

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

Exercício de 2021

1 of 3

GRUPO:Resolução TCE PE nº 153 de 15 de dezembro de 2021.

| INGRESSOS   |      |                      | DISPÊNDIOS           |   |      |                      |                      |
|---|------|----------------------|----------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| <b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>                           |      | <b>50.527.967,24</b> | <b>39.167.439,59</b> | <b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>                           |      | <b>38.311.276,89</b> | <b>28.562.152,92</b> |
| <u>TESOURO</u>  |      | <u>29.003.032,32</u> | <u>25.776.673,14</u> | <u>TESOURO</u>  |      | <u>19.824.964,97</u> | <u>15.728.893,08</u> |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL                                    |      | 114,77               | 0,00                 | CONVENIOS DA SAÚDE                                    |      | 0,00                 | 1.510.816,08         |
| CONTRIBUIÇÃO CUSTEIO DE ILUMINAÇÃO PUBLI              |      | 231.371,76           | 0,00                 | CUSTEIO SAÚDE RECURSOS DO SUS                         |      | 25.559,48            | 0,00                 |
| GERAL   |      | 25.204.864,48        | 22.000.567,53        | EDUCAÇÃO  |      | 0,00                 | 107.564,45           |
| ORDINARIO   |      | 223.145,27           | 0,00                 | EDUCAÇÃO INFANTIL                                     |      | 0,00                 | 78.120,97            |
| PREVIDENCIA - PLANO PREVIDENCIARIO                    |      | 715.714,29           | 0,00                 | GERAL   |      | 8.783.913,51         | 12.032.676,32        |
| RECEITA E TRANSFERENCIAS DE IMPOSTOS SAU              |      | 8.386,40             | 0,00                 | ORDINARIO   |      | 1.197.062,47         | 0,00                 |
| REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL                  |      | 2.614.989,85         | 3.776.105,61         | OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS                  |      | 1.000,00             | 0,00                 |
| SAÚDE-GERAL   |      | 1.259,20             | 0,00                 | RECEITA E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS ED               |      | 904.012,54           | 0,00                 |
| TRANSFERENCIA DE CONVENIOS UNiãO                      |      | 3.186,30             | 0,00                 | RECEITA E TRANSFERENCIAS DE IMPOSTOS SAU              |      | 430.611,03           | 0,00                 |
| <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u> |      | <u>568.458,71</u>    | <u>336.758,53</u>    | REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL                  |      | 2.124.743,94         | 1.999.715,26         |
| CONVênIOS COM ESTADO                                  |      | 289,31               | 0,00                 | SAÚDE   |      | 16.288,95            | 0,00                 |
| CONVENIOS DA SAÚDE                                    |      | 1.927,02             | 46.556,12            | SAÚDE-GERAL   |      | 6.341.773,05         | 0,00                 |
| GERAL   |      | 0,00                 | 290.202,41           | <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u> |      | <u>213.341,74</u>    | <u>0,00</u>          |
| OUTRAS RECEITAS DA EDUCAÇÃO                           |      | 426.998,30           | 0,00                 | CONVênIOS COM ESTADO                                  |      | 167.089,68           | 0,00                 |
| RECURSOS DA CIDE                                      |      | 362,02               | 0,00                 | EDUCAÇÃO  |      | 5.620,60             | 0,00                 |
| RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE A SOCIAL                |      | 77.767,91            | 0,00                 | RECURSOS ESTADUAL                                     |      | 40.631,46            | 0,00                 |
| RECURSOS ESTADUAL                                     |      | 61.114,15            | 0,00                 | <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>  |      | <u>18.272.970,18</u> | <u>8.112.636,79</u>  |
| <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>  |      | <u>20.956.476,21</u> | <u>13.054.007,92</u> | ASSISTÊNCIA SOCIAL                                    |      | 981.913,78           | 0,00                 |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL                                    |      | 124.517,58           | 0,00                 | COMPLEMENTAÇÃO DA UNiãO VAAF                          |      | 947.475,73           | 0,00                 |
| CONVENIOS DA SAÚDE                                    |      | 1.690,45             | 0,00                 | CONVENIOS DA SAÚDE                                    |      | 242.696,46           | 163.918,31           |
| CONVênIOS OU CONTRATOS EDUCAÇÃO                       |      | 268,20               | 0,00                 | COVID-19 - RECURSOS FEDERAL                           |      | 125.118,82           | 0,00                 |
| CUSTEIO SAÚDE RECURSOS DO SUS                         |      | 3.874.163,42         | 0,00                 | CUSTEIO SAÚDE RECURSOS DO SUS                         |      | 1.628.861,61         | 0,00                 |
| EDUCAÇÃO  |      | 579.667,75           | 1.832.858,37         | EDUCAÇÃO  |      | 61.536,33            | 1.222.850,82         |
| EDUCAÇÃO-FUNDEB                                       |      | 0,00                 | 10.541.294,98        | EDUCAÇÃO-FUNDEB MAGISTÉRIO                            |      | 8.211.186,79         | 2.945.923,51         |
| EDUCAÇÃO-FUNDEB MAGISTÉRIO                            |      | 9.170.080,08         | 1.664,25             | EDUCAÇÃO-FUNDEB OUTROS                                |      | 3.316.185,18         | 3.398.667,49         |
| EDUCAÇÃO-FUNDEB OUTROS                                |      | 3.950.409,32         | 1.961,30             | EDUCAÇÃO INFANTIL                                     |      | 0,00                 | 130.679,31           |
| EDUCAÇÃO INFANTIL                                     |      | 0,00                 | 130.679,31           | FUNDEB 30%  |      | 37.821,08            | 0,00                 |
| GERAL   |      | 0,00                 | 545.549,71           | GERAL   |      | 157.818,57           | 250.597,35           |
| OUTRAS TRANSFERENCIAS FNDE                            |      | 92.726,18            | 0,00                 | RECEITA E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS ED               |      | 25.509,54            | 0,00                 |
| OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS                  |      | 130.836,92           | 0,00                 | RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE A SOCIAL                |      | 43.043,33            | 0,00                 |
| RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE A SOCIAL                |      | 269,18               | 0,00                 | RECURSOS DO PNATE                                     |      | 353.821,40           | 0,00                 |
| RECURSOS DO PDDE                                      |      | 202,83               | 0,00                 | SAÚDE   |      | 1.903.774,87         | 0,00                 |
| RECURSOS DO PNAE                                      |      | 592,45               | 0,00                 | TRANSFERENCIA DE CONVENIOS UNiãO                      |      | 236.206,69           | 0,00                 |
| RECURSOS DO PNATE                                     |      | 10.664,46            | 0,00                 | <u>FUNDEB</u>   |      | <u>0,00</u>          | <u>4.720.623,05</u>  |
| RECURSOS DO QSE                                       |      | 214.231,13           | 0,00                 | EDUCAÇÃO-FUNDEB MAGISTÉRIO                            |      | 0,00                 | 4.720.623,05         |
| SAÚDE   |      | 1.821.918,27         | 0,00                 | <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>          |      | <b>9.711.689,71</b>  | <b>7.732.860,91</b>  |
| SAÚDE-GERAL   |      | 33.465,74            | 0,00                 | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>   |      | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>          |



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

2 of 3

GRUPO:Resolução TCE PE nº 153 de 15 de dezembro de 2021.

| INGRESSOS  |      |                      |                      | DISPÊNDIOS  |      |                      |                      |
|--|------|----------------------|----------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| SUS BLOCO DE INVESTIMENTOS   |      | 300.113,83           | 0,00                 | <u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>  |      |                      |                      |
| TRANSFERENCIA DE CONVENIOS UNIAO                                       |      | 265.975,36           | 0,00                 | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>       |      | 0,00                 | 0,00                 |
| TRANSFERENCIAS UNIAO ROYALTES DO PETROLEO                              |      | 384.683,06           | 0,00                 | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>       |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>                            |      | <b>8.134.959,61</b>  | <b>0,00</b>          | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>               |      | 9.711.689,71         | 7.732.860,91         |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>           |      | <u>8.134.959,61</u>  | <u>0,00</u>          | <u>REPASSE CONCEDIDO</u>  |      | 9.711.689,71         | 7.732.860,91         |
| REPASSE RECEBIDO   |      | 8.134.959,61         | 0,00                 | <b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>                                       |      | <b>6.331.568,56</b>  | <b>3.788.428,84</b>  |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u> |      | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>          | <u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>   |      | <u>1.015.085,75</u>  | <u>1.055.696,81</u>  |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>   |      | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>          | RP PROCESSADOS PAGOS  |      | 1.015.085,75         | 1.055.696,81         |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>   |      | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>          | <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>                          |      | <u>5.103.779,44</u>  | <u>2.507.382,12</u>  |
| <b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>                                |      | <b>4.729.745,41</b>  | <b>3.036.155,36</b>  | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS  |      | 735.853,42           | 543.306,58           |
| <u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>                                     |      | <u>685.331,94</u>    | <u>462.953,37</u>    | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF                                |      | 1.645.191,27         | 115.260,15           |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO                            |      | 43.863,74            | 2.850,00             | ISS   |      | 530.035,28           | 0,00                 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO                                |      | 641.468,20           | 460.103,37           | OUTROS CONSIGNATÁRIOS   |      | 93.596,91            | 6.230,83             |
| <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>                     |      | <u>3.820.435,43</u>  | <u>2.376.649,69</u>  | PENSÃO ALIMENTÍCIA  |      | 27.600,93            | 41.775,23            |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS   |      | 668.260,58           | 617.532,84           | PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA                                  |      | 46.543,41            | 49.910,93            |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF                           |      | 901.251,37           | 73.068,07            | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                                    |      | 939.776,18           | 903.435,93           |
| ISS  |      | 124.713,60           | 52,25                | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES                            |      | 55.382,30            | 93.774,02            |
| OUTROS CONSIGNATÁRIOS  |      | 2.066,59             | 360,80               | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                              |      | 1.029.799,74         | 753.688,45           |
| PENSÃO ALIMENTÍCIA   |      | 27.580,41            | 45.715,69            | <u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>                                 |      | <u>212.703,37</u>    | <u>225.349,91</u>    |
| PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA                             |      | 49.972,95            | 37.598,41            | <u>CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS</u> |      | <u>2.227,50</u>      | <u>5.027,52</u>      |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                               |      | 939.776,18           | 875.555,89           | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                                 |      | 152.613,22           | 142.626,06           |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES                       |      | 51.364,76            | 93.774,02            | FAMÍLIA PAGO  |      |                      |                      |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                         |      | 1.055.448,99         | 632.991,72           | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                                 |      | 57.862,65            | 77.696,33            |
| <u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>                          |      | <u>223.978,04</u>    | <u>196.552,30</u>    | MATERNIDADE PAGO  |      |                      |                      |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS   |      | 8.606,57             | 0,00                 | <b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>   |      | <b>26.571.938,89</b> | <b>13.198.057,08</b> |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                            |      | 152.786,94           | 142.626,06           | <u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>  |      | <u>26.571.938,89</u> | <u>13.198.057,08</u> |
| FAMÍLIA PAGO   |      |                      |                      | CAIXA   |      | 0,03                 | 0,03                 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                            |      | 62.584,53            | 53.926,24            | CONTA ÚNICA   |      | 13.624.350,79        | 1.462.212,20         |
| MATERNIDADE PAGO   |      |                      |                      | CONTA ÚNICA RPPS  |      | 12.947.588,07        | 11.735.844,85        |
| <b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>                                       |      | <b>17.533.801,79</b> | <b>11.077.904,80</b> | <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>                          |      | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>          |
| <u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>                                   |      | <u>17.533.801,79</u> | <u>11.077.904,80</u> | <b>TOTAL</b>  |      | <b>80.926.474,05</b> | <b>53.281.499,75</b> |
| CAIXA  |      | 0,03                 | 3.581,18             |   |      |                      |                      |
| CONTA ÚNICA  |      | 5.797.956,91         | 1.057.954,42         |   |      |                      |                      |
| CONTA ÚNICA RPPS   |      | 11.735.844,85        | 10.016.369,20        |   |      |                      |                      |
| <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>                     |      | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>          |   |      |                      |                      |



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

3 of 3

GRUPO:Resolução TCE PE nº 153 de 15 de dezembro de 2021.

| INGRESSOS     |      |                      |                      | DISPÊNDIOS    |      |                 |                    |
|---------------|------|----------------------|----------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>80.926.474,05</b> | <b>53.281.499,75</b> |               |      |                 |                    |



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 of 2

GRUPO:Resolução TCE PE nº 153 de 15 de dezembro de 2021.

#### 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          | 29.329.564,97        | 0,00                | 29.329.564,97 |
| 1 ORDINÁRIO  | 34.211.459,21        | 5.208.426,89        | 29.003.032,32 | 20.327.299,48        | 3.967.640,50        | 16.359.658,98 |
| 1 ORDINARIO  | 223.145,27           | 0,00                | 223.145,27    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 110 GERAL  | 30.413.291,37        | 5.208.426,89        | 25.204.864,48 | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 211 RECEITA E TRANSFERENCIAS DE IMPOSTOS SAU       | 8.386,40             | 0,00                | 8.386,40      | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 310 SAÚDE-GERAL                                    | 1.259,20             | 0,00                | 1.259,20      | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 410 PREVIDENCIA - PLANO PREVIDENCIARIO             | 715.714,29           | 0,00                | 715.714,29    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 500 ASSISTÊNCIA SOCIAL                             | 114,77               | 0,00                | 114,77        | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 510 TRANSFERENCIA DE CONVENIOS UNIAO               | 3.186,30             | 0,00                | 3.186,30      | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL           | 2.614.989,85         | 0,00                | 2.614.989,85  | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 620 CONTRIBUIÇÃO CUSTEIO DE ILUMINAÇÃO PUBLI       | 231.371,76           | 0,00                | 231.371,76    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO                  |                      |                     | 0,00          | 12.424.335,02        |                     | 12.424.335,02 |
| PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS |                      |                     | 0,00          | 1.921.056,55         |                     | 1.921.056,55  |
| SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE                     |                      |                     | 0,00          | 5.981.907,91         |                     | 5.981.907,91  |
| 2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS   | 568.458,71           | 0,00                | 568.458,71    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 190 OUTRAS RECEITAS DA EDUCAÇÃO                    | 426.998,30           | 0,00                | 426.998,30    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 213 RECURSOS ESTADUAL                              | 61.114,15            | 0,00                | 61.114,15     | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 220 CONVENIOS DA SAÚDE                             | 1.927,02             | 0,00                | 1.927,02      | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 311 RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE A SOCIAL         | 77.767,91            | 0,00                | 77.767,91     | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 520 CONVÊNIO COM ESTADO                            | 289,31               | 0,00                | 289,31        | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 610 RECURSOS DA CIDE                               | 362,02               | 0,00                | 362,02        | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS    | 20.956.476,21        | 0,00                | 20.956.476,21 | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 120 RECURSOS DO QSE                                | 214.231,13           | 0,00                | 214.231,13    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 121 RECURSOS DO PDDE                               | 202,83               | 0,00                | 202,83        | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 122 RECURSOS DO PNAE                               | 592,45               | 0,00                | 592,45        | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 123 RECURSOS DO PNATE                              | 10.664,46            | 0,00                | 10.664,46     | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 124 OUTRAS TRANSFERENCIAS FNDE                     | 92.726,18            | 0,00                | 92.726,18     | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 125 CONVÊNIO OU CONTRATOS EDUCAÇÃO                 | 268,20               | 0,00                | 268,20        | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 200 EDUCAÇÃO                                       | 579.667,75           | 0,00                | 579.667,75    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 214 CUSTEIO SAÚDE RECURSOS DO SUS                  | 3.874.163,42         | 0,00                | 3.874.163,42  | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 215 SUS BLOCO DE INVESTIMENTOS                     | 300.113,83           | 0,00                | 300.113,83    | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 220 CONVENIOS DA SAÚDE                             | 1.690,45             | 0,00                | 1.690,45      | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 261 EDUCAÇÃO-FUNDEB MAGISTÉRIO                     | 9.170.080,08         | 0,00                | 9.170.080,08  | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 262 EDUCAÇÃO-FUNDEB OUTROS                         | 3.950.409,32         | 0,00                | 3.950.409,32  | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 300 SAÚDE  | 1.821.918,27         | 0,00                | 1.821.918,27  | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 310 SAÚDE-GERAL                                    | 33.465,74            | 0,00                | 33.465,74     | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 311 RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE A SOCIAL         | 269,18               | 0,00                | 269,18        | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA FILOMENA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

2 of 2

GRUPO:Resolução TCE PE nº 153 de 15 de dezembro de 2021.

#### 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)        |
| 500 ASSISTÊNCIA SOCIAL                       | 124.517,58           | 0,00                | 124.517,58           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 510 TRANSFERENCIA DE CONVENIOS UNIAO         | 265.975,36           | 0,00                | 265.975,36           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 530 TRANSFERENCIAS UNIAO ROYALTES DO PETROLE | 384.683,06           | 0,00                | 384.683,06           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 940 OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS     | 130.836,92           | 0,00                | 130.836,92           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>55.736.394,13</b> | <b>5.208.426,89</b> | <b>50.527.967,24</b> | <b>49.656.864,45</b> | <b>3.967.640,50</b> | <b>45.689.223,95</b> |



**RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO – MUNICÍPIO DE SANTA FILOMENA**  
**ANEXO 13 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64**  
**MCASP 8ª EDIÇÃO**



Documento Assinado Digitalmente por: PEDRO GILDEVAN COELHO MELO, EVANEIDE ANTONIA DE MELO, MARLEIDE INGRACIA DE CASTRO RIBEIRO, GLEIDIANE DE SOUZA SANTOS, CLERISTON FERREIRA A COSA  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 00671554-dae-49f6-bb3b-7cb192fa9e18

## **INFORMAÇÕES GERAIS**

**a) Nome do Órgão ou Entidade:**

Município de Santa Filomena

**b) Natureza Jurídica (conforme código da RBF):**

124-4 – Município

**CNPJ:**

01.613.732/0001-10

**c) Domicílio do Órgão ou Entidade:**

Rua Genésio Marinho Falcão, s/n, Centro, Santa Filomena/PE, CEP: 56.210-000.

**d) Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**

A Prefeitura Municipal de Santa Filomena tem sua natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código 124-4 – Município e possui como atividade principal a Administração Pública em Geral com código 84.11-6-00. A natureza de suas operações deriva da arrecadação dos tributos de sua competência, de recebimento de transferências voluntárias, constitucionais e legais, classificadas de receitas correntes e as transferências recebidas do Governo Federal e Estadual. Tem como atividade a manutenção das ações e serviços públicos municipais e a realização de investimentos de infraestrutura de maneira a melhorar a qualidade de vida dos munícipes.

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

Este demonstrativo contábil atende a estrutura apresentada na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas Portarias Conjuntas: STN/SOF nº 06/2018, STN/SOF nº 07/2018 e Portaria STN nº 877/2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. 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.

**f) Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações do Poder Executivo Municipal.

## **RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

Os principais critérios que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP).

**Bases de mensuração utilizadas:**

- ✓ O balanço financeiro foi elaborado sobre o regime misto. Ou seja, de caixa para as receitas e competência para as despesas, conforme art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, realizando ao final do exercício, a inscrição dos restos a pagar processados e não processados no lado dos ingressos extraorçamentários.
- ✓ A moeda utilizada para os registros contábeis foi o real com valores históricos e constantes.
- ✓ Para estruturação do balanço e conseqüente apuração do resultado financeiro foram utilizadas as classes do plano de contas 1 (Ativo) e 2 (Passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários de depósitos restituíveis e valores vinculados, saldo em espécie do exercício anterior e saldo em espécie para o exercício seguinte. Foi utilizado a classe 3 (Variações Patrimoniais Diminutivas), para as transferências financeiras concedidas e classe 4 (Variações Patrimoniais Aumentativas), para as transferências financeiras recebidas. A classe 5 (Orçamento Aprovado) serviu para o registro da inscrição de restos a pagar e classe 6 (Execução do Orçamento) para o devido registro das receitas orçamentárias e despesas orçamentárias, além dos pagamentos de restos a pagar.
- ✓ As retenções são consideradas como pagas no momento do pagamento, 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.

**RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO – MUNICÍPIO DE SANTA FILOMENA**  
**ANEXO 13 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64**  
**MCASP 8ª EDIÇÃO**



Documento Assinado Digitalmente por: PEDRO GILDEVAN COELHO MELO, EVANEIDE ANTONIA DE MELO, MARLEIDE INGRACIA DE CASTRO RIBEIRO, GLEIDIANE DE SOUZA SANTOS, CLERISTON FERREIRA COSA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 00671554-dae-49f6-bb3b-7cb192fa9e18

- ✓ Foi incluído no saldo em espécie anterior e final a linha investimentos e aplicações temporárias do nível 1.1.4 por se tratar de investimentos realizados pelo RPPS em títulos de emissão do Tesouro Nacional, em conformidade com as Resoluções CMN nºs 3.992/2010 e 4.392/2014. Esta classificação está em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição, tanto em relação a estrutura do plano de contas, como a estrutura das demonstrações contábeis no Anexo V, além de atender o IPC nº 00. Estes valores são idênticos a linha “Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo”, no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial.
- ✓ O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades das entidades municipais consolidadas. No BFM é possível realizar a apuração do resultado de duas maneiras obedecendo as seguintes equações:

MODO 1 - Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior  
= Resultado Financeiro do Exercício

MODO 2 - Receita Orçamentária + TFR + Recebimentos Extraorçamentários (-) Despesa Orçamentária (-) TFC (-) Pagamentos Extraorçamentários = Resultado Financeiro do Exercício

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no BFM decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária ou dos fluxos de caixa.

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

As políticas seguem os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64 e a estrutura das demonstrações contábeis obedeceram às regras estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição, bem como na NBC TSP 16, que trata sobre Demonstrações Contábeis Separadas. Porém não há julgamentos pela aplicação destas políticas.

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**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 não interferindo no Balanço Financeiro.

**Divulgações não financeiras, tais como: os objetivos e políticas de gestão do risco financeiro do órgão ou entidade e pressupostos das estimativas:**

- ✓ Não se aplica a esse demonstrativo.

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

- ✓ Não ocorreram registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da(s) entidade(s).

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

- ✓ Não ocorreu ajustes decorrentes de omissões e erros de registro que mereçam apontamentos quanto a este balanço.

**Informações adicionais sobre estrutura e apresentação das demonstrações contábeis:**

**RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO – MUNICÍPIO DE SANTA FILOMENA**  
**ANEXO 13 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64**  
**MCASP 8ª EDIÇÃO**



Documento Assinado Digitalmente por: PEDRO GILDEVAN COELHO MELO, EVANEIDE ANTONIA DE MELO, MARLEIDE INGRACIA DE CASTRO RIBEIRO, GLEIDIANE DE SOUZA SANTOS, CLERISTON FERREIRA COSA  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 00671554-daae-49f6-bb3b-7cb192fa9e18

- ✓ O presente balanço atende as exigências do Índice de Consistência Contábil do Tribunal de Contas de Pernambuco. O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. O demonstrativo, conforme Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, demonstra a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada separadas em ordinárias e vinculadas, os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, as transferências financeiras recebidas e concedidas, e saldos do exercício anterior e para o exercício seguinte. O Balanço Financeiro apresenta consistência entre as contas analíticas e sintéticas dos grupos de contas.

**INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:**

**Dos Ingressos:**

- ✓ Receita Orçamentária: O valor total das receitas públicas arrecadadas no exercício de 2021 foi de R\$ 50.527.967,24, classificada em dois grupos, Ordinária e Vinculada.
- ✓ Transferência Financeiras Recebidas: As transferências financeiras recebidas por parte da Prefeitura Municipal, no exercício de 2021 foi de R\$ 8.134.959,61.
- ✓ Recebimentos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 4.729.745,41, sendo R\$ 3.820.435,43 decorrentes de Depósitos restituíveis e valores vinculados e R\$ 641.468,20 relativo à Inscrição dos restos a pagar processados, R\$ 43.863,74 relativo à Inscrição dos restos a pagar não processados, bem como o valor de R\$ 223.978,04 referente à Outros Recebimentos Extraorçamentários.
- ✓ Saldo do Exercício Anterior: O valor disponível em 31/12/2020 foi de R\$ 17.533.801,79, sendo o valor de R\$ 11.735.844,85, vinculados ao RPPS e R\$ 5.797.956,91 dos demais órgãos que compõem o Poder Executivo do Município.

**Dos Dispendios:**

- ✓ Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 38.311.276,89, classificada em dois grupos, Ordinária e Vinculada.
- ✓ Transferência Financeiras Concedidas: As transferências financeiras concedidas por parte da Prefeitura Municipal, no exercício de 2021 foi de R\$ 9.711.689,71.
- ✓ Pagamentos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizam R\$ 6.331.568,56, sendo R\$ 5.103.779,44 decorrentes do pagamentos de Depósitos restituíveis e valores vinculados, R\$ 1.015.085,75 relativos aos pagamentos dos restos a pagar processados e R\$ 0,00 referente à pagamentos dos restos a pagar não processados
- ✓ Saldo para o exercício seguinte (2022): O valor disponível em 31/12/2021 foi de R\$ 26.571.938,89, sendo o valor de R\$ 12.947.588,07 vinculados ao RPPS e R\$ 13.624.350,79 dos demais órgãos que compõem o Poder Executivo do Município.
- ✓

**Saldo significativos de Caixa e Equivalentes de Caixa não disponíveis:**

- ✓ Não existem saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial.

**Transações de Investimentos e Financiamentos que não envolvem caixa:**

- ✓ Não houve operações de investimentos e financiamentos que modificaram o caixa das entidades do município.



**RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO – MUNICÍPIO DE SANTA FILOMENA**  
**ANEXO 13 DA LEI FEDERAL Nº 4.320/64**  
**MCASP 8ª EDIÇÃO**



Documento Assinado Digitalmente por: PEDRO GILDEVAN COELHO MELO, EVANEIDE ANTONIA DE MELO, MARLEIDE INGRACIA DE CASTRO RIBEIRO, GLEIDIANE DE SOUZA SANTOS, CLERISTON FERREIRA A COSA  
 Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 00671554-daae-49f6-bb3b-7cb192fa9e18

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 153/2021 – ANEXO XXI E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE:**

**Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações:**

- ✓ As retenções são consideradas como retidas no momento da liquidação dos empenhos, 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.

**Detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos:**

- ✓ As retenções são consideradas como retidas no momento da liquidação dos empenhos, em contrapartida com contas foram de R\$ 5.208.426,89.

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)        |
| 300 ASSISTÊNCIA SOCIAL                       | 124.517,35           | 0,00                | 124.517,35           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 510 TRANSFERENCIA DE CONVENIOS UNIO          | 265.975,36           | 0,00                | 265.975,36           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 550 TRANSFERENCIAS UNIAO ROYALTES DO PETROLE | 354.653,06           | 0,00                | 354.653,06           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 940 OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS     | 130.836,91           | 0,00                | 130.836,91           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>55.736.394,13</b> | <b>5.208.426,89</b> | <b>50.527.967,24</b> | <b>49.656.864,45</b> | <b>3.967.640,50</b> | <b>45.689.223,95</b> |