

PREFEITURA MUN. DO JOAQUIM NABUCO
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I) NOTA 01	48.935.450,00	49.385.571,12	49.033.754,28	-351.816,84
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.962.400,00	2.017.400,00	1.092.748,14	-924.651,86
Impostos	1.450.000,00	1.450.000,00	1.056.747,46	-393.952,54
Taxas	52.400,00	52.400,00	36.000,68	-16.399,32
Contribuição de Melhoria	460.000,00	515.000,00	0,00	-515.000,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.316.000,00	4.316.000,00	3.907.957,99	-408.042,01
Contribuições Sociais	4.316.000,00	4.316.000,00	3.476.635,90	-839.364,10
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	431.322,09	431.322,09
RECEITA PATRIMONIAL	647.950,00	647.950,00	441.420,83	-206.529,17
Valores Mobiliários	647.950,00	647.950,00	441.420,83	-206.529,17
RECEITA DE SERVIÇOS	2.000,00	2.000,00	321,50	-1.678,50
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	2.000,00	2.000,00	321,50	-1.678,50
TRANSFERENCIAS CORRENTES	41.999.100,00	42.394.221,12	43.553.505,71	1.159.284,99
Transferências da União e de suas Entidades	23.020.400,00	23.293.774,55	24.023.828,93	730.354,88
Transferências do Estado e de suas Entidades	7.648.700,00	7.648.700,00	8.142.633,29	493.933,29
Transferências de Outras Instituições Públicas	11.330.000,00	11.451.746,57	11.386.360,72	-65.685,57
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	682,77	682,77
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	8.000,00	8.000,00	37.800,11	29.800,11
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	4.000,00	4.000,00	36.228,41	32.228,41
Demais Receitas Correntes	4.000,00	4.000,00	1.571,70	-2.428,30
RECEITAS DE CAPITAL (II) NOTA 02	2.642.550,00	3.071.573,51	1.253.700,00	-1.817.873,51
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	429.023,51	440.700,00	11.676,49
Alienação de Bens Móveis	0,00	429.023,51	440.700,00	11.676,49
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.642.550,00	2.642.550,00	813.000,00	-1.829.550,00
Transferências da União e suas Entidades	2.287.650,00	2.287.650,00	663.000,00	-1.624.650,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	354.900,00	354.900,00	150.000,00	-204.900,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) NOTA 03	51.578.000,00	52.457.144,63	50.287.454,28	-2.169.689,35
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)	51.578.000,00	52.457.144,63	50.287.454,28	-2.169.689,35
DÉFICIT (VI) NOTA 07	0,00	0,00	5.401.987,06	5.401.987,06
TOTAL (VII) = (V+VI)	51.578.000,00	52.457.144,63	55.689.441,34	3.222.296,71
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	4.493.299,98	0,00	4.493.299,98
(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	4.493.299,98	0,00	4.493.299,98
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00



Documento Assinado em 30/03/2022 16:53
Acesse em: https://www.camara.gov.br/portal/legislacao
Raimundo Barreto Neto
CPF: 025.154.304-35

PREFEITURA MUN. DO JOAQUIM NABUCO
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)



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) NOTA 04	46.086.555,50	50.441.527,41	49.378.330,12	49.376.051,34	47.699.783,95	1.063.197,29
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	31.635.960,00	30.529.243,00	30.192.245,07	30.192.245,07	30.055.474,66	336.997,93
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14.446.595,50	19.912.284,41	19.186.085,05	19.183.806,27	17.644.309,29	726.999,36
DESPESAS DE CAPITAL (IX) NOTA 05	5.041.050,00	6.508.917,20	6.311.111,22	6.059.361,22	5.663.647,03	197.800,98
INVESTIMENTOS	4.341.050,00	5.748.599,57	5.550.793,81	5.299.043,81	4.903.329,62	197.800,76
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	700.000,00	760.317,63	760.317,41	760.317,41	760.317,41	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	449.394,50	0,00	0,00	0,00	0,00	449.394,50
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) NOTA 06	51.577.000,00	56.950.444,61	55.689.441,34	55.435.412,56	53.363.430,98	1.261.900,27
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)	51.577.000,00	56.950.444,61	55.689.441,34	55.435.412,56	53.363.430,98	1.261.900,27
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	51.577.000,00	56.950.444,61	55.689.441,34	55.435.412,56	53.363.430,98	1.261.900,27
RESERVA DO RPPS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NOTA 08	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	3.626,39	1.061,39	1.061,39	0,00	2.565,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	419,39	104,39	104,39	0,00	315,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	3.207,00	957,00	957,00	0,00	2.550,00
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	3.626,39	1.061,39	1.061,39	0,00	2.565,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NOTA 09	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	643.589,20	594.264,61	539.252,57	518.141,38	180.459,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	80.863,30	106.958,53	52.008,01	80.071,89	55.742,93
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	562.725,90	487.306,08	487.244,56	438.069,49	124.717,93
DESPESAS DE CAPITAL	27.498,42	322.507,44	204.240,43	0,00	145.765,43
INVESTIMENTOS	27.498,42	322.507,44	204.240,43	0,00	145.765,43
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	671.087,62	916.772,05	743.493,00	518.141,38	326.225,29

PREFEITURA MUN. DO JOAQUIM NABUCO
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)



ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.686.000,00	2.686.000,00	1.902.945,64	-783.054,36
Receita de Contribuições	2.686.000,00	2.686.000,00	1.902.945,64	-783.054,36

ANEXO B

DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPEAS EMPENHADAS (g)	DESPEAS LIQUIDADAS (h)	DESPEAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.695.000,00	2.141.920,07	2.141.075,41	2.141.075,41	2.100.848,08	44.844,66
DESPEAS CORRENTES	2.695.000,00	2.141.920,07	2.141.075,41	2.141.075,41	2.100.848,08	44.844,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.695.000,00	2.141.920,07	2.141.075,41	2.141.075,41	2.100.848,08	44.844,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS 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: JOAQUIM FERREIRA, CHARLES BATISTA DE MELO, ANTONIO RAIMUNDO BARRETO NETO
 Acesso em: https://www.tcepe.com.br/portal/Doc/seam/Código.do_documento: e731303a-9799-4bba-84b-2617e0d670cf



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE JOAQUIM NABUCO (Administração Direta e Indireta - Consolidado)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Joaquim Nabuco é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade máxima de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 10.192.441/0001-96, estando atualmente localizada na Praça Dom Luiz de Brito, 10, Centro de Joaquim Nabuco, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2020, o município de Joaquim Nabuco conta com 16.028 habitantes e sua economia baseia-se agroindústria açucareira. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

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

A estrutura administrativa e operacional da prefeitura é composta por um quadro de 801 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.joaquimnabuco.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-las convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no



sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

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

Da lei nº 1.140/2020 de 03/11/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021;

Lei 1.1138/2020 de 08/09/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei 1.139/2020 de 03/11/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Joaquim Nabuco para o exercício de 2021;

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

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Secretaria de Administração;
- Secretaria de Finanças;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Infraestrutura;
- Secretaria de Assistência Social;
- Secretaria de Planejamento Estratégico e Integração;
- Secretaria de Agricultura;
- Secretaria de Gestão Ambiental;
- Secretaria de Esportes;
- Secretaria de Desenvolvimento Econômico;
- Secretaria de Cultura e Turismo;
- Secretaria de Comunicação Social;
- Secretaria de Políticas Públicas para as Mulheres.

Os Fundos Especiais são:



- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal de Defesa e Direito da Criança e do Adolescente;
- Instituto de Previdência do Servidor Municipal de Joaquim Nabuco.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.joaquimnabuco.pe.gov.br.

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

O Balanço Geral do Município, referente ao exercício financeiro de 2021 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pernambuco.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil, facilitando a interpretação dos usuários.

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsto inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos créditos adicionais).

**Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2021
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)**



RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I) NOTA 01	48.935.450,00	49.385.571,12	49.033.754,28	-351.816,84
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.962.400,00	2.017.400,00	1.092.748,14	-924.651,86
Impostos	1.450.000,00	1.450.000,00	1.056.747,46	-393.252,54
Taxas	52.400,00	52.400,00	36.000,68	-16.399,32
Contribuição de Melhoria	460.000,00	515.000,00	0,00	-515.000,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.316.000,00	4.316.000,00	3.907.957,99	-408.042,01
Contribuições Sociais	4.316.000,00	4.316.000,00	3.476.635,90	-839.364,10
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	431.322,09	431.322,09
RECEITA PATRIMONIAL	647.950,00	647.950,00	441.420,83	-206.529,17
Valores Mobiliários	647.950,00	647.950,00	441.420,83	-206.529,17
RECEITA DE SERVIÇOS	2.000,00	2.000,00	321,50	-1.678,50
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	2.000,00	2.000,00	321,50	-1.678,50
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	41.999.100,00	42.394.221,12	43.553.505,71	1.159.284,59
Transferências da União e de suas Entidades	23.020.400,00	23.293.774,55	24.023.828,93	730.054,38
Transferências do Estado e de suas Entidades	7.648.700,00	7.648.700,00	8.142.633,29	493.933,29
Transferências de Outras Instituições Públicas	11.330.000,00	11.451.746,57	11.386.360,72	-65.385,28
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	682,77	682,77
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	8.000,00	8.000,00	37.800,11	29.800,11
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	4.000,00	4.000,00	36.228,41	32.228,41
Demais Receitas Correntes	4.000,00	4.000,00	1.571,70	-2.428,30
RECEITAS DE CAPITAL (II) NOTA 02	2.642.550,00	3.071.573,51	1.253.700,00	-1.817.873,51
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	429.023,51	440.700,00	11.676,49
Alienação de Bens Móveis	0,00	429.023,51	440.700,00	11.676,49
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.642.550,00	2.642.550,00	813.000,00	-1.829.550,00
Transferências da União e suas Entidades	2.287.650,00	2.287.650,00	663.000,00	-1.624.650,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	354.900,00	354.900,00	150.000,00	-204.900,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) NOTA 03	51.578.000,00	52.457.144,63	50.287.454,28	-2.169.690,00
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)	51.578.000,00	52.457.144,63	50.287.454,28	-2.169.690,00
DEFICIT (VI)			5.401.987,06	5.401.987,06
TOTAL (VII) = (V+VI)	51.578.000,00	52.457.144,63	55.689.441,34	3.231.296,71
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	4.493.299,98	0,00	4.493.299,98
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		4.493.299,98	0,00	4.493.299,98
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

Nota 01 – RECEITA CORRENTE: A previsão atualizada de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2021 foi de R\$ 49.385.571,12. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 49.033.754,28, o que representa um déficit de arrecadação corrente de R\$ 351.816,84.

Nota 02 – RECEITA DE CAPITAL: A previsão atualizada de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2021 foi de R\$ 3.071.573,51. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 1.253.700,00, o que representa um déficit de arrecadação de capital de R\$ 1.817.873,51.

Nota 03 – SUBTOTAL DAS RECEITAS: A previsão inicial da Receita Total em 2021 foi de R\$ 52.578.000,00, dos quais foram atualizados para R\$ 52.457.144,63 e arrecadados R\$ 50.287.454,28, equivalente a 95,86% do total previsto.

As Receitas Correntes corresponderam a 97,66%, da arrecadação total, somando R\$ 49.033.754,28. Dentre as que mais se destacaram estão a Receita Tributária que somou R\$ 1.092.748,14, a Receita de Contribuições somando R\$ 3.907.957,99 e as Transferências Correntes que totalizaram R\$ 43.553.505,71, que representam 97,50% da Receita total arrecadada. As Receitas de Capital, por sua vez, totalizaram R\$ 1.253.700,00, representando 2,49% do total arrecadado.



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII) : NOTA 04	46.086.555,50	50.441.527,41	49.378.330,12	49.376.051,34	47.699.783,95	1.063.197,29
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	31.635.960,00	30.529.243,00	30.192.245,07	30.192.245,07	30.055.474,66	336.997,93
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14.446.595,50	19.912.284,41	19.186.085,05	19.183.806,27	17.644.309,29	726.199,66
DESPESAS DE CAPITAL (IX) : NOTA 05	5.041.050,00	6.508.917,20	6.311.111,22	6.059.361,22	5.663.647,03	197.805,98
INVESTIMENTOS	4.341.050,00	5.748.599,57	5.550.793,81	5.299.043,81	4.903.329,62	197.805,98
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	700.000,00	760.317,63	760.317,41	760.317,41	760.317,41	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	449.394,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) : NOTA 06	51.577.000,00	56.950.444,61	55.689.441,34	55.435.412,56	53.363.430,98	1.261.003,27
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)	51.577.000,00	56.950.444,61	55.689.441,34	55.435.412,56	53.363.430,98	1.261.003,27
SUPERÁVIT (XIV) : NOTA 07			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	51.577.000,00	56.950.444,61	55.689.441,34	55.435.412,56	53.363.430,98	1.261.003,27
RESERVA DO RPPS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 04 - DESPESAS CORRENTES: As despesas correntes fixadas para o exercício de 2021 foram de R\$ 46.086.555,50, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 50.441.527,41, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 49.378.330,12. As liquidações totalizaram R\$ 49.376.051,34, sendo pagos o montante de R\$ 47.699.783,95, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 1.063.197,29.

Nota 05 - DESPESAS DE CAPITAL: As despesas de capital fixadas somam R\$ 5.041.050,00, atualizadas pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 6.508.917,20, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 6.311.111,22. As liquidações totalizaram R\$ 6.059.361,22, sendo pagos o montante de R\$ 5.663.647,03, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 197.805,98.

Nota 06 - TOTAL DAS DESPESAS: A despesa total autorizada foi de R\$ 51.577.000,00, somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 56.950.444,61. O valor total empenhado foi de R\$ 55.689.441,34, o liquidado R\$ 55.435.412,56, e o pago R\$ 53.363.430,98. A economia orçamentária foi de R\$ 1.261.003,27. O coeficiente de execução foi de 97,79%.

Nota 07 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO: Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 50.287.454,28), menos as despesas empenhadas (R\$ 55.689.441,34) houve um superávit de execução orçamentária na ordem de R\$ 5.401.987,06. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

- **Quociente do Resultado Orçamentário** – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que 1, déficit.

Em 2021, o Município de Joaquim Nabuco, apresentou um Resultado superavitário, ou seja, quociente maior que 1, conforme demonstrado a seguir:



$$\frac{\text{Receita Arrecadada}}{\text{Despesa Executada}} = \frac{50.287.454,28}{55.689.441,34} = 0,90$$

Quociente da Execução Orçamentária Corrente - É resultante da relação entre a Receita Realizada Corrente (Líquida) e a Despesa Empenhada Corrente. A interpretação desse quociente indica se as receitas correntes suportaram as despesas correntes ou se foi necessário utilizar receitas de capital para financiar despesas correntes.

Em 2021, o Município de Joaquim Nabuco, apresentou o seguinte Resultado da Execução Orçamentária Corrente:

$$\frac{\text{Receita Realizada Corrente (Líquida)}}{\text{Despesa Empenhada Corrente}} = \frac{49.033.754,28}{49.378.330,12} = 0,99$$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <small>NOTA 08</small>	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPEAS CORRENTES	0,00	3.626,39	1.061,39	1.061,39	0,00	2.565,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	419,39	104,39	104,39	0,00	315,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	0,00	3.207,00	957,00	957,00	0,00	2.250,00
DESPEAS 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	3.626,39	1.061,39	1.061,39	0,00	2.565,00

Nota 08 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: Não houveram restos a pagar inscritos em anos anteriores. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizou R\$ 3.626,39. Foram liquidados no exercício o valor de R\$ 1.061,39, e pagos R\$ 1.061,39. Foram cancelados o valor de R\$ 0,00, restando de saldo o valor de R\$ 2.565,00.

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS <small>NOTA 09</small>	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPEAS CORRENTES	643.589,20	594.264,61	539.252,57	518.141,38	180.459,86
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	80.863,30	106.958,53	52.008,01	80.071,89	55.741,93
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	562.725,90	487.306,08	487.244,56	438.069,49	124.717,93
DESPEAS DE CAPITAL	27.498,42	322.507,44	204.240,43	0,00	145.765,43
INVESTIMENTOS	27.498,42	322.507,44	204.240,43	0,00	145.765,43
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	671.087,62	916.772,05	743.493,00	518.141,38	326.225,29



Nota 09 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS: Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 671.087,62, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 916.772,05. Desde montante foram pagos R\$ 743.493,00 e cancelados R\$ 518.141,38, restando de saldo a pagar R\$ 326.225,29.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

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



6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 147/2021 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN

Receita Intraorçamentária	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) (c - b)
Receitas de Contribuições	2.686.000,00	2.686.000,00	1.902.945,64	-783.054,36
TOTAL	2.686.000,00	2.686.000,00	1.902.945,64	-783.054,36

Foi previsto arrecadar com receitas intraorçamentárias o valor de R\$ 2.686.000,00. De fato, houve arrecadação de R\$ 1.902.945,64, o que gerou uma economia de R\$ 783.054,36.

Despesa Intraorçamentária	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa Paga (h)	Saldo da Dotação (i) (e - f)
Despesa Correntes	2.695.000,00	2.141.920,07	2.141.075,41	2.141.075,41	2.100.848,08	844,66
TOTAL	2.695.000,00	2.141.920,07	2.141.075,41	2.141.075,41	2.100.848,08	844,66

As despesas intraorçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 2.695.000,00. Após a abertura de créditos adicionais houve atualização no valor de R\$ 2.141.920,07. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado o valor de R\$ 2.141.075,41, liquidado o valor de R\$ 2.141.075,41 e pago o valor de R\$ 2.100.848,08, resultando numa economia orçamentária das despesas intraorçamentárias de R\$ 844,66.

6.2 Detalhamento das Despesas Executadas por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário) conforme Anexo XVII da Resolução TCE-PE nº 147/2021

A Lei Orçamentária Anual, aprovado para o exercício de 2021, houve autorização para aberturas de créditos suplementares de 50% do total do orçamento, excluindo do limite referente as despesas com pessoal e encargos, pagamentos previdenciários, pagamento da dívida, despesas com assistência social de atendimento à famílias, crianças, adolescentes e aos idosos, operações do Sistema Único de Saúde e Ensino, transferências de fundos ao Poder Legislativo, despesas destinadas à defesa civil, combate aos efeitos de catástrofes, secas e as epidemias. portanto o total suplementado sobre a Lei Orçamentária foi de R\$ 29.083.532,51, representando 56,38%, deste total 17,73% foram excluídos do limite de suplementação.

Veja o quadro abaixo:

Tipos de Crédito	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da dotação (i)=(e-f)
Inicial	51.578.000,00	50.755.466,38	49.513.262,68	49.510.983,90	47.781.149,17	1.242.203,70
Suplementares	0,00	6.194.978,23	6.176.178,66	5.924.428,66	5.582.281,81	18.799,57
Especiais	0,00					0,00
Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	51.578.000,00	56.950.444,61	55.689.441,34	55.435.412,56	53.363.430,98	1.261.003,27



6.3 Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários

Fonte de Recurso (a)	Superávit Financeiro Apresentado no BP do Exercício anterior (b)	Créditos Adicionais Transferidos/ Reabertos (c)	Operações de créditos vinculados aos créditos reabertos não recebidos (d)	SUPERÁVIT FINANCEIRO DISPONÍVEL PARA ABERTURA DO CRÉDITO SUPLEMENTAR = (b - c - d)	Valor Utilizado Do Superávit Financeiro Para Abertura De Créditos Adicionais
PREFEITURA					
Recursos Próprios	1.861.622,00	0,00	0,00	1.861.622,00	1.649.708,29
Alienação de ativos	1.910,34	0,00	0,00	1.910,34	0,00
Auxílio Financeiro	56.357,40	0,00	0,00	56.357,40	0,00
FEM	237.580,74	0,00	0,00	237.580,74	0,00
COSIP	43.553,08	0,00	0,00	43.553,08	0,00
CIDE	22.961,61	0,00	0,00	22.961,61	0,00
Aldir Blanc	32,88	0,00	0,00	32,88	0,00
FUNDO DE SAÚDE					
RECURSO ORDINÁRIO FMS	10.365,12	0,00	0,00	10.365,12	0,00
PMAQ	9.024,13	0,00	0,00	9.024,13	0,00
ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	50.120,11	0,00	0,00	50.120,11	48.643,05
MAC	8.498,94	0,00	0,00	8.498,94	1.980,98
VIGILÂNCIA EM SAÚDE	100.461,19	0,00	0,00	100.461,19	99.795,50
INVESTIMENTO	566.298,80	0,00	0,00	535.374,00	514.367,26
CONVÊNIOS	35.468,52	0,00	0,00	35.468,52	0,00
PSE	29.028,00	0,00	0,00	29.028,00	0,00
PORTARIA 2.994/2020	28.500,00	0,00	0,00	28.500,00	28.500,00
PORTARIA 3.008/2020	11.586,00	0,00	0,00	11.586,00	0,00
COVID-19-APOIO À GESTAÇÃO	39.320,00	0,00	0,00	39.320,00	0,00
PORTARIA 2.358/2020	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	21.280,00
PORTARIA 2.405/2020	39.840,00	0,00	0,00	39.840,00	39.838,45
PORTARIA 2.516/2020	49.794,21	0,00	0,00	49.794,21	26.202,40
PORTARIA 1.666/2020	39.480,46	0,00	0,00	39.480,46	37.788,80
PORTARIA 1.857/2020	48.408,00	0,00	0,00	48.408,00	1.798,00
COVID-19	34.374,28	0,00	0,00	34.374,28	35.033,57
APOIO FINANCEIRO	9,96	0,00	0,00	9,96	0,00
ATENÇÃO BÁSICA	604.645,18	0,00	0,00	604.645,18	559.336,75
GESTÃO SUS	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
AUXILIO FINANCEIRO	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	4.800,00
FUNDO DE EDUCAÇÃO					
Fundeb 60%	92,27	0,00	0,00	92,27	0,00
Fundeb 40%	1.122,40	0,00	0,00	1.122,40	1.100,00
Recurso do QSE	31.690,13	0,00	0,00	31.690,13	31.067,10
PDDE	16,16	0,00	0,00	16,16	0,00
PNAE	898,70	0,00	0,00	898,70	0,00
PNATE	47.518,80	0,00	0,00	47.518,80	46.855,98
TRAN	70.286,82	0,00	0,00	70.286,82	67.013,89
Outros Rec. FNDE	274.324,42	0,00	0,00	274.324,42	0,00
AFM	9.835,78	0,00	0,00	9.835,78	0,00
FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL					



IGD SUAS	792,18	0,00	0,00	792,18	0,00
BPC	823,96	0,00	0,00	823,96	0,00
IGDBF	5.973,76	0,00	0,00	5.973,76	0,00
CRAS	20.750,59	0,00	0,00	20.750,59	19.819,80
CREAS	34,91	0,00	0,00	34,91	0,00
CRIANÇA FELIZ	20.009,30	0,00	0,00	20.009,30	0,00
SCFV	30,78	0,00	0,00	30,78	0,00
OUTROS PROG DA UNIAO	4.123,37	0,00	0,00	4.123,37	0,00
CESSÃO ONEROSA	85,38	0,00	0,00	85,38	0,00
COVID-19	21.837,21	0,00	0,00	21.837,21	19.439,19
INCREMENTO TEMPORÁRIO	261,83	0,00	0,00	261,83	0,00
AUXILIO FINANCEIRO	4.260,57	0,00	0,00	4.260,57	3.610,80
APOIO FINANCEIRO AO MUNICIPIOS	0,00	150.932,27	0,00	150.932,27	150.932,27
NABUCOPREV					
RPPS	7.364.755,08	0,00	0,00	7.364.755,08	1.084.387,90

Não houve a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinários abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2020.

6.4 Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA

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

6.5 Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados

Não foram liquidados restos a pagar não processados. Contudo, a política contábil adotada para esta situação é a transferência para os restos a pagar processados, não adotando controle individual.

6.6 Detalhamento dos Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para financiar as Despesas Orçamentárias do Exercício Corrente

Fonte	Valor (R\$)
PREFEITURA	
Recursos Próprios do Município	2.541.069,07
Alienação de Ativos	1.910,34
FEM	5.346,42
Aldir Blanc	136.513,92
Auxílio Financeiro	56.357,40
Apoio Financeiro	237.580,74
COSIP	82.242,47
CIDE	22.961,61
Extraorçamentários	8.889,07
FUNDO DE SAÚDE	
RECURSO PROPRIO	304.965,14
PMAQ	13.390,95
ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICO	50.725,11
MAC	24.066,78
VIGILÂNCIA EM SAÚDE	100.461,19
INVESTIMENTOS	566.298,80



CONVÊNIOS	35.468,54
PSE	29.028,00
PORTARIA 2.994/2020	28.500,00
PORTARIA 3.008/2020	11.586,00
COVID-19-APOIO À GESTAÇÃO	39.320,00
PORTARIA 2.358/2020	30.000,00
PORTARIA 2.405/2020	39.840,00
PORTARIA 2.516/2020	49.794,21
PORTARIA 1.666/2020	56.280,46
PORTARIA 1.857/2020	48.408,00
COVID-19	34.374,28
APOIO FINANCEIRO	9,98
ATENÇÃO BÁSICA	614.789,00
GESTÃO SUS	12.000,00
EXTRAORÇAMENTÁRIOS	8.407,00
FUNDO DE EDUCAÇÃO	
Fundeb 60%	92,27
Fundeb 40%	1.122,40
Recurso do QSE	31.690,11
PDDE	16,16
PNAE	898,70
PNATE	47.518,80
TRAN	70.286,82
Outros Rec. FNDE	274.324,42
AFM	9.835,70
Recursos Próprios	1.942,40
Extraorçamentários	224,95
FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00
IGD SUAS	792,18
BPC	823,96
IGDBF	7.173,76
CRAS	21.337,26
CREAS	3.284,91
SCFV	1.072,78
CRANÇA FELIZ	22.909,30
OUTROS PROG DA UNIAO	4.123,37
COVID-19	21.837,21
INCREMENTO TEMPORÁRIO	261,83
AUX FINANCEIRO	4.378,77
BONUS-CESSAO ONEROSA	85,38
EXTRAORÇAMENTÁRIOS	4.826,00
CONDICA	
Recursos Próprios do Município	115,61
NABUCOPREV	
RPPS	7.384.547,15
TOTAL	13.106.106,86

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2020 foram de R\$ 13.106.106,86. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados obedeceram às regras definidas em legislação própria.



6.7 Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS

Fonte de Recurso (a)	Superávit Financeiro Apresentado no BP do Exercício anterior (b)	Créditos Adicionais Transferidos/Reabertos (c)	Operações de créditos vinculados aos créditos reabertos não recebidos (d)	SUPERÁVIT FINANCEIRO DISPONÍVEL PARA ABERTURA DO CRÉDITO SUPLEMENTAR = (b - c - d)	Valor Utilizado Do Superávit Financeiro Para Abertura De Créditos Adicionais (e)
RPPS	7.364.755,08	0,00	0,00	7.364.755,08	1.084.889,90

6.8 Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 14.192.421,22. Enquanto as recebidas somam R\$ 14.192.421,22.

6.9 Conciliação com os valores dos fluxos de caixas líquidos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apresentado na Demonstração dos Fluxos de Caixa

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		68.560.637,79	61.588.545,57
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.480.248,57	5.306.142,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.092.748,14	1.260.871,00
Receita de Contribuições		3.907.957,99	3.291.638,00
Receita Patrimonial		0,00	206.060,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		321,50	227,50
Outras Receitas Originárias		37.800,11	13.852,29
Remuneração das Disponibilidades		441.420,83	533.491,85
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	44.366.505,71	41.711.739,30
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		18.713.883,51	14.570.664,34
Ingressos Extraorçamentários		4.521.462,29	3.938.208,63
Transferências Financeiras Recebidas		14.192.421,22	10.632.455,71
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		66.771.107,73	57.129.602,48
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	45.705.797,79	40.078.776,74
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	2.534.300,12	2.482.351,56
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		18.531.009,82	14.568.474,18
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.338.588,60	3.936.018,47
Transferências Financeiras Concedidas		14.192.421,22	10.632.455,71
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		1.789.530,06	4.458.943,35

Os ingressos correspondem a soma das receitas correntes arrecadadas no valor de R\$ 47.943.808,64, receitas intra-orçamentárias de R\$ 1.902.945,64 e os ingressos extraorçamentárias de retidas de R\$ 4.521.462,29 e as transferências financeiras recebidas de R\$ 14.192.421,22.

Os desembolsos referem-se as despesas correntes orçamentárias pagas de R\$ 45.394.695,44, despesas intra-orçamentárias de R\$ 2.100.848,08, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 1.061,39 (Não



Documento Assinado Digitalmente por: ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA, CHARLES BATISTA DE MELO, ANTONIO RAIMUNDO BARRETO NETO
Acesse em: https://br/epv/ver/82183a-9799-4b0a-841b-0070706c0000

Processados) e R\$ 743.493,00 (Processados), somando com os pagamentos das retenções de R\$ 4.338.588,60 e transferência financeiras concedidas de R\$ 14.192.421,22.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		440.700,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		440.700,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		5.107.570,05	4.836.015,99
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.107.570,05	4.836.015,99
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-4.666.870,05	-4.836.015,99

Os ingressos das atividades de investimentos correspondem a alienação de bens móveis, que somam R\$ 440.700,00.

Os desembolsos referem-se as despesas de capital orçamentárias (investimentos) pagas de R\$ 5.107.570,05, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 0,00 (Não processados) e R\$ 204.240,00 (Processados).

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		760.317,41	659.507,54
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		760.317,41	659.507,54
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-760.317,41	-659.507,54

Não houveram ingressos das atividades de financiamento.

Os desembolsos das atividades de financiamentos destinados a despesas para amortizar de dívida e inversões financeiras totalizando R\$ 760.317,41.

DISPOSIÇÕES FINAIS

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

CHARLES BATISTA DE MELO
Prefeito

ÁLVARO HENRIQUE QUEIROZ CORDEIRO
Responsável pelo Controle Interno

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Contador CRC PE nº 023266/O-4