

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO FINANCEIRO ANEXO 13 – 31/12/2021(CONSOLIDADO)

PREFEITURA MUNICIPAL DE IMBITUBA-SC

As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

Visando a transparência, as presentes notas detalham em linguagem simples, de fácil compreensão, as informações que podem ser extraídas das demonstrações contábeis a todos os interessados, além de complementar a análise das demonstrações.

O Balanço Financeiro (BF) evidencia os ingressos e dispêndios orçamentários e extra orçamentários e os saldos de caixa dos exercícios anterior e atual.

Apresentamos, portanto, as explicações quanto aos valores constantes na referida demonstração relativo ao exercício de 2021, ressaltando que os dados correspondem ao período de 01-01-2021 a 31-12-2021:

1 DOS INGRESSOS

Os ingressos demonstram as receitas orçamentárias recebidas, os restos a pagar inscritos, as receitas extra orçamentárias, a movimentação de outras contas e o saldo de caixa do exercício anterior.

INGRESSOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)	202.786.784,77
Ordinária	153.541.693,38
Vinculada	49.245.091,39
ACESSUAS - Programa de Promoção do Acesso ao Mundo do Trabalho	27,84
Agentes Comunitários de Saúde - PACS	1.710.550,00
Alienação de Bens	4.971,83
Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	3.586.385,44
Benefícios Eventuais Custeio - FEAS	77.935,92
CO-FINANCIAMENTO DA ATENÇÃO BÁSICA	890.148,00
Compensação Fin. Recursos Minerais - CFEM	315.828,30
Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	27.423,77
Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	5.148.110,73
Convênio Passe Escolar Estado - Fundamental	1.034.833,90
Convênio Passe Escolar Estado - Medio	762.748,20
Convênio Trânsito - Polícia Civil	254.233,88
Convênio Trânsito - Polícia Militar	244.273,81
Convênio Trânsito - Prefeitura	1.126.211,59
Convênio Transporte Escolar Estadual	176,69
Dinheiro Direto na Escola - PDDE	60,72
Doenças Sexualmente Transmissíveis - DST/AIDS	85.000,05
Estado - Emenda Impositivas Educação	899.412,20
Estado - Emenda Impositivas Genérica	417.117,72
Estado - Transf. Conv. Estado - Infraest. - SC PAR	4,24
Farmácia Básica - Sus União	267.464,06
FEAS - Prot. Soc. Alta - Custeio	56.000,00
FEAS - Prot. Soc. Alta - Investimento	24.000,00
FEAS - Proteção Social Básica - Permanente	61.157,65
FEAS - Social Média Complex. Permanente	41.163,84
FNAS - PISO DE ALTA COMPLEXIDADE I - CRIANÇA/ADOLESCENTE	25.193,58
FNAS-COVID - SUAS Acolhimento - Portaria 369/2020	1.211,35
FNAS-COVID - SUAS EPI - Portaria 369/2020	1.322,26
Incentivo Atenção Saúde Sistema Penitenciário	62.211,96
Índice de Gestão Descentralizada - IGD SUAS	4.551,08
Lei 14.017-2020 - Emergência Cultural - Aldir Blanc	5,63
Média e Alta Complexidade - Estado	129.993,75
Operações de Créditos Internos - Outros Programas	1.042.398,00
Piso Básico Fixo - Social	46.582,49
Piso de Atenção Básica - PAB	1.902.886,68
Piso de Transição de Média Complexidade	7.585,02
Piso Fixo de Média Complexidade - III MSE	11.085,16
Piso Fixo de Média Complexidade - PAEFI	40.951,95
Portaria 1666 - COVID	1.378.341,51
Portaria FNS - Portaria 1418/21	100.000,00
Portaria FNS - Portaria 1788/21	100.000,00
Portaria FNS 650/21	180.000,00
Portaria FNS 731/21	63.722,52

Portaria FNS 894/21	225.458,61
Programa Bolsa Família	7.343,52
Programa de apoio a novas turmas de Educação Infantil	68,84
Programa de Atenção à Criança - PAC	8.324,51
Programa de Saúde da Família - PSF	1.331.400,00
Programa Melhoria Acesso Qualidade - PMAQ	638.082,08
Recursos FNDE - PNAE - AEE	6.529,60
Recursos FNDE - PNAE Creche	196.558,61
Recursos FNDE - PNAE Fundamental	179.517,80
Recursos FNDE - PNAE Pré-Escola	111.991,00
Recursos FNDE - PNATE Fundamental	64.230,36
SCFV - SERV CONV FORT VINCULOS	59.661,77
Sup.Cessão Onerosa - Lei 13.885/2019	19.488,58
Transf. do FNDE - Apoio a Creches	2.660,23
Transf. FNDE - Apoio a Creches - Brasil Carinhoso	134,14
Transferência de Convênios da União	771.906,73
Transferência de Convênios do Estado	11.815,48
Transferência do FUNDEB - 40%	8.344.061,01
Transferência do FUNDEB - 60%	12.702.113,49
Transferência do Salário Educação	1.951.312,58
Transferências Centro de Especialidades Odontológicas - CEO	253.157,86
Transferências de Convênios p/ SUS - Estado	33,46
Transferências de Convênios p/ SUS - União	1.779,00
Vigilância Sanitária - Sus União	224.977,81
Transferências Financeiras Recebidas (II)	54.783.443,61
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	54.783.443,61
Interferências Financeiras (III)	678.885,26
DESINCORPORAÇÃO DE CRÉDITOS A RECEBER (FINANCEIRO)	678.885,26
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	45.787.828,51
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	13.697.301,83
Inscrição de Restos a Pagar Processados	4.236.261,54
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	260.863,40
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	27.539.404,71
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	53.997,03
Saldo do Exercício Anterior (V)	46.299.222,61
BANCO C/ MOVIMENTO	18.556.285,89
BANCOS C/ VINCULADAS	27.271.187,69
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	471.749,03
TOTAL (VI) = (II+III+IV+V)	350.336.164,76

A **receita orçamentária ordinária** representa os valores recebidos sem destinação específica e para utilização livre, exemplo, FPM, ITPU, TAXAS, etc.

Os **receita orçamentária vinculada** representa os valores recebidos com destinação específica e para utilização vinculada, exemplo, FPM, IPTU, TAXAS, etc.

As **Transferências financeiras recebidas representam** os valores recebidos a título de transferências entre entidades, exemplo, devolução dos recursos não utilizados da Câmara municipal de vereadores.

Os **Recebimentos Extra Orçamentários** representam a movimentação de valores extra orçamentários que influenciam o resultado financeiro, tais como inscrição de restos a pagar consignações - retenções de tributos e outros valores de fornecedores e funcionários.

Os **Saldos do exercício Anterior** representam os valores disponíveis em conta corrente, vinculada e aplicação ao final do exercício de 2020.

2 DOS DISPÊNDIOS

Os dispêndios demonstram as despesas orçamentárias executadas (empenhadas), os restos a pagar do exercício anterior liquidados, as despesas extra orçamentárias, a movimentação de outras contas e o saldo de caixa do exercício.

DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Despesas Orçamentária (VII)	202.281.567,71
Ordinária	148.841.675,66
Vinculada	53.439.892,05
Agentes Comunitários de Saúde - PACS	1.601.689,38
Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	4.449.383,51
Benefícios Eventuais Custeio - FEAS	75.100,00
CO-FINANCIAMENTO DA ATENÇÃO BÁSICA	946.960,23
Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	90.000,00
Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	5.508.837,37
Convênio Passe Escolar Estado - Fundamental	644.554,89
Convênio Passe Escolar Estado - Médio	442.853,91
Convênio Trânsito - Polícia Civil	82.691,45
Convênio Trânsito - Polícia Militar	179.000,00
Convênio Trânsito - Prefeitura	762.367,97
Dinheiro Direto na Escola - PDDE - Exercício Anterior	3.091,45
Doenças Sexualmente Transmissíveis - DST/AIDS	39.563,00
Emenda Parlamentar - Individual Superávit	442.551,64
Emenda Relatoria 81000794 - Incremento PAB	100.000,00
Emendas Parlamentares Individuais - Finalidade Definida(Inc. II, art. 1º EC	1.683.525,48
Estado - Emenda Impositiva - Superávit	405.449,15
Farmácia Básica - Sus União	318.689,11
FEAS - Prot. Soc. Alta - Investimento	20.959,60
FEAS - Proteção Social Básica - Permanente	20.079,60
FMAS - PISO DE ALTA COMPLEXIDADE I - CRIANÇA/ADOLESCENTE	8.862,65
Incentivo Atenção Saúde Sistema Penitenciário	41.174,10
Índice de Gestão Descentralizada - IGD SUAS	4.305,00
Média e Alta Complexidade - Estado	49.687,81
NASF	82.198,47
Operações de Créditos Internos - Outros Programas	1.346.483,59
Piso Básico Fixo - Social	35.831,41
Piso de Atenção Básica - PAB	1.753.681,82
Piso de Transição de Média Complexidade	7.301,90
Piso Fixo de Média Complexidade - III MSE	8.930,79
Piso Fixo de Média Complexidade - PAEFI	3.577,58
Portaria 1666 - COVID	1.036.006,41
Portaria FNS - Portaria 1418/21	100.000,00
Portaria FNS - Portaria 1788/21	100.000,00
Portaria FNS 650/21	179.699,00
Portaria FNS 731/21	56.640,50
Portaria FNS 894/21	225.134,00
Programa Bolsa Família	41.611,34
Programa de Saúde da Família - PSF	1.405.679,33
Programa Melhorar Acesso Qualidade - PMAQ	95.215,59
Recursos FNDE - PNAE - AEE	6.000,00
Recursos FNDE - PNAE Creche	151.853,15
Recursos FNDE - PNAE Fundamental	114.972,68
Recursos FNDE - PNAE Pré-Escola	158.949,51
Recursos FNDE - PNATE Fundamental	125.196,37

Recursos FNDE - PNATE Infantil	2.400,00
Recursos FNDE - PNATE Médio	16.750,35
Saúde Bucal - Programa de Saúde da Família - PSF Odonto	195.481,99
SCFV - SERV CONV FORT VINCULOS	39.518,42
SCFV - SERV CONV FORT VINCULOS - Ex. Anteriores	56.512,59
SUP Índice de Gestão Descentralizada - IGD SUAS	3.399,02
Sup. Benefícios Eventuais Custeio - FEAS	131.836,93
Sup. Coronavírus (covid-19) - Portaria 774/20	167.497,00
Sup. Estado - Emenda Impositivas Educação	6.528,30
Sup. FEAS - Social I Média Complex. Permanente	19.029,70
Sup. FNAS-COVID - BPSE Portaria 378/20	3.446,52
Sup. FNAS-COVID - SUAS Acolhimento - Portaria 369/2020	33.422,33
Sup. FNAS-COVID - SUAS EPI - Portaria 369/2020	3.560,00
Sup. FNS - Portaria FNS 2.405	121.240,00
Sup. Portaria 1866 - COVID	118.657,68
Sup. Portaria FNS - Portaria 2.222	69.365,42
Sup. Portaria FNS - Portaria 2.516	80.734,00
Sup. Portaria FNS 2.994	75.830,00
Sup. Portaria FNS 3.222	103.182,00
Sup. Portaria FNS 3008	14.000,00
Sup. Programa Melhoria Acesso Qualidade - PMAQ	818.113,11
Sup. Recursos FNDE - PNATE Infantil	254,81
Sup. Cessão Onerosa - Lei 13.885/2019	882.292,45
Superavit Alienação Saúde	69.525,85
Superavit Convênio Trânsito - Polícia Civil	46.484,49
Superavit Convênio Trânsito - Prefeitura	261.077,20
Transferência de Convênios da União	346.404,35
Transferência de Convênios do Estado	241.175,45
Transferência do FUNDEB - 40%	1.149.629,50
Transferência do FUNDEB - 60%	20.382.986,37
Transferência do Salário Educação	2.452.667,84
Transferências Centro de Especialidades Odontológicas - CEO	260.414,77
Vigilância Sanitária - Sus União	310.092,89
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	54.783.443,61
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	54.783.443,61
Interferências Financeiras Concedidas (IX)	678.885,36
DESINCORPORAÇÃO DE CRÉDITOS A RECEBER (FINANCEIRO)	678.885,36
Pagamentos Extraorçamentários (X)	33.547.536,56
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	4.032.721,56
RP PROCESSADOS PAGOS	3.588.494,47
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	278.771,89
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	25.647.548,64
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	69.044.731,52
BANCO C/ MOVIMENTO	28.858.035,72
BANCOS C/ VINCULADAS	29.714.946,77
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	471.749,03
TOTAL (XII) = (VII+VIII+(X+XI))	350.336.164,76

A **Despesa Orçamentária Ordinária** demonstra as despesas empenhadas no período que dependem dos recursos dos recursos próprios, exemplo, folha de pagamento da secretaria de administração.

A **Despesa Orçamentária Vinculada** demonstra as despesas empenhadas no período que dependem dos recursos dos vinculados, exemplo, folha de pagamento dos professores do Fundeb.

As **Transferências financeiras concedidas** representam os valores concedidos a título de transferências entre entidades, exemplo, repasse do duodécimo da Câmara municipal de vereadores.

Os **Pagamentos Extra Orçamentários** representam a movimentação de valores extra orçamentários que influenciam o resultado financeiro, tais liquidação de restos a pagar de exercício anterior, consignações e outros valores de fornecedores e funcionários.

Os **Saldos do exercício seguinte** representam os valores disponíveis em conta corrente, vinculada e aplicação ao final do exercício de 2021.

IMBITUBA/SC, 21/02/2021.

ROSELVALDO DA SILVA JUNIOR
PREFEITO

VALÉRIA DE SOUZA ANTONIO
CONTADORA