCASP, pág. 412.

DETALHAMENTO DE RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES UTILIZADOS PARA FINANCIAR DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DO EXERCÍCIO CORRENTE:

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2020 foram de 28.986.218,65. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados obedeceram às regras definidas em legislação própria.



SUPERÁVIT OU DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO DECORRENTE DO RPPS:

Descrição das Receitas Arrecadada	Valor	Descrição das Despesas Empenhadas	Valor	Resultado da Execução Orçamentária Déficit/Superávit
Município (exceto RPPS)	213.542.139,08	Município (exceto RPPS)	170.704.685,71	42.837.453,37
Receitas do RPPS	20.005.438,70	Despesas do RPPS	27.031.903,80	- 7.026.465,10
Total	233.547.577,78	Total	197.736.589,51	35.810.988,27

O resultado superavitário da execução orçamentária baseado no Balanço Orçamentário do Município foi de R\$ 35.810.988,27. Deste montante, o valor de -R\$ 7.026.465,10 corresponde ao RPPS.

E) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

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.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.