



Fundo Municipal de Assistência Social
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

1 of 1

ISOLADO:5 - Fundo Municipal de Assistência Social

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		771.210,68	0,00	DESPA ORÇAMENTÁRIA		2.579.962,35	0,00
TESOURO		185.568,81	0,00	TESOURO		1.877.535,81	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		185.000,00	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		1.877.535,81	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		568,81	0,00	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS		16.910,58	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS		36.184,95	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		16.910,58	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		36.184,95	0,00	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS		685.515,96	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS		549.456,92	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		685.515,96	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		549.456,92	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		15.529,93	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.808.462,72	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.808.462,72	0,00	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		1.808.462,72	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO		0,00	0,00	PARA O RPPS		0,00	0,00
ORÇAMENTARIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O		0,00	0,00	PARA O RGPS		0,00	0,00
RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		15.529,93	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O		0,00	0,00	ORÇAMENTARIA		15.529,93	0,00
RGPS		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		15.529,93	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		261.031,73	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		83.786,93	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		141.144,69	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		17.066,53	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		141.144,69	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		17.066,53	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		119.887,04	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		66.720,40	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		33.103,38	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		30.346,56	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		10.399,08	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		198,00	0,00
ISS		32.746,46	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		20.828,42	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		315,33	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		1.589,37	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		28.062,30	0,00	CLASSES			
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.538,10	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		13.758,05	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		13.722,39	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		210.265,70	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		48.839,78	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		210.265,70	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		48.839,78	0,00	CAIXA		0,00	0,00
CAIXA		0,00	0,00	CONTA ÚNICA		210.265,70	0,00
CONTA ÚNICA		48.839,78	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	TOTAL		2.889.544,91	0,00
TOTAL		2.889.544,91	0,00				

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA. DANILSON CANDIDO GONZAGA
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epyp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=6077ben7-8018-4de4-991d-5566513fef6b



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2021

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo de Assistência Social do Município.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2021	2020
Ordinária	185.568,81	312,83
Vinculada	585.641,87	928.062,89
Total	771.210,68	930.868,22

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2021	2020
Transferências Financeiras recebidas	1.808.462,72	685.480,89
Total	1.808.462,72	685.480,89

III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2021	2020
Inscrição de Restos a Pagar Processados	141.144,69	16.110,67
Depósitos restituíveis e valores vinculados	119.887,04	79.912,98
Total	261.031,73	93.023,65

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2021	2020
Ordinária	1.877.535,81	539.125,16
Vinculada	702.426,54	1.133.044,51
Total	2.579.962,35	1.672.169,67

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2021	2020
Transferências Financeiras Concedidas	15.529,93	0,00
Total	15.529,93	0,00

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2021	2020
Pagamento de Restos a Pagar Processados	17.066,53	61.007,04
Depósitos restituíveis e valores vinculados	66.720,40	10.320,00
Total	83.786,93	71.327,04

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 210.265,70 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2021	2020
Caixa e Equivalentes de Caixa	210.265,70	48.839,78
Total	210.265,70	48.839,78

Feira Nova, 31 de dezembro de 2021.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Assistência Social do Município, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Feira Nova, 31 de dezembro de 2021.

Danielle Chaves Gomes da Silva
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador