

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	4.242.000,00	4.242.000,00	7.292.818,81	3.050.818,81
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Taxas	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	25.000,00	25.000,00	8.902,22	-16.097,78
Valores Mobiliários	25.000,00	25.000,00	8.902,22	-16.097,78
TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.211.000,00	4.211.000,00	7.283.906,59	3.072.906,59
Transferências da União e de suas Entidades	3.711.000,00	3.711.000,00	7.189.547,31	3.478.547,31
Transferências do Estado e de suas Entidades	500.000,00	500.000,00	94.359,28	-405.640,72
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.000,00	5.000,00	10,00	-4.990,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	5.000,00	5.000,00	10,00	-4.990,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.400.000,00	1.400.000,00	513.821,00	-886.179,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.400.000,00	1.400.000,00	513.821,00	-886.179,00
Transferências da União e suas Entidades	1.100.000,00	1.100.000,00	513.821,00	-586.179,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	300.000,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	5.642.000,00	5.642.000,00	7.806.639,81	2.164.639,81
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	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
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)	5.642.000,00	5.642.000,00	7.806.639,81	2.164.639,81
DÉFICIT (VI)			12.030.423,99	
TOTAL (VII) = (V+VI)	5.642.000,00	5.642.000,00	19.837.063,80	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

JEANE GOMES DA SILVA CAMPOS BRAGA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
288.969.798-38

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9



Documento Assinado em 31/12/2020 por: KATIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: https://www.tacaratu.ma.gov.br/portal/verdocumento?codigo=2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	14.600.000,00	20.183.038,43	18.073.769,85	18.073.769,85	16.324.773,50	2.109.268,58
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.957.000,00	10.295.500,00	8.731.886,33	8.731.886,33	7.924.446,53	1.563.613,67
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.643.000,00	9.887.538,43	9.341.883,52	9.341.883,52	8.400.326,97	545.654,91
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	1.585.000,00	2.140.000,00	1.763.293,95	1.763.293,95	1.588.047,82	376.706,05
INVESTIMENTOS	1.585.000,00	2.140.000,00	1.763.293,95	1.763.293,95	1.588.047,82	376.706,05
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 CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	16.185.000,00	22.323.038,43	19.837.063,80	19.837.063,80	17.912.821,32	2.485.216,63
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 (XIII)=(XI+XII)	16.185.000,00	22.323.038,43	19.837.063,80	19.837.063,80	17.912.821,32	2.485.216,63
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	16.185.000,00	22.323.038,43	19.837.063,80	19.837.063,80	17.912.821,32	2.485.216,63
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	1.975.608,82	1.748.996,35	1.411.503,73	68.163,22	2.244.938,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.254.313,76	807.439,80	701.871,69	68.163,22	1.291.718,65
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	721.295,06	941.556,55	709.632,04	0,00	953.219,57
DESPESAS DE CAPITAL	412.249,26	175.246,13	412.249,26	0,00	175.246,13
INVESTIMENTOS	412.249,26	175.246,13	412.249,26	0,00	175.246,13
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.387.858,08	1.924.242,48	1.823.752,99	68.163,22	2.420.184,35

JEANE GOMES DA SILVA CAMPOS BRAGA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
288.969.798-38

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h-i)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2020 por SE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: 31/12/2020 às 14:03:00
 Endereço: http://sistema.fpm.tacaratu.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

JEANE GOMES DA SILVA CAMPOS BRAGA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 288.969.798-38

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA
 CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2020

Município: Tacaratu

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu

CNPJ:

09.188.937/0001-07

Endereço da entidade:

Rua Pedro Toscano, nº 359, Bairro Centro, CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS de Tacaratu-PE possui como atividade principal a “regulação das atividades de apoio a gestão de saúde”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora do Fundo:

Jeane Gomes da Silva Campos Braga, cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail da contadora responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- ℳ Quadro Principal;
- ℳ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- ℳ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- ℳ Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- ℳ Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

tenham sido liquidados em exercício anterior.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, observou-se um superávit no valor de R\$ 2.164.639,81, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 5.642.000,00) e a Receita Realizada (R\$ 7.806.639,81).

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 22.323.038,43, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 19.837.063,80, liquidado: R\$ 19.837.063,80 e pago: R\$ 17.912.821,32. A economia orçamentária foi de R\$ 2.485.974,63. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse Fundo teve um déficit no total de: R\$ 12.030.423,99. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 7.806.639,81) e as despesas totais empenhadas (R\$ 19.837.063,80).

Outra maneira de se calcular é pelo quociente do resultado orçamentário, que faz a relação entre a Receita Executada e a Despesa Empenhada. Essa divisão indica a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Sendo assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo; maior que 1, indica superávit; Menor que 1, déficit. Em 2020, esse Fundo apresentou um Resultado Deficitário, pois apresentou um quociente menor que 1, conforme resultado a seguir:

Receita Arrecadada Total (1)	R\$ 7.806.639,81
Despesa Empenhada Total (2)	R\$ 19.837.063,80
Quociente do Resultado = (1)/(2)	0,39

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativos

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 2.387.858,08, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício totalizaram: R\$ 1.924.242,48. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 1.823.752,99. Além disso, foram cancelados: R\$ 68.163,22, restando de saldo o valor de R\$ 2.420.184,35.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: https://stc.ce.gov.br/gpp/validaDoc.seam Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 08 DE DEZEMBRO DE 2020:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	16.185.000,00	15.248.000,00	12.762.025,37	12.762.025,37	10.837.782,89	2.485.974,63
Suplementar	-	4.637.000,00	4.637.000,00	4.637.000,00	4.637.000,00	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	2.438.038,43	2.438.038,43	2.438.038,43	2.438.038,43	-
Total	16.185.000,00	22.323.038,43	19.837.063,80	19.837.063,80	17.912.821,32	2.485.974,63

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior, o que poderia ocasionar um desequilíbrio orçamentário. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2019.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:	Recursos Vinculados:
R\$ 34.633,13	R\$ 776.408,90

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 811.042,03. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Jeane Gomes da Silva Campos Braga
Gestora

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-9

Tacaratu, 31/12/2020

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.035.000,00	1.035.000,00	758.754,25	-276.245,75
RECEITA PATRIMONIAL	15.000,00	15.000,00	3.670,73	-11.329,27
Valores Mobiliários	15.000,00	15.000,00	3.670,73	-11.329,27
TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.015.000,00	1.015.000,00	755.083,52	-259.916,48
Transferências da União e de suas Entidades	905.000,00	905.000,00	746.598,52	-158.401,48
Transferências do Estado e de suas Entidades	110.000,00	110.000,00	8.485,00	-101.515,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.035.000,00	1.035.000,00	758.754,25	-276.245,75
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	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
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)	1.035.000,00	1.035.000,00	758.754,25	-276.245,75
DÉFICIT (VI)			1.323.418,23	
TOTAL (VII) = (V+VI)	1.035.000,00	1.035.000,00	2.082.172,48	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	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
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

PAULO ROBERTO FELIX
SEC. DA ASSISTÊNCIA SOCIAL
858.496.778-87

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9



Documento Assinado em 31/12/2020 por Paulo Roberto Felix
 Acesse em: https://www.tacaratu.ma.gov.br/portal/assinatura/assinaturaDoc.aspx?assinaturaDocId=195f4d4b4c0e

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.345.000,00	2.675.535,00	2.025.799,79	2.025.799,79	1.978.515,96	649.735,21
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.195.000,00	1.539.500,00	1.242.039,02	1.242.039,02	1.199.755,19	297.460,98
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.150.000,00	1.136.035,00	783.760,77	783.760,77	778.760,77	357.274,23
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	198.000,00	89.000,00	56.372,69	56.372,69	56.372,69	32.627,31
INVESTIMENTOS	198.000,00	89.000,00	56.372,69	56.372,69	56.372,69	32.627,31
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 CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	2.543.000,00	2.764.535,00	2.082.172,48	2.082.172,48	2.034.888,65	682.366,32
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 (XIII)=(XI+XII)	2.543.000,00	2.764.535,00	2.082.172,48	2.082.172,48	2.034.888,65	682.366,32
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.543.000,00	2.764.535,00	2.082.172,48	2.082.172,48	2.034.888,65	682.366,32
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	159.271,75	47.283,83	128.617,21	30.654,54	47.283,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	121.813,91	42.283,83	91.180,05	30.633,86	42.283,83
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	37.457,84	5.000,00	37.437,16	20,68	5.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	159.271,75	47.283,83	128.617,21	30.654,54	47.283,83

PAULO ROBERTO FELIX
 SEC. DA ASSISTÊNCIA SOCIAL
 858.496.778-87

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA
 CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESpesas EMPENHADAS (g)	DESpesas LIQUIDADAS (h)	DESpesas PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: KATIA GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: 21/12/2020 às 14:05:00
 Endereço: http://sistema.fpm.tac.gov.br/epi/validarDoc.seam Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

PAULO ROBERTO FELIX
 SEC. DA ASSISTÊNCIA SOCIAL
 858.496.778-87

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA
 CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2020

Município: Tacaratu

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social

CNPJ:

09.188.974/0001-15

Endereço da entidade:

Rua Pedro Toscano, nº 349, Bairro Centro, Tacaratu CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Tacaratu-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de Tacaratu-PE possui como atividade principal a "assistência social". Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do Gestor do Fundo:

Paulo Roberto Felix, cargo: Secretário. Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail da contadora responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- ℳ Quadro Principal;
- ℳ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- ℳ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- ℳ Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- ℳ Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: https://se.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, observou-se um déficit no valor de R\$ 276.245,75, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 1.035.000,00) e a Receita Realizada (R\$ 758.754,25).

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 2.764.535,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 2.082.172,48, liquidado: R\$ 2.082.172,48 e pago: R\$ 2.034.888,65. A economia orçamentária foi de R\$ 682.362,52. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse Fundo teve um déficit no total de: R\$ 1.323.418,23. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 758.754,25) e as despesas totais empenhadas (R\$ 2.082.172,48).

Outra maneira de se calcular é pelo quociente do resultado orçamentário, que faz a relação entre a Receita Executada e a Despesa Empenhada. Essa divisão indica a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Sendo assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo; maior que 1, indica superávit; Menor que 1, déficit. Em 2020, esse Fundo apresentou um Resultado Deficitário, pois apresentou um quociente menor que 1, conforme resultado a seguir:

Receita Arrecadada Total (1)	R\$ 758.754,25.
Despesa Empenhada Total (2)	R\$ 2.082.172,48.
Quociente do Resultado = (1)/(2)	0,36

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não houve registros para esta entidade.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 159.271,75 enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 47.283,83. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 128.617,21. Além disso, foram cancelados: R\$ 30.654,54, restando de saldo o valor de R\$ 47.283,83.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 05 DE DEZEMBRO DE 2020:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	2.543.000,00	1.870.500,00	1.188.137,48	1.188.137,48	1.140.853,65	682.342,52
Suplementar	-	641.400,00	641.400,00	641.400,00	641.400,00	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	252.635,00	252.635,00	252.635,00	252.635,00	-
Total	2.543.000,00	2.764.535,00	2.082.172,48	2.082.172,48	2.034.888,65	682.342,52

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior, o que poderia ocasionar um desequilíbrio orçamentário. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2019.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:	Recursos Vinculados:
R\$ 5.846,16	R\$ 112.678,18

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2019 totalizaram R\$118.524,34. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Paulo Roberto Felix
Gestor

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-9

Tacaratu, 31/12/2020

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:5 - FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.000,00	1.000,00	4.775,51	3.775,51
RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	20,94	-979,06
Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	20,94	-979,06
TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	0,00	4.752,57	4.752,57
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	2.756,57	2.756,57
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	1.996,00	1.996,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	2,00	2,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	2,00	2,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.000,00	1.000,00	4.775,51	3.775,51
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	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
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)	1.000,00	1.000,00	4.775,51	3.775,51
DÉFICIT (VI)			167.639,40	167.639,40
TOTAL (VII) = (V+VI)	1.000,00	1.000,00	172.414,91	172.414,91
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	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
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00

PAULO ROBERTO FELIX
PRESIDENTE DO FUNDECA
858.496.778-87

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9



Documento Assinado em 31/12/2020 por Paulo Roberto Felix
 Acesse em: https://www.tacaratu.br/epi/assinaturaDoc.aspx?CodigoDocumento=2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	286.000,00	286.000,00	172.056,91	172.056,91	170.658,15	113.343,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	130.000,00	130.000,00	63.496,50	63.496,50	62.097,74	66.503,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	156.000,00	156.000,00	108.560,41	108.560,41	108.560,41	47.439,59
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	11.000,00	11.000,00	358,00	358,00	358,00	10.642,00
INVESTIMENTOS	11.000,00	11.000,00	358,00	358,00	358,00	10.642,00
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 CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	297.000,00	297.000,00	172.414,91	172.414,91	171.016,15	124.983,09
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 (XIII)=(XI+XII)	297.000,00	297.000,00	172.414,91	172.414,91	171.016,15	124.983,09
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	297.000,00	297.000,00	172.414,91	172.414,91	171.016,15	124.983,09
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	10.002,07	1.398,76	9.336,69	665,38	1.398,76
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.524,62	1.398,76	7.859,24	665,38	1.398,76
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.477,45	0,00	1.477,45	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.002,07	1.398,76	9.336,69	665,38	1.398,76

PAULO ROBERTO FELIX
PRESIDENTE DO FUNDECA
858.496.778-87

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE Nº 029272/O-9

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2020 por KATIA GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: 31/12/2020 em: https://sistema.pec.gov.br/epp/validarDocumento?codigo=2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

PAULO ROBERTO FELIX
 PRESIDENTE DO FUNDECA
 858.496.778-87

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA
 CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2020

Município: Tacaratu

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

CNPJ:

03.575.106/00001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes, s/n – Centro – Tacaratu, CEP – 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Tacaratu - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA de Tacaratu -PE possui como atividade principal a “defesa dos direitos da criança e do adolescente”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Paulo Roberto Felix - Presidente - Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso

PAULO ROBERTO FELIX
PRESIDENTE DO FUNDECA
858.496.778-87

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://steec.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- β Quadro Principal;
- β Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- β Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- β Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- β Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, observou-se um superávit no valor de R\$ 3.775,51, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 1.000,00) e a Receita Realizada (R\$ 4.775,51).

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 297.000,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 172.414,91, liquidado: R\$ 172.414,91 e pago: R\$ 171.016,15. A economia orçamentária foi de R\$ 124.585,09. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse Fundo teve um déficit no total de: R\$ 167.639,40. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 4.775,51) e as despesas totais empenhadas (R\$ 172.414,91).

Outra maneira de se calcular é pelo quociente do resultado orçamentário, que faz a relação entre a Receita Executada e a Despesa Empenhada. Essa divisão indica a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Sendo assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo; maior que 1, indica superávit; Menor que 1, déficit. Em 2020, esse Fundo apresentou um Resultado Deficitário, pois apresentou um quociente menor que 1, conforme resultado a seguir:

Receita Arrecadada Total (1)	R\$ 4.775,51
Despesa Empenhada Total (2)	R\$ 172.414,91
Quociente do Resultado = (1)/(2)	0,03

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não houve registros para esta entidade.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 10.002,07, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 1.398,76. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 9.336,69. Além disso, foram cancelados: R\$ 665,38, restando de saldo o valor de R\$ 1.398,76.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	297.000,00	292.000,00	167.414,91	167.414,91	166.016,15	124.585,09
Suplementar	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	-	-	-	-	-
Total	297.000,00	297.000,00	172.414,91	172.414,91	171.016,15	124.585,09

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior, o que poderia ocasionar um desequilíbrio orçamentário. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2019.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:

R\$ 13.331,21

Recursos Vinculados:

R\$ 0,00

FUNDO MUN. DOS DIR. DA CRIANÇA E DO ADOLES. DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 13.331,21. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Paulo Roberto Felix
Gestor

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-9

Tacaratu, 31/12/2020

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	20.050.000,00	20.050.000,00	15.776.418,70	-4.273.581,30
RECEITA PATRIMONIAL	70.000,00	70.000,00	7.763,26	-62.236,74
Valores Mobiliários	70.000,00	70.000,00	7.763,26	-62.236,74
TRANSFERENCIAS CORRENTES	19.380.000,00	19.380.000,00	15.767.190,40	-3.612.809,60
Transferências da União e de suas Entidades	3.980.000,00	3.980.000,00	2.171.764,09	-1.808.235,91
Transferências do Estado e de suas Entidades	900.000,00	900.000,00	855.208,54	-44.791,46
Transferências de Outras Instituições Públicas	14.500.000,00	14.500.000,00	12.740.217,77	-1.759.782,23
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	600.000,00	600.000,00	1.465,04	-598.534,96
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	600.000,00	600.000,00	1.465,04	-598.534,96
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.500.000,00	1.500.000,00	255.341,52	-1.244.658,48
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.500.000,00	1.500.000,00	255.341,52	-1.244.658,48
Transferências da União e suas Entidades	900.000,00	900.000,00	94.429,35	-805.570,65
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	600.000,00	600.000,00	160.912,17	-439.087,83
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	21.550.000,00	21.550.000,00	16.031.760,22	-5.518.239,78
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	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
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)	21.550.000,00	21.550.000,00	16.031.760,22	-5.518.239,78
DÉFICIT (VI)			5.705.223,80	
TOTAL (VII) = (V+VI)	21.550.000,00	21.550.000,00	21.736.984,02	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro			0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	

MARIA ROBERTA DE CARVALHO LIMA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
007.842.984-67

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9



Documentação Assinada em 31/12/2020 14:08:00
Acesse em: <https://www.tacaratu.ma.gov.br/portal/assinatura>
Código do documento: a2344087-f035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	23.158.000,00	22.097.500,00	19.849.396,83	19.849.396,83	18.658.869,33	2.248.103,17
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.983.000,00	16.926.000,00	15.715.269,74	15.715.269,74	14.613.080,35	1.210.730,26
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.175.000,00	5.171.500,00	4.134.127,09	4.134.127,09	4.045.788,98	1.037.772,01
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.005.000,00	1.957.000,00	1.887.587,19	1.887.587,19	1.887.587,19	69.412,81
INVESTIMENTOS	2.005.000,00	1.957.000,00	1.887.587,19	1.887.587,19	1.887.587,19	69.412,81
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 CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	25.163.000,00	24.054.500,00	21.736.984,02	21.736.984,02	20.546.456,52	2.317.513,98
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 (XIII)=(XI+XII)	25.163.000,00	24.054.500,00	21.736.984,02	21.736.984,02	20.546.456,52	2.317.513,98
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	25.163.000,00	24.054.500,00	21.736.984,02	21.736.984,02	20.546.456,52	2.317.513,98
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	3.828.749,78	1.190.527,50	1.912.077,56	400,30	3.106.799,42
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.642.418,68	1.102.189,39	1.735.671,38	0,30	3.008.936,39
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	186.331,10	88.338,11	176.406,18	400,00	97.863,03
DESPESAS DE CAPITAL	164.554,14	0,00	164.554,14	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	164.554,14	0,00	164.554,14	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.993.303,92	1.190.527,50	2.076.631,70	400,30	3.106.799,42

MARIA ROBERTA DE CARVALHO LIMA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
007.842.984-67

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE Nº 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESpesas EMPENHADAS (g)	DESpesas LIQUIDADAS (h)	DESpesas PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2020 por KATIA GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: 31/12/2020 em: https://sistema.pec.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

MARIA ROBERTA DE CARVALHO LIMA
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
 007.842.984-67

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA
 CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2020

Município: Tacaratu

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Educação

CNPJ:

18.677.691/0001-28

Endereço da entidade:

Rua Pedro Toscano, nº 378, Bairro Centro, Tacaratu-PE CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Educação de Tacaratu-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FME de Tacaratu -PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora do Fundo:

Luciene de Carvalho Torres, cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail da contadora responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

MARIA ROBERTA DE CARVALHO LIMA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
007.842.984-67

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- ↳ Quadro Principal;
- ↳ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- ↳ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- ↳ Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e

- ↳ Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

tenham sido liquidados em exercício anterior.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, observou-se um déficit no valor de R\$ 5.518.239,78, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 21.550.000,00) e a Receita Realizada (R\$ 16.031.760,22).

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 24.054.500,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 21.736.984,02, liquidado: R\$ 21.736.984,02 e pago: R\$ 20.546.456,52. A economia orçamentária foi de R\$ 2.317.515,98. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse Fundo teve um déficit no total de: R\$ 5.705.223,80. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 16.031.760,22) e as despesas totais empenhadas (R\$ 21.736.984,02).

Outra maneira de se calcular é pelo quociente do resultado orçamentário, que faz a relação entre a Receita Executada e a Despesa Empenhada. Essa divisão indica a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Sendo assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo; maior que 1, indica superávit; Menor que 1, déficit. Em 2020, esse Fundo apresentou um Resultado Deficitário, pois apresentou um quociente menor que 1, conforme resultado a seguir:

Receita Arrecadada Total (1)	R\$ 16.031.760,22
Despesa Empenhada Total (2)	R\$ 21.736.984,02
Quociente do Resultado = (1)/(2)	0,74

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não houve registros para esta entidade.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 3.993.303,92, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 1.190.527,50. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 2.076.631,70. Além disso, foram cancelados: R\$ 400,30, restando de saldo o valor de R\$ 3.106.799,42

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/gpp/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 08 DE DEZEMBRO DE 2020:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	25.163.000,00	22.238.000,00	19.920.484,02	19.920.484,02	18.729.956,52	2.317.515,98
Suplementar	-	1.816.500,00	1.816.500,00	1.816.500,00	1.816.500,00	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	-	-	-	-	-
Total	25.163.000,00	24.054.500,00	21.736.984,02	21.736.984,02	20.546.456,52	2.317.515,98

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior, o que poderia ocasionar um desequilíbrio orçamentário. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2019.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

MARIA ROBERTA DE CARVALHO LIMA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
007.842.984-67

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE Nº 029272/O-9

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE TACARATU

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a2344087-5035-4609-b9d0-195f4d4b4c0e

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:

R\$ 63.119,70

Recursos Vinculados:

R\$ 2.469.801,01

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 2.532.920,71. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Luciene de Carvalho Torres
Gestora

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-9

Tacaratu, 31/12/2020