



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balço Orçamentário

Anexo 12 - Art. 102 da Lei Federal nº 101/2000



Exercício: 2021

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	59.250.000,00	59.250.000,00	70.872.536,66	11.622.536,66
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.983.000,00	1.983.000,00	4.243.879,15	2.260.879,15
IMPOSTOS	1.715.000,00	1.715.000,00	4.188.693,47	2.473.693,47
TAXAS	268.000,00	268.000,00	55.185,68	-212.814,32
CONTRIBUIÇÕES	1.100.000,00	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.100.000,00	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
RECEITA PATRIMONIAL	115.000,00	115.000,00	308.726,79	193.726,79
VALORES MOBILIÁRIOS	115.000,00	115.000,00	308.726,79	193.726,79
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	56.043.000,00	56.043.000,00	65.532.922,08	9.489.922,08
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	32.458.000,00	32.458.000,00	38.961.549,85	6.503.549,85
TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	9.585.000,00	9.585.000,00	10.953.882,60	1.368.882,60
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	14.000.000,00	14.000.000,00	15.617.489,63	1.617.489,63
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.000,00	9.000,00	30.628,30	21.628,30
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	9.000,00	9.000,00	30.628,30	21.628,30
RECEITAS DE CAPITAL	3.750.000,00	3.750.000,00	723.361,57	-3.026.638,43
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNO	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	50.000,00	216.504,62	166.504,62
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	50.000,00	50.000,00	216.504,62	166.504,62
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.650.000,00	3.650.000,00	506.856,95	-3.143.143,05
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	2.850.000,00	2.850.000,00	506.856,95	-2.343.143,05
TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	63.000.000,00	63.000.000,00	71.595.898,23	8.595.898,23
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	63.000.000,00	63.000.000,00	71.595.898,23	8.595.898,23
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	-	-
TOTAL (V) = (III + IV)	63.000.000,00	63.000.000,00	71.595.898,23	8.595.898,23
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro		0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO
DESPESAS CORRENTES	55.819.000,00	63.265.418,46	60.920.758,42	60.920.758,42	59.096.545,58	2.174.198,60
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	34.205.000,00	38.807.990,66	38.130.182,12	38.130.182,12	37.696.985,11	677.808,54
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.614.000,00	24.457.427,80	22.790.576,30	22.790.576,30	21.399.560,47	1.666.851,50
DESPESAS DE CAPITAL	6.581.000,00	3.734.581,54	3.330.042,98	3.330.042,98	3.235.130,85	404.558,56
INVESTIMENTOS	6.181.000,00	3.245.332,54	2.840.804,35	2.840.804,35	2.745.892,22	404.558,19
AMORTIZACAO DA DIVIDA	400.000,00	489.249,00	489.238,63	489.238,63	489.238,63	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	63.000.000,00	67.000.000,00	64.250.801,40	64.250.801,40	62.331.676,43	2.749.158,60
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (VII)	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
Outras Dívidas		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
Outras Dívidas		0,00				0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	63.000.000,00	67.000.000,00	64.250.801,40	64.250.801,40	62.331.676,43	2.749.158,60
SUPERÁVIT (IX)			7.345.096,83			-
TOTAL (X) = (VII + IX)	63.000.000,00	67.000.000,00	71.595.898,23	64.250.801,40	62.331.676,43	2.749.158,60

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

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

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	2.824.843,76	3.587.072,88	1.771.275,14	1.253.923,03	3.386.778,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.646.326,98	2.447.453,63	1.098.366,75	1.088.222,47	2.907.111,39
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	178.516,78	1.139.619,25	672.908,39	165.700,56	477.508,08
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	225.561,46	225.561,46	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	225.561,46	225.561,46	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.824.843,76	3.812.634,34	1.996.836,60	1.253.923,03	3.386.778,47

NOTA EXPLICATIVA DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:

TIPO CRÉDITO	LEI AUTORIZATIVA	PUBLICAÇÃO	VALOR
TIPO RECURSO			
CREDITO SUPLEMENTAR			25.850.830,50
ANULAÇÃO	1395	29/12/2020	629.880,50
ANULAÇÃO	1404	07/04/2021	2.520.000,00
ANULAÇÃO	1406	16/06/2021	2.519.400,00
ANULAÇÃO	1407	18/08/2021	2.519.850,00
ANULAÇÃO	1412	29/09/2021	13.662.990,00
EXCESSO DE ARRECADACÃO	1412	29/09/2021	4.000.000,00
TOTAL			25.850.830,50

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Balço Orçamentário

Anexo 12 - Art. 102 da Lei Federal nº 163/2004



Exercício: 2021

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	5.076.000,00	5.076.000,00	10.013.531,60	4.937.531,60
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
TAXAS	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	15.000,00	15.000,00	61.365,11	46.365,11
VALORES MOBILIÁRIOS	15.000,00	15.000,00	61.365,11	46.365,11
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.055.000,00	5.055.000,00	9.951.206,99	4.896.206,99
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	4.805.000,00	4.805.000,00	9.870.906,14	5.065.906,14
TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	250.000,00	250.000,00	80.300,85	-169.699,15
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	959,50	-4.000,50
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.000,00	1.000,00	959,50	-4.000,50
RECEITAS DE CAPITAL	950.000,00	950.000,00	333.394,00	-616.606,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	950.000,00	950.000,00	333.394,00	-616.606,00
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	850.000,00	850.000,00	333.394,00	-516.606,00
TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	6.026.000,00	6.026.000,00	10.346.925,60	4.320.925,60
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	6.026.000,00	6.026.000,00	10.346.925,60	4.320.925,60
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	8.981.056,08	8.981.056,08
TOTAL (V) = (III + IV)	6.026.000,00	6.026.000,00	19.327.981,68	4.320.925,60
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro		0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO
DESPESAS CORRENTES	13.268.000,00	19.321.822,52	18.705.987,90	18.705.987,90	18.057.790,20	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.182.000,00	10.490.942,29	10.442.648,51	10.442.648,51	10.247.676,26	48.293,78
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.086.000,00	8.830.880,23	8.263.339,39	8.263.339,39	7.810.113,94	567.548,84
DESPESAS DE CAPITAL	1.568.000,00	822.349,14	621.993,78	621.993,78	562.234,76	200.355,36
INVESTIMENTOS	1.568.000,00	822.349,14	621.993,78	621.993,78	562.234,76	200.355,36
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	14.836.000,00	20.144.171,66	19.327.981,68	19.327.981,68	18.620.024,96	819.189,98
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (VII)	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
Outras Dívidas		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
Outras Dívidas		0,00				0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	14.836.000,00	20.144.171,66	19.327.981,68	19.327.981,68	18.620.024,96	819.189,98
SUPERÁVIT (IX)			0,00			-
TOTAL (X) = (VII + IX)	14.836.000,00	20.144.171,66	19.327.981,68	19.327.981,68	18.620.024,96	819.189,98

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

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



 Documento assinado eletronicamente por RAFAELA PEIXOTO AGOSTINHO, em 18/09/2019 às 14:58:19, com código de verificação e777192b-d730-499b-819f-be13fcb62ef.

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	495.941,87	1.748.996,35	823.324,51	495.941,87	925.671,84
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	484.278,85	807.439,80	263.032,01	484.278,85	544.407,79
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.663,02	941.556,55	560.292,50	11.663,02	381.263,05
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	175.246,13	175.246,13	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	175.246,13	175.246,13	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	495.941,87	1.924.242,48	998.570,64	495.941,87	925.671,84

NOTA EXPLICATIVA DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:

TIPO CRÉDITO	LEI AUTORIZATIVA	PUBLICAÇÃO	VALOR
TIPO RECURSO			
CREDITO SUPLEMENTAR			5.319.081,94
ANULAÇÃO	1395	29/12/2020	200.081,50
ANULAÇÃO	1404	07/04/2021	556.400,00
ANULAÇÃO	1406	16/06/2021	575.320,00
ANULAÇÃO	1407	18/08/2021	983.090,00
ANULAÇÃO	1412	29/09/2021	2.176.280,44
EXCESSO DE ARRECADACÃO	1412	29/09/2021	827.990,00
TOTAL			5.319.081,94

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO
HENRIQUE
SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: ef77792b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Raquel Medeiros Nascimento Henrique- cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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:

Base 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 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:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ef77192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

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

Crítérios 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, 7ª 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 informados 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 e Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

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:

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, verificou-se um déficit no valor de R\$ 4.320.925,6, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 6.026.000,00) e a Receita Realizada R\$ 10.346.925,00).

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 20.144.171,66, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 19.327.981,68 liquidado: R\$ 19.327.981,68 e pago: R\$ 18.620.024,96. A economia orçamentária foi de R\$ 816.189,98. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um déficit no total de: R\$ 13.301.981,68 Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 6.026.000,00) e as despesas totais empenhadas (R\$ 19.327.981,68).

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 495.941,87 enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 1.924.242,48 Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 998.570,64 Além disso, foram cancelados: R\$ 495.941,87, restando de saldo o valor de R\$ 925.671,84.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

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	14.836.000,00	14.825.089,72	14.008.899,74	14.008.899,74	13.300.943,02	816.189,98
Suplementar	-	5.319.081,94	5.319.081,94	5.319.081,94	5.319.081,94	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	-	-	-	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Total	14.836.000,00	20.144.171,66	19.327.981,68	19.327.981,68	18.620.024,96	816.189,98
--------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------

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 2020.

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:	Recursos Vinculados:
R\$ 489.739,72	R\$ 0,00

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 489.739,72. Desse valor, 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 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

 Raquel Medeiros Nascimento Henrique
Gestor(a)

 Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



RECEITAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	19.571.000,00	19.571.000,00	20.222.539,61	651.539,61
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	40.000,00	40.000,00	110.203,08	70.203,08
VALORES MOBILIÁRIOS	40.000,00	40.000,00	110.203,08	70.203,08
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	19.530.000,00	19.530.000,00	20.112.233,99	582.233,99
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	5.250.000,00	5.250.000,00	3.812.565,57	-1.437.434,43
TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	280.000,00	280.000,00	683.178,79	403.178,79
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	14.000.000,00	14.000.000,00	15.616.489,63	1.616.489,63
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	102,54	99,54
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.000,00	1.000,00	102,54	99,54
RECEITAS DE CAPITAL	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00
TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	21.071.000,00	21.071.000,00	20.222.539,61	-848.460,39
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	21.071.000,00	21.071.000,00	20.222.539,61	-848.460,39
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	3.101.808,02	3.101.808,02
TOTAL (V) = (III + IV)	21.071.000,00	21.071.000,00	23.324.347,63	-848.460,39
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00		
Superávit Financeiro		0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO
DESPESAS CORRENTES	21.886.000,00	21.975.104,60	21.599.075,66	21.599.075,66	21.112.333,14	476.028,75
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.072.000,00	17.138.763,32	17.013.683,57	17.013.683,57	16.903.900,76	125.079,75
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.814.000,00	4.836.341,28	4.585.392,09	4.585.392,09	4.208.432,38	250.948,19
DESPESAS DE CAPITAL	3.076.000,00	1.725.313,40	1.725.271,97	1.725.271,97	1.725.271,97	44,43
INVESTIMENTOS	3.076.000,00	1.725.313,40	1.725.271,97	1.725.271,97	1.725.271,97	44,43
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	24.962.000,00	23.700.418,00	23.324.347,63	23.324.347,63	22.837.605,11	376.070,37
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (VII)	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
Outras Dívidas		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
Outras Dívidas		0,00				0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	24.962.000,00	23.700.418,00	23.324.347,63	23.324.347,63	22.837.605,11	376.070,37
SUPERÁVIT (IX)			0,00			-
TOTAL (X) = (VII + IX)	24.962.000,00	23.700.418,00	23.324.347,63	23.324.347,63	22.837.605,11	376.070,37

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

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

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	1.916.271,92	1.190.527,50	585.492,35	328.457,71	2.192.348,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.906.747,00	1.102.189,39	585.492,35	328.457,71	2.094.986,33
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.524,92	88.338,11	0,00	0,00	97.863,03
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.916.271,92	1.190.527,50	585.492,35	328.457,71	2.192.348,36

NOTA EXPLICATIVA DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:

TIPO CRÉDITO	LEI AUTORIZATIVA	PUBLICAÇÃO	VALOR
TIPO RECURSO			
CREDITO SUPLEMENTAR			12.010.477,39
ANULAÇÃO	1395	29/12/2020	243.200,00
ANULAÇÃO	1404	07/04/2021	396.800,00
ANULAÇÃO	1406	16/06/2021	1.048.060,00
ANULAÇÃO	1407	18/08/2021	389.770,00
ANULAÇÃO	1412	29/09/2021	7.889.833,39
EXCESSO DE ARRECADADAÇÃO	1412	29/09/2021	2.044.200,00
TOTAL			12.010.477,39

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
Mat.0002002997

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

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 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (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 evidência 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):

Margarete Freire Rodrigues - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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:

Base 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 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:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ef77192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

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, 7ª 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 informados 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 e Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

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:

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, verificou-se um déficit no valor de R\$ 848.460,39, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada e a Receita Realizada.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 23.700.418,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 23.324.347,63, liquidado: R\$ 23.324.347,63. e pago: R\$ 22.837.605,11. A economia orçamentária foi de R\$ 376.070,37. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um déficit no total de: R\$ 3.101.808,02. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 20.222.539,61) e as despesas totais empenhadas (R\$ 23.324.347,63)

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 1.916.271,92, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 1.190.527,50. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 585.492,35. Além disso, foram cancelados: R\$ 328.457,71, restando de saldo o valor de R\$ 2.192.849,36.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

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	24.962.000,00	11.689.946,61	11.313.876,24	11.313.876,24	10.827.133,72	376.070,37
Suplementar	-	12.010.471,39	12.010.471,39	12.010.471,39	12.010.471,39	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	-	-	-	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Total	24.962.000,00	23.700.418,00	23.324.347,63	23.324.347,63	22.837.605,11	376.070,37
--------------	---------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------

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 2020.

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:	Recursos Vinculados:
R\$ 7.963,49	R\$ 20.214.576,12

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 704.471,29. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentarias 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 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Margarete Freire Rodrigues
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



RECEITAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	5.000,00	5.000,00	3.564,37	-1.435,63
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	5.000,00	5.000,00	1.525,37	-3.474,63
VALORES MOBILIÁRIOS	5.000,00	5.000,00	1.525,37	-3.474,63
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.039,00	1.039,00
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00	0,00	1.039,00	1.039,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	5.000,00	5.000,00	3.564,37	-1.435,63
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	5.000,00	5.000,00	3.564,37	-1.435,63
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	239.030,54	239.030,54
TOTAL (V) = (III + IV)	5.000,00	5.000,00	242.594,91	-1.435,63
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00		0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro		0,00		0,00
Reabertura de Créditos Adicionais				

Documento Assinado em 31/03/2022 por: WASHINGTON ANTONIO DE ARAUJO
 Assine em: http://efc.ce.gov.br/epp/validarDoc.pdf?docId=77192b-d730-499b-8191-1e316c562ef

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO
DESPESAS CORRENTES	249.000,00	205.023,79	175.894,91	175.894,91	171.471,19	27.535,90
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	90.000,00	115.078,34	112.542,44	112.542,44	110.260,58	2.535,90
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	159.000,00	89.945,45	63.352,47	63.352,47	61.210,61	28.592,98
DESPESAS DE CAPITAL	11.000,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00	0,00
INVESTIMENTOS	11.000,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00	66.700,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	260.000,00	271.723,79	242.594,91	242.594,91	238.171,19	29.128,88
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (VII)	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
Outras Dívidas		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
Outras Dívidas		0,00				0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	260.000,00	271.723,79	242.594,91	242.594,91	238.171,19	29.128,88
SUPERÁVIT (IX)			0,00			-
TOTAL (X) = (VII + IX)	260.000,00	271.723,79	242.594,91	242.594,91	238.171,19	29.128,88

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

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



 Documento assinado eletronicamente por RAFAELA PEIXOTO AGOSTINHO, em 31/03/2022 às 02:27:12, com código de verificação e777192b-d730-499b-819f-be3f3fcb62ef.

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.398,76	411,16	987,60	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.398,76	411,16	987,60	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	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
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	1.398,76	411,16	987,60	0,00

NOTA EXPLICATIVA DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:

TIPO CRÉDITO	LEI AUTORIZATIVA	PUBLICAÇÃO	VALOR
TIPO RECURSO			
CREDITO SUPLEMENTAR			104.411,21
ANULAÇÃO	1395	29/12/2020	22.100,00
ANULAÇÃO	1412	29/09/2021	75.433,21
EXCESSO DE ARRECADACÃO	1412	29/09/2021	6.877,00
TOTAL			104.411,21

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
PRESIDENTE Mat.200201354

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

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes - S/N - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA possui como atividade principal a "defesa dos direitos da criança e do adolescente". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021).. 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, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. 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:

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva - cargo: Secretária Dos Direitos da Criança e do Adolescente.
Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

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 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:

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

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 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\$ 1.435,63, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada (R\$ 5.000,00) e a Receita Realizada (R\$ 3.564,37).

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 271.723,79, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 242.594,91, liquidado: R\$ 242.594,91 e pago: R\$ 238.171,19. A economia orçamentária foi de R\$ 29.128,88. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.ece.tee.pe.gov.br/epp/validadaDoc.seam> Código do documento: ef77192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Essa entidade teve um déficit no total de: R\$ 239.030,54. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 3.564,37) e as despesas totais empenhadas (R\$ 242.594,91).

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\$ 0,00 enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 1.398,76. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 411,16 Além disso, foram cancelados: R\$ 987,60, restando de saldo o valor de R\$ 0,00.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

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	260.000,00	167.605,58	138.476,7	138.476,7	134.052,98	29.128,88
Suplementar	-	104.118,21	104.118,21	104.118,21	104.118,21	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	-	-	-	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://eccc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Total	260.000,00	271.723,79	242.594,91	242.594,91	238.171,19	29.128,88
-------	------------	------------	------------	------------	------------	-----------

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 2020.

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:	Recursos Vinculados:
R\$ 182,15	R\$ 0,00

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 182,15. 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 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	1.036.000,00	1.036.000,00	525.927,39	-510.072,61
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	15.000,00	15.000,00	6.009,02	-8.990,98
VALORES MOBILIÁRIOS	15.000,00	15.000,00	6.009,02	-8.990,98
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.020.000,00	1.020.000,00	517.966,51	-502.033,49
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.005.000,00	1.005.000,00	465.989,01	-539.010,99
TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	15.000,00	15.000,00	51.977,50	-36.972,50
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	1.951,86	951,86
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.000,00	1.000,00	1.951,86	951,86
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	1.036.000,00	1.036.000,00	525.927,39	-510.072,61
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	1.036.000,00	1.036.000,00	525.927,39	-510.072,61
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	1.562.141,88	1.562.141,88
TOTAL (V) = (III + IV)	1.036.000,00	1.036.000,00	2.088.069,27	-510.072,61
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro		0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO
DESPESAS CORRENTES	2.358.000,00	2.213.635,33	2.032.037,82	2.032.037,82	1.964.634,24	323.662,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.432.000,00	1.455.823,47	1.365.729,77	1.365.729,77	1.343.187,63	90.093,70
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	926.000,00	757.811,86	666.308,05	666.308,05	621.446,61	94.503,81
DESPESAS DE CAPITAL	209.000,00	56.032,00	56.031,45	56.031,45	56.031,45	0,00
INVESTIMENTOS	209.000,00	56.032,00	56.031,45	56.031,45	56.031,45	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	2.567.000,00	2.269.667,33	2.088.069,27	2.088.069,27	2.020.665,69	188.598,06
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (VII)	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
Outras Dívidas		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
Outras Dívidas		0,00				0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	2.567.000,00	2.269.667,33	2.088.069,27	2.088.069,27	2.020.665,69	188.598,06
SUPERÁVIT (IX)			0,00			-
TOTAL (X) = (VII + IX)	2.567.000,00	2.269.667,33	2.088.069,27	2.088.069,27	2.020.665,69	188.598,06

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE 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-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (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 DIVIDA	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
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	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

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	47.283,83	23.086,65	24.197,18	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	42.283,83	23.086,65	19.197,18	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	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
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	47.283,83	23.086,65	24.197,18	0,00

NOTA EXPLICATIVA DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:

TIPO CRÉDITO	LEI AUTORIZATIVA	PUBLICAÇÃO	VALOR
TIPO RECURSO			
CREDITO SUPLEMENTAR			1.441.356,67
ANULAÇÃO	1395	29/12/2020	15.000,00
ANULAÇÃO	1404	07/04/2021	90.600,00
ANULAÇÃO	1406	16/06/2021	41.490,00
ANULAÇÃO	1407	18/08/2021	74.064,00
ANULAÇÃO	1412	29/09/2021	1.144.656,67
EXCESSO DE ARRECADADAÇÃO	1412	29/09/2021	75.940,00
TOTAL			1.441.356,67

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
Mat.200201550

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ef77192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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 evidência 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):

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio- cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

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:

Base 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 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:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ef77192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

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, 7ª 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 informados 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 e Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

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:

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, verificou-se um déficit no valor de R\$ 510.072,61, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada e a Receita Realizada.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 2.269.667,33, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 2.088.069,27, liquidado: R\$ 2.088.069,27 e pago: R\$ 2.020.665,69. A economia orçamentária foi de R\$ 181.598,06. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um déficit no total de: R\$ 1.562.141,88. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 525.927,39) e as despesas totais empenhadas (R\$ 2.088.069,27).

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\$ 0,00, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 47.283,83 Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 23.086,65. Além disso, foram cancelados: R\$ 24.197,18, restando de saldo o valor de R\$ 0,00

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

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	2.567.000,00	827.811,66	646.213,60	646.213,60	578.810,02	181.598,06
Suplementar	-	1.441.855,67	1.441.855,67	1.441.855,67	1.441.855,67	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	-	-	-	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Fundo Municipal Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Total	2.567.000,00	2.269.667,33	2.088.069,27	2.088.069,67	2.020.665,69	181.598,06
-------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------

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 2020.

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\$ 36.422,48

Recursos Vinculados:

R\$ 471.713,26

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 36.422,48. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentarias 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 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balço Orçamentário

Anexo 12 - Art. 102 da Lei Federal nº 163/2004



Exercício: 2021

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	59.250.000,00	59.250.000,00	40.106.973,69	-19.143.026,31
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.983.000,00	1.983.000,00	4.243.879,15	2.260.879,15
IMPOSTOS	1.715.000,00	1.715.000,00	4.188.693,47	2.473.693,47
TAXAS	268.000,00	268.000,00	55.185,68	-212.814,32
CONTRIBUIÇÕES	1.100.000,00	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.100.000,00	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
RECEITA PATRIMONIAL	115.000,00	115.000,00	129.624,21	14.624,21
VALORES MOBILIÁRIOS	115.000,00	115.000,00	129.624,21	14.624,21
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	56.043.000,00	56.043.000,00	34.950.514,59	-21.092.485,41
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	32.458.000,00	32.458.000,00	24.812.089,13	-7.645.910,87
TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	9.585.000,00	9.585.000,00	10.138.425,46	553.425,46
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00	-14.000.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.000,00	9.000,00	26.575,40	17.575,40
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	9.000,00	9.000,00	26.575,40	17.575,40
RECEITAS DE CAPITAL	3.750.000,00	3.750.000,00	389.967,57	-3.360.032,43
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNO	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	50.000,00	216.504,62	166.504,62
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	50.000,00	50.000,00	216.504,62	166.504,62
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.650.000,00	3.650.000,00	173.462,95	-3.476.537,05
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	2.850.000,00	2.850.000,00	173.462,95	-2.676.537,05
TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	63.000.000,00	63.000.000,00	40.496.941,26	-22.503.058,74
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	63.000.000,00	63.000.000,00	40.496.941,26	-22.503.058,74
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	-	-
TOTAL (V) = (III + IV)	63.000.000,00	63.000.000,00	40.496.941,26	-22.503.058,74
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro		0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO
DESPESAS CORRENTES	14.933.000,00	16.311.632,22	15.852.600,61	15.852.600,61	15.235.155,29	61.006,57
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.141.000,00	7.319.383,24	7.258.376,67	7.258.376,67	7.154.758,72	61.006,57
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.792.000,00	8.992.248,98	8.594.223,94	8.594.223,94	8.080.396,57	398.020,04
DESPESAS DE CAPITAL	1.522.000,00	982.387,00	852.468,75	852.468,75	817.315,64	128.991,25
INVESTIMENTOS	1.122.000,00	493.138,00	363.230,12	363.230,12	328.077,01	128.991,25
AMORTIZACAO DA DIVIDA	400.000,00	489.249,00	489.238,63	489.238,63	489.238,63	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	17.055.000,00	17.294.019,22	16.705.069,36	16.705.069,36	16.052.470,93	588.948,86
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (VII)	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
Outras Dívidas		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
Outras Dívidas		0,00				0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	17.055.000,00	17.294.019,22	16.705.069,36	16.705.069,36	16.052.470,93	588.948,86
SUPERÁVIT (IX)			23.791.871,90			-
TOTAL (X) = (VII + IX)	17.055.000,00	17.294.019,22	40.496.941,26	16.705.069,36	16.052.470,93	588.948,86

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

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

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	412.629,97	598.866,44	338.960,47	404.338,67	268.197,27
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	255.301,13	494.141,85	226.344,58	255.301,13	267.797,27
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	157.328,84	104.724,59	112.615,89	149.037,54	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	50.315,33	50.315,33	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	50.315,33	50.315,33	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	412.629,97	649.181,77	389.275,80	404.338,67	268.197,27

NOTA EXPLICATIVA DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:

TIPO CRÉDITO	LEI AUTORIZATIVA	PUBLICAÇÃO	VALOR
TIPO RECURSO			
CREDITO SUPLEMENTAR			25.850.330,50
ANULAÇÃO	1395	29/12/2020	629.880,50
ANULAÇÃO	1404	07/04/2021	2.520.000,00
ANULAÇÃO	1406	16/06/2021	2.519.400,00
ANULAÇÃO	1407	18/08/2021	2.519.850,00
ANULAÇÃO	1412	29/09/2021	13.662.990,00
EXCESSO DE ARRECADACÃO	1412	29/09/2021	4.000.000,00
TOTAL			25.850.330,50

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be13f3dcb62ef

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Tacaratu - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de nome do município -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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 evidência 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:

Washington Ângelo de Araújo - Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

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:

Base 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 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.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3fcb62ef

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, 7ª 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 informados 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 e Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

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:

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, verificou-se um superávit no valor de R\$ 2.438.566,38, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada e a Receita Realizada.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 46.740.000,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 46.102.680,70, liquidado: R\$ 46.102.680,70 e pago: R\$ 45.236.955,81. Houve um acréscimo orçamentário R\$ 637.319,30. Esse último valor se deu pela diferença entre a dotação atualizada e a despesa empenhada.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://steice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Esse município teve um superávit no total de: R\$ 23.791.871,90. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas (R\$ 40.496.941,26) e as despesas totais empenhadas (R\$ 16.705.069,36).

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 0,00, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 0,00. Foram liquidados no exercício o total de R\$ 0,00, e pagos: R\$ 0,00. Além disso, foram cancelados: R\$ 0,00, restando de saldo o valor de R\$ 0,00.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 412.629,97, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 649.181,77. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 389.275,80. Além disso, foram cancelados: R\$ 404.338,67, restando de saldo o valor de R\$ 268.197,27.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

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 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	17.055.000,00	10.318.715,93	9.729.766,07	9.729.766,07	9.077.167,64	588.949,86
Suplementar	-	6.975.303,29	6.975.303,29	6.975.303,29	6.975.303,29	-
Especial	-	-	-	-	-	-
Extraordinário	-	-	-	-	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: e177192b-d730-499b-819f-be3f3dcb62ef

Total	17.055.000,00	17.294.019,22	16.705.069,36	16705.069,36	16.052.470,93	588.949,86
--------------	----------------------	---------------	---------------	--------------	---------------	-------------------

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 2021.

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\$ 1.160.112,67

Recursos Vinculados:

R\$ 0,00

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 2.782.730,73. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentarias 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 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito Municipal

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4320/64



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	71.595.898,23	58.977.812,83	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	64.250.801,40	60.241.557,25
- Ordinária	40.122.734,72	42.012.350,43	- Ordinária	35.659.557,54	27.832.213,62
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	40.112.774,69	34.205.746,09	001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	20.809.648,77	20.833.259,42
111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	7.963,49	0,00	111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	3.043.059,62	0,00
211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	1.996,54	7.806.604,34	211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	11.806.849,15	6.999.666,20
- Vinculada	31.473.163,51	16.965.462,40	- Vinculada	28.591.243,86	32.411.339,63
090 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	0,00	176.436,40	090 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	0,00	311.889,93
116 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ENTRADA DE RECURSOS	15.693.283,64	16.030.267,85	112 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60%	2.561.128,00	0,00
117 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ENTRADA DE RECURSOS	2.177.917,78	0,00	113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%	2.254.342,02	0,00
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	481.103,44	0,00	114 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	918.683,35	0,00
121 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	11.520,00	0,00	116 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ENTRADA DE RECURSOS	0,00	18.275,32
122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	331.984,40	0,00	11640 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - DESTINAÇÃO 40%	2.782.827,83	0,00
123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	810.039,95	0,00	11660 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - DESTINAÇÃO 60%	9.076.641,67	0,00
124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	708.726,91	0,00	11740 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - DESTINAÇÃO 40%	964.300,86	0,00
125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	35.327,20	0,00
213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	80.300,85	0,00	122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	469.315,70	0,00
2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	6.325.945,58	35,47	123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	700.959,08	0,00
2142100 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19	1.423,63	0,00	190 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	517.762,30	0,00
215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	263.394,00	0,00	213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	52.311,60	0,00
290 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	3.673.865,00	0,00	2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	7.017.689,37	12.837.437,60
311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	471.713,26	758.722,68	2142100 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19	151.055,52	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 127.644/2015



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.977,50	0,00	215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	300.076,04	0,00
510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	173.462,95	0,00	311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	300.356,42	98.849,78
520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	0,00	0,00	510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	338.312,61	0,00
920 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	150.154,29	0,00
930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	216.504,62	0,00			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	20.823.667,99	19.949.497,99	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	20.823.667,99	19.949.497,99
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	10.003.253,28	10.386.679,15	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	7.378.841,51	13.430.917,65
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	1.919.124,97	3.812.634,34	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	1.996.836,60	5.996.338,35
Restos a Pagar Processados	1.919.124,97	3.812.634,34	Restos a Pagar Processados	1.996.836,60	5.996.338,35
- VALORES RESTITUÍVEIS	6.204.281,47	6.232.671,65	- VALORES RESTITUÍVEIS	4.967.793,14	5.374.181,36
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	1.879.846,84	341.373,16	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	414.211,77	2.056.339,94
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
SALDO ANTERIOR (IV)	2.390.928,31	6.702.909,23	SALDO ATUAL (X)	12.360.436,91	2.390.928,31
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	104.813.747,81	96.016.899,20	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	104.813.747,81	96.016.899,20

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU
Balanco Financeiro



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	10.346.925,60	7.806.639,81	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	19.327.981,68	19.837.069,80
- Ordinária	1.996,54	7.806.604,34	- Ordinária	11.806.849,15	6.999.629,20
211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	1.996,54	7.806.604,34	211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	11.806.849,15	6.999.629,20
- Vinculada	10.344.929,06	35,47	- Vinculada	7.521.132,53	12.837.440,60
213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	80.300,85	0,00	213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	52.311,60	0,00
2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	6.325.945,58	35,47	2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	7.017.689,37	12.837.440,60
2142100 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19	1.423,63	0,00	2142100 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19	151.055,52	0,00
215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	263.394,00	0,00	215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	300.076,04	0,00
290 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	3.673.865,00	0,00			
			TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	17.775,86	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	11.392.404,55	11.279.296,97			
			PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	2.107.022,54	3.162.259,91
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	2.361.150,64	3.592.084,62	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	998.570,64	1.824.779,99
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	707.956,72	1.924.242,48	Restos a Pagar Processados	998.570,64	1.824.779,99
Restos a Pagar Processados	707.956,72	1.924.242,48	- VALORES RESTITUÍVEIS	1.021.169,30	1.246.626,04
- VALORES RESTITUÍVEIS	1.569.430,15	1.575.960,26	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	87.282,60	9.840,88
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	83.763,77	91.881,88			
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
			SALDO ATUAL (X)	3.137.440,43	489.739,72
SALDO ANTERIOR (IV)	489.739,72	811.042,03			
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	24.590.220,51	23.489.063,43	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	24.590.220,51	23.489.063,43



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Balço Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.005/2014



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO HENRIQUE
SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 16db407b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Raquel Medeiros Nascimento Henrique- cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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:

Base 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 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 Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.
As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

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.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Nota 1 – Receita Orçamentária:

Em 2021, o município obteve uma receita orçamentária de R\$ 10.346.925,60, detalhada no Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Em 2021, essas transferências totalizaram R\$ 11.392.404,55, sendo de repasses da Prefeitura.

Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:

Em 2021, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar (R\$ 707.956,72), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (R\$ 1.569.430,15) e de Outros Valores Restituíveis R\$ 83.763,77 e de Outros Recebimentos Extraorçamentários (R\$ 0,00), o que totaliza R\$ 2.361.150,64.

Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 489.739,72

Nota 5 – Despesa Orçamentária:

Em 2021, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 19.327.981,68

Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:

Em 2021, essas transferências totalizaram R\$ 17.775,86, sendo esse montante concedido à seguinte entidade Fundo Municipal de Assistência Social

Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:

Até 31/12/2021, houve dispêndios orçamentários com pagamento de Restos a Pagar (R\$ 998.570,64), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (R\$ 1.021.169,30) e Outros Valores Restituíveis R\$ 87.282,60, e Outros Pagamentos Extraorçamentários (R\$ 0,00), totalizando R\$ 2.107.022,54.

Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo para 2022 totalizou R\$ 3.137.440,43

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2020 (R\$ 811.042,03) com o valor disponível em 31/12/2021 (R\$ 3.137.440,43), houve uma variação negativa de R\$ 2.326.398,40.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXI DA RESOLUÇÃO TC N° 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

DESCRIÇÃO	VALOR (em R\$)
FPM (1)	0,00
ITR (2)	0,00
ICMS Desoneração (3)	0,00
ICMS (4)	0,00
IPI (5)	0,00
IPVA (6)	0,00
TOTAL (1+2+3+4+5+6):	0,00

A fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 16db407b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226

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

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

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

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

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Raquel Medeiros Nascimento Henrique
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CULTURA E DESPORTOS
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.205/2016



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	20.222.539,61	16.031.760,22	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	23.324.347,63	21.736.990,02
- Ordinária	7.963,49	1.492,37	- Ordinária	3.043.059,62	3.463.448,70
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	1.492,37	001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	3.463.448,70
111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	7.963,49	0,00	111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	3.043.059,62	0,00
- Vinculada	20.214.576,12	16.030.267,85	- Vinculada	20.281.288,01	18.276.540,32
116 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ENTRADA DE RECURSOS	15.693.283,64	16.030.267,85	112 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60%	2.561.128,00	0,00
117 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ENTRADA DE RECURSOS	2.177.917,78	0,00	113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%	2.254.342,02	0,00
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	481.103,44	0,00	114 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60% ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO	918.683,35	0,00
121 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	11.520,00	0,00	116 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ENTRADA DE RECURSOS	0,00	18.276.540,32
122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	331.984,40	0,00	11640 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - DESTINAÇÃO 40%	2.782.827,83	0,00
123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	810.039,95	0,00	11660 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - DESTINAÇÃO 60%	9.076.641,67	0,00
124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	708.726,91	0,00	11740 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - DESTINAÇÃO 40%	964.300,86	0,00
125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	35.327,20	0,00
			122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	469.315,70	0,00
			123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	700.959,08	0,00
			190 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	517.762,30	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	4.735.903,00	4.380.936,33	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	259,75	800,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	3.685.261,54	4.496.349,21	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	3.131.838,56	4.916.551,16
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	486.742,52	1.190.527,50	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	585.492,35	2.076.631,70
Restos a Pagar Processados	486.742,52	1.190.527,50	Restos a Pagar Processados	585.492,35	2.076.631,70
- VALORES RESTITUÍVEIS	3.031.565,12	3.172.211,33	- VALORES RESTITUÍVEIS	2.379.392,31	2.705.269,08
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	166.953,90	133.610,38	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	166.953,90	133.610,38
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00

Documento assinado digitalmente por KARENA TRASS PEREIRA AGOSTINHO, WASHINGTON ANTONIO DE CARVALHO JUNIOR
 Acesso em 09/09/2021 às 18:16:09
 Documento assinado digitalmente por KARENA TRASS PEREIRA AGOSTINHO, WASHINGTON ANTONIO DE CARVALHO JUNIOR
 Acesso em 09/09/2021 às 18:16:09



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 12016/2009



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
SALDO ANTERIOR (IV)	704.471,29	2.532.920,71	SALDO ATUAL (X)	2.891.729,50	704.471,29
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	29.348.175,44	27.441.966,47	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	29.348.175,44	27.441.966,47

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO Mat.0002002997

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

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://brasil.gov.br/pt/validaDoc>; seam Código do documento: 16db407b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Margarete Freire Rodrigues - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

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 – Receita Orçamentária:

Em 2021, o município obteve uma receita orçamentária de R\$ 20.222.539,61, detalhadas logo mais nesta Nota Explicativa.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Em 2021, essas transferências totalizaram R\$ 4.735.903,00, sendo esse montante recebida da seguinte entidade Prefeitura Municipal.

Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:

Em 2021, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar (R\$ 486.742,52), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (R\$ 3.031.565,12) e de Outros Valores Restituíveis (R\$ 166.953,90) Outros Recebimentos Extraorçamentários (R\$ 0,00), o que totaliza R\$ 3.685.261,54.

Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 704.471,29.

Nota 5 – Despesa Orçamentária:

Em 2021, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$23.324.347,63.

Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:

Em 2021, essas transferências totalizaram R\$ 259,75, sendo esse montante concedido às seguintes entidades:

- R\$ 259,75 ao Fundo Municipal de Assistência Social.

Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:

Até 31/12/2021, houve dispêndios orçamentários com pagamento de Restos a Pagar (R\$ 585.492,35), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (R\$ 2.379.392,31) e Outros Valores Restituíveis (R\$ 166.953,90) e Outros Pagamentos Extraorçamentários (R\$ 0,00), totalizando R\$ 3.131.838,56

Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo para 2022 totalizou R\$ 2.891.729,50

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2020 (R\$ 704.471,29) com o valor disponível em 31/12/2021 (R\$ 2.891.729,50), houve uma variação positiva de R\$ 2.187.258,21.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXI DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

DESCRIÇÃO	VALOR (em R\$)
FPM (1)	0,00
ITR (2)	0,00
ICMS Desoneração (3)	0,00
ICMS (4)	0,00
IPI (5)	0,00
IPVA (6)	0,00
TOTAL (1+2+3+4+5+6):	0,00

A fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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

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

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

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

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Margarete Freire Rodrigues
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
 Balanço Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.205/2016



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	3.564,37	4.775,51	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	242.594,91	177.447,91
- Ordinária	3.564,37	4.775,51	- Ordinária	242.594,91	177.447,91
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	3.564,37	4.775,51	001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	242.594,91	177.447,91
- Vinculada	0,00	0,00	- Vinculada	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	301.501,30	160.049,69	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	0,00	1.229,29
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	21.324,51	9.058,63	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	16.428,57	14.431,69
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4.423,72	1.398,76	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	411,16	3.336,69
Restos a Pagar Processados	4.423,72	1.398,76	Restos a Pagar Processados	411,16	3.336,69
- VALORES RESTITUÍVEIS	14.491,10	6.929,41	- VALORES RESTITUÍVEIS	13.607,72	7.361,54
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	2.409,69	730,46	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	2.409,69	730,46
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
SALDO ANTERIOR (IV)	182,15	13.331,21	SALDO ATUAL (X)	67.548,85	187.215,04
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	326.572,33	187.215,04	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	326.572,33	187.215,04

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
 PRESIDENTE Mat.200201354

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

Documento assinado digitalmente por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO em 31/03/2022 às 02:28:15. Código do documento: 1601207b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes - S/N - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA possui como atividade principal a "defesa dos direitos da criança e do adolescente". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a) do Fundo:

Irma Elisângela Lopes de Araújo Silva - cargo: Secretária Dos Direitos da Criança e do Adolescente. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

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 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 Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

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 – Receita Orçamentária:



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

Em 2021, esta entidade obteve uma receita orçamentária de R\$ 3.564,37, detalhada no Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada.

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Em 2021, essas transferências totalizaram R\$ 301.501,30, sendo esse montante recebido de repasses da Prefeitura.

Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:

Em 2021, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar (R\$ 4.423,72), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (R\$ 14.491,10) Outros Valores Restituíveis R\$ 2.409,69 e de Outros Recebimentos Extraorçamentários (R\$ 0,00), o que totaliza R\$ 21.324,51.

Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 182,15.

Nota 5 – Despesa Orçamentária:

Em 2021, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 242.594,91

Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:

Até 31/12/2021, houve dispêndios orçamentários com pagamento de Restos a Pagar (R\$ 411,16), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (R\$ 13.607,72) e Outros Valores Restituíveis (R\$ 2.409,69) e Outros Pagamentos Extraorçamentários (R\$ 0,00), totalizando R\$ 16.428,57

Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo para 2022 totalizou R\$ 67.548,85.

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2020 (R\$ 13.331,21) com o valor disponível em 31/12/2021 (R\$ 67.548,85), houve uma variação positiva de R\$ 54.217,64.



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXI DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

1. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.205/2016



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	525.927,39	758.754,25	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	2.088.069,27	2.088.117,48
- Ordinária	2.236,63	31,57	- Ordinária	1.787.712,85	1.093.677,70
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	2.236,63	31,57	001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	1.787.712,85	1.093.677,70
- Vinculada	523.690,76	758.722,68	- Vinculada	300.356,42	988.440,78
311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	471.713,26	758.722,68	311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	300.356,42	988.440,78
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.977,50	0,00			
			TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	20.369,29	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	1.831.120,59	1.299.799,01			
			PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	164.822,30	249.617,03
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	220.601,06	191.133,39	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	23.086,65	128.672,21
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	67.403,58	47.283,83	Restos a Pagar Processados	23.086,65	128.672,21
Restos a Pagar Processados	67.403,58	47.283,83	- VALORES RESTITUÍVEIS	103.082,99	109.771,64
- VALORES RESTITUÍVEIS	114.544,82	128.623,38	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	38.652,66	19.226,18
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	38.652,66	15.226,18			
			- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00			
SALDO ANTERIOR (IV)	36.422,48	118.524,34	SALDO ATUAL (X)	340.810,66	384.427,48
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	2.614.071,52	2.368.210,99	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	2.614.071,52	2.368.210,99

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
 SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL Mat.200201550

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



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Prefeitura Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Tacaratu

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio- cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

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



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Prefeitura Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Prefeitura Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

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.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Prefeitura Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Nota 1 – Receita Orçamentária:

Em 2021 o fundo obteve uma receita orçamentária de R\$ 525.927,39, detalhada no Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada.

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Em 2021, essas transferências totalizaram R\$ 1.831.120,59, sendo esse montante recebido da seguinte entidade Prefeitura Municipal.

Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:

Em 2021, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar (R\$ 67.403,58.), Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (R\$ 114.544,82) e de Outros Valores Restituíveis (R\$ 38.652,66), o que totaliza R\$ 220.601,06.

Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível em banco foi R\$ 36.422,48.

Nota 5 – Despesa Orçamentária:

Em 2021, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 2.088.069,27.

Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:

Em 2021, essas transferências totalizaram R\$ 20.369,29, sendo esse montante concedido à seguinte entidade, “FUNDECA, Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente”.

Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:

Até 31/12/2021, houve dispêndios orçamentários com pagamento de Restos a Pagar (R\$ 23.086,65), Consignações (R\$ 103.082,99) e Créditos a Receber (R\$ 38.652,66), totalizando R\$ 164.822,30.

Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo para 2022 totalizou R\$ 340.810,66

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2020 (R\$36.422,48) com o valor disponível em 31/12/2021 (R\$ 340.810,66), houve uma variação positiva de R\$ 304.388,18

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO

Órgão: Prefeitura Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXI DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

DESCRIÇÃO	VALOR (em R\$)
FPM (1)	0,00
ITR (2)	0,00
ICMS Desoneração (3)	0,00
ICMS (4)	0,00
IPI (5)	0,00
IPVA (6)	0,00
TOTAL (1+2+3+4+5+6):	0,00

A fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO**

**Órgão: Prefeitura Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

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

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

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

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

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Financeiro



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	40.496.941,26	34.375.883,04	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	16.705.069,36	13.710.440,58
- Ordinária	40.106.973,69	34.199.446,64	- Ordinária	16.216.602,46	13.402.568,65
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	40.106.973,69	34.199.446,64	001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	16.216.602,46	13.402.568,65
111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	0,00	0,00	- Vinculada	488.466,90	317.881,93
211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	0,00	0,00	090 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	0,00	317.881,93
- Vinculada	389.967,57	176.436,40	510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	338.312,61	0,00
090 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	0,00	176.436,40	520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	150.154,29	0,00
116 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ENTRADA DE RECURSOS	0,00	0,00			
117 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ENTRADA DE RECURSOS	0,00	0,00			
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00			
121 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	0,00	0,00			
122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	0,00	0,00			
123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	0,00	0,00			
124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	0,00	0,00			
125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00			
213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	0,00	0,00			
2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	0,00	0,00			
2142100 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19	0,00	0,00			
215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	0,00	0,00			
290 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	0,00	0,00			
311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	0,00	0,00			
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00			
510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	173.462,95	0,00			

Documento assinado digitalmente por KATIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://www.tacaratu.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 16db407b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.205/2016



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	0,00	0,00			
920 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00			
930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	216.504,62	0,00			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	0,00	97.856,47	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	20.785.263,09	19.760.482,23
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	3.227.869,87	1.535.110,43	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	1.471.683,88	4.526.135,99
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	652.598,43	649.181,77	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	389.275,80	1.960.041,76
Restos a Pagar Processados	652.598,43	649.181,77	Restos a Pagar Processados	389.275,80	1.960.041,76
- VALORES RESTITUÍVEIS	988.762,74	786.004,40	- VALORES RESTITUÍVEIS	965.053,28	750.201,19
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	1.586.508,70	99.924,26	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	117.354,80	1.814.891,04
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
SALDO ANTERIOR (IV)	1.160.112,67	3.160.321,53	SALDO ATUAL (X)	5.922.907,47	1.160.112,67
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	44.884.923,80	39.169.171,47	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	44.884.923,80	39.169.171,47

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento Assinado Digitalmente por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, Contadora em Exercício, CPF nº 01040707-aa7f-42da-a066-e3181f66c226. Assinado em: https://etce.tcepe.gov.br/validar_documento: 191040707-aa7f-42da-a066-e3181f66c226

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 16dd407b-aa7f-42da-a066-e3181f6c226

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Tacaratu - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de nome do município -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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:

Washington Ângelo de Araújo - Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



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:

Base 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 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:

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etes.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 16db407b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226

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 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 6.581.794,50. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 5.922.907,47, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal	R\$ 5.922.907,47	R\$ 0,00
Total:	R\$ 5.922.907,47	R\$ 0,00

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Ficaram registrados R\$ 506.557,20, provenientes de Dívida Ativa Tributária;

▪ **Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:**

Ficaram registrados o total de: R\$ 152.329,83, oriundos de Valores em Trânsito a Curto Prazo.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 22.723.207,11, subdivididos em:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 16db407b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 1.761.534,71 corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa.

▪ **Investimentos:**

O valor de R\$ 78.803,20.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 20.882.869,20, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

Não houve registros.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.477.155,58. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 372.702,22.

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 547.478,24.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 15,24.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 556.959,88, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 16db407b-aa7f-42da-a066-e3181f66c226

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00.

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	0,00
Parcelamento – INSS	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00
Parcelamento - PASEP	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	0,00
Caixa Econômica Federal	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 24.384.215,68 em 2020 para R\$ 27.827.846,03.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 27.827.846,03

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 62.779,29.

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
 - ✓ Contratos de Empréstimos: R\$ / Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
 - ✓ Obrigações Contratuais: R\$ 62.779,29
 - ✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 0,00
 - ✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: R\$ 0,00

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 478.338,47, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

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.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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 dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (Item IV do Anexo XIII da Resolução TC nº 147/2021):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

10. Informações Relacionadas a Estoques (política contábil e critérios de valoração adotados; reversão da redução de estoques):

Não houve reversão da redução de estoque.

11. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

14. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

17. Adequação ao PIPCP:

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito Municipal

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
**Contadora
CRC-PE nº 029272/O-2**

Tacaratu, 31/12/2021





ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2021

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
ATIVO	M	66.142.656,06	55.191.304,72	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	M	66.142.656,06	55.191.304,72
ATIVO CIRCULANTE	M 1	13.022.842,77	4.012.412,04	PASSIVO CIRCULANTE	F 3	8.578.756,53	8.673.902,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	12.360.436,91	2.390.928,31	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	3.344.341,40	5.093.780,61
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	12.360.436,91	2.390.928,31	PESSOAL A PAGAR	F	65.057,88	15.833,18
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	P	506.557,20	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	3.279.283,52	5.077.947,43
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	506.557,20	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	1.960.360,80	1.523.996,69
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F	155.848,66	1.621.483,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	1.960.360,80	1.523.996,69
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	155.848,66	1.621.483,73	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	F	15,24	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 2	53.119.813,29	51.178.892,68	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	F	15,24	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	P	1.761.534,71	2.661.418,45	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	3.274.039,09	2.056.125,56
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	1.749.470,55	2.649.354,29	VALORES RESTITUÍVEIS	F	3.272.913,09	2.036.424,76
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	P	12.064,16	12.064,16	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	1.126,00	19.700,80
INVESTIMENTOS	P	78.803,20	78.803,20	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P 4	0,00	62.779,29
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	P	78.803,20	78.803,20	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	P	0,00	62.779,29
IMOBILIZADO	P	51.279.475,38	48.438.671,03	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5	57.563.899,53	46.454.622,57
BENS MÓVEIS	P	17.906.807,49	16.495.383,99	RESULTADOS ACUMULADOS		57.563.899,53	46.454.622,57
BENS IMÓVEIS	P	33.388.857,95	31.959.477,10	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		57.563.899,53	46.454.622,57
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P	-16.190,06	-16.190,06	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		6.830.105,98	-4.279.170,98
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		11.109.276,96	-47.193.252,97
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-4.279.170,98	42.914.081,99
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		28.376.710,17	28.376.710,17
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		28.376.710,17	28.376.710,17
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		22.357.083,38	22.357.083,38
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		22.357.083,38	22.357.083,38
TOTAL		66.142.656,06	55.191.304,72	TOTAL		66.142.656,06	55.191.304,72

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	6	12.516.285,57	4.012.412,04	PASSIVO FINANCEIRO	8	8.578.756,53	8.673.902,86
ATIVO PERMANENTE	7	53.626.370,49	51.178.892,68	PASSIVO PERMANENTE	9	0,00	62.779,29
TOTAL		66.142.656,06	55.191.304,72	TOTAL		8.578.756,53	8.736.682,15
SALDO PATRIMONIAL						57.563.899,53	46.454.622,57

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		ATOS POTENCIAIS PASSIVOS					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2021

DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	62.779,29	62.779,29
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	62.779,29	62.779,29

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2021	2020
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	-10.392.536,92	1.115.690,85
111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	1.398.738,51	-182.976,64
211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	0,00	-2.446.421,39
113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%	0,00	-1.737.401,57
116 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ENTRADA DE RECURSOS	8.919.965,19	0,00
11640 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - DESTINAÇÃO 40%	0,00	-80.538,11
117 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ENTRADA DE RECURSOS	1.865.255,16	0,00
11740 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - DESTINAÇÃO 40%	0,00	-275.322,55
11760 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - DESTINAÇÃO 60%	0,00	-810.321,59
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	445.670,64	-105,60
121 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	11.520,00	0,00
122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	0,00	-9.512,15
123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	109.080,87	0,00
124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	705.973,09	-5.988,21
2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	88,00	0,00
290 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	443.005,09	0,00
311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	159.578,29	0,00
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.977,50	0,00
930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	216.504,62	0,00
990 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	2.709,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS:	3.937.529,04	-4.432.896,96



WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
 Balanço Patrimonial



Exercício: 2021

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
ATIVO	M	12.681.235,69	9.408.022,37	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	F	12.681.235,69	9.408.022,37
ATIVO CIRCULANTE	M 1	3.140.959,26	489.739,72	PASSIVO CIRCULANTE	F 3	2.697.866,17	2.936.164,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	3.137.440,43	489.739,72	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	739.506,04	1.291.106,65
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	3.137.440,43	489.739,72	PESSOAL A PAGAR	F	13.484,49	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F	3.518,83	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	726.021,55	1.291.710,65
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	3.518,83	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	894.122,52	1.128.466,70
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 2	9.540.276,43	8.918.282,65	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	894.122,52	1.128.466,70
IMOBILIZADO	P	9.540.276,43	8.918.282,65	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	1.064.237,61	515.976,76
BENS MÓVEIS	P	4.562.254,92	4.115.780,16	VALORES RESTITUÍVEIS	F	1.064.237,61	515.976,76
BENS IMÓVEIS	P	4.978.021,51	4.802.502,49	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5	9.983.369,52	6.471.861,26
				RESULTADOS ACUMULADOS		9.983.369,52	6.471.861,26
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		9.983.369,52	6.471.861,26
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		-7.884.821,08	-11.396.329,34
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		3.511.508,26	-16.787.860,45
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-11.396.329,34	5.391.531,11
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		11.279.296,97	11.279.296,97
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		11.279.296,97	11.279.296,97
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		6.494.534,35	6.494.534,35
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		6.494.534,35	6.494.534,35
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		94.359,28	94.359,28
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		94.359,28	94.359,28
TOTAL		12.681.235,69	9.408.022,37	TOTAL		12.681.235,69	9.408.022,37
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	6	3.140.959,26	489.739,72	PASSIVO FINANCEIRO	8	2.697.866,17	2.936.164,11
ATIVO PERMANENTE	7	9.540.276,43	8.918.282,65	PASSIVO PERMANENTE	9	0,00	0,00
TOTAL		12.681.235,69	9.408.022,37	TOTAL		2.697.866,17	2.936.164,11
SALDO PATRIMONIAL						9.983.369,52	6.471.861,26
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Balço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.274/2016



Exercício: 2021

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2021	2020
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		
211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	0,00	-2.448.411,39
2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	88,00	0,00
290 - OUTROS RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	443.005,09	0,00
TOTAL DOS RECURSOS:	443.093,09	-2.448.411,39

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO HENRIQUE
SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Raquel Medeiros Nascimento Henrique- cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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:

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

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 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 3.140.959,26 Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$3.137.440,43 provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 15.142,72	R\$ 3.122.298,16
Total:	R\$ 15.142,72	R\$ 3.122.298,16

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Ficaram registrados R\$ 3.518,83 provenientes de Reembolso de salário Família Pago.

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 9.540,276,43, subdivididos em:

- **Ativo Realizável a Longo Prazo:**
Até o fechamento do balanço, o setor de tributos não informou a previsão de perdas da dívida ativa.
- **Investimentos:**
Não houve registros.
- **Imobilizado:**
O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 9.540.276,43, proveniente de bens móveis e imóveis.
- **Intangível:**
O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 2.697.866,17. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 739.506,04
- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 894.122,52
- **Demais Obrigações a Curto Prazo:**
Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.064.237,61.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	0,00
Parcelamento – INSS	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00
Parcelamento - PASEP	0,00
.....	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM / –	0,00
Caixa Econômica Federal / –	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 6.471.861,26 em 2020 para R\$ 9.983.369,52.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 9.983.369,52

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00.

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
 - ✓ Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
 - ✓ Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 9.983.369,52, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

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:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (Item IV do Anexo XIII da Resolução TC nº 147/2021):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

9. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

10. Informações Relacionadas a Estoques (política contábil e critérios de valoração adotados; reversão da redução de estoques):

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

11. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

14. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida: Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

17. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Raquel Medeiros Nascimento Henrique
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS
 Balanço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.247/2016



Exercício: 2021

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
ATIVO	M	22.560.782,13	18.648.251,95	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	F	22.560.782,13	18.648.251,95
ATIVO CIRCULANTE	M 1	2.891.729,50	704.471,29	PASSIVO CIRCULANTE	F 3	4.264.829,84	4.039.864,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	2.891.729,50	704.471,29	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	2.207.009,14	3.008.936,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	2.891.729,50	704.471,29	PESSOAL A PAGAR	F	46.639,58	158.331,18
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 2	19.669.052,63	17.943.780,66	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	2.160.369,56	2.993.100,21
IMOBILIZADO	P	19.669.052,63	17.943.780,66	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	472.056,74	97.866,03
BENS MÓVEIS	P	7.278.202,14	6.723.759,29	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	472.056,74	97.866,03
BENS IMÓVEIS	P	12.390.850,49	11.220.021,37	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	1.585.763,96	933.065,15
				VALORES RESTITUÍVEIS	F	1.585.237,96	933.065,15
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	526,00	0,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5	18.295.952,29	14.608.387,38
				RESULTADOS ACUMULADOS		18.295.952,29	14.608.387,38
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		18.295.952,29	14.608.387,38
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		509.379,23	-3.178.186,68
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		3.687.564,91	-17.307.377,04
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-3.178.186,68	14.129.687,36
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		4.295.936,33	4.295.936,33
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		4.295.936,33	4.295.936,33
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		-265.701,75	-265.701,75
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-265.701,75	-265.701,75
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		13.756.338,48	13.756.338,48
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		13.756.338,48	13.756.338,48
TOTAL		22.560.782,13	18.648.251,95	TOTAL		22.560.782,13	18.648.251,95

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	6	2.891.729,50	704.471,29	PASSIVO FINANCEIRO	8	4.264.829,84	4.039.864,57
ATIVO PERMANENTE	7	19.669.052,63	17.943.780,66	PASSIVO PERMANENTE	9	0,00	0,00
TOTAL		22.560.782,13	18.648.251,95	TOTAL		4.264.829,84	4.039.864,57
SALDO PATRIMONIAL						18.295.952,29	14.608.387,38

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CULTURA E DESPORTOS
 Balanço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.274/2016



Exercício: 2021

TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)				
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
	2021		2020	
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	-14.829.303,80		16.639,00	
111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	1.398.738,51		-18.996,64	
113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%	0,00		-1.734.411,57	
116 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ENTRADA DE RECURSOS	8.919.965,19		0,00	
11640 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - DESTINAÇÃO 40%	0,00		-5.588,11	
117 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ENTRADA DE RECURSOS	1.865.255,16		0,00	
11740 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - DESTINAÇÃO 40%	0,00		-27.332,55	
11760 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ? COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - DESTINAÇÃO 60%	0,00		-81.331,59	
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	445.670,64		-15,60	
121 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	11.520,00		0,00	
122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	0,00		5,15	
123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	109.080,87		0,00	
124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	705.973,09		988,21	
TOTAL DOS RECURSOS:	-1.373.100,34		-3.106.739,42	

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO Mat.0002002997

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

Acesso em: https://etcfccc.org.br/ppp/validar/validar.php?doc=91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f2e1bf11
 Documento assinado digitalmente por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f2e1bf11



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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 evidência 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):

Margarete Freire Rodrigues - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu

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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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:

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

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 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 2.891.729,50. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 2.891.729,50, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Educação	R\$ 7.963,49	R\$ 20.214.576,12
Total:	R\$ 7.963,49	R\$ 20.214.576,12

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 19.669.052,63 subdivididos em:

- **Ativo Realizável a Longo Prazo:**
Não há registros para esta entidade.
- **Investimentos:**
Não houve registros.
- **Imobilizado:**
O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 19.669.052,63 proveniente de bens móveis e imóveis.
- **Intangível:**
O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 4.264.829,84. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 2.207.009,14
- **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**
Não houve registros.
- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 472.056,74
- **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**
Não houve registros.
- **Provisões a Curto Prazo:**
Não houve registros.
- **Demais Obrigações a Curto Prazo:**
Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.585.763,96.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	0,00
Parcelamento – INSS	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00
Parcelamento - PASEP	0,00
.....	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM / –	0,00
Caixa Econômica Federal / –	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu



Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 14.608.387,38 em 2020 para R\$ 18.295.952,29

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
 - ✓ Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
 - ✓ Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ 1.373.100,34, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

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.



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu

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 dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (Item IV do Anexo XIII da Resolução TC nº 147/2021):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu

9. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

10. Informações Relacionadas a Estoques (política contábil e critérios de valoração adotados; reversão da redução de estoques):

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva.

11. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

14. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: TAcaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

17. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Margarete Freire Rodrigues
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



Exercício: 2021

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
ATIVO	M	347.792,27	213.725,57	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	F	347.792,27	213.725,57
ATIVO CIRCULANTE	M 1	67.548,85	182,15	PASSIVO CIRCULANTE	F 3	9.650,07	5.741,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	67.548,85	182,15	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	2.281,86	1.998,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	67.548,85	182,15	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	2.281,86	1.998,76
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 2	280.243,42	213.543,42	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	2.141,86	0,00
IMOBILIZADO	P	280.243,42	213.543,42	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	2.141,86	0,00
BENS MÓVEIS	P	140.250,93	73.550,93	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	5.226,35	4.342,97
BENS IMÓVEIS	P	139.992,49	139.992,49	VALORES RESTITUÍVEIS	F	5.226,35	4.342,97
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5	338.142,20	207.988,84
				RESULTADOS ACUMULADOS		338.142,20	207.988,84
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		338.142,20	207.988,84
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		186.248,90	56.090,54
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		130.158,36	-158.548,92
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		56.090,54	214.238,46
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		159.866,40	159.866,40
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		159.866,40	159.866,40
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		-7.973,10	-7.973,10
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-7.973,10	-7.973,10
TOTAL		347.792,27	213.725,57	TOTAL		347.792,27	213.725,57
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	6	67.548,85	182,15	PASSIVO FINANCEIRO	8	9.650,07	5.741,73
ATIVO PERMANENTE	7	280.243,42	213.543,42	PASSIVO PERMANENTE	9	0,00	0,00
TOTAL		347.792,27	213.725,57	TOTAL		9.650,07	5.741,73
SALDO PATRIMONIAL						338.142,20	207.988,84
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)



ESTADO DO PERNAMBUCO
CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
 Balanço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.274/2016



Exercício: 2021

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2021	2020
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	57.898,78	57.898,78
TOTAL DOS RECURSOS:	57.898,78	57.898,78

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
PRESIDENTE Mat.200201354

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

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://eic.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f2e61bf1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes - S/N - CEP: 56.480-000.

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA possui como atividade principal a "defesa dos direitos da criança e do adolescente". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021).. 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(a) Gestor(a) do Fundo:

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva - cargo: Secretária Dos Direitos da Criança e do Adolescente. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

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 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:

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.



NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL

Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

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 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 347.792,27. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 67.548,85, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal dos Dir. da Criança e do Adolescente	R\$ 3.564,37	R\$ 0,00
Total:	R\$ 3.564,37	R\$ 0,00

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 280.243,42, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos:**

Não houve registros.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 280.243,42, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 9.650,07. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 2.281,86.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 2.141,86.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 5.226,35, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00 subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL

Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Parcelamento – INSS	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**
Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM / –	0,00
Caixa Econômica Federal / –	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**
Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**
Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**
Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**
Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**
Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 207.983,84 em 2020 para R\$ 338.142,20.



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 338.142,20.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 57.898,78, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

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 dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (NBC T SP 16.7):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Provisões no período:

Não houve registros.



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

10. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

11. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

12. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

13. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

15. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

19. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
 Balanço Patrimonial



Exercício: 2021

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
ATIVO	M	913.161,15	552.741,52	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	F	913.161,15	552.741,52
ATIVO CIRCULANTE	M 1	340.810,66	36.422,48	PASSIVO CIRCULANTE	F 3	129.254,87	97.673,29
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	340.810,66	36.422,48	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	22.842,14	42.286,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	340.810,66	36.422,48	PESSOAL A PAGAR	F	3.680,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 2	572.350,49	516.319,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	19.162,14	42.286,83
IMOBILIZADO	P	572.350,49	516.319,04	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	44.561,44	5.000,00
BENS MÓVEIS	P	520.354,72	464.323,27	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	44.561,44	5.000,00
BENS IMÓVEIS	P	51.995,77	51.995,77	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	61.851,29	50.389,46
				VALORES RESTITUÍVEIS	F	61.851,29	50.389,46
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5	783.906,28	455.068,23
				RESULTADOS ACUMULADOS		783.906,28	455.068,23
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		783.906,28	455.068,23
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		-1.074.615,61	-1.403.453,66
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		328.838,05	-1.795.168,88
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-1.403.453,66	391.360,22
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		1.299.799,01	1.299.799,01
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.299.799,01	1.299.799,01
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		550.237,88	550.237,88
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		550.237,88	550.237,88
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		8.485,00	8.485,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		8.485,00	8.485,00
TOTAL		913.161,15	552.741,52	TOTAL		913.161,15	552.741,52
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	6	340.810,66	36.422,48	PASSIVO FINANCEIRO	8	129.254,87	97.673,29
ATIVO PERMANENTE	7	572.350,49	516.319,04	PASSIVO PERMANENTE	9	0,00	0,00
TOTAL		913.161,15	552.741,52	TOTAL		129.254,87	97.673,29
SALDO PATRIMONIAL						783.906,28	455.068,23
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
Balanco Patrimonial



Exercício: 2021

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2021	2020
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	-6.290,81
311 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	159.578,29	0,00
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.977,50	0,00
TOTAL DOS RECURSOS:	211.555,79	-6.290,81

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL Mat.200201550

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

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <http://efcpe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social

CNPJ:

09.188.974/001-15

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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 evidência 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):

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio- cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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:

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal



NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL

Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

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 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 913.161,15. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 340.810,66, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 2.236,63	R\$ 523.690,76
Total:	R\$ 2.236,63	R\$ 523.690,76

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1b11

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 572.350,49, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos:**

Não houve registros.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 572.350,49, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 129254,87. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 22.842,14

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 44.561,44.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 61.851,29, provenientes de consignações.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram: R\$ 0,00, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS, RPPS, PASEP, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	0,00
Parcelamento – INSS	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00
Parcelamento - PASEP	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM / –	0,00
Caixa Econômica Federal / –	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 455.068,23 em 2020 para R\$ 783.906,28.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 783.906,28.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 0,00

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
 - ✓ Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
 - ✓ Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 211.555,79, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

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.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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 dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (Item IV do Anexo XIII da Resolução TC nº 147/2021):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**

**Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**

9. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

10. Informações Relacionadas a Estoques (política contábil e critérios de valoração adotados; reversão da redução de estoques):

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

11. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há registros para este município.

13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

14. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

17. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Patrimonial



Exercício: 2021

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020
ATIVO	M	29.305.001,61	26.041.457,13	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	M	29.305.001,61	26.041.457,13
ATIVO CIRCULANTE	M 1	6.581.794,50	2.781.596,40	PASSIVO CIRCULANTE	F 3	1.477.155,58	1.594.462,16
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	5.922.907,47	1.160.112,67	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	372.702,22	749.446,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	5.922.907,47	1.160.112,67	PESSOAL A PAGAR	F	1.253,81	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	P	506.557,20	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	371.448,41	749.446,98
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	506.557,20	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	547.478,24	292.667,96
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F	152.329,83	1.621.483,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	547.478,24	292.667,96
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	152.329,83	1.621.483,73	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	F	15,24	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 2	22.723.207,11	23.259.860,73	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	F	15,24	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	P	1.761.534,71	2.661.418,45	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	556.959,88	552.857,22
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	1.749.470,55	2.649.354,29	VALORES RESTITUÍVEIS	F	556.359,88	532.650,42
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	P	12.064,16	12.064,16	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	600,00	199.708,80
INVESTIMENTOS	P	78.803,20	78.803,20	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P 4	0,00	62.778,29
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	P	78.803,20	78.803,20	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	P	0,00	62.778,29
IMOBILIZADO	P	20.882.869,20	20.519.639,08	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	P	0,00	62.778,29
BENS MÓVEIS	P	5.068.672,23	4.788.474,82	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5	27.827.846,03	24.384.215,68
BENS IMÓVEIS	P	15.814.196,97	15.731.164,26	RESULTADOS ACUMULADOS		27.827.846,03	24.384.215,68
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		27.827.846,03	24.384.215,68
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		17.055.471,81	13.611.844,46
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		3.443.630,35	-8.980.252,79
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		13.611.844,46	22.592.599,25
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		-19.668.601,76	-19.668.601,76
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-19.668.601,76	-19.668.601,76
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		21.943.075,36	21.943.075,36
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		21.943.075,36	21.943.075,36
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		8.497.900,62	8.497.900,62
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		8.497.900,62	8.497.900,62
TOTAL		29.305.001,61	26.041.457,13	TOTAL		29.305.001,61	26.041.457,13
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	6	6.075.237,30	2.781.596,40	PASSIVO FINANCEIRO	8	1.477.155,58	1.594.462,16
ATIVO PERMANENTE	7	23.229.764,31	23.259.860,73	PASSIVO PERMANENTE	9	0,00	62.778,29
TOTAL		29.305.001,61	26.041.457,13	TOTAL		1.477.155,58	1.657.241,45
SALDO PATRIMONIAL						27.827.846,03	24.384.215,68

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2021	2020			2021	2020



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 12247/2010



Exercício: 2021

GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	62.779,29	62.779,29
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	62.779,29	62.779,29

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2021	2020
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	4.378.868,10	1.187.134,24
930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	216.504,62	0,00
990 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	2.709,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS:	4.598.081,72	1.187.134,24

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento assinado digitalmente por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Tacaratu - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de nome do município -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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:

Washington Ângelo de Araújo - Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu**



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:

Base 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 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:

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etes.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

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 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 6.581.794,50. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 5.922.907,47, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal	R\$ 5.922.907,47	R\$ 0,00
Total:	R\$ 5.922.907,47	R\$ 0,00

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Ficaram registrados R\$ 506.557,20, provenientes de Dívida Ativa Tributária;

▪ **Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:**

Ficaram registrados o total de: R\$ 152.329,83, oriundos de Valores em Trânsito a Curto Prazo.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 22.723.207,11, subdivididos em:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 1.761.534,71 corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa.

▪ **Investimentos:**

O valor de R\$ 78.803,20.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 20.882.869,20, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

Não houve registros.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.477.155,58. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 372.702,22.

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 547.478,24.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 15,24.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 556.959,88, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00.

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	0,00
Parcelamento – INSS	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00
Parcelamento - PASEP	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	0,00
Caixa Econômica Federal	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 24.384.215,68 em 2020 para R\$ 27.827.846,03.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 27.827.846,03

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 62.779,29.

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
 - ✓ Contratos de Empréstimos: R\$ / Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
 - ✓ Obrigações Contratuais: R\$ 62.779,29
 - ✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 0,00
 - ✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: R\$ 0,00

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 478.338,47, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

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.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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 dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (Item IV do Anexo XIII da Resolução TC nº 147/2021):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

10. Informações Relacionadas a Estoques (política contábil e critérios de valoração adotados; reversão da redução de estoques):

Não houve reversão da redução de estoque.

11. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

14. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

17. Adequação ao PIPCP:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91851ab1-5826-4e10-9635-70c8f26e1bf1

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito Municipal

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Anexo 15 - Lei Federal nº 163/2012



Exercício: 2021

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		101.283.166,00	79.124.999,28
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1	3.850.552,61	2.124.758,84
IMPOSTOS		3.795.366,93	1.943.551,13
TAXAS		55.185,68	181.207,71
CONTRIBUIÇÕES	2	756.380,34	999.867,88
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		756.380,34	999.867,88
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	3	308.726,79	48.559,98
JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	12.021,55
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		308.726,79	36.538,43
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	4	94.866.450,31	75.787.399,51
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		20.823.667,99	19.949.497,99
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		56.247.374,91	55.830.908,66
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		17.795.407,41	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	5	1.470.427,65	148.425,79
GANHOS COM ALIENAÇÃO		216.504,62	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		1.253.923,03	148.425,79
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6	30.628,30	19.999,28
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS		0,00	10.549,28
DIVERSAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		30.628,30	9.450,00
VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		90.173.889,04	75.584.856,70
PESSOAL E ENCARGOS	7	38.331.361,43	32.916.907,78
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		31.167.624,32	27.610.144,69
ENCARGOS PATRONAIS		6.542.044,64	5.152.548,70
BENEFÍCIOS A PESSOAL		29.489,81	0,00
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		592.202,66	153.920,39
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	8	235.172,16	249.441,81
APOSENTADORIAS E REFORMAS		122.972,16	222.280,01
PENSÕES		112.200,00	27.161,80
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	9	21.145.493,82	21.597.816,71
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		8.419.741,83	8.461.151,14
SERVIÇOS		12.725.751,99	13.129.665,57
VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	10	33.336,50	65.742,57
JUROS E ENCARGOS DE MORA		33.336,50	0,00
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		0,00	65.742,57
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	11	28.902.565,28	20.020.948,99
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		20.823.667,99	19.949.497,99
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		8.078.897,29	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		0,00	71.451,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	12	0,00	101.364,99
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	101.364,99
TRIBUTÁRIAS	13	787.815,58	576.559,76
CONTRIBUIÇÕES		787.815,58	576.559,76
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	14	738.144,27	55.673,09
PREMIAÇÕES		24.695,00	0,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES		19.095,95	0,00
INCENTIVOS		54.000,00	8.550,00
DIVERSAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		640.353,32	47.123,09
Resultado Patrimonial do Período		11.109.276,96	3.540.540,58
VARIações PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
Incorporação de ativo	15	2.840.804,35	3.707.253,83
Desincorporação de passivo	16	489.238,63	0,00
Incorporação de passivo	17	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	18	216.504,62	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Anexo 15 - Lei Federal nº 113/2010



Exercício: 2021

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Nota	SALDO	
		2021	2020

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Assinado em: https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: 8664e971-eb59-441b-9aa5-0084cb412d0d



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Anexo 15 - Lei Federal nº 13.244/2016



Exercício: 2021

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		22.235.272,02	19.154.408,00
VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		61.365,11	8.902,22
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		61.365,11	8.902,22
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		21.677.005,54	19.077.039,56
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		11.392.404,55	11.270.299,97
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		10.284.600,99	7.797.739,59
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	18,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		495.941,87	68.168,22
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		495.941,87	68.168,22
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		959,50	0,00
DIVERSAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		959,50	0,00
VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		18.723.763,76	18.073.769,85
PESSOAL E ENCARGOS		10.442.648,51	8.731.889,33
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		8.596.169,92	7.400.920,01
ENCARGOS PATRONAIS		1.800.899,34	1.264.859,55
BENEFÍCIOS A PESSOAL		0,00	0,00
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		45.579,25	63.099,77
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		8.184.736,70	9.341.889,52
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		4.607.720,04	4.730.540,67
SERVIÇOS		3.577.016,66	4.609.338,85
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		17.775,86	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		17.775,86	0,00
TRIBUTÁRIAS		10.431,94	0,00
CONTRIBUIÇÕES		10.431,94	0,00
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		68.170,75	0,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES		14.170,75	0,00
INCENTIVOS		54.000,00	0,00
Resultado Patrimonial do Período		3.511.508,26	1.080.638,15
VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
Incorporação de ativo	10	621.993,78	1.768.299,95
Desincorporação de passivo	11	0,00	0,00
Incorporação de passivo	12	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	13	0,00	0,00

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO
HENRIQUE
SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Raquel Medeiros Nascimento Henrique- cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

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



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere às Demonstrações da Variações Patrimoniais.

Critérios para Reconhecimento de Ativos e Passivos:

Os registros contábeis foram realizados utilizando o Regime de Competência.

c) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS E SEUS ASPECTOS:

Este demonstrativo evidencia, de acordo com o art. 104 da Lei nº 4.320/64, as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) permite a análise de como as políticas adotadas pela gestão municipal provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender as demandas da sociedade.

A elaboração desta DVP leva em consideração as contas contábeis do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas – VPD) e 4 (variações patrimoniais aumentativas – VPA), a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio desta entidade. O modelo de elaboração desta DVP foi o analítico.

Esta DVP é composta por um único quadro onde estão expostas todas as Variações Patrimoniais Quantitativas Aumentativas e Diminutivas da entidade.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) são as responsáveis pelo aumento do Patrimônio Líquido, e são compostas pela aquisição de recursos através de:

- Taxas, Impostos e Contribuições de melhoria;
- Contribuições Sociais, de Intervenção no Domínio Econômico e de Iluminação Pública;
- Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos;
- Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (ex: descontos obtidos, juros auferidos);



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- Transferências e Delegações recebidas (Somatório das VPA com transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências de convênios e transferências do exterior);
- Valorização e Ganho com Ativos e Desincorporação de Passivos;
- Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (ex: dividendos, ganho de equivalência patrimonial).

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são as responsáveis pela diminuição do Patrimônio Líquido, e são compostas pelo desembolso de recursos com:

- Despesa com Pessoal e Encargos (ex: VPD com subsídios, vencimentos, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, contratos de terceirização);
- Benefícios Previdenciários e Assistenciais (ex: aposentadorias, pensões, outros benefícios previdenciários do Regime Próprio e/ou Regime Geral da Previdência Social, políticas de seguridade social);
- Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo (somatório das VPD com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesa com pessoal e encargos. Ex: diárias, material de consumo);
- Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras (ex: juros incorridos, descontos concedidos, comissões, correções monetárias e despesas bancárias);
- Transferências e Delegações concedidas (somatório das VPD com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências a convênios e transferências ao exterior);
- Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos;
- Tributos;
- Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados;
- Outras Variações Patrimoniais Diminutivas (ex: premiações, incentivos, equalizações de preços, etc.).

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 – Variações Patrimoniais Aumentativas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Aumentativas totalizaram: R\$ 22.235.272,02, um aumento de R\$ 3.081.172,02 se comparado com o exercício anterior. As VPAs estão detalhadas abaixo:

- **Rendimentos Bancários e Aplicações Financeiras:** R\$ 61.365,11
- **Transferências recebidas para execução orçamentária:** R\$ 11.392.404,55
- **Transferências correntes recebidas da União e Estado:** R\$ 10.284.600,99
- **Cancelamento de Restos a Pagar Processados:** R\$ 495.941,87
- **Outras Variações Patrimoniais aumentativas:** R\$ 959,50



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Nota 2 – Variações Patrimoniais Diminutivas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Diminutivas totalizaram: R\$ 18.723.763,76. As VPDs estão detalhadas abaixo:

- **Despesas com Pessoal (remuneração, encargos patronais):** R\$ 10.442.648,51
- **Despesas com Materiais de Consumo e Serviços:** R\$ 8.184,736,70
- **Transferências e Delegações Concedidas:** R\$ 17.775,86
- **Contribuições Tributaria:** R\$ 10.431,94
- **Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:** R\$ 68.170,75

Nota 3 - Resultado Patrimonial:

O resultado patrimonial do exercício foi R\$ 3.511.508,26, o que indica um Superávit. Esse resultado se dá pela relação entre a VPA e a VPD.

O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais indica outra maneira de se evidenciar o resultado patrimonial. Se o resultado for maior que 1, indica que a entidade apresentou um resultado patrimonial superavitário, se for menor que 1, indica um resultado patrimonial deficitário, se for igual a 1, o resultado é nulo:

- Total das Variações Patrimoniais Aumentativas ÷ Total das Variações Patrimoniais Diminutivas

No caso desta entidade: R\$ 22.235.272,02 ÷ R\$ 18.723.763,76 = 1,19

Isso significa que o resultado patrimonial foi superavitário

Nota 4 – Variações Patrimoniais Qualitativas:

- **Incorporação de Ativos:**

Houve incorporação de ativos no valor de R\$ 621.993,78

INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Aquisição de Estoques	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Aquisição de Bens Móveis	R\$ 621.993,78	R\$ 1.763.293,95
Construção e Aquisição de Bens Imóveis	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Aquisição de Títulos e Valores	R\$0 0,00	R\$0 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bfe94

Concessão de Empréstimos	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Outras Incorporações de Ativos	R\$0 0,00	R\$0 0,00

▪ **Desincorporação de Passivos:**

Não houve desincorporação de passivo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
Descrição	2021	2020
Amortização da Dívida Pública	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Amortização de Precatórios	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Outras Desincorporações de Passivos	R\$0 0,00	R\$0 0,00

▪ **Incorporação de Passivo:**

Não houve incorporação de passivos no ano de 2021.

INCORPORAÇÃO DE PASSIVO		
Descrição	2021	2020
Tomada de Empréstimos	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Outras Incorporações de Passivos	R\$0 0,00	R\$0 0,00

▪ **Desincorporação de Ativos:**

Não houve desincorporação de ativo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Cobrança de Dívida Ativa	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Alienação de Estoques	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Alienação de Bens Móveis	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Alienação de Bens Imóveis	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Alienação de Títulos e Valores	R\$0 0,00	R\$0 0,00
Recebimento de Empréstimos	R\$0 0,00	R\$0 0,00



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Outras Desincorporações de Ativos	R\$0 0,00	R\$0 0,00	
-----------------------------------	-----------	-----------	--

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem as VPA e VPD:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA)		
Descrição	2021	2020
Transferências Intragovernamentais	R\$ 11.392.404,55	R\$ 11.279.296,97
Transferências Intergovernamentais	R\$ 10.284.600,99	R\$ 7.797.727,59



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD)		
Descrição	2021	2020
Remuneração a Pessoal	R\$ 8.596.169,92	R\$ 7.403.929,01
Uso de bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 8.184.736,70	R\$ 9.341.883,52

2. VPA ou VPD relevante, lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 (Repasse a maior do FPM)

Não há o que registrar

3. Redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:

Não há registro de ativos com interrupção de geração de caixa, nem ativos que foram submetidos ao teste de Impairment.

4. Baixa de Investimentos:

Não há registro de baixas de investimentos. /

5. Constituição ou reversão de provisões:

Não houve registros.

6. Montante de Recebíveis Reconhecidos em relação à Receita sem Contraprestação:

Não houve registro de receita sem contraprestação durante o ano de 2021.

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

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

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

10. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Raquel Medeiros Nascimento Henrique
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		25.286.900,32	20.413.896,85
VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		110.203,08	766,26
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		110.203,08	766,26
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		24.848.136,99	20.404.930,29
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		4.735.903,00	4.380.930,33
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		2.317.826,58	16.020.550,92
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		17.794.407,41	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	0,04
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		328.457,71	408,30
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		328.457,71	408,30
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		102,54	0,00
DIVERSAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		102,54	0,00
VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		21.599.335,41	19.934.999,83
PESSOAL E ENCARGOS		17.013.683,57	15.714.267,74
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		13.943.061,00	13.178.770,81
ENCARGOS PATRONAIS		2.623.149,59	2.530.890,19
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		447.472,98	4.999,74
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		4.496.754,28	4.124.889,59
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		1.468.198,08	1.950.060,57
SERVIÇOS		3.028.556,20	2.174.819,02
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		259,75	850,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		259,75	850,00
TRIBUTÁRIAS		42.321,90	0,00
CONTRIBUIÇÕES		42.321,90	0,00
OUTRAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		46.315,91	10.241,50
PREMIAÇÕES		24.695,00	10.241,50
DIVERSAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		21.620,91	0,00
Resultado Patrimonial do Período		3.687.564,91	478.708,02
VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
Incorporação de ativo	10	1.725.271,97	1.887.581,19
Desincorporação de passivo	11	0,00	0,00
Incorporação de passivo	12	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	13	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Margarete Freire Rodrigues - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere às Demonstrações da Variações Patrimoniais.

Critérios para Reconhecimento de Ativos e Passivos:

Os registros contábeis foram realizados utilizando o Regime de Competência.

c) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS E SEUS ASPECTOS:

Este demonstrativo evidencia, de acordo com o art. 104 da Lei nº 4.320/64, as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) permite a análise de como as políticas adotadas pela gestão municipal provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender as demandas da sociedade.

A elaboração desta DVP leva em consideração as contas contábeis do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas – VPD) e 4 (variações patrimoniais aumentativas – VPA), a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio desta entidade. O modelo de elaboração desta DVP foi o analítico.

Esta DVP é composta por um único quadro onde estão expostas todas as Variações Patrimoniais Quantitativas Aumentativas e Diminutivas da entidade.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) são as responsáveis pelo aumento do Patrimônio Líquido, e são compostas pela aquisição de recursos através de:

- Taxas, Impostos e Contribuições de melhoria;
- Contribuições Sociais, de Intervenção no Domínio Econômico e de Iluminação Pública;
- Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos;
- Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (ex: descontos obtidos, juros auferidos);



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- Transferências e Delegações recebidas (Somatório das VPA com transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências de convênios e transferências do exterior);
- Valorização e Ganho com Ativos e Desincorporação de Passivos;
- Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (ex: dividendos, ganho de equivalência patrimonial).

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são as responsáveis pela diminuição do Patrimônio Líquido, e são compostas pelo desembolso de recursos com:

- Despesa com Pessoal e Encargos (ex: VPD com subsídios, vencimentos, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, contratos de terceirização);
- Benefícios Previdenciários e Assistenciais (ex: aposentadorias, pensões, outros benefícios previdenciários do Regime Próprio e/ou Regime Geral da Previdência Social, políticas de seguridade social);
- Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo (somatório das VPD com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesa com pessoal e encargos. Ex: diárias, material de consumo);
- Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras (ex: juros incorridos, descontos concedidos, comissões, correções monetárias e despesas bancárias);
- Transferências e Delegações concedidas (somatório das VPD com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências a convênios e transferências ao exterior);
- Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos;
- Tributos;
- Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados;
- Outras Variações Patrimoniais Diminutivas (ex: premiações, incentivos, equalizações de preços, etc.).

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 – Variações Patrimoniais Aumentativas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Aumentativas totalizaram: R\$ 25.286.900,32, um aumento de R\$ 4.873.803,47 se comparado com o exercício anterior. As VPAs estão detalhadas abaixo:

- **Rendimentos Bancários e Aplicações Financeiras:** R\$ 110.203,08
- **Transferências recebidas para execução orçamentária:** R\$ 4.735.903,00
- **Transferências correntes recebidas da União e Estado:** R\$ 2.317.826,558
- **Cancelamento de Restos a Pagar Processados:** R\$ 328.457,71
- **Outras Receitas Correntes:** R\$ 0,00
- **Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:** R\$ 102,54



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Nota 2 – Variações Patrimoniais Diminutivas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Diminutivas totalizaram: R\$ 21.599.335,41. As VPDs estão detalhadas abaixo:

- **Despesas com Pessoal (remuneração, encargos patronais):** R\$ 17.013.683,57
- **Despesas com Materiais de Consumo e Serviços:** R\$ 4.496.754,28
- **Transferências concedidas para execução orçamentária:** R\$ 259,75
- **Tributárias** R\$ 42.321,90
- **Outras Despesas Correntes:** R\$ 24.695,00
- **Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas:** R\$ 21.620,91

Nota 3 - Resultado Patrimonial:

O O resultado patrimonial do exercício foi R\$ 3.709.185,82, o que indica um Superávit. Esse resultado se dá pela relação entre a VPA e a VPD.

O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais indica outra maneira de se evidenciar o resultado patrimonial. Se o resultado for maior que 1, indica que a entidade apresentou um resultado patrimonial superavitário, se for menor que 1, indica um resultado patrimonial deficitário, se for igual a 1, o resultado é nulo:

- Total das Variações Patrimoniais Aumentativas ÷ Total das Variações Patrimoniais Diminutivas

No caso desta entidade: R\$ 25.286.900,32 ÷ R\$ 21.599.335,41 = 1,17

Isso significa que o resultado patrimonial foi superavitário.

Nota 4 – Variações Patrimoniais Qualitativas:

- **Incorporação de Ativos:**

Houve incorporação de ativos no valor de R\$ 1.725.271,97.

INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Aquisição de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de Bens Móveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Construção e Aquisição de Bens Imóveis	R\$ 1.725.271,97	R\$ 1.887.587,19



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Aquisição de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Concessão de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Desincorporação de Passivos:**

Não houve desincorporação de passivo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
Descrição	2021	2020
Amortização da Dívida Pública	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Amortização de Precatórios	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Desincorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Incorporação de Passivo:**

Não houve incorporação de passivos no ano de 2021.

INCORPORAÇÃO DE PASSIVO		
Descrição	2021	2020
Tomada de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Desincorporação de Ativos:

Não houve desincorporação de ativo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Cobrança de Dívida Ativa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens Móveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Recebimento de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Outras Desincorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

- 1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**
- 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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

- 1. Itens mais relevantes que compõem as VPA e VPD:**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA)		
Descrição	2021	2020
Transferências Intragovernamentais	R\$ 7.735.903,00	R\$ 4.380.936,33
Transferências Intergovernamentais	R\$ 2.317.826,58	R\$ 16.022.531,92

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD)		
Descrição	2021	2020
Remuneração a Pessoal	R\$ 13.943.061,00	R\$ 13.178.776,81
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 4.496.754,28	R\$ 4.123.884,59
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 24.695,00	R\$ 10.242,50



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

2. VPA ou VPD relevante, lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 (Repasse a maior do FPM)

Não há o que registrar.

3. Redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:

Não há registro de ativos com interrupção de geração de caixa, nem ativos que foram submetidos ao teste de Impairment.

4. Baixa de Investimentos:

Não há registro de baixas de investimentos.

5. Constituição ou reversão de provisões:

Não houve registros.

6. Montante de Recebíveis Reconhecidos em relação à Receita sem Contraprestação:

Não houve registro de receita sem contraprestação durante o ano de 2021.

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

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

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

10. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bfef94

Margarete Freire Rodrigues
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021


CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO
Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Exercício: 2021

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		306.053,27	165.496,58
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS			
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1	1.525,37	20,94
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2	302.501,30	164.800,26
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		301.501,30	163.041,69
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		0,00	178,57
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS		1.000,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		0,00	99,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	3	987,60	66,38
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		987,60	66,38
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4	1.039,00	0,00
DIVERSAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.039,00	0,00
VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		175.894,91	172.840,20
PESSOAL E ENCARGOS			
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	5	112.542,44	63.496,50
ENCARGOS PATRONAIS		95.278,63	50.761,83
ENCARGOS PATRONAIS		17.263,81	10.728,67
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	6	63.352,47	108.560,41
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		8.844,83	24.060,36
SERVIÇOS		54.507,64	84.499,05
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		0,00	0,00
Resultado Patrimonial do Período		130.158,36	-7.749,62
VARIações PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
Incorporação de ativo	8	66.700,00	0,00
Desincorporação de passivo	9	0,00	0,00
Incorporação de passivo	10	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	11	0,00	0,00

 IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
 PRESIDENTE Mat.200201354

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bf94

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes - S/N - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA possui como atividade principal a "defesa dos direitos da criança e do adolescente". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira originase 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(a) Gestor(a) do Fundo:

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva - cargo: Secretária Dos Direitos da Criança e do Adolescente. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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 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 nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere às Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Critérios para Reconhecimento de Ativos e Passivos:

Os registros contábeis foram realizados utilizando o Regime de Competência.

c) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS E SEUS ASPECTOS:

Este demonstrativo evidencia, de acordo com o art. 104 da Lei nº 4.320/64, as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) permite a análise de como as políticas adotadas pela gestão municipal provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender as demandas da sociedade.

A elaboração desta DVP leva em consideração as contas contábeis do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas – VPD) e 4 (variações patrimoniais aumentativas – VPA), a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio desta entidade. O modelo de elaboração desta DVP foi o analítico.

Esta DVP é composta por um único quadro onde estão expostas todas as Variações Patrimoniais Quantitativas Aumentativas e Diminutivas da entidade.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) são as responsáveis pelo aumento do Patrimônio Líquido, e são compostas pela aquisição de recursos através de:

- Taxas, Impostos e Contribuições de melhoria;
- Contribuições Sociais, de Intervenção no Domínio Econômico e de Iluminação Pública;
- Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos;
- Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (ex: descontos obtidos, juros auferidos);



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- Transferências e Delegações recebidas (Somatório das VPA com transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências de convênios e transferências do exterior);
- Valorização e Ganho com Ativos e Desincorporação de Passivos;
- Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (ex: dividendos, ganho de equivalência patrimonial).

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são as responsáveis pela diminuição do Patrimônio Líquido, e são compostas pelo desembolso de recursos com:

- Despesa com Pessoal e Encargos (ex: VPD com subsídios, vencimentos, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, contratos de terceirização);
- Benefícios Previdenciários e Assistenciais (ex: aposentadorias, pensões, outros benefícios previdenciários do Regime Próprio e/ou Regime Geral da Previdência Social, políticas de seguridade social);
- Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo (somatório das VPD com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesa com pessoal e encargos. Ex: diárias, material de consumo);
- Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras (ex: juros incorridos, descontos concedidos, comissões, correções monetárias e despesas bancárias);
- Transferências e Delegações concedidas (somatório das VPD com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências a convênios e transferências ao exterior);
- Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos;
- Tributos;
- Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados;
- Outras Variações Patrimoniais Diminutivas (ex: premiações, incentivos, equalizações de preços, etc.).

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 – Variações Patrimoniais Aumentativas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Aumentativas totalizaram: R\$ 306.053,27. As VPAs estão detalhadas abaixo:

- **Rendimentos Bancários e Aplicações Financeiras:** R\$ 1.525,37
- **Transferências recebidas para execução orçamentária:** R\$ 301.501,30
- **Transferências correntes recebidas da União e Estado:** R\$ 0,00
- **Cancelamento de Restos a Pagar Processados:** R\$ 997,60
- **Outras Receitas Correntes:** R\$ 0,00



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Nota 2 – Variações Patrimoniais Diminutivas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Diminutivas totalizaram: R\$ 175.894,91. As VPDs estão detalhadas abaixo:

- **Despesas com Pessoal (remuneração, encargos patronais):** R\$ 112.542,44
- **Despesas com Materiais de Consumo e Serviços:** R\$ 63.352,47
- **Transferências concedidas para execução orçamentária:** R\$ 0,00

Nota 3 - Resultado Patrimonial:

O resultado patrimonial do exercício foi R\$ 130.157,36 o que indica um Déficit. Esse resultado se dá pela relação entre a VPA e a VPD.

O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais indica outra maneira de se evidenciar o resultado patrimonial. Se o resultado for maior que 1, indica que a entidade apresentou um resultado patrimonial superavitário, se for menor que 1, indica um resultado patrimonial deficitário, se for igual a 1, o resultado é nulo:

- Total das Variações Patrimoniais Aumentativas ÷ Total das Variações Patrimoniais Diminutivas

No caso desta entidade: R\$ 306.053,27 ÷ R\$ 175.894,91 = 1,74

Nota 4 – Variações Patrimoniais Qualitativas:

- **Incorporação de Ativos:**

Houve incorporação de ativos no valor de R\$ 66.700,00.

INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Aquisição de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de Bens Móveis	R\$ 66.700,00	R\$ 0,00
Construção e Aquisição de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Concessão de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Não houve desincorporação de passivo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
Descrição	2021	2020
Amortização da Dívida Pública	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Amortização de Precatórios	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Desincorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Incorporação de Passivo:**

Não houve incorporação de passivos no ano de 2021.

INCORPORAÇÃO DE PASSIVO		
Descrição	2021	2020
Tomada de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Desincorporação de Ativos:**

Não houve desincorporação de ativo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Cobrança de Dívida Ativa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens Móveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Recebimento de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Desincorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem as VPA e VPD:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA)		
Descrição	2021	2020
Transferências Intragovernamentais	R\$ 301.501,30	R\$ 160.049,69
Transferências Intergovernamentais	R\$ 0,00	R\$ 2.756,57

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD)		
Descrição	2021	2020
Remuneração a Pessoal	R\$ 95.278,63	R\$ 52.766,83
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 63.352,47	R\$ 108.560,41

2. VPA e VPD de Repasse a maior ou a menor do FPM (Portaria STN nº 327/2001):

Não houve registros.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



3. Redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:

Não há registro de ativos com interrupção de geração de caixa, nem ativos que foram submetidos ao teste de Impairment.

4. Baixa de Investimentos:

Não há registro de baixas de investimentos.

5. Constituição ou reversão de provisões:

Não houve registros.

6. Montante de Recebíveis Reconhecidos em relação à Receita sem Contraprestação:

Não houve registro de receita sem contraprestação durante o ano de 2021.

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

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

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

10. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bfef94



Exercício: 2021

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		2.381.245,16	2.089.207,80
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS			
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1	6.009,02	3.670,73
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2	2.349.087,10	2.054.882,53
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.831.120,59	1.290.790,01
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		517.966,51	755.088,52
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	3	24.197,18	30.651,54
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		24.197,18	30.651,54
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4	1.951,86	0,00
DIVERSAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.951,86	0,00
VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		2.052.407,11	2.025.799,79
PESSOAL E ENCARGOS			
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	5	1.375.621,90	1.242.939,02
ENCARGOS PATRONAIS		201.832,99	199.336,64
BENEFÍCIOS A PESSOAL		9.892,13	10.451,14
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		9.803,94	10.451,14
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO			
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	6	655.008,87	775.210,77
SERVIÇOS		291.234,33	381.570,10
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	7	20.369,29	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		20.369,29	0,00
TRIBUTÁRIAS			
CONTRIBUIÇÕES	8	1.407,05	0,00
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9	0,00	8.551,00
INCENTIVOS		0,00	8.551,00
Resultado Patrimonial do Período		328.838,05	62.408,01
VARIações PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
Incorporação de ativo	10	56.031,45	56.031,45
Desincorporação de passivo	11	0,00	0,00
Incorporação de passivo	12	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	13	0,00	0,00

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
Mat.200201550

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio- cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere às Demonstrações da Variações Patrimoniais.

Critérios para Reconhecimento de Ativos e Passivos:

Os registros contábeis foram realizados utilizando o Regime de Competência.

c) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS E SEUS ASPECTOS:

Este demonstrativo evidencia, de acordo com o art. 104 da Lei nº 4.320/64, as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) permite a análise de como as políticas adotadas pela gestão municipal provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender as demandas da sociedade.

A elaboração desta DVP leva em consideração as contas contábeis do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas – VPD) e 4 (variações patrimoniais aumentativas – VPA), a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio desta entidade. O modelo de elaboração desta DVP foi o analítico.

Esta DVP é composta por um único quadro onde estão expostas todas as Variações Patrimoniais Quantitativas Aumentativas e Diminutivas da entidade.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) são as responsáveis pelo aumento do Patrimônio Líquido, e são compostas pela aquisição de recursos através de:

- Taxas, Impostos e Contribuições de melhoria;
- Contribuições Sociais, de Intervenção no Domínio Econômico e de Iluminação Pública;
- Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos;
- Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (ex: descontos obtidos, juros auferidos);



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- Transferências e Delegações recebidas (Somatório das VPA com transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências de convênios e transferências do exterior);
- Valorização e Ganho com Ativos e Desincorporação de Passivos;
- Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (ex: dividendos, ganho de equivalência patrimonial).

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são as responsáveis pela diminuição do Patrimônio Líquido, e são compostas pelo desembolso de recursos com:

- Despesa com Pessoal e Encargos (ex: VPD com subsídios, vencimentos, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, contratos de terceirização);
- Benefícios Previdenciários e Assistenciais (ex: aposentadorias, pensões, outros benefícios previdenciários do Regime Próprio e/ou Regime Geral da Previdência Social, políticas de seguridade social);
- Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo (somatório das VPD com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesa com pessoal e encargos. Ex: diárias, material de consumo);
- Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras (ex: juros incorridos, descontos concedidos, comissões, correções monetárias e despesas bancárias);
- Transferências e Delegações concedidas (somatório das VPD com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências a convênios e transferências ao exterior);
- Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos;
- Tributos;
- Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados;
- Outras Variações Patrimoniais Diminutivas (ex: premiações, incentivos, equalizações de preços, etc.).

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 – Variações Patrimoniais Aumentativas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Aumentativas totalizaram: R\$ 2.381.245,16, um aumento de R\$ 292.037,36 se comparado com o exercício anterior. As VPAs estão detalhadas abaixo:

- **Rendimentos Bancários e Aplicações Financeiras:** R\$ 6.009,02
- **Transferências Itragovernamentais:** R\$ 1.831.120,59.
- **Transferências Inter Governamentais:** R\$ 517.966,51
- **Cancelamento de Restos a Pagar Processados:** R\$ 24.197,18.
- **Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:** R\$ 1.951,86.



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Nota 2 – Variações Patrimoniais Diminutivas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Diminutivas totalizaram: R\$ 2.052.407,11. As VPDs estão detalhadas abaixo:

- **Despesas com Pessoal (remuneração, encargos patronais):** R\$ 1.375.621,90.
- **Despesas com Materiais de Consumo e Serviços:** R\$ 655.008,87.
- **Transferências e Delegações Concedidas:** R\$ 20.369,29.
- **Outras Variações Patrimoniais Diminutivas (Auxílio Financeiro e Devolução de Recurso):** R\$ 0,00.

Nota 3 - Resultado Patrimonial:

O resultado patrimonial do exercício foi R\$ 328.838,05, superavitário. Esse resultado se dá pela relação entre a VPA e a VPD.

O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais indica outra maneira de se evidenciar o resultado patrimonial. Se o resultado for maior que 1, indica que a entidade apresentou um resultado patrimonial superavitário, se for menor que 1, indica um resultado patrimonial deficitário, se for igual a 1, o resultado é nulo:

- Total das Variações Patrimoniais Aumentativas ÷ Total das Variações Patrimoniais Diminutivas

No caso desta entidade: R\$ 2.381.245,16 ÷ R\$ 2.052.407,11 = **1,16**

Isso significa que o resultado patrimonial foi superavitário

Nota 4 – Variações Patrimoniais Qualitativas:

- **Incorporação de Ativos:**

Houve incorporação de ativos no valor de R\$ 56.031,45.

INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Aquisição de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de Bens Móveis	R\$ 56.031,45	R\$ 56.372,00
Construção e Aquisição de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bfe94

Concessão de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Desincorporação de Passivos:**

Não houve desincorporação de passivo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
Descrição	2021	2020
Amortização da Dívida Pública	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Amortização de Precatórios	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Desincorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Incorporação de Passivo:**

Não houve incorporação de passivos no ano de 2021.

INCORPORAÇÃO DE PASSIVO		
Descrição	2021	2020
Tomada de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Desincorporação de Ativos:**

Não houve desincorporação de ativo no ano de 2021.

DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Cobrança de Dívida Ativa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens Móveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Recebimento de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Outras Desincorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
-----------------------------------	----------	----------	--

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem as VPA e VPD:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA)		
Descrição	2021	2020
Transferências Intragovernamentais	R\$ 1.831.120,59	R\$ 1.299.799,01
Transferências Inter Governamentais	R\$ 517.966,51	R\$ 755.083,52
Ganhos com Desincorporação de Passivos	R\$ 24.197,18	R\$ 30.654,54

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD)		
Descrição	2021	2020
Remuneração a Pessoal	R\$ 1.154.092,84	R\$ 1.031.223,24.
Uso de Material de Consumo	R\$ 291.234,33	R\$ 381.573,10
Serviços	R\$ 363.774,54	R\$ 393.637,67

2. VPA ou VPD relevante, lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 (Repasse a maior do FPM)

Não há o que registrar.

3. Redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:

Não há registro de ativos com interrupção de geração de caixa, nem ativos que foram submetidos ao teste de Impairment.

4. Baixa de Investimentos:

Não há registro de baixas de investimentos.

5. Constituição ou reversão de provisões:

Não houve registros.

6. Montante de Recebíveis Reconhecidos em relação à Receita sem Contraprestação:

Não houve registro de receita sem contraprestação durante o ano de 2021.

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

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

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bfe94

10. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Anexo 15 - Lei Federal nº 13244/2014



Exercício: 2021

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		48.510.956,68	34.571.544,53
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1	3.850.552,61	2.124.758,84
IMPOSTOS		3.795.366,93	1.943.551,13
TAXAS		55.185,68	181.207,71
CONTRIBUIÇÕES	2	756.380,34	999.867,88
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		756.380,34	999.867,88
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	3	129.624,21	28.209,83
JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	12.021,55
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		129.624,21	16.188,28
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	4	43.126.980,83	31.354.179,35
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		0,00	97.854,47
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		43.126.980,83	31.256.324,88
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	111,82
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	5	620.843,29	485.435,35
GANHOS COM ALIENAÇÃO		216.504,62	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		404.338,67	485.435,35
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6	26.575,40	15.999,28
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS		0,00	10.543,28
DIVERSAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		26.575,40	5.456,00
VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		45.067.326,33	32.779.923,10
PESSOAL E ENCARGOS	7	7.498.936,01	5.293.353,37
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		5.837.287,65	4.410.355,55
ENCARGOS PATRONAIS		1.572.301,87	811.233,08
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		89.346,49	771,74
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	8	185.900,00	184.021,57
APOSENTADORIAS E REFORMAS		85.800,00	184.021,57
PENSÕES		100.100,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	9	7.226.632,98	6.749.823,59
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		1.993.120,75	1.322.758,14
SERVIÇOS		5.233.512,23	5.427.065,45
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	10	28.859.360,38	19.837.906,23
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		20.785.263,09	19.766.451,23
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		8.074.097,29	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		0,00	71.455,00
DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	11	0,00	101.364,99
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	101.364,99
TRIBUTÁRIAS	12	733.654,69	576.559,76
CONTRIBUIÇÕES		733.654,69	576.559,76
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	13	562.842,27	36.880,59
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES		4.925,20	0,00
DIVERSAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		557.917,07	36.880,59
Resultado Patrimonial do Período		3.443.630,35	1.791.621,43

VARIações PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		SALDO	
	Nota	2021	2020
Incorporação de ativo	14	363.230,12	0,00
Desincorporação de passivo	15	489.238,63	0,00
Incorporação de passivo	16	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	17	216.504,62	0,00

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
 PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA CRC/PE 0292720-9

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Tacaratu - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de nome do município -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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:

Washington Ângelo de Araújo - Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

Nome, CRC e e-mail da contadora responsável:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere às Demonstrações da Variações Patrimoniais.

Critérios para Reconhecimento de Ativos e Passivos:

Os registros contábeis foram realizados utilizando o Regime de Competência.

c) DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS E SEUS ASPECTOS:

Este demonstrativo evidencia, de acordo com o art. 104 da Lei nº 4.320/64, as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) permite a análise de como as políticas adotadas pela gestão municipal provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender as demandas da sociedade.

A elaboração desta DVP leva em consideração as contas contábeis do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas – VPD) e 4 (variações patrimoniais aumentativas – VPA), a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio desta entidade. O modelo de elaboração desta DVP foi o analítico.

Esta DVP é composta por um único quadro onde estão expostas todas as Variações Patrimoniais Quantitativas Aumentativas e Diminutivas da entidade.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) são as responsáveis pelo aumento do Patrimônio Líquido, e são compostas pela aquisição de recursos através de:

- Taxas, Impostos e Contribuições de melhoria;
- Contribuições Sociais, de Intervenção no Domínio Econômico e de Iluminação Pública;
- Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos;
- Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (ex: descontos obtidos, juros auferidos);



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- Transferências e Delegações recebidas (Somatório das VPA com transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências de convênios e transferências do exterior);
- Valorização e Ganho com Ativos e Desincorporação de Passivos;
- Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (ex: dividendos, ganho de equivalência patrimonial).

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) são as responsáveis pela diminuição do Patrimônio Líquido, e são compostas pelo desembolso de recursos com:

- Despesa com Pessoal e Encargos (ex: VPD com subsídios, vencimentos, obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, contratos de terceirização);
- Benefícios Previdenciários e Assistenciais (ex: aposentadorias, pensões, outros benefícios previdenciários do Regime Próprio e/ou Regime Geral da Previdência Social, políticas de seguridade social);
- Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo (somatório das VPD com manutenção e operação da máquina pública, exceto despesa com pessoal e encargos. Ex: diárias, material de consumo);
- Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras (ex: juros incorridos, descontos concedidos, comissões, correções monetárias e despesas bancárias);
- Transferências e Delegações concedidas (somatório das VPD com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências de instituições privadas com/sem fins lucrativos, transferências a convênios e transferências ao exterior);
- Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos;
- Tributos;
- Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados;
- Outras Variações Patrimoniais Diminutivas (ex: premiações, incentivos, equalizações de preços, etc.).

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 – Variações Patrimoniais Aumentativas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Aumentativas totalizaram: R\$ 48.510.956,68, um aumento de R\$ 13.939.412,15 se comparado com o exercício anterior. As VPAs estão detalhadas abaixo:

- **Receita Tributária (impostos e taxas):** R\$ 3.850.552,61
- **Contribuição de Iluminação Pública:** R\$ 756.380,34
- **Receitas de Serviços e Patrimonial (exceto rendimentos bancários):** R\$ 0,00
- **Multas e Juros de Impostos Municipais e Outras Multas específicas):** R\$ 0,00
- **Rendimentos Bancários e Aplicações Financeiras:** R\$ 129.624,21
- **Transferências correntes recebidas da União e Estado:** R\$ 43.126.980,83



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- **Cancelamento de Restos a Pagar Processados:** R\$ 404.338,67
- **Outras Receitas Correntes:** R\$ 243.080,02

Nota 2 – Variações Patrimoniais Diminutivas:

Em 2021, as Variações Patrimoniais Diminutivas totalizaram: R\$ 45.067.326,33 As VPDs estão detalhadas abaixo:

- **Despesas com Pessoal (remuneração, encargos patronais, entre outras):** R\$ 7.498.936,01
- **Despesas com Materiais de Consumo e Serviços:** R\$ 7.226.632,98
- **Despesas com Atualizações/Multas referente as contribuições ao RPPS municipal:** R\$ 0,00
- **Transferências concedidas para execução orçamentária:** R\$ 28.859.360,38
- **Ajuste para Perda de Dívida Ativa:** R\$ 0,00
- **Despesas com PASEP e INSS-Prestador de Serviços:** R\$ 733.654,69
- **Atualização de saldo das Provisões Matemáticas:** R\$ 0,00
- **Atualização no valor de Parcelamentos (INSS, RPPS, Ministério da Fazenda) e Outras Despesas Correntes:** R\$ 562.842,27

Nota 3 - Resultado Patrimonial:

O resultado patrimonial do exercício foi R\$ 3.443.630,35 (superavitário). Esse resultado se dá pela relação entre a VPA e a VPD.

Nota 4 – Variações Patrimoniais Qualitativas:

▪ **Incorporação de Ativos:**

Houve incorporação de ativos no valor de R\$ 363.230,12

INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Aquisição de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de Bens Móveis	R\$ 363.230,12	R\$ 0,00
Construção e Aquisição de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Concessão de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bf94

▪ **Desincorporação de Passivos:**

Houve desincorporação de passivo no valor de R\$ 489.238,63

DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		
Descrição	2021	2020
Amortização da Dívida Pública	R\$ 489.238,63	R\$ 0,00
Amortização de Precatórios	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Desincorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Incorporação de Passivo:**

Não houve incorporação de passivos no ano de 2021.

INCORPORAÇÃO DE PASSIVO		
Descrição	2021	2020
Tomada de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

▪ **Desincorporação de Ativos:**

Houve desincorporação de ativos no valor de R\$ 216.504,62

DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		
Descrição	2021	2020
Cobrança de Dívida Ativa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Bens Móveis	R\$ 216.504,62	R\$ 0,00
Alienação de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Alienação de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Recebimento de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Desincorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem as VPA e VPD:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA)		
Descrição	2021	2020
Impostos	R\$ 3.850.552,61	R\$ 2.124.758,84
Transferências Intergovernamentais	R\$ 43.126.980,83	R\$ 31.354.179,35

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD)		
Descrição	2021	2020
Remuneração a Pessoal	R\$ 7.498.936,01	R\$ 5.293.357,37
Transferências e Delegações Concedidas	R\$ 28.859.360,38	R\$ 19.837.909,23

2. VPA ou VPD relevante, lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 (Repasse a maior do FPM)

Não há o que registrar.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1bca0bfe94

3. Redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:

Não há registro de ativos com interrupção de geração de caixa, nem ativos que foram submetidos ao teste de Impairment.

4. Baixa de Investimentos:

Não há registro de baixas de investimentos.

5. Constituição ou reversão de provisões:

Não houve registros.

6. Montante de Recebíveis Reconhecidos em relação à Receita sem Contraprestação:

Não houve registro de receita sem contraprestação durante o ano de 2021.

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

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

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

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

10. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito Municipal

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3c043bad-ecf2-4f20-b0ed-1b6ca0bfef94



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	100.287.189,91	85.389.866,65
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.243.879,15	1.994.961,00
Receita de Contribuições	756.380,34	998.861,88
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	308.726,79	366.531,43
Transferências recebidas	66.039.779,03	55.832.801,66
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	28.938.424,60	26.526.207,68
Valores Restituíveis	6.204.281,47	6.009.171,96
Outros Valores Restituíveis	1.879.846,84	17.217.934,47
Transferências Financeiras Recebidas	20.823.667,99	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outras Receitas	30.628,30	3.305.541,25
DESEMBOLSOS	87.073.493,62	84.498.008,26
Pessoal e Demais Despesas	60.777.630,77	57.039.141,35
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	90.189,95	86.401,89
Outros desembolsos operacionais	26.205.672,90	27.372.448,02
Valores Restituíveis	4.967.793,14	6.860.191,45
Outros Valores Restituíveis	414.211,77	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	20.823.667,99	19.851.451,23
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	660.795,34
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	13.213.696,29	891.860,39
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	216.504,62	103.100,00
Alienação de bens	216.504,62	103.100,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2.971.453,68	4.951.650,22
Aquisição de ativo não circulante	2.971.453,68	4.951.650,22
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-2.754.949,06	-4.848.550,22



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	489.238,63	359.291,09
Amortização / Refinanciamento da dívida	489.238,63	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	359.291,09
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-489.238,63	-359.291,09

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO		
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	9.969.508,60	-4.311.986,92
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	2.390.928,31	6.702.902,23
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	12.360.436,91	2.390.928,31

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	50.422.289,40	43.087.338,32
da União	39.468.406,80	33.470.461,71
de Estados e Distrito Federal	10.953.882,60	9.616.876,61
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	15.617.489,63	12.744.978,34
Total das Transferências Recebidas	66.039.779,03	55.832.304,66
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	19.095,95	14.775,60
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	19.095,95	14.775,60
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	71.094,00	71.451,00
Total das Transferências Concedidas	90.189,95	86.226,60



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo do Fluxo de Caixa - Consolidado



Exercício: 2021

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	2.159.694,64	2.097.599,65
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	14.561.923,44	12.496.427,15
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	2.159.603,24	2.281.127,01
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	18.866.943,96	17.736.277,23
Trabalho	0,00	0,00
Educação	21.649.429,03	20.576.947,89
Cultura	145.234,48	1.332.033,00
Direitos da Cidadania	139.855,43	0,00
Urbanismo	0,00	965,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	24.457,90
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	252.588,74	28.993,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	107.064,55	1.094,00
Transporte	0,00	4.650,00
Desporto e Lazer	48.396,46	0,00
Encargos Especiais	686.896,80	443.845,52
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	60.777.630,77	57.039.149,35

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	23.392.524,07	20.745.391,94
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	61.365,11	90,22
Transferências recebidas	10.284.600,99	7.797.225,59
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	13.046.557,97	12.938.761,13
Valores Restituíveis	1.569.430,15	1.650.445,16
Outros Valores Restituíveis	83.763,77	11.276.298,97
Transferências Financeiras Recebidas	11.392.404,55	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outras Receitas	959,50	18,00
DESEMBOLSOS	20.007.342,47	19.069.997,17
Pessoal e Demais Despesas	18.866.943,96	17.736.271,23
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	14.170,75	0,00
Outros desembolsos operacionais	1.126.227,76	1.330.118,94
Valores Restituíveis	1.021.169,30	1.330.118,94
Outros Valores Restituíveis	87.282,60	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	17.775,86	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.385.181,60	1.678.994,77
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	737.480,89	2.000.297,08
Aquisição de ativo não circulante	737.480,89	2.000.297,08
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-737.480,89	-2.000.297,08



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
 Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO		
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2.647.700,71	-321.302,31
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	489.739,72	811.042,03
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	3.137.440,43	489.739,72

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	10.284.600,99	7.797.727,59
da União	10.204.300,14	7.703.813,31
de Estados e Distrito Federal	80.300,85	93.914,28
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	10.284.600,99	7.797.727,59
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	14.170,75	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	14.170,75	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	14.170,75	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
 Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	18.866.943,96	17.736.277,23
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	18.866.943,96	17.736.277,23

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO
 HENRIQUE
 SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de saúde

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Raquel Medeiros Nascimento Henrique- cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

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:

Base 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 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 na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.ece.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2021, totalizou: R\$ 3.385.181,60

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -373.480,89

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://tce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi R\$ 489.739,72. Ao final de 2021, o valor encontrado foi R\$ 3.137.440,43. Houve um aumento de R\$ 2.647.700,71

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 3.137.440,43	R\$ 3.137.440,43	R\$ 0,00

Justificativa para a diferença: Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2021	2020
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 18.866.943,96	R\$ 17.736.277,23
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 10.284.600,99	R\$ 7.797.727,59
Transferência Concedidas	R\$ 14.170,75	R\$ 0,00

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

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

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

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

4. Ajustes relacionado às Retenções:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f47080d6a1

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Raquel Medeiros Nascimento Henrique
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS
 Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	28.156.961,63	23.718.581,26
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	110.203,08	76.266,26
Transferências recebidas	20.112.233,99	16.022.531,92
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	7.934.524,56	7.688.221,08
Valores Restituíveis	3.031.565,12	3.306.821,71
Outros Valores Restituíveis	166.953,90	4.380.933,33
Transferências Financeiras Recebidas	4.735.903,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outras Receitas	102,54	1.466,04
DESEMBOLSOS	24.244.431,45	23.491.528,35
Pessoal e Demais Despesas	21.697.825,49	20.570.941,89
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	2.546.605,96	2.920.586,46
Valores Restituíveis	2.379.392,31	2.838.871,46
Outros Valores Restituíveis	166.953,90	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	259,75	888,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.912.530,18	223.691,91
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.725.271,97	2.052.141,33
Aquisição de ativo não circulante	1.725.271,97	2.052.141,33
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-1.725.271,97	-2.052.141,33



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO		
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2.187.258,21	-1.828.449,42
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	704.471,29	2.532.921,71
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	2.891.729,50	704.471,29

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	4.495.744,36	3.282.415,15
da União	3.812.565,57	2.268.494,44
de Estados e Distrito Federal	683.178,79	1.016.921,71
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	15.616.489,63	12.740.217,77
Total das Transferências Recebidas	20.112.233,99	16.022.531,92
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS
 Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	21.649.429,03	20.576.948,89
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	48.396,46	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	21.697.825,49	20.570.946,89

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
 Mat.0002002997

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.te.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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 evidência 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):

Margarete Freire Rodrigues - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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:

Base 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 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 na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.ece.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2021, totalizou: R\$ 3.912.530,18

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -1.725.271,97

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi R\$ 704.471,29. Ao final de 2021, o valor encontrado foi R\$ 2.891.729,50. Houve um aumento de R\$ 2.187.258,21

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
2.891.729,50	R\$ 2891.729,50	R\$ 0,00

Justificativa para a diferença: Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2021	2020
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 21.697.825,49	R\$ 20.570.946,89
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 20.112.233,99	R\$ 16.022.531,92

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

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

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

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

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f47080d6a1

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Margarete Freire Rodrigues
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	321.966,46	172.461,07
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	1.525,37	2.194,94
Transferências recebidas	1.000,00	75,57
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	319.441,09	167.711,56
Valores Restituíveis	14.491,10	15.87,00
Outros Valores Restituíveis	2.409,69	160.469,00
Transferências Financeiras Recebidas	301.501,30	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outras Receitas	1.039,00	0,00
DESEMBOLSOS	187.899,76	181.212,13
Pessoal e Demais Despesas	171.882,35	179.99,84
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	0,29
Outros desembolsos operacionais	16.017,41	1.212,00
Valores Restituíveis	13.607,72	0,00
Outros Valores Restituíveis	2.409,69	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	134.066,70	-12.791,06
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	66.700,00	358,00
Aquisição de ativo não circulante	66.700,00	358,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-66.700,00	-358,00



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	67.366,70	-10.149,06
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	182,15	192.332,21
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	67.548,85	182.183,15

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	1.000,00	4.752,57
Total das Transferências Recebidas	1.000,00	4.752,57
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00



QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	171.882,35	179.994,84
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	171.882,35	179.994,84

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
PRESIDENTE Mat.200201354

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes - S/N - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA possui como atividade principal a "defesa dos direitos da criança e do adolescente". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021).. 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, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. 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:

Irma Elisângela Lopes de Araújo Silva - cargo: Secretária Dos Direitos da Criança e do Adolescente. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

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 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 na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f47080d6a1

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2021, totalizou: R\$ 134.066,70

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 66.700,00.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 0,00.

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi R\$ 182,15. Ao final de 2021, o valor encontrado foi R\$ 67.548,85. Houve um aumento de R\$ 67.366,7.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

**CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O
BALANÇO PATRIMONIAL:**

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 67.548,85	R\$67.548,85	R\$0,00

Justificativa para a diferença: Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

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.

**f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA
RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:**

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2021	2020
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 171.882,35	R\$ 179.994,84
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 301.501,30	R\$ 160.049,69

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

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f47080d6a1

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

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	2.510.245,46	2.207.408,82
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuaria	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	6.009,02	758,73
Transferências recebidas	517.966,51	758.085,52
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	1.986.269,93	1.443.648,57
Valores Restituíveis	114.544,82	140.845,56
Outros Valores Restituíveis	38.652,66	1.296.798,01
Transferências Financeiras Recebidas	1.831.120,59	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outras Receitas	1.951,86	0,00
DESEMBOLSOS	2.149.825,83	2.229.131,99
Pessoal e Demais Despesas	1.987.720,89	2.107.033,17
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	162.104,94	120.998,82
Valores Restituíveis	103.082,99	120.998,82
Outros Valores Restituíveis	38.652,66	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	20.369,29	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	360.419,63	-25.729,17
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	56.031,45	56.372,69
Aquisição de ativo não circulante	56.031,45	56.372,69
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-56.031,45	-56.372,69



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO		
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	304.388,18	-82.105,86
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	36.422,48	118.521,34
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	340.810,66	36.422,48

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	517.966,51	755.083,52
da União	465.989,01	748.181,52
de Estados e Distrito Federal	51.977,50	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	517.966,51	755.083,52
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
 Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	1.987.720,89	2.107.133,17
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.987.720,89	2.107.133,17

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
 SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
 Mat.200201550

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo municipal de Assistência Solcial

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio- cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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:

Base 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 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 na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2021, totalizou: R\$ 360.419,63.

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ 56.031,45.

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://tce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f470806a1

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi R\$ 36.422,48. Ao final de 2021, o valor encontrado foi R\$ 340.810,66. Houve um aumento de R\$ 304.388,18.

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 340.810,66	R\$ 340.810,66	R\$ 0,00

Justificativa para a diferença: Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2021	2020
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 1.987.720,89	R\$ 2.107.133,17
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 1.831.120,59	R\$ 0,00

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

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

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

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

4. Ajustes relacionado às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social- Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f47080d6a1

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	42.855.708,08	35.256.586,17
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.243.879,15	1.994.961,00
Receita de Contribuições	756.380,34	998.861,88
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	129.624,21	166.181,28
Transferências recebidas	35.123.977,54	31.252.200,06
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	2.601.846,84	993.319,95
Valores Restituíveis	988.762,74	888.692,66
Outros Valores Restituíveis	1.586.508,70	970.554,74
Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outras Receitas	26.575,40	95.662,82
DESEMBOLSOS	37.441.786,93	36.364.101,82
Pessoal e Demais Despesas	15.498.096,56	13.944.822,76
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	76.019,20	86.222,60
Outros desembolsos operacionais	21.867.671,17	22.332.556,46
Valores Restituíveis	965.053,28	2.565.091,23
Outros Valores Restituíveis	117.354,80	0,00
Transferências Financeiras Concedidas	20.785.263,09	19.768.451,23
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	5.413.921,15	-1.105.536,65
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	216.504,62	103.100,00
Alienação de bens	216.504,62	103.100,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	378.392,34	642.481,12
Aquisição de ativo não circulante	378.392,34	642.481,12
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-161.887,72	-539.381,12



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	489.238,63	359.291,09
Amortização / Refinanciamento da dívida	489.238,63	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	359.291,09
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-489.238,63	-359.291,09

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO		
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4.762.794,80	-2.000.209,86
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.160.112,67	3.160.321,53
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.922.907,47	1.160.112,67

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	35.123.977,54	31.252.209,06
da União	24.985.552,08	22.750.419,44
de Estados e Distrito Federal	10.138.425,46	8.490.062,62
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	35.123.977,54	31.252.209,06
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	4.925,20	14.775,60
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	4.925,20	14.775,60
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	71.094,00	71.451,00
Total das Transferências Concedidas	76.019,20	86.226,60



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Exercício: 2021

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	14.561.923,44	12.498.421,15
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	145.234,48	1.332,03
Direitos da Cidadania	139.855,43	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	24.578,90
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	252.588,74	28.930,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	107.064,55	1.104,00
Transporte	0,00	4.650,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	291.429,92	40.968,71
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	15.498.096,56	13.944.324,76

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Tacaratu - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de nome do município -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasse1 do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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 evidência 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):

Washington Ângelo de Araújo - Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

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:

Base 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 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 na Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc-ffcab0-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

Critérios para Reconhecimento de Receitas e Despesas:

As receitas e despesas da DFC seguirão o regime contábil de Caixa, visto que se trata de um demonstrativo exclusivamente de fluxo de natureza financeira. Além disso, de acordo com o MCASP, 8ª edição, este demonstrativo deve ser elaborado pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa.

c) DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA E SEUS ASPECTOS:

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Além disso, também pode ser analisado a parcela dos recursos utilizada para pagamento de dívidas e investimentos, se comparado com o resultado do período e com o passivo.

A DFC, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composta por:

- Quadro Principal;
- Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função;
- Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

Quadro Principal:

Este quadro demonstra as entradas e saídas de recursos relativas às Atividades Operacionais, de Investimento e de Financiamento da entidade.

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas:

Este quadro detalha as transferências recebidas e concedidas, seja entre entidades do mesmo município, seja de/entre outros entes da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função:

Neste quadro detalha-se os pagamentos por função orçamentária.

Quadro de Juros e Encargos da Dívida:

Este quadro expõe o comportamento dos juros e outros encargos da dívida (interna ou externa).

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 – Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

O fluxo de caixa líquido, que é mensurado através da diferença entre os ingressos e os desembolsos de 2021, totalizou: R\$ 5.413.921,15

Nota 2 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -161.887,72

Nota 3 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:

O fluxo de caixa líquido foi de: R\$ -489.238,63

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f4708006a1

Nota 4 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi R\$ 1.160.112,67. Ao final de 2021, o valor encontrado foi R\$ 5.922.907,47. Houve um aumento de R\$ 4.762.794,80

Observação à nota 4 - Itens incluídos em Caixa e Equivalentes de Caixa na DFC:

De acordo com o MCASP, 8ª edição, estão compreendidos em Caixa e equivalentes de caixa o numerário em espécie (dinheiro) e depósitos bancários disponíveis, além de aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:		
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (Saldo em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 5.922.907,47	R\$ 5.922.907,47	R\$ 0,00

Justificativa para a diferença: Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) em relação ao Balanço Patrimonial.

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.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXIV DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa:

Descrição	2021	2020
Pessoal e Demais Despesas	R\$ 15.498.096,56	R\$ 13.944.324,76
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 35.123.977,54	R\$ 31.252.209,06
Transferências Concedidas	R\$ 76.019,20	R\$ 86.226,60

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

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

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

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

4. Ajustes relacionado às Retenções:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dc4fca0b-0b15-4fe3-8d49-02f47080d6a1

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito Municipal

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Líquido



Exercício: 2021

ESPECIFICAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO	TOTAL
Patrimônio Social	46.454.622,57		
Variação Patrimonial	0,00		
Déficit do Exercício		-47.193.252,97	
Déficit/Superavit Acumulados		0,00	
Ajuste de Exercícios Anteriores			
Saldos de 2021	46.454.622,57	-47.193.252,97	

Documento Assinado Digitalmente e por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validadaDoc.seam> Código do documento: dde9e155-f51a-40c9-8b71-2fccd21eb25f



ESTADO DO PERNAMBUCO

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS

Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Líquido



Exercício: 2021

ESPECIFICAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO	TOTAL
Patrimônio Social	14.608.387,38		
Variação Patrimonial	0,00		
Déficit do Exercício		-17.307.873,04	
Déficit/Superavit Acumulados		0,00	
Ajuste de Exercícios Anteriores			
Saldos de 2021	14.608.387,38	-17.307.873,04	

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Asses em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: da147529-4fb3-43db-8d40-54aea0410229



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Fundada Interna

Anexo 16 - Lei Federal nº 327/2001



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
220000000 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221410000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221410100 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
Total:	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Asses em: https://eccc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do Documento: 862a6aa2-4fc9-48e1-b5f4-8c3bddd18d9b



Parcelamento(s) Previdenciário(s) da PGFN : Consulta de Acompanhamento de Parcelamento > Extrato Parcelamento

CNPJ: 10.106.243/0001-62 - MUNICIPIO DE TACARATU

25/10/2021 09:33:33

Modalidade

PGFN - Lei 10.522/2002 Simplificado - Órgão do Poder Público

Nº do Parcelamento

619036630

Saldo Devedor do Parcelamento

R\$ 114.466,70

Origem do Pedido

Unidade da Receita Federal

Data de Atualização do Saldo Devedor

23/10/2021

Data da Negociação

02/01/2017

Quantidade de Parcelas concedidas

60

Situação do Parcelamento

ATIVO (EM DIA)

Quantidade de Parcelas restantes

2

EXTRATO DE PARCELAMENTO

Parcela	Dt. Vencimento	Valor Devido (R\$)	Dt. Pagamento	Valor Pago (R\$)	Saldo Devedor (R\$)	Situação da Parcela	Qtd. Pagamentos	Reemitir GPS	Embr Resíduo
1	16/01/2017	13.787,12	02/01/2017	13.787,12	0,00	Liquidada	1	-	
2	28/02/2017	13.924,99	10/02/2017	13.924,99	0,00	Liquidada	1	-	
3	31/03/2017	14.044,93	10/03/2017	14.044,93	0,00	Liquidada	1	-	
4	28/04/2017	14.189,70	10/04/2017	14.189,70	0,00	Liquidada	1	-	
5	31/05/2017	14.298,62	10/05/2017	14.298,62	0,00	Liquidada	1	-	
6	30/06/2017	14.426,84	09/06/2017	14.426,84	0,00	Liquidada	1	-	
7	31/07/2017	14.538,51	10/07/2017	14.538,51	0,00	Liquidada	1	-	
8	31/08/2017	13.169,74	31/08/2017	13.169,74	0,00	Liquidada	1	-	
9	29/09/2017	13.268,90	08/09/2017	13.268,90	0,00	Liquidada	1	-	
10	31/10/2017	13.348,22	10/10/2017	13.348,22	0,00	Liquidada	1	-	
11	30/11/2017	13.427,55	30/11/2017	13.427,55	0,00	Liquidada	1	-	
12	28/12/2017	13.498,20	08/12/2017	13.498,20	0,00	Liquidada	1	-	
13	31/01/2018	13.565,14	10/01/2018	13.565,14	0,00	Liquidada	1	-	
14	28/02/2018	13.637,03	09/02/2018	13.637,03	0,00	Liquidada	1	-	
15	29/03/2018	13.695,29	20/03/2018	13.695,29	0,00	Liquidada	1	-	
16	30/04/2018	13.760,98	10/04/2018	13.760,98	0,00	Liquidada	1	-	
17	31/05/2018	13.825,43	10/05/2018	13.825,43	0,00	Liquidada	1	-	
18	29/06/2018	13.889,89	08/06/2018	13.889,89	0,00	Liquidada	1	-	
19	31/07/2018	13.954,34	10/07/2018	13.954,34	0,00	Liquidada	1	-	
20	31/08/2018	14.021,28	10/08/2018	14.021,28	0,00	Liquidada	1	-	
21	28/09/2018	14.091,93	10/09/2018	14.091,93	0,00	Liquidada	1	-	
22	31/10/2018	14.150,18	10/10/2018	14.150,18	0,00	Liquidada	1	-	
23	30/11/2018	14.217,12	09/11/2018	14.217,12	0,00	Liquidada	1	-	
24	28/12/2018	14.277,85	10/12/2018	14.277,85	0,00	Liquidada	1	-	
25	31/01/2019	14.338,59	10/01/2019	14.338,59	0,00	Liquidada	1	-	
26	28/02/2019	14.405,52	08/02/2019	14.405,52	0,00	Liquidada	1	-	
27	29/03/2019	14.466,26	08/03/2019	14.466,26	0,00	Liquidada	1	-	

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: 862a6a2-4fc9-48e1-b5fd-8c3bddd8d9b

Parcela	Dt. Vencimento	Valor Devido (R\$)	Dt. Pagamento	Valor Pago (R\$)	Saldo Devedor (R\$)	Situação da Parcela	Qtd. Pagamentos	Reemitir GPS	R\$
28	30/04/2019	14.524,51	10/04/2019	14.524,51	0,00	Liquidada	1	-	
29	31/05/2019	14.588,97	10/05/2019	14.588,97	0,00	Liquidada	1	-	
30	28/06/2019	14.655,90	10/06/2019	14.655,90	0,00	Liquidada	1	-	
31	31/07/2019	14.714,16	10/07/2019	14.714,16	0,00	Liquidada	1	-	
32	30/08/2019	14.784,81	09/08/2019	14.784,81	0,00	Liquidada	1	-	
33	30/09/2019	14.846,79	10/09/2019	14.846,79	0,00	Liquidada	1	-	
34	31/10/2019	14.903,80	10/10/2019	14.903,80	0,00	Liquidada	1	-	
35	29/11/2019	14.963,30	08/11/2019	14.963,30	0,00	Liquidada	1	-	
36	30/12/2019	15.010,40	10/12/2019	15.010,40	0,00	Liquidada	1	-	
37	31/01/2020	15.056,26	10/01/2020	15.056,26	0,00	Liquidada	1	-	
38	28/02/2020	15.103,36	10/02/2020	15.103,36	0,00	Liquidada	1	-	
39	31/03/2020	15.139,31	10/03/2020	15.139,31	0,00	Liquidada	1	-	
40	30/04/2020	15.181,45	09/04/2020	15.181,45	0,00	Liquidada	1	-	
41	29/05/2020	15.216,16	08/05/2020	15.216,16	0,00	Liquidada	1	-	
42	30/06/2020	15.245,91	10/02/2021	15.412,01	0,00	Liquidada	1	-	
43	31/07/2020	15.271,94	10/02/2021	15.412,01	0,00	Liquidada	1	-	
44	31/08/2020	15.295,49	10/08/2020	15.295,49	0,00	Liquidada	1	-	
45	30/09/2020	15.315,32	10/09/2020	15.315,32	0,00	Liquidada	1	-	
46	30/10/2020	15.335,15	09/10/2020	15.335,15	0,00	Liquidada	1	-	
47	30/11/2020	15.354,98	10/11/2020	15.354,98	0,00	Liquidada	1	-	
48	30/12/2020	15.373,58	10/12/2020	15.373,58	0,00	Liquidada	1	-	
49	29/01/2021	15.393,41	29/01/2021	15.393,41	0,00	Liquidada	2	-	
50	26/02/2021	15.412,00	10/02/2021	15.412,00	0,00	Liquidada	1	-	
51	31/03/2021	15.428,11	10/03/2021	15.428,11	0,00	Liquidada	1	-	
52	30/04/2021	15.452,90	09/04/2021	15.452,90	0,00	Liquidada	1	-	
53	31/05/2021	15.478,93	10/05/2021	15.478,93	0,00	Liquidada	1	-	
54	30/06/2021	15.512,40	10/06/2021	15.512,40	0,00	Liquidada	1	-	
55	30/07/2021	15.550,82	09/07/2021	15.550,82	0,00	Liquidada	1	-	
56	31/08/2021	15.595,45	10/08/2021	15.595,45	0,00	Liquidada	1	-	
57	30/09/2021	15.648,75	10/09/2021	15.648,75	0,00	Liquidada	1	-	
58	29/10/2021	15.703,28	08/10/2021	15.703,28	0,00	Liquidada	1	-	

Implicará imediata rescisão do parcelamento e remessa do débito para inscrição em Dívida Ativa da União, ou prosseguimento da cobrança no caso de débito já inscrito, a falta de pagamento de três parcelas, consecutivas ou não, ou de uma parcela estando as demais pagas (art. 14-B da Lei nº 10.522, de 2002 e suas alterações). O pagamento a menor do valor da parcela também será considerado inadimplemento do parcelamento.

Conforme legislação vigente, os pagamentos efetuados a maior para o parcelamento não gerarão direito de restituição, exceto no caso de liquidação do parcelamento. Esses pagamentos efetuados a maior serão utilizados para amortizar o saldo do parcelamento, abatendo assim os valores das últimas prestações.

Guia de Antecipação: Gera GPS de antecipação do pagamento das últimas parcelas.
Guia de Resíduos: Gera GPS para pagamento de saldo devedor de parcelas pagas a menor.
Guia de Quitação: Gera GPS com valor do saldo devedor total do parcelamento.

Gerar Guia de Antecipação

Gerar Guia de Resíduos

Gerar Guia de Quitação





CNPJ/CPF Data Opção e-processo
10.106.243/0 01/08/2017 13408.720161/2017-39

Total Débitos 9.500.442,4
Valor Entrada 228.010,6
Recolhimento 228.840,9
Saldo devido 0,0
Juros 0,0
Saldo devido 0,0

Débitos

NI	Débito	Período Inicia	Período Final	Valor Princípe	Valor Multa I	Valor Multa M	Valor Multa O	Valor Juros
10.106.243/0	138.105.685	Março de 201	Novembro de	984.014,2	0,0	196.802,8	0,0	399.916,4
10.106.243/0	138.330.034	Janeiro de 20	13° mês de 2	1.964.912,7	0,0	392.982,6	0,0	236.820,1
10.106.243/0	173.654.401	Dezembro de	Dezembro de	61,5	0,0	12,3	0,0	12,0
10.106.243/0	352.553.812	Janeiro de 20	Junho de 200	45.749,4	0,0	0,0	0,0	94.976,0
10.106.243/0	352.553.820	Março de 199	Dezembro de	164.680,0	0,0	0,0	0,0	374.577,7
10.106.243/0	352.553.839	Janeiro de 20	Junho de 200	58.601,9	0,0	0,0	0,0	123.162,3
10.106.243/0	372.994.059	Novembro de	Março de 201	968.026,8	0,0	193.605,4	0,0	762.017,5
10.106.243/0	409.760.536	Mai de 2012	Outubro de 2	1.429.715,2	0,0	285.943,0	0,0	764.053,4
11.411.832/0	138.329.885	Janeiro de 20	Fevereiro de	40.270,2	0,0	8.054,1	0,0	11.475,0

Débitos Processos

Pagamentos Entrada

NI	Receita	Data Pagame	Valor origina	Valor Pagamento para data da opção
10.106.243/0	5.525	28/07/2017	36.142,8	36.504,3
10.106.243/0	5.525	30/08/2017	36.432,0	36.432,0
10.106.243/0	5.525	30/10/2017	36.793,4	36.199,7
10.106.243/0	5.525	30/11/2017	37.256,0	36.425,5
10.106.243/0	5.525	28/12/2017	37.462,0	36.424,0
10.106.243/0	5.525	16/04/2018	37.939,1	36.142,8
10.106.243/0	5.525	22/05/2019	11.960,6	10.712,6

Pagamentos Retenção

NI	Receita	Data Pagame	Valor original do pagamento
10.106.243/0	5.525	30/01/2018	19.568,1
10.106.243/0	5.525	28/02/2018	19.568,1
10.106.243/0	5.525	29/03/2018	19.568,1
10.106.243/0	5.525	10/04/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/05/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	08/06/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/07/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/08/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/09/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/10/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	09/11/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/12/2018	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/01/2019	18.884,8



10.106.243/0	5.525	08/02/2019	18.884,8
10.106.243/0	5.525	08/03/2019	18.884,8
10.106.243/0	5.525	10/04/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/05/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/06/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/07/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	09/08/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/09/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/10/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	08/11/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/12/2019	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/01/2020	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/02/2020	21.104,8
10.106.243/0	5.525	10/03/2020	21.104,8
10.106.243/0	5.525	30/04/2020	23.267,6
10.106.243/0	5.525	28/08/2020	23.267,6
10.106.243/0	5.525	30/09/2020	23.267,6
10.106.243/0	5.525	30/10/2020	23.267,6
10.106.243/0	5.525	30/11/2020	23.267,6
10.106.243/0	5.525	30/12/2020	23.267,6
10.106.243/0	5.525	29/01/2021	23.267,6
10.106.243/0	5.525	26/02/2021	23.267,6
10.106.243/0	5.525	30/03/2021	23.267,6
10.106.243/0	5.525	30/04/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	10/06/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	30/07/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	30/08/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	30/09/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	29/10/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	30/11/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	30/12/2021	24.137,1
10.106.243/0	5.525	28/01/2022	24.137,1
10.106.243/0	5.525	25/02/2022	24.137,1



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 862a6aa2-4fc9-48e1-b5f4-8c3bdddd18d9b

Valor Total
1.580.733,5
2.594.715,3
85,8
140.725,4
539.257,7
181.764,2
1.923.649,7
2.479.711,6
59.799,2



Parcelamento(s) Previdenciário(s) da PGFN : Consulta de Acompanhamento de Parcelamento > Extrato de Parcelamento

CNPJ: 10.106.243/0001-62 - MUNICIPIO DE TACARATU

25/03/2022 10:44

Modalidade

PGFN - Lei 10.522/2002 Simplificado - Órgão do Poder Público

Nº do Parcelamento

619036630

Saldo Devedor do Parcelamento

R\$ 87.936,11

Origem do Pedido

Unidade da Receita Federal

Data de Atualização do Saldo Devedor

25/03/2022

Data da Negociação

02/01/2017

Quantidade de Parcelas concedidas

60

Situação do Parcelamento

ATIVO (EM DIA)

Quantidade de Parcelas restantes

0

EXTRATO DE PARCELAMENTO

Parcela	Dt. Vencimento	Valor Devido (R\$)	Dt. Pagamento	Valor Pago (R\$)	Saldo Devedor (R\$)	Situação da Parcela	Qtd. Pagamentos	Reemitir GPS	Emissão de Recibo
1	16/01/2017	13.787,12	02/01/2017	13.787,12	0,00	Liquidada	1	-	
2	28/02/2017	13.924,99	10/02/2017	13.924,99	0,00	Liquidada	1	-	
3	31/03/2017	14.044,93	10/03/2017	14.044,93	0,00	Liquidada	1	-	
4	28/04/2017	14.189,70	10/04/2017	14.189,70	0,00	Liquidada	1	-	
5	31/05/2017	14.298,62	10/05/2017	14.298,62	0,00	Liquidada	1	-	
6	30/06/2017	14.426,84	09/06/2017	14.426,84	0,00	Liquidada	1	-	
7	31/07/2017	14.538,51	10/07/2017	14.538,51	0,00	Liquidada	1	-	
8	31/08/2017	13.169,74	31/08/2017	13.169,74	0,00	Liquidada	1	-	
9	29/09/2017	13.268,90	08/09/2017	13.268,90	0,00	Liquidada	1	-	
10	31/10/2017	13.348,22	10/10/2017	13.348,22	0,00	Liquidada	1	-	
11	30/11/2017	13.427,55	30/11/2017	13.427,55	0,00	Liquidada	1	-	
12	28/12/2017	13.498,20	08/12/2017	13.498,20	0,00	Liquidada	1	-	
13	31/01/2018	13.565,14	10/01/2018	13.565,14	0,00	Liquidada	1	-	
14	28/02/2018	13.637,03	09/02/2018	13.637,03	0,00	Liquidada	1	-	
15	29/03/2018	13.695,29	20/03/2018	13.695,29	0,00	Liquidada	1	-	
16	30/04/2018	13.760,98	10/04/2018	13.760,98	0,00	Liquidada	1	-	
17	31/05/2018	13.825,43	10/05/2018	13.825,43	0,00	Liquidada	1	-	
18	29/06/2018	13.889,89	08/06/2018	13.889,89	0,00	Liquidada	1	-	
19	31/07/2018	13.954,34	10/07/2018	13.954,34	0,00	Liquidada	1	-	
20	31/08/2018	14.021,28	10/08/2018	14.021,28	0,00	Liquidada	1	-	
21	28/09/2018	14.091,93	10/09/2018	14.091,93	0,00	Liquidada	1	-	
22	31/10/2018	14.150,18	10/10/2018	14.150,18	0,00	Liquidada	1	-	
23	30/11/2018	14.217,12	09/11/2018	14.217,12	0,00	Liquidada	1	-	
24	28/12/2018	14.277,85	10/12/2018	14.277,85	0,00	Liquidada	1	-	
25	31/01/2019	14.338,59	10/01/2019	14.338,59	0,00	Liquidada	1	-	
26	28/02/2019	14.405,52	08/02/2019	14.405,52	0,00	Liquidada	1	-	
27	29/03/2019	14.466,26	08/03/2019	14.466,26	0,00	Liquidada	1	-	

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://receita.fazenda.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 862a6aa2-4fc9-48e1-b5f4-8c3bdd18d9b

Parcela	Dt. Vencimento	Valor Devido (R\$)	Dt. Pagamento	Valor Pago (R\$)	Saldo Devedor (R\$)	Situação da Parcela	Qtd. Pagamentos	Reemitir GPS
28	30/04/2019	14.524,51	10/04/2019	14.524,51	0,00	Liquidada	1	-
29	31/05/2019	14.588,97	10/05/2019	14.588,97	0,00	Liquidada	1	-
30	28/06/2019	14.655,90	10/06/2019	14.655,90	0,00	Liquidada	1	-
31	31/07/2019	14.714,16	10/07/2019	14.714,16	0,00	Liquidada	1	-
32	30/08/2019	14.784,81	09/08/2019	14.784,81	0,00	Liquidada	1	-
33	30/09/2019	14.846,79	10/09/2019	14.846,79	0,00	Liquidada	1	-
34	31/10/2019	14.903,80	10/10/2019	14.903,80	0,00	Liquidada	1	-
35	29/11/2019	14.963,30	08/11/2019	14.963,30	0,00	Liquidada	1	-
36	30/12/2019	15.010,40	10/12/2019	15.010,40	0,00	Liquidada	1	-
37	31/01/2020	15.056,26	10/01/2020	15.056,26	0,00	Liquidada	1	-
38	28/02/2020	15.103,36	10/02/2020	15.103,36	0,00	Liquidada	1	-
39	31/03/2020	15.139,31	10/03/2020	15.139,31	0,00	Liquidada	1	-
40	30/04/2020	15.181,45	09/04/2020	15.181,45	0,00	Liquidada	1	-
41	29/05/2020	15.216,16	08/05/2020	15.216,16	0,00	Liquidada	1	-
42	30/06/2020	15.245,91	10/02/2021	15.412,01	0,00	Liquidada	1	-
43	31/07/2020	15.271,94	10/02/2021	15.412,01	0,00	Liquidada	1	-
44	31/08/2020	15.295,49	10/08/2020	15.295,49	0,00	Liquidada	1	-
45	30/09/2020	15.315,32	10/09/2020	15.315,32	0,00	Liquidada	1	-
46	30/10/2020	15.335,15	09/10/2020	15.335,15	0,00	Liquidada	1	-
47	30/11/2020	15.354,98	10/11/2020	15.354,98	0,00	Liquidada	1	-
48	30/12/2020	15.373,58	10/12/2020	15.373,58	0,00	Liquidada	1	-
49	29/01/2021	15.393,41	29/01/2021	15.393,41	0,00	Liquidada	2	-
50	26/02/2021	15.412,00	10/02/2021	15.412,00	0,00	Liquidada	1	-
51	31/03/2021	15.428,11	10/03/2021	15.428,11	0,00	Liquidada	1	-
52	30/04/2021	15.452,90	09/04/2021	15.452,90	0,00	Liquidada	1	-
53	31/05/2021	15.478,93	10/05/2021	15.478,93	0,00	Liquidada	1	-
54	30/06/2021	15.512,40	10/06/2021	15.512,40	0,00	Liquidada	1	-
55	30/07/2021	15.550,82	09/07/2021	15.550,82	0,00	Liquidada	1	-
56	31/08/2021	15.595,45	10/08/2021	15.595,45	0,00	Liquidada	1	-
57	30/09/2021	15.648,75	10/09/2021	15.648,75	0,00	Liquidada	1	-
58	29/10/2021	15.703,28	08/10/2021	15.703,28	0,00	Liquidada	1	-
59	30/11/2021	15.764,02	10/11/2021	15.764,02	0,00	Liquidada	1	-
60	30/12/2021	15.837,15	10/12/2021	15.837,15	0,00	Liquidada	1	-

Implicará imediata rescisão do parcelamento e remessa do débito para inscrição em Dívida Ativa da União, ou prosseguimento da cobrança no caso de débito já inscrito, a falta de pagamento de três parcelas, consecutivas ou não, ou de uma parcela estando as demais pagas (art. 14-B da Lei nº 10.522, de 2002 e suas alterações). O pagamento a menor do valor da parcela também será considerado inadimplemento do parcelamento.

Conforme legislação vigente, os pagamentos efetuados a maior para o parcelamento não gerarão direito de restituição, exceto no caso de liquidação do parcelamento. Esses pagamentos efetuados a maior serão utilizados para amortizar o saldo do parcelamento, abatendo assim os valores das últimas prestações.

Guia de Antecipação: Gera GPS de antecipação do pagamento das últimas parcelas.

Guia de Resíduos: Gera GPS para pagamento de saldo devedor de parcelas pagas a menor.



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 862a6aa2-4fc9-48e1-b5f4-8c3bdddd18d9b



Parcelamento(s) Previdenciário(s) da PGFN : Consulta de Acompanhamento de Parcelamento > Extrato Parcelamento

CNPJ: 10.106.243/0001-62 - MUNICIPIO DE TACARATU

25/10/2021 09:33:33

Modalidade

PGFN - Lei 10.522/2002 Simplificado - Órgão do Poder Público

Nº do Parcelamento

619036630

Saldo Devedor do Parcelamento

R\$ 114.466,70

Origem do Pedido

Unidade da Receita Federal

Data de Atualização do Saldo Devedor

23/10/2021

Data da Negociação

02/01/2017

Quantidade de Parcelas concedidas

60

Situação do Parcelamento

ATIVO (EM DIA)

Quantidade de Parcelas restantes

2

EXTRATO DE PARCELAMENTO

Parcela	Dt. Vencimento	Valor Devido (R\$)	Dt. Pagamento	Valor Pago (R\$)	Saldo Devedor (R\$)	Situação da Parcela	Qtd. Pagamentos	Reemitir GPS	Embr Resíduo
1	16/01/2017	13.787,12	02/01/2017	13.787,12	0,00	Liquidada	1	-	
2	28/02/2017	13.924,99	10/02/2017	13.924,99	0,00	Liquidada	1	-	
3	31/03/2017	14.044,93	10/03/2017	14.044,93	0,00	Liquidada	1	-	
4	28/04/2017	14.189,70	10/04/2017	14.189,70	0,00	Liquidada	1	-	
5	31/05/2017	14.298,62	10/05/2017	14.298,62	0,00	Liquidada	1	-	
6	30/06/2017	14.426,84	09/06/2017	14.426,84	0,00	Liquidada	1	-	
7	31/07/2017	14.538,51	10/07/2017	14.538,51	0,00	Liquidada	1	-	
8	31/08/2017	13.169,74	31/08/2017	13.169,74	0,00	Liquidada	1	-	
9	29/09/2017	13.268,90	08/09/2017	13.268,90	0,00	Liquidada	1	-	
10	31/10/2017	13.348,22	10/10/2017	13.348,22	0,00	Liquidada	1	-	
11	30/11/2017	13.427,55	30/11/2017	13.427,55	0,00	Liquidada	1	-	
12	28/12/2017	13.498,20	08/12/2017	13.498,20	0,00	Liquidada	1	-	
13	31/01/2018	13.565,14	10/01/2018	13.565,14	0,00	Liquidada	1	-	
14	28/02/2018	13.637,03	09/02/2018	13.637,03	0,00	Liquidada	1	-	
15	29/03/2018	13.695,29	20/03/2018	13.695,29	0,00	Liquidada	1	-	
16	30/04/2018	13.760,98	10/04/2018	13.760,98	0,00	Liquidada	1	-	
17	31/05/2018	13.825,43	10/05/2018	13.825,43	0,00	Liquidada	1	-	
18	29/06/2018	13.889,89	08/06/2018	13.889,89	0,00	Liquidada	1	-	
19	31/07/2018	13.954,34	10/07/2018	13.954,34	0,00	Liquidada	1	-	
20	31/08/2018	14.021,28	10/08/2018	14.021,28	0,00	Liquidada	1	-	
21	28/09/2018	14.091,93	10/09/2018	14.091,93	0,00	Liquidada	1	-	
22	31/10/2018	14.150,18	10/10/2018	14.150,18	0,00	Liquidada	1	-	
23	30/11/2018	14.217,12	09/11/2018	14.217,12	0,00	Liquidada	1	-	
24	28/12/2018	14.277,85	10/12/2018	14.277,85	0,00	Liquidada	1	-	
25	31/01/2019	14.338,59	10/01/2019	14.338,59	0,00	Liquidada	1	-	
26	28/02/2019	14.405,52	08/02/2019	14.405,52	0,00	Liquidada	1	-	
27	29/03/2019	14.466,26	08/03/2019	14.466,26	0,00	Liquidada	1	-	

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: 862a6aa2-4fc9-48e1-b5f4-8c3bd8dd8d9b

Parcela	Dt. Vencimento	Valor Devido (R\$)	Dt. Pagamento	Valor Pago (R\$)	Saldo Devedor (R\$)	Situação da Parcela	Qtd. Pagamentos	Reemitir GPS	R\$
28	30/04/2019	14.524,51	10/04/2019	14.524,51	0,00	Liquidada	1	-	
29	31/05/2019	14.588,97	10/05/2019	14.588,97	0,00	Liquidada	1	-	
30	28/06/2019	14.655,90	10/06/2019	14.655,90	0,00	Liquidada	1	-	
31	31/07/2019	14.714,16	10/07/2019	14.714,16	0,00	Liquidada	1	-	
32	30/08/2019	14.784,81	09/08/2019	14.784,81	0,00	Liquidada	1	-	
33	30/09/2019	14.846,79	10/09/2019	14.846,79	0,00	Liquidada	1	-	
34	31/10/2019	14.903,80	10/10/2019	14.903,80	0,00	Liquidada	1	-	
35	29/11/2019	14.963,30	08/11/2019	14.963,30	0,00	Liquidada	1	-	
36	30/12/2019	15.010,40	10/12/2019	15.010,40	0,00	Liquidada	1	-	
37	31/01/2020	15.056,26	10/01/2020	15.056,26	0,00	Liquidada	1	-	
38	28/02/2020	15.103,36	10/02/2020	15.103,36	0,00	Liquidada	1	-	
39	31/03/2020	15.139,31	10/03/2020	15.139,31	0,00	Liquidada	1	-	
40	30/04/2020	15.181,45	09/04/2020	15.181,45	0,00	Liquidada	1	-	
41	29/05/2020	15.216,16	08/05/2020	15.216,16	0,00	Liquidada	1	-	
42	30/06/2020	15.245,91	10/02/2021	15.412,01	0,00	Liquidada	1	-	
43	31/07/2020	15.271,94	10/02/2021	15.412,01	0,00	Liquidada	1	-	
44	31/08/2020	15.295,49	10/08/2020	15.295,49	0,00	Liquidada	1	-	
45	30/09/2020	15.315,32	10/09/2020	15.315,32	0,00	Liquidada	1	-	
46	30/10/2020	15.335,15	09/10/2020	15.335,15	0,00	Liquidada	1	-	
47	30/11/2020	15.354,98	10/11/2020	15.354,98	0,00	Liquidada	1	-	
48	30/12/2020	15.373,58	10/12/2020	15.373,58	0,00	Liquidada	1	-	
49	29/01/2021	15.393,41	29/01/2021	15.393,41	0,00	Liquidada	2	-	
50	26/02/2021	15.412,00	10/02/2021	15.412,00	0,00	Liquidada	1	-	
51	31/03/2021	15.428,11	10/03/2021	15.428,11	0,00	Liquidada	1	-	
52	30/04/2021	15.452,90	09/04/2021	15.452,90	0,00	Liquidada	1	-	
53	31/05/2021	15.478,93	10/05/2021	15.478,93	0,00	Liquidada	1	-	
54	30/06/2021	15.512,40	10/06/2021	15.512,40	0,00	Liquidada	1	-	
55	30/07/2021	15.550,82	09/07/2021	15.550,82	0,00	Liquidada	1	-	
56	31/08/2021	15.595,45	10/08/2021	15.595,45	0,00	Liquidada	1	-	
57	30/09/2021	15.648,75	10/09/2021	15.648,75	0,00	Liquidada	1	-	
58	29/10/2021	15.703,28	08/10/2021	15.703,28	0,00	Liquidada	1	-	

Implicará imediata rescisão do parcelamento e remessa do débito para inscrição em Dívida Ativa da União, ou prosseguimento da cobrança no caso de débito já inscrito, a falta de pagamento de três parcelas, consecutivas ou não, ou de uma parcela estando as demais pagas (art. 14-B da Lei nº 10.522, de 2002 e suas alterações). O pagamento a menor do valor da parcela também será considerado inadimplemento do parcelamento.

Conforme legislação vigente, os pagamentos efetuados a maior para o parcelamento não gerarão direito de restituição, exceto no caso de liquidação do parcelamento. Esses pagamentos efetuados a maior serão utilizados para amortizar o saldo do parcelamento, abatendo assim os valores das últimas prestações.

Guia de Antecipação: Gera GPS de antecipação do pagamento das últimas parcelas.
Guia de Resíduos: Gera GPS para pagamento de saldo devedor de parcelas pagas a menor.
Guia de Quitação: Gera GPS com valor do saldo devedor total do parcelamento.

Gerar Guia de Antecipação

Gerar Guia de Resíduos

Gerar Guia de Quitação





SEM MOVIMENTO

Filtros Realizados

Nome	Valor
:	

Total 1



SEM MOVIMENTO

Filtros Realizados

Nome	Valor
:	

Total 1



SEM MOVIMENTO

Filtros Realizados

Nome	Valor
:	

Total 1

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 84bc880b-19d5-4642-a537-99013a95bc48



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Fundada Interna

Anexo 16 - Lei Federal nº 113/2000



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
220000000 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221410000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
221410100 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00
Total:	62.779,29	426.459,34	489.238,63	0,00

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Assinatura em: https://stc.cepe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do Documento: 84bc880b-19d5-4642-a537-99013a95bc48



SEM MOVIMENTO

Filtros Realizados

Nome	Valor
:	
Total 1	

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 84bc880b-19d5-4642-a537-99013a95bc48



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	6.637.478,10	1.919.124,97	1.996.836,60	1.253.923,03	0,00	0,00	5.308.848,44
Exercício - 2013	4.633,00	0,00	0,00	4.633,00	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2015	576.521,70	0,00	0,00	346.403,71	0,00	0,00	230.117,99
Exercício - 2016	1.766.848,29	0,00	0,00	699.846,45	0,00	0,00	1.067.001,84
Exercício - 2017	323.675,50	0,00	0,00	60.382,71	0,00	0,00	263.292,79
Exercício - 2018	83.559,55	0,00	0,00	80.887,10	0,00	0,00	2.672,45
Exercício - 2019	69.605,72	0,00	10.600,00	34.276,58	0,00	0,00	24.729,14
Exercício - 2020	3.812.634,34	0,00	1.986.236,60	27.493,48	0,00	0,00	1.798.904,26
Exercício - 2021	0,00	1.919.124,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.919.124,97
Soma:	6.637.478,10	1.919.124,97	1.996.836,60	1.253.923,03	0,00	0,00	5.308.848,44
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	2.036.424,76	6.204.281,47	4.967.793,14	0,00	0,00	0,00	3.272.911,09
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2.036.424,76	6.204.281,47	4.967.793,14	0,00	0,00	0,00	3.272.911,09
218810100 - CONSIGNAÇÕES	1.960.584,67	6.203.914,80	4.967.426,47	0,00	0,00	0,00	3.192.911,00
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	3.055,69	72,74	0,00	0,00	0,00	299,95
21881010102 - DEDUÇÕES/FALTAS	0,00	3.055,69	72,74	0,00	0,00	0,00	299,95
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.143.675,72	2.590.300,24	2.540.984,56	0,00	0,00	0,00	1.192.991,40
21881010201 - Inss	1.046.309,89	2.465.876,34	2.418.933,72	0,00	0,00	0,00	1.091.411,51
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	97.365,83	124.423,90	122.050,84	0,00	0,00	0,00	99.579,89
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	553.761,89	1.290.913,15	238.901,95	0,00	0,00	0,00	1.605.770,09
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	553.761,89	1.255.376,16	226.696,10	0,00	0,00	0,00	1.582.444,95
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	35.536,99	12.205,85	0,00	0,00	0,00	23.225,14
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	1.300,65	1.100,00	0,00	0,00	0,00	200,65
21881010501 - Indenizações e Restituicoes	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010502 - Ação Trabalhista	0,00	200,65	0,00	0,00	0,00	0,00	200,65
218810108 - ISS	122.468,76	207.894,98	74.356,45	0,00	0,00	0,00	256.007,29
21881010801 - Iss	122.468,76	207.894,98	74.356,45	0,00	0,00	0,00	256.007,29
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	30.781,54	39.503,40	39.048,19	0,00	0,00	0,00	31.236,75
21881011001 - Pensao Alimenticia	30.781,54	39.503,40	39.048,19	0,00	0,00	0,00	31.236,75



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	905,71	12.240,00	12.570,00	0,00	0,00	0,00	576,71
21881011101 - Planos de Previdencia e Assistencia Medica	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00
21881011102 - ALFA SAÚDE	90,38	12.240,00	12.570,00	0,00	0,00	0,00	220,62
21881011103 - UNIMED	485,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907,33
2188101113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	20.329,50	64.793,87	64.822,85	0,00	0,00	0,00	20.300,52
21881011301 - Retencoes - Entidades Representativas de Classes	516,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,48
21881011302 - SINTTAC	0,00	51.759,83	51.819,81	0,00	0,00	0,00	51,98
21881011303 - Descontos Sindra	3.479,54	12.183,00	12.152,00	0,00	0,00	0,00	3.454,54
21881011304 - DSICAPE	283,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283,68
21881011305 - SINDCONAM-PE	0,00	851,04	851,04	0,00	0,00	0,00	851,00
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	9.270,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.270,67
21881011308 - SINDICATO DOS SERVIDORES	1.025,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025,49
21881011309 - CONTI.SIND	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
21881011310 - SIMTEPE	293,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,45
21881011311 - SINPRO-SIND. DOS PROFESSORES NO EST. DE PERNAMBUCO.	5.560,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.560,19
2188101115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	43.326,71	1.992.802,82	1.994.729,73	0,00	0,00	0,00	41.331,80
21881011501 - Retencoes - Empréstimos e Financiamentos	12.626,22	55.482,54	55.482,54	0,00	0,00	0,00	12.626,22
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	29.188,05	1.937.320,28	1.939.247,19	0,00	0,00	0,00	27.268,14
21881011513 - BANCO GERADOR	1.512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.512,44
218810139 - ALFA SAÚDE	0,00	1.110,00	840,00	0,00	0,00	0,00	270,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	45.334,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.334,84
21881019901 - Outros Consignatarios	45.334,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.334,84
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	75.840,09	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	75.473,09
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	75.840,09	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	75.473,09
21881049901 - Outros Depositos	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09
21881049902 - DESCONTO 13º SALARIO	0,00	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma:	2.036.424,76	6.204.281,47	4.967.793,14	0,00	0,00	0,00	3.272.913,09
Total:	8.673.902,86	8.123.406,44	6.964.629,74	1.253.923,03	0,00	0,00	8.578.756,53



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 113.009/06



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b603b9b6-8681-4db1-921b-3cc4af0baa57

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Consolidado - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Tacaratu-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O município de Tacaratu-PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 26.106 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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):

Washington Ângelo de Araújo - cargo - Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Consolidado - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

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

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 575,51, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto a: Alfa Saúde, Unimed.
- R\$ 1.192.991,40, decorrentes de saldo devedor junto ao RGPS.



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Consolidado - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- R\$ 1.605.773,09, decorrentes de saldo devedor junto ao IRRF.
- R\$ 2.982,95, decorrentes de Faltas Debitadas de Funcionários Municipais.
- R\$ 200,65, decorrentes de Indenizações e Restituições.
- R\$ 20.300,52, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **SINTTAC, SINDCONAM-PE, DSICAPE, SINPRO, SIMTEPE.**
- R\$ 41.399,80, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Banco do Brasil, Banco Gerador.**
- R\$ 256.007,29, decorrentes de saldo devedor junto ao ISS.
- R\$ 31.236,5, decorrentes de saldo devedor junto a Pensão Alimentícia.
- R\$ 121.174,93, decorrentes de Outros Consignatários.
-

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	2.420.184,35	707.956,72	998.570,64	495.941,87	0,00	0,00	1.633.628,56
Exercício - 2015	22.579,00	0,00	0,00	22.579,00	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2016	461.699,85	0,00	0,00	461.699,85	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2018	135,00	0,00	0,00	135,00	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2019	11.528,02	0,00	0,00	11.528,02	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2020	1.924.242,48	0,00	998.570,64	0,00	0,00	0,00	925.671,84
Exercício - 2021	0,00	707.956,72	0,00	0,00	0,00	0,00	707.956,72
Soma:	2.420.184,35	707.956,72	998.570,64	495.941,87	0,00	0,00	1.633.628,56
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	515.976,76	1.569.430,15	1.021.169,30	0,00	0,00	0,00	1.064.237,61
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	515.976,76	1.569.430,15	1.021.169,30	0,00	0,00	0,00	1.064.237,61
218810100 - CONSIGNAÇÕES	515.976,76	1.569.430,15	1.021.169,30	0,00	0,00	0,00	1.064.237,61
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	252.894,20	595.421,69	603.543,48	0,00	0,00	0,00	244.778,41
21881010201 - Inss	185.595,33	573.919,47	583.477,90	0,00	0,00	0,00	178.401,90
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	67.298,87	21.502,22	20.065,58	0,00	0,00	0,00	66.376,51
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	205.929,31	513.165,66	2.093,18	0,00	0,00	0,00	711.904,79
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	205.929,31	504.137,42	1.665,25	0,00	0,00	0,00	708.401,48
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	9.028,24	427,93	0,00	0,00	0,00	63.493,31
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	200,65	0,00	0,00	0,00	0,00	200,65
21881010502 - Ação Trabalhista	0,00	200,65	0,00	0,00	0,00	0,00	200,65
218810108 - ISS	43.886,47	52.689,45	4.732,44	0,00	0,00	0,00	91.844,48
21881010801 - Iss	43.886,47	52.689,45	4.732,44	0,00	0,00	0,00	91.844,48
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
21881011001 - Pensao Alimenticia	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	150,00	1.140,00	1.320,00	0,00	0,00	0,00	-30,00
21881011102 - ALFA SAÚDE	150,00	1.140,00	1.320,00	0,00	0,00	0,00	-30,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	7.612,44	13.034,04	13.003,04	0,00	0,00	0,00	7.643,44
21881011303 - Descontos Sindra	3.479,54	12.183,00	12.152,00	0,00	0,00	0,00	3.510,54
21881011304 - DSICAPE	283,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283,68



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
 Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
21881011305 - SINDCONAM-PE	0,00	851,04	851,04	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	3.849,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.849,22
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.904,34	393.358,66	396.177,16	0,00	0,00	0,00	1.088,84
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	3.530,34	393.358,66	396.177,16	0,00	0,00	0,00	1.088,84
21881011513 - BANCO GERADOR	374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374,00
218810139 - ALFA SAÚDE	0,00	420,00	300,00	0,00	0,00	0,00	120,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
21881019901 - Outros Consignatarios	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Soma:	515.976,76	1.569.430,15	1.021.169,30	0,00	0,00	0,00	1.064.237,61
Total:	2.936.161,11	2.277.386,87	2.019.739,94	495.941,87	0,00	0,00	2.697.365,17

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO HENRIQUE
 SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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

Documento Assinado Digitalmente por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://etce.tce.br/portal/validarDocumento.aspx

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Raquel Medeiros Nascimento Henrique- cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/vvalidaDoc.seam> Código do documento: 54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b90ddc19

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

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 244.772,41, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 717.001,79, decorrente de Imposto de Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 91.843,48, decorrente de Imposto Sobre Serviços, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 600,00, decorrente de Pensão Alimentícia descontada em folha;
- R\$ 150,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Alfa Saúde;
- R\$ 7.643,44 decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos, SINDRAS e DSICAPE;
- R\$ 1.085,84, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Banco Gerador;
- R\$ 1.000,00, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto à Dir. Estadual PTC.

Raquel Medeiros Nascimento Henrique
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS
 Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	3.106.799,42	486.742,52	585.492,35	328.457,71	0,00	0,00	2.679.599,88
Exercício - 2013	4.633,00	0,00	0,00	4.633,00	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2015	553.942,70	0,00	0,00	323.824,71	0,00	0,00	230.117,99
Exercício - 2016	1.067.001,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067.001,84
Exercício - 2017	263.292,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.292,79
Exercício - 2018	2.672,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.672,45
Exercício - 2019	24.729,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.729,14
Exercício - 2020	1.190.527,50	0,00	585.492,35	0,00	0,00	0,00	605.035,15
Exercício - 2021	0,00	486.742,52	0,00	0,00	0,00	0,00	486.742,52
Soma:	3.106.799,42	486.742,52	585.492,35	328.457,71	0,00	0,00	2.679.599,88
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	933.065,15	3.031.565,12	2.379.392,31	0,00	0,00	0,00	1.588.237,96
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	933.065,15	3.031.565,12	2.379.392,31	0,00	0,00	0,00	1.588.237,96
218810100 - CONSIGNAÇÕES	933.065,15	3.031.565,12	2.379.392,31	0,00	0,00	0,00	1.588.237,96
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	479.314,52	1.269.014,25	1.183.815,10	0,00	0,00	0,00	569.509,67
21881010201 - Inss	479.314,52	1.174.861,64	1.116.708,25	0,00	0,00	0,00	537.146,91
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	0,00	94.152,61	67.106,85	0,00	0,00	0,00	27.044,76
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	338.006,42	503.447,95	0,00	0,00	0,00	0,00	84.558,37
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	338.006,42	491.355,19	0,00	0,00	0,00	0,00	82.936,61
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	12.092,76	0,00	0,00	0,00	0,00	12.092,76
218810108 - ISS	68.830,34	63.585,69	0,00	0,00	0,00	0,00	132.416,03
21881010801 - Iss	68.830,34	63.585,69	0,00	0,00	0,00	0,00	132.416,03
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	12.065,05	1.298,75	1.298,75	0,00	0,00	0,00	12.065,05
21881011001 - Pensao Alimenticia	12.065,05	1.298,75	1.298,75	0,00	0,00	0,00	12.065,05
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	-59,62	9.870,00	9.870,00	0,00	0,00	0,00	-59,62
21881011102 - ALFA SAÚDE	-59,62	9.870,00	9.870,00	0,00	0,00	0,00	-59,62
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	10.200,22	51.759,83	51.819,81	0,00	0,00	0,00	10.140,24
21881011302 - SINTTAC	0,00	51.759,83	51.819,81	0,00	0,00	0,00	-59,98
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	4.218,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.218,92



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS
 Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
21881011308 - SINDICATO DOS SERVIDORES	127,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127,66
21881011310 - SIMTEPE	293,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,45
21881011311 - SINPRO-SIND. DOS PROFESSORES NO EST. DE PERNAMBUCO.	5.560,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.560,19
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	24.538,72	1.132.588,65	1.132.588,65	0,00	0,00	0,00	23.406,07
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	23.980,28	1.132.588,65	1.132.588,65	0,00	0,00	0,00	22.847,63
21881011513 - BANCO GERADOR	558,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,44
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	169,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,50
21881019901 - Outros Consignatarios	169,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,50
Soma:	933.065,15	3.031.565,12	2.379.392,31	0,00	0,00	0,00	1.553.672,84
Total:	4.039.864,57	3.518.307,64	2.964.884,66	328.457,71	0,00	0,00	4.264.822,84

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO Mat.0002002997

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

Documento Assinado em 21/08/2021 por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://etecfice.gov.br/validar/54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b900dc19

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Tacaratu

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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Margarete Freire Rodrigues - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b90ddc19

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

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 564.513,67, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 841.454,37, decorrentes de Imposto sobre a Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 132.416,03, decorrentes de Imposto sobre a Serviços, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 12.065,05, decorrentes de Pensão Alimentícia descontada em folha;
- R\$ 10.140,24, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos, SINTAC, SINTEPE, Sindicato dos Servidores e SINPRO;
- R\$ 24.538,72, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Banco Gerador;
- R\$ 169,50, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor a outras Previdências.

Margarete Freire Rodrigues
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
 Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	1.398,76	4.423,72	411,16	987,60	0,00	0,00	4.423,72
Exercício - 2020	1.398,76	0,00	411,16	987,60	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2021	0,00	4.423,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.423,72
Soma:	1.398,76	4.423,72	411,16	987,60	0,00	0,00	4.423,72
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	4.342,97	14.491,10	13.607,72	0,00	0,00	0,00	826,35
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	4.342,97	14.491,10	13.607,72	0,00	0,00	0,00	826,35
218810100 - CONSIGNAÇÕES	4.342,97	14.491,10	13.607,72	0,00	0,00	0,00	826,35
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.879,20	6.961,21	6.151,22	0,00	0,00	0,00	809,19
21881010201 - Inss	1.879,20	6.961,21	6.151,22	0,00	0,00	0,00	809,19
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	607,60	73,39	0,00	0,00	0,00	0,00	534,99
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	607,60	73,39	0,00	0,00	0,00	0,00	534,99
218810108 - ISS	1.767,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767,51
21881010801 - Iss	1.767,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767,51
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.818,25	1.818,25	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011001 - Pensao Alimenticia	0,00	1.818,25	1.818,25	0,00	0,00	0,00	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	88,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,66
21881011301 - Retencoes - Entidades Representativas de Classes	88,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,66
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	5.638,25	5.638,25	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	5.638,25	5.638,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma:	4.342,97	14.491,10	13.607,72	0,00	0,00	0,00	826,35
Total:	5.741,73	18.914,82	14.018,88	987,60	0,00	0,00	9.650,07

Documento Assinado Digitalmente em 31/03/2022 02:32:11
 Acesse em https://etec.tce.pe.gov.br/portal/validarDocumento.aspx



ESTADO DO PERNAMBUCO
CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
PRESIDENTE Mat.200201354

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

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b90ddc19

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes - S/N - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA possui como atividade principal a "defesa dos direitos da criança e do adolescente". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a) do Fundo:

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva - cargo: Secretária Dos Direitos da Criança e do Adolescente. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

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

a) 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 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 neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b90ddc19

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

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 2.689,19, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 680,99, decorrentes de Imposto de Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 1.767,51, decorrentes de Imposto sobre Serviço, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 88,66, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	47.283,83	67.403,58	23.086,65	24.197,18	0,00	0,00	67.403,58
Exercício - 2020	47.283,83	0,00	23.086,65	24.197,18	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2021	0,00	67.403,58	0,00	0,00	0,00	0,00	67.403,58
Soma:	47.283,83	67.403,58	23.086,65	24.197,18	0,00	0,00	67.403,58
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	50.389,46	114.544,82	103.082,99	0,00	0,00	0,00	67.851,29
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	50.389,46	114.544,82	103.082,99	0,00	0,00	0,00	67.851,29
218810100 - CONSIGNAÇÕES	50.389,46	114.178,15	102.716,32	0,00	0,00	0,00	67.851,29
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	19.802,42	89.459,63	87.090,54	0,00	0,00	0,00	21.711,51
21881010201 - Inss	19.802,42	88.850,75	86.481,66	0,00	0,00	0,00	21.711,51
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	0,00	608,88	608,88	0,00	0,00	0,00	0,00
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	9.218,56	6.115,71	0,00	0,00	0,00	0,00	18.334,27
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	9.218,56	5.925,51	0,00	0,00	0,00	0,00	18.334,27
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	190,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
218810108 - ISS	7.984,44	2.085,44	0,00	0,00	0,00	0,00	10.069,88
21881010801 - Iss	7.984,44	2.085,44	0,00	0,00	0,00	0,00	10.069,88
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	259,75	259,75	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011001 - Pensao Alimenticia	0,00	259,75	259,75	0,00	0,00	0,00	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	330,00	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011101 - Planos de Previdencia e Assistencia Medica	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011102 - ALFA SAÚDE	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	427,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,82
21881011301 - Retencoes - Entidades Representativas de Classes	427,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,82
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.626,22	16.077,62	15.186,03	0,00	0,00	0,00	13.517,81
21881011501 - Retencoes - Empréstimos e Financiamentos	12.626,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.626,22
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	16.077,62	15.186,03	0,00	0,00	0,00	891,59
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	0,00	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	0,00	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	0,00
21881049902 - DESCONTO 13º SALARIO	0,00	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	0,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
 Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Soma:	50.389,46	114.544,82	103.082,99	0,00	0,00	0,00	61.851,29
Total:	97.673,29	181.948,40	126.169,64	24.197,18	0,00	0,00	129.258,87

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
 SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL Mat.200201550

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

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://etodoc.mt.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b90ddc19

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Cumaru



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 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). 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(a) Gestor(a):

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio- cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Cumaru



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

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social - Exercício: 2021
Município: Cumaru



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b90ddc19

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 22.171,51, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 15.334,27, decorrentes de Imposto de Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura municipal;
- R\$ 10.069,88 decorrentes de Imposto sobre Serviço, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura municipal;
- R\$ 330,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Alfa Saúde;
- R\$ 427,82, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos;
- R\$ 12.626,22, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Banco Gerador;

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio
Gestor(a)

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	1.061.811,74	652.598,43	389.275,80	404.338,67	0,00	0,00	922.796,70
Exercício - 2016	238.146,60	0,00	0,00	238.146,60	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2017	60.382,71	0,00	0,00	60.382,71	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2018	80.752,10	0,00	0,00	80.752,10	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2019	33.348,56	0,00	10.600,00	22.748,56	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2020	649.181,77	0,00	378.675,80	2.308,70	0,00	0,00	268.197,27
Exercício - 2021	0,00	652.598,43	0,00	0,00	0,00	0,00	652.598,43
Soma:	1.061.811,74	652.598,43	389.275,80	404.338,67	0,00	0,00	922.796,70
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	532.650,42	988.762,74	965.053,28	0,00	0,00	0,00	558.354,88
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	532.650,42	988.762,74	965.053,28	0,00	0,00	0,00	558.354,88
218810100 - CONSIGNAÇÕES	456.810,33	988.762,74	965.053,28	0,00	0,00	0,00	480.517,79
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	3.055,69	72,74	0,00	0,00	0,00	2.982,95
21881010102 - DEDUÇÕES/FALTAS	0,00	3.055,69	72,74	0,00	0,00	0,00	2.982,95
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	389.785,38	477.533,65	508.474,41	0,00	0,00	0,00	358.285,62
21881010201 - Inss	359.718,42	469.373,46	474.204,88	0,00	0,00	0,00	354.188,00
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	30.066,96	8.160,19	34.269,53	0,00	0,00	0,00	3.097,62
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	126.684,72	95.383,05	0,00	0,00	0,00	31.291,67
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	0,00	112.458,93	83.605,13	0,00	0,00	0,00	28.853,80
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	14.225,79	11.777,92	0,00	0,00	0,00	2.437,87
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010501 - Indenizações e Restituicoes	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810108 - ISS	0,00	88.506,87	68.596,48	0,00	0,00	0,00	19.910,39
21881010801 - Iss	0,00	88.506,87	68.596,48	0,00	0,00	0,00	19.910,39
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	18.116,49	10.491,95	10.036,74	0,00	0,00	0,00	18.571,70
21881011001 - Pensao Alimenticia	18.116,49	10.491,95	10.036,74	0,00	0,00	0,00	18.571,70
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	485,33	1.050,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	335,33
21881011102 - ALFA SAÚDE	0,00	1.050,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	-150,00
21881011103 - UNIMED	485,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485,33



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	2.000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,36
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	1.202,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.202,53
21881011308 - SINDICATO DOS SERVIDORES	897,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897,83
21881011309 - CONTI.SIND	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.257,43	279.649,86	279.649,86	0,00	0,00	0,00	2.257,43
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.677,43	279.649,86	279.649,86	0,00	0,00	0,00	1.677,43
21881011513 - BANCO GERADOR	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
218810139 - ALFA SAÚDE	0,00	690,00	540,00	0,00	0,00	0,00	150,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	44.165,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.165,34
21881019901 - Outros Consignatarios	44.165,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.165,34
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09
21881049901 - Outros Depositos	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09
Soma:	532.650,42	988.762,74	965.053,28	0,00	0,00	0,00	556.359,88
Total:	1.594.462,16	1.641.361,17	1.354.329,08	404.338,67	0,00	0,00	1.477.558,58

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Tacaratu - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de nome do município -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº1.395, de 29 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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):

Washington Ângelo de Araújo - Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



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

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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 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 neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 54726e1b-b618-4b73-be78-3ba4b90ddc19

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

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 358.844,62, decorrentes e Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 18.571,71, decorrentes de Pensão Alimentícia descontada em folha;
- R\$ 335,33, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Alfa Saúde;
- R\$ 2.000,36, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos e Sindicato dos Servidores;
- R\$ 2.257,43, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Banco Gerador;
- R\$ 44.165,34, decorrentes de Outros Consignatários;
- R\$ 75.840,09, decorrentes de Outros Depósitos.

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito Municipal

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada por Fonte - Consolidado

Anexo 10 da Lei 2.074



Exercício: 2021

FONTE DE RECURSOS ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA	Previsão	Arrecadação	Diferença
10010000 - Recursos Ordinários	33.573.000,00	40.112.774,69	6.539.774,69
1113031100 - IRRF - TRABALHO - PRINCIPAL	150.000,00	147.102,54	-2.897,46
1113034100 - IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	100.000,00	37.114,40	-62.885,60
1118011100 - IPTU - PRINCIPAL	150.000,00	66.064,02	-83.935,98
1118011200 - IPTU - MULTAS JUROS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1118011300 - IPTU - DÍVIDA ATIVA	30.000,00	1.515,52	-28.484,48
1118011400 - IPTU - DÍVIDA ATIVA MULTAS JUROS	15.000,00	0,00	-15.000,00
1118014100 - ITBI - PRINCIPAL	5.000,00	7.092,16	2.092,16
1118023100 - ISS - PRINCIPAL	1.200.000,00	3.823.611,81	2.623.611,81
1118023102 - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA-SIMPLES NACIONAL	60.000,00	71.460,90	11.460,90
1119011100 - OUTROS IMPOSTOS - PRINCIPAL	0,00	34.732,12	34.732,12
1122011101 - TAXA DE CEMITÉRIO	5.000,00	2.720,00	-2.280,00
1122011102 - EMOLUM CUSTAS PROCESSUAIS ADMINISTRATIVAS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1122011103 - TAXA DE MERCADO, AÇOUGUES E MATADOURO	10.000,00	0,00	-10.000,00
1122011104 - TAXA DE EXPEDIENTE	10.000,00	1.425,02	-8.574,98
1122011107 - TAXA DE LICENÇA PARA EXECUÇÃO DE OBRAS	67.000,00	62,50	-66.937,50
1122011108 - TAXA DE UTILIZAÇÃO ÁREA DE DOMÍNIO PÚBLICO	160.000,00	14.790,00	-145.210,00
1122011110 - OUTRAS TAXAS EXERCÍCIO PODER DA POLICIA	1.000,00	9.048,37	8.048,37
1122011111 - TAXAS DE UTILIZAÇÃO DE ESPAÇO PÚBLICO- FEIRAS	0,00	17.437,17	17.437,17
1122011115 - TAXA DE LIC. PARA FUNCIONAMENTO DE ESTABELECIMENTO - ALVARÁ	0,00	9.702,62	9.702,62
1122011301 - TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS- DIVITA ATIVA	1.000,00	0,00	-1.000,00
1122011302 - TAXAS DE UTILIZAÇÃO ÁREA DE DOMINIO PÚBLICO- DIVIDA ATIVA	1.000,00	0,00	-1.000,00
1122011401 - TAXAS PELAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS- DIVIDA ATIVA- MULTAS E JUROS	1.000,00	0,00	-1.000,00
1122011402 - TAXAS DE UTIL. ÁREA DE DOM. PÚB- DIVIDA ATIVA- MULTAS E JUROS	2.000,00	0,00	-2.000,00
1240001100 - CONTRIB. CUSTEIO SERVIÇO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
1321001101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - PM	30.000,00	11.099,96	-18.900,04
1321001111 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - PM	10.000,00	118.524,25	108.524,25
1321001112 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMAS	5.000,00	284,77	-4.715,23
1321001115 - REMUNERAÇÃO DE DEP. BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMDCA	5.000,00	1.525,37	-3.474,63
1718012100 - COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL	22.700.000,00	27.448.712,40	4.748.712,40
1718013100 - COTA-PARTE DO FPM?1% COTA-DEZEMBRO - PRINCIPAL	1.000.000,00	1.203.110,57	203.110,57
1718014100 - COTA-PARTE DO FPM?1% COTA-JULHO - PRINCIPAL	950.000,00	1.062.764,77	112.764,77



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada por Fonte - Consolidado



Exercício: 2021

FONTE DE RECURSOS	Previsão	Arrecadação	Diferença
ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA			
1718015100 - COTA-PARTE DO IMPOSTO-PROPRIED.TERRIT.RURAL-PRINCIPAL	5.000,00	6.056,61	1.056,61
1718021100 - COTA-PARTE DA COMP.FINANC.RECURSOS HÍDRICOS - PRINCIPAL	0,00	18.923,12	18.923,12
1718022100 - COTA-PARTE DA CFEM- PRINCIPAL	30.000,00	14.046,80	-15.953,20
1718026100 - COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO ? FEP - PRINCIPAL	400.000,00	530.597,98	130.597,98
1718061100 - TRANSF.FINANC.ICMS ? DESONERAÇÃO ? L.C. Nº 87/96 - PRINCIPAL	5.000,00	0,00	-5.000,00
1718991100 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO- PRINCIPAL	850.000,00	533,41	-849.466,59
1718991103 - ADO - LC 176/2020	0,00	18.296,88	18.296,88
1728011100 - COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	9.900.000,00	12.032.879,08	2.132.879,08
1728012100 - COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	800.000,00	484.007,47	-315.992,53
1728013100 - COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL	50.000,00	43.358,93	-6.641,07
1728014100 - COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DA CIDE - PRINCIPAL	50.000,00	13.587,18	-36.412,82
1728015100 - OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS - PRINCIPAL	10.000,00	21.879,87	11.879,87
1728109100 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS - PRINCIPAL	330.000,00	0,00	-330.000,00
1728991100 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - PRINCIPAL	50.000,00	54.762,81	4.762,81
1758991100 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS - PRINCIPAL	0,00	1.000,00	1.000,00
1928029101 - OUTRAS RESTITUIÇÕES - PM	6.000,00	26.575,40	20.575,40
1928029102 - OUTRAS RESTITUIÇÕES - FMAS	1.000,00	1.951,86	851,86
1928029105 - OUTRAS RESTITUIÇÕES-CONDICA	0,00	1.039,00	1.039,00
9718012100 - Dedução da Cota Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	-4.540.000,00	-5.489.742,13	-949.742,13
9718015100 - Dedução da Cota- Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural- ITR	-1.000,00	-1.211,28	-211,28
9718061100 - Dedução da Receita Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. Nº87/96	-1.000,00	0,00	-1.000,00
9728011100 - Dedução da Receita para Fundeb da Cota-Parte do ICMS - Principal	-1.980.000,00	-2.406.575,89	-426.575,89
9728012100 - Dedução da Receita para Formação do Fundeb Cota- Parte do IPVA	-160.000,00	-96.802,17	-63.197,83
9728013100 - Dedução da Receita para Formação do Fundeb Cota-Parte do IPI	-10.000,00	-8.671,82	-1.328,18
11110000 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	6.000,00	7.963,49	1.963,49
1321001114 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS -FME	5.000,00	7.860,95	2.860,95
1928029104 - OUTRAS RESTITUIÇÕES-FME	1.000,00	102,54	-897,46
11160000 - Transferências do FUNDEB - Entrada de Recursos	14.010.000,00	15.693.283,64	1.683.283,64
1321001105 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS -VINCULADOS - FUNDEB	10.000,00	76.794,01	66.794,01
1758011100 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - PRINCIPAL	14.000.000,00	15.616.489,63	1.616.489,63
11170000 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - Entrada de Recursos	3.800.000,00	2.177.917,78	-1.622.082,22
1718091100 - TRANSF.COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB- PRINCIPAL	3.800.000,00	0,00	-3.800.000,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada por Fonte - Consolidado



Exercício: 2021

FONTE DE RECURSOS ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA	Previsão	Arrecadação	Diferença
1718091101 - TRANSF. RECUR, COMPLEM. UNIÃO FUNDEB - VAAF	0,00	1.517.275,06	1.517.275,06
1718091102 - Transf. Complementação da União Fundeb	0,00	660.642,72	660.642,72
11200000 - Transferência do Salário-Educação	600.000,00	481.103,44	-118.896,56
1718051100 - TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - PRINCIPAL	600.000,00	481.103,44	-118.896,56
11210000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	50.000,00	11.520,00	-38.480,00
1718052100 - TRANSF.DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PDDE- PRINCIPAL	50.000,00	11.520,00	-38.480,00
11220000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	400.000,00	331.984,40	-68.015,60
1718053101 - TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTE AO PNAE	15.000,00	14.458,40	-541,60
1718053102 - TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/CRECHE	60.000,00	68.736,80	8.736,80
1718053103 - TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/EJA	10.000,00	10.630,40	630,40
1718053104 - TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/ ENSINO FUNDAMENTAL	260.000,00	183.823,20	-76.176,80
1718053105 - TRANSF.DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/PRÉ-ESCOLA	55.000,00	54.335,60	-664,40
11230000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	350.000,00	810.039,95	460.039,95
1718054101 - TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE- REFERENTE PNATE	350.000,00	810.039,95	460.039,95
11240000 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	1.555.000,00	708.726,91	-846.273,09
1321001104 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS- FME	25.000,00	25.548,12	548,12
1718059100 - OUTRAS TRANSF.DIRETAS DO FNDE - PRINCIPAL	50.000,00	0,00	-50.000,00
1728102101 - PROGRAMA CAMINHO DA ESCOLA	280.000,00	683.178,79	403.178,79
2418059100 - OUTRAS TRANSF.DESTINADAS A PROG.EDUC. - PRINCIPAL	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
11250000 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418102100 - TRANSF.CONVÊNIO UNIÃO DESTIN. A PROG. EDUCAÇÃO- PRINCIPAL	200.000,00	0,00	-200.000,00
2428102100 - TRANSF. CONV.DOS ESTADOS DEST. A PROG.EDUCAÇÃO- PRINCIPAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
12110000 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	11.000,00	1.996,54	-9.003,46
1122011109 - TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA-FMS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1321001113 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMS	5.000,00	1.037,04	-3.962,96
1928029103 - OUTRAS RESTITUIÇÕES - FMS	1.000,00	959,50	-40,50
12130000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	250.000,00	80.300,85	-169.699,15
1728031101 - TRANSF.REC.EST.PROG.SAÚDE FUNDO A FUNDO - PRINCIPAL	200.000,00	42.242,95	-157.757,05
1728031105 - TRANSF. CONTRAPARTIDA DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	50.000,00	38.057,90	-11.942,10
1728031106 - TRANSF. REC. PARA O ENFRENTAMENTO DO COVID 19 PORTARIA 3896	0,00	0,00	0,00
12140000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	4.815.000,00	6.325.945,58	1.510.945,58
1321001103 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - FMS	10.000,00	60.328,07	50.328,07
1718031103 - PACS- PROGRAMA AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE	1.000.000,00	953.800,00	-46.200,00



FONTE DE RECURSOS	Previsão	Arrecadação	Diferença
ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA			
1718031105 - APOIO A MANUTENÇÃO DOS POLOS DA ACADEMIA DE SAÚDE	0,00	36.000,00	36.000,00
1718031110 - INC. FIN. DA APS- PER CAPITA DE TRANSIÇÃO- PISO AT. BÁSICA	140.000,00	12.775,15	-127.224,85
1718031121 - INCENTIVO PARA AS AÇÕES ESTRATÉGICAS- PISO AT. BÁSICA	340.000,00	534.870,40	194.870,40
1718031122 - INCENTIVO FINANCEIRO DA APS- DESEMPENHO- PISO AT	500.000,00	521.536,51	21.536,51
1718031125 - INCEN.FIN.DA APS- CAPACITAÇÃO PONDERADA- PISO AT. E	1.500.000,00	1.814.270,33	314.270,33
1718031128 - PROGRAMA DE INFORMATIZAÇÃO DA APS	50.000,00	10.000,00	-40.000,00
1718032101 - TETO FINANCEIRO - MAC	800.000,00	700.408,20	-99.591,80
1718032103 - REDE CEGONHA	5.000,00	1.858,40	-3.141,60
1718032105 - INCREMENTO TEMPORARIO AO CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	0,00	336.546,00	336.546,00
1718033101 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	180.000,00	184.095,02	4.095,02
1718033102 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	20.000,00	15.663,60	-4.336,40
1718034101 - COMP. BASICO DA ASSIST FARMACEUTICA FIXO	170.000,00	172.590,00	2.590,00
1718035101 - IMPLEMENTAÇÃO DA SEGURANÇA ALIMENTAR E NUTRICIONAL NA SAÚDE	0,00	65.193,60	65.193,60
1718039101 - CORONAVÍRUS (COVID-19) - REC GOVERNO FEDERAL	100.000,00	853.798,30	753.798,30
1718039102 - ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA - COVID 19 - PORTARIA 3896 DE 30/12/2020	0,00	52.212,00	52.212,00
12142100 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19	0,00	1.423,63	1.423,63
1718031130 - IMPLEMENTAÇÃO DE POLITICAS DE ATENÇÃO A SAUDE DO ADOLESCENTE E JOVENS	0,00	1.423,63	1.423,63
12150000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	950.000,00	263.394,00	-686.606,00
2418033101 - FORTALECIMENTO DO SISTEMA NACIONAL DE VIGILÂNCIA	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418033102 - ESTRUTURAÇÃO DA ATENÇÃO A SAÚDE BUCAL	0,00	29.382,00	29.382,00
2418039101 - ESTRUTURAÇÃO DE UNIDADES DE ATENÇÃO ESPECIALIZADA	300.000,00	119.932,00	-180.068,00
2418101100 - TRANSF.DE CONVÊNIO DA UNIÃO PARA O SUS- PRINCIPAL	250.000,00	114.080,00	-135.920,00
2428031100 - TRANSF. RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE ? SUS - PRINCIPAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
12900000 - Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	3.673.865,00	3.673.865,00
1718031129 - INCREMENTO TEMPORÁRIO DA ATENÇÃO BÁSICA - EMENDA	0,00	3.603.865,00	3.603.865,00
2418081100 - Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais - Principal	0,00	70.000,00	70.000,00
13110000 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	915.000,00	471.713,26	-443.286,74
1321001102 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - FMAS	10.000,00	5.724,25	-4.275,75
1718121101 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - SCFV	50.000,00	55.211,61	5.211,61
1718121102 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - PBF/PAIF	50.000,00	45.273,37	-4.726,63
1718121103 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGDBF	100.000,00	121.718,80	21.718,80



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada por Fonte - Consolidado



Exercício: 2021

FONTE DE RECURSOS ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA	Previsão	Arrecadação	Diferença
1718121104 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGDSUAS	200.000,00	13.326,00	-186.674,00
1718121105 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS FNAS- CREAS/PAEFI	50.000,00	32.751,64	-17.248,36
1718121107 - PISO BÁSICO VARIÁVEL III- EQUIPE VOLANTE	50.000,00	24.253,59	-25.746,41
1718121109 - PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA	255.000,00	173.454,00	-81.546,00
1718121110 - APOIO FINANCEIRO AO BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	100.000,00	0,00	-100.000,00
1718121198 - OUTROS PROGRAMAS DO FNAS	50.000,00	0,00	-50.000,00
13900000 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	115.000,00	51.977,50	-63.022,50
1718121111 - INCREMENTO TEMP. PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL-COVID-1	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121115 - INCREMENTO TEMP. PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA- COVID-19	50.000,00	0,00	-50.000,00
1728071100 - TRANSF. ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL - PRINCIPAL	15.000,00	51.977,50	36.977,50
15100000 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União	600.000,00	173.462,95	-426.537,05
2418107100 - TRANSF.CONV.UNIÃO DEST.PROG. INFRA TRANSPORTE-PRINCIPAL	400.000,00	0,00	-400.000,00
2418109101 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO - PM	200.000,00	173.462,95	-26.537,05
15200000 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse dos Estados	600.000,00	0,00	-600.000,00
2428109100 - OUTRAS TRANSF.CONVÊNIO DOS ESTADOS - PRINCIPAL	300.000,00	0,00	-300.000,00
2428991100 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - PRINCIPAL	300.000,00	0,00	-300.000,00
19200000 - Recursos de Operações de Crédito	50.000,00	0,00	-50.000,00
2118015100 - OPERAÇ.CRÉDITO INT.PROGRAMAS MODERNIZAÇÃO- PRINCIPAL	50.000,00	0,00	-50.000,00
19300000 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos	50.000,00	216.504,62	166.504,62
2213001100 - ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES - PRINCIPAL	50.000,00	216.504,62	166.504,62
TOTAL DA RECEITA	63.000.000,00	71.595.898,23	8.595.898,23

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9



ESTADO DO PERNAMBUCO
CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
Receita Orçada X Arrecadada por Fonte

Anexo 10 da Lei



Exercício: 2021

FONTE DE RECURSOS ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA	Previsão	Arrecadação	Diferença
10010000 - Recursos Ordinários	5.000,00	3.564,37	-1.435,63
1321001115 - REMUNERAÇÃO DE DEP. BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMDCA	5.000,00	1.525,37	-3.474,63
1758991100 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS - PRINCIPAL	0,00	1.000,00	1.000,00
1928029105 - OUTRAS RESTITUIÇÕES-CONDICA	0,00	1.039,00	1.039,00
TOTAL DA RECEITA	5.000,00	3.564,37	-1.435,63

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
PRESIDENTE Mat.200201354

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

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: 31/03/2022 19:54:07
 URL: https://app.validaDoc.seamCodigo.do.documento: c7eeb229-4512-410e-8a82-27f612e54abe



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada por Fonte



Exercício: 2021

FONTE DE RECURSOS ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA	Previsão	Arrecadação	Diferença
10010000 - Recursos Ordinários	6.000,00	2.236,63	-3.763,37
1321001112 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMAS	5.000,00	284,77	-4.715,23
1928029102 - OUTRAS RESTITUIÇÕES - FMAS	1.000,00	1.951,86	951,86
13110000 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	915.000,00	471.713,26	-443.286,74
1321001102 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - FMAS	10.000,00	5.724,25	-4.275,75
1718121101 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - SCFV	50.000,00	55.211,61	5.211,61
1718121102 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - PBF/PAIF	50.000,00	45.273,37	-4.726,63
1718121103 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGDBF	100.000,00	121.718,80	21.718,80
1718121104 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGDSUAS	200.000,00	13.326,00	-186.674,00
1718121105 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS FNAS- CREAS/PAEFI	50.000,00	32.751,64	-17.248,36
1718121107 - PISO BÁSICO VARIÁVEL III- EQUIPE VOLANTE	50.000,00	24.253,59	-25.746,41
1718121109 - PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA	255.000,00	173.454,00	-81.546,00
1718121110 - APOIO FINANCEIRO AO BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	100.000,00	0,00	-100.000,00
1718121198 - OUTROS PROGRAMAS DO FNAS	50.000,00	0,00	-50.000,00
13900000 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	115.000,00	51.977,50	-63.022,50
1718121111 - INCREMENTO TEMP. PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL-COVID-1	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121115 - INCREMENTO TEMP. PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA- COVID-19	50.000,00	0,00	-50.000,00
1728071100 - TRANSF. ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL - PRINCIPAL	15.000,00	51.977,50	36.977,50
TOTAL DA RECEITA	1.036.000,00	525.927,39	-510.072,61

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL Mat.200201550

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

Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
100000000	RECEITAS CORRENTES	5.076.000,00	10.013.531,60	4.937.531,60
110000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.000,00	0,00	-5.000,00
112000000	TAXAS	5.000,00	0,00	-5.000,00
112200000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1122010000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1122011000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1122011100	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - PRINCIPAL	5.000,00	0,00	-5.000,00
1122011109	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA-FMS	5.000,00	0,00	-5.000,00
130000000	RECEITA PATRIMONIAL	15.000,00	61.365,11	46.365,11
132000000	VALORES MOBILIÁRIOS	15.000,00	61.365,11	46.365,11
132100000	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	15.000,00	61.365,11	46.365,11
1321001000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	15.000,00	61.365,11	46.365,11
1321001100	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	15.000,00	61.365,11	46.365,11
1321001103	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - FMS	10.000,00	60.328,07	50.328,07
1321001113	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMS	5.000,00	1.037,04	-3.962,96
170000000	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.055.000,00	9.951.206,99	4.896.206,99
171000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	4.805.000,00	9.870.906,14	5.065.906,14
171800000	TRANSF. DA UNIÃO - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MUNIC	4.805.000,00	9.870.906,14	5.065.906,14
1718030000	TRANSF.RECURS.SUS-FUNDO A FUNDO-CUSTEIO SERV.PUB.SAUDE	4.805.000,00	9.870.906,14	5.065.906,14
1718031000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? ATENÇÃO BÁSICA	3.530.000,00	7.488.541,02	3.958.541,02
1718031100	TRANSF.RECURSOS DO SUS ? ATENÇÃO BÁSICA - PRINCIPAL	3.530.000,00	7.488.541,02	3.958.541,02
1718031103	PACS- PROGRAMA AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE	1.000.000,00	953.800,00	-46.200,00
1718031105	APOIO A MANUTENÇÃO DOS POLOS DA ACADEMIA DE SAÚDE	0,00	36.000,00	36.000,00
1718031110	INC. FIN. DA APS- PER CAPITA DE TRANSIÇÃO- PISO AT. BÁSICA	140.000,00	12.775,15	-127.224,85
1718031121	INCENTIVO PARA AS AÇÕES ESTRATÉGICAS- PISO AT. BÁSICA	340.000,00	534.870,40	194.870,40
1718031122	INCENTIVO FINANCEIRO DA APS- DESEMPENHO- PISO AT	500.000,00	521.536,51	21.536,51
1718031125	INCEN.FIN.DA APS- CAPACITAÇÃO PONDERADA- PISO AT. E	1.500.000,00	1.814.270,33	314.270,33
1718031128	PROGRAMA DE INFORMATIZAÇÃO DA APS	50.000,00	10.000,00	-40.000,00
1718031129	INCREMENTO TEMPORÁRIO DA ATENÇÃO BÁSICA - EMENDA	0,00	3.603.865,00	3.603.865,00
1718031130	IMPLEMENTAÇÃO DE POLITICAS DE ATENÇÃO A SAUDE DO ADOLESCENTE E JOVENS	0,00	1.423,63	1.423,63
1718032000	TRANSF.SUS ? ATENÇÃO MÉDIA/ALTA COMPLEX.AMB E HOSPITALAR	805.000,00	1.038.812,60	233.812,60
1718032100	SUS?ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEX. AMB E HOSPIT- PRINCIPAL	805.000,00	1.038.812,60	233.812,60
1718032101	TETO FINANCEIRO - MAC	800.000,00	700.408,20	-99.591,80
1718032103	REDE CEGONHA	5.000,00	1.858,40	-3.141,60
1718032105	INCREMENTO TEMPORARIO AO CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	0,00	336.546,00	336.546,00
1718033000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE	200.000,00	199.758,62	-241,38
1718033100	TRANSF.SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE - PRINCIPAL	200.000,00	199.758,62	-241,38
1718033101	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	180.000,00	184.095,02	4.095,02
1718033102	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	20.000,00	15.663,60	-4.336,40
1718034000	TRANSF. DE RECURSOS DO SUS ? ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	170.000,00	172.590,00	2.590,00
1718034100	TRANSF.DE RECURSOS SUS ? ASSIST.FARMACÊUTICA- PRINCIPAL	170.000,00	172.590,00	2.590,00
1718034101	COMP. BASICO DA ASSIST FARMACEUTICA FIXO	170.000,00	172.590,00	2.590,00
1718035000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? GESTÃO DO SUS	0,00	65.193,60	65.193,60
1718035100	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? GESTÃO DO SUS - PRINCIPAL	0,00	65.193,60	65.193,60
1718035101	IMPLEMENTAÇÃO DA SEGURANÇA ALIMENTAR E NUTRICIONAL NA SAÚDE	0,00	65.193,60	65.193,60
1718039000	TRANSF.DE RECURSOS DO SUS ? OUT. PROG.FINANC. FUNDO A FUNDO	100.000,00	906.010,30	806.010,30
1718039100	TRANSF.DO SUS ? OUT.PROGRAMAS FINANC.FUNDO/FUNDO- PRINCIPAL	100.000,00	906.010,30	806.010,30
1718039101	CORONAVÍRUS (COVID-19) - REC GOVERNO FEDERAL	100.000,00	853.798,30	753.798,30
1718039102	ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA - COVID 19 - PORTARIA 3896 DE 30/12/2020	0,00	52.212,00	52.212,00
172000000	TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	250.000,00	80.300,85	-169.699,15
172800000	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MU	250.000,00	80.300,85	-169.699,15
1728030000	TRANSF.REC.DO ESTADO PROG.DE SAÚDE FUNDO A FUNDO	250.000,00	80.300,85	-169.699,15
1728031000	TRANSF.REC.DO ESTADO PROG.DE SAÚDE FUNDO A FUNDO	250.000,00	80.300,85	-169.699,15
1728031100	TRANSF.REC.EST.PROG.SAÚDE FUNDO A FUNDO - PRINCIPAL	250.000,00	80.300,85	-169.699,15
1728031101	TRANSF.REC.EST.PROG.SAÚDE FUNDO A FUNDO - PRINCIPAL	200.000,00	42.242,95	-157.757,05
1728031105	TRANSF. CONTRAPARTIDA DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	50.000,00	38.057,90	-11.942,10
1728031106	TRANSF. REC. PARA O ENFRENTAMENTO DO COVID 19 PORTARIA 3896	0,00	0,00	0,00
190000000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	959,50	-40,50
192000000	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.000,00	959,50	-40,50
192800000	INDENIZAÇÕES, RESTIT.E RESSARCIMENTOS - ESPECÍFICAS E/DF/MUN	1.000,00	959,50	-40,50
1928020000	RESTITUIÇÕES - ESPECÍFICAS PARA ESTADOS/DF/MUNICÍPIOS	1.000,00	959,50	-40,50



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada

Exercício: 2021



Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
1928029000	OUTRAS RESTITUIÇÕES - ESPECÍFICAS PARA EST/DF/MUN	1.000,00	959,50	-40,50
1928029100	OUTRAS RESTITUIÇÕES - ESPEC. PARA EST/DF/MUN. - PRINCIPAL	1.000,00	959,50	-40,50
1928029103	OUTRAS RESTITUIÇÕES - FMS	1.000,00	959,50	-40,50
2000000000	RECEITAS DE CAPITAL	950.000,00	333.394,00	-616.606,00
2400000000	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	950.000,00	333.394,00	-616.606,00
2410000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	850.000,00	333.394,00	-516.606,00
2418000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO-ESPECÍFICAS DE EST, DF E MUN.	850.000,00	333.394,00	-516.606,00
2418030000	TRANSF.REC.- SUS?BLOCO CUSTEIO AÇÕES SERV.PUB. SAÚDE	600.000,00	149.314,00	-450.686,00
2418033000	TRANSFERÊNCIA DE RECURS. DO SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE	300.000,00	29.382,00	-270.618,00
2418033100	TRANSF.RECURSOS DO SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE - PRINCIPAL	300.000,00	29.382,00	-270.618,00
2418033101	FORTALECIMENTO DO SISTEMA NACIONAL DE VIGILÂNCIA	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418033102	ESTRUTURAÇÃO DA ATENÇÃO A SAÚDE BUCAL	0,00	29.382,00	29.382,00
2418039000	TRANSF. REC.SUS?OUTROS Progr.FINANC.FUNDO A FUNDO	300.000,00	119.932,00	-180.068,00
2418039100	TRANSF.SUS?OUTROS PROGRAMAS-FUNDO A FUNDO- PRINCIPAL	300.000,00	119.932,00	-180.068,00
2418039101	ESTRUTURAÇÃO DE UNIDADES DE ATENÇÃO ESPECIALIZADA	300.000,00	119.932,00	-180.068,00
2418080000	Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais	0,00	70.000,00	70.000,00
2418081000	Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais	0,00	70.000,00	70.000,00
2418081100	Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais - Principal	0,00	70.000,00	70.000,00
2418100000	TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	250.000,00	114.080,00	-135.920,00
2418101000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO PARA O SUS	250.000,00	114.080,00	-135.920,00
2418101100	TRANSF.DE CONVÊNIO DA UNIÃO PARA O SUS- PRINCIPAL	250.000,00	114.080,00	-135.920,00
2420000000	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428000000	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428030000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE ? SUS	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428031000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE ? SUS	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428031100	TRANSF. RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE ? SUS - PRINCIPAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
Total:		6.026.000,00	10.346.925,60	4.320.925,60

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO
HENRIQUE
SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada

Anexo 10 da Lei nº 1.270/2021



Exercício: 2021

Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
100000000	RECEITAS CORRENTES	65.942.000,00	48.109.976,98	-17.832.023,02
110000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.983.000,00	4.243.879,15	2.260.879,15
111000000	IMPOSTOS	1.715.000,00	4.188.693,47	2.473.693,47
111300000	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	250.000,00	184.216,94	-65.783,06
111303000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	250.000,00	184.216,94	-65.783,06
1113031000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO	150.000,00	147.102,54	-2.897,46
1113031100	IRRF - TRABALHO - PRINCIPAL	150.000,00	147.102,54	-2.897,46
1113034000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS	100.000,00	37.114,40	-62.885,60
1113034100	IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	100.000,00	37.114,40	-62.885,60
111800000	IMPOSTOS ESPECÍFICOS DE ESTADOS, DF E MUNICÍPIOS	1.465.000,00	3.969.744,41	2.504.744,41
1118010000	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO PARA ESTADOS/DF/MUNICÍPIOS	205.000,00	74.671,70	-130.328,30
1118011000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	200.000,00	67.579,54	-132.420,46
1118011100	IPTU - PRINCIPAL	150.000,00	66.064,02	-83.935,98
1118011200	IPTU - MULTAS JUROS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1118011300	IPTU - DÍVIDA ATIVA	30.000,00	1.515,52	-28.484,48
1118011400	IPTU - DÍVIDA ATIVA MULTAS JUROS	15.000,00	0,00	-15.000,00
1118014000	IMP. TRANSMISSÃO ?INTER VIVOS? DE BENS IMÓVEIS E DIREITOS	5.000,00	7.092,16	2.092,16
1118014100	ITBI - PRINCIPAL	5.000,00	7.092,16	2.092,16
1118020000	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO, CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERVIÇOS	1.260.000,00	3.895.072,71	2.635.072,71
1118023000	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	1.260.000,00	3.895.072,71	2.635.072,71
1118023100	ISS - PRINCIPAL	1.260.000,00	3.895.072,71	2.635.072,71
1118023102	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA-SIMPLES NACIONAL	60.000,00	71.460,90	11.460,90
111900000	OUTROS IMPOSTOS	0,00	34.732,12	34.732,12
1119010000	OUTROS IMPOSTOS	0,00	34.732,12	34.732,12
1119011000	OUTROS IMPOSTOS	0,00	34.732,12	34.732,12
1119011100	OUTROS IMPOSTOS - PRINCIPAL	0,00	34.732,12	34.732,12
112000000	TAXAS	268.000,00	55.185,68	-212.814,32
112200000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	268.000,00	55.185,68	-212.814,32
1122010000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	268.000,00	55.185,68	-212.814,32
1122011000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	268.000,00	55.185,68	-212.814,32
1122011100	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - PRINCIPAL	263.000,00	55.185,68	-207.814,32
1122011101	TAXA DE CEMITÉRIO	5.000,00	2.720,00	-2.280,00
1122011102	EMOLUM CUSTAS PROCESSUAIS ADMINISTRATIVAS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1122011103	TAXA DE MERCADO, AÇOUGUES E MATADOURO	10.000,00	0,00	-10.000,00
1122011104	TAXA DE EXPEDIENTE	10.000,00	1.425,02	-8.574,98
1122011107	TAXA DE LICENÇA PARA EXECUÇÃO DE OBRAS	67.000,00	62,50	-66.937,50
1122011108	TAXA DE UTILIZAÇÃO ÁREA DE DOMÍNIO PÚBLICO	160.000,00	14.790,00	-145.210,00
1122011109	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA-FMS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1122011110	OUTRAS TAXAS EXERCÍCIO PODER DA POLICIA	1.000,00	9.048,37	8.048,37
1122011111	TAXAS DE UTILIZAÇÃO DE ESPAÇO PÚBLICO- FEIRAS	0,00	17.437,17	17.437,17
1122011115	TAXA DE LIC. PARA FUNCIONAMENTO DE ESTABELECIMENTO - ALVARÁ	0,00	9.702,62	9.702,62
1122011300	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - DÍVIDA ATIVA	2.000,00	0,00	-2.000,00
1122011301	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS- DIVITA ATIVA	1.000,00	0,00	-1.000,00
1122011302	TAXAS DE UTILIZAÇÃO ÁREA DE DOMINIO PÚBLICO- DIVIDA ATIVA	1.000,00	0,00	-1.000,00
1122011400	TAXAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS-DÍVIDA ATIVA-MULTAS/JUROS MORA	3.000,00	0,00	-3.000,00
1122011401	TAXAS PELAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS- DIVIDA ATIVA- MULTAS E JUROS	1.000,00	0,00	-1.000,00
1122011402	TAXAS DE UTIL. ÁREA DE DOM. PÚB- DIVIDA ATIVA- MULTAS E JUROS	2.000,00	0,00	-2.000,00
120000000	CONTRIBUIÇÕES	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
124000000	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
1240001000	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
1240001100	CONTRIB. CUSTEIO SERVIÇO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL	1.100.000,00	756.380,34	-343.619,66
130000000	RECEITA PATRIMONIAL	115.000,00	129.624,21	14.624,21
132000000	VALORES MOBILIÁRIOS	115.000,00	129.624,21	14.624,21
132100000	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	115.000,00	129.624,21	14.624,21
1321001000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	115.000,00	129.624,21	14.624,21
1321001100	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	115.000,00	129.624,21	14.624,21
1321001101	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - PM	30.000,00	11.099,96	-18.900,04
1321001102	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - FMAS	10.000,00	0,00	-10.000,00
1321001103	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS - FMS	10.000,00	0,00	-10.000,00
1321001104	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS- FME	25.000,00	0,00	-25.000,00
1321001105	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS -VINCULADOS - FUNDEB	10.000,00	0,00	-10.000,00
1321001111	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - PM	10.000,00	118.524,25	108.524,25
1321001112	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMAS	5.000,00	0,00	-5.000,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada



Exercício: 2021

Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
1321001113	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMS	5.000,00	0,00	-5.000,00
1321001114	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS -FME	5.000,00	0,00	-5.000,00
1321001115	REMUNERAÇÃO DE DEP. BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS - FMDCA	5.000,00	0,00	-5.000,00
1700000000	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	62.735.000,00	42.953.517,88	-19.781.482,12
1710000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	37.000.000,00	30.303.042,54	-6.696.957,46
1718000000	TRANSF. DA UNIÃO - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MUNIC	37.000.000,00	30.303.042,54	-6.696.957,46
1718010000	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNIÃO	24.655.000,00	29.720.644,35	5.065.644,35
1718012000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTIC.DOS MUNIC. - COTA MENSAL	22.700.000,00	27.448.712,40	4.748.712,40
1718012100	COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL	22.700.000,00	27.448.712,40	4.748.712,40
1718013000	COTA-PARTE FUNDO DE PARTIC. MUNIC.? 1% COTA DEZEMBRO	1.000.000,00	1.203.110,57	203.110,57
1718013100	COTA-PARTE DO FPM?1% COTA-DEZEMBRO - PRINCIPAL	1.000.000,00	1.203.110,57	203.110,57
1718014000	COTA-PARTE FUNDO DE PARTIC.DOS MUNIC.- 1% COTA JULHO	950.000,00	1.062.764,77	112.764,77
1718014100	COTA-PARTE DO FPM?1% COTA-JULHO - PRINCIPAL	950.000,00	1.062.764,77	112.764,77
1718015000	COTA-PARTE DO IMP.SOBRE A PROP.TERRIT. RURAL	5.000,00	6.056,61	1.056,61
1718015100	COTA-PARTE DO IMPOSTO-PROPIED.TERRIT.RURAL-PRINCIPAL	5.000,00	6.056,61	1.056,61
1718020000	TRANSF.COMPENS.FINANC. PELA EXPLORAÇ. DE REC.NATURAIS	430.000,00	563.567,90	133.567,90
1718021000	COTA-PARTE DA COMPENS.FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	0,00	18.923,12	18.923,12
1718021100	COTA-PARTE DA COMP.FINANC.RECURSOS HÍDRICOS - PRINCIPAL	0,00	18.923,12	18.923,12
1718022000	COTA-PARTE DA COMPENS.FINANC.DE REC.MINERAIS -CFEM	30.000,00	14.046,80	-15.953,20
1718022100	COTA-PARTE DA CFEM- PRINCIPAL	30.000,00	14.046,80	-15.953,20
1718026000	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO ? FEP	400.000,00	530.597,98	130.597,98
1718026100	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO ? FEP - PRINCIPAL	400.000,00	530.597,98	130.597,98
1718030000	TRANSF.RECURS.SUS-FUNDO A FUNDO-CUSTEIO SERV.PUB.SAUDE	4.805.000,00	0,00	-4.805.000,00
1718031000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? ATENÇÃO BÁSICA	3.530.000,00	0,00	-3.530.000,00
1718031100	TRANSF.RECURSOS DO SUS ? ATENÇÃO BÁSICA - PRINCIPAL	3.530.000,00	0,00	-3.530.000,00
1718031103	PACS- PROGRAMA AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
1718031105	APOIO A MANUTENÇÃO DOS POLOS DA ACADEMIA DE SAÚDE	0,00	0,00	0,00
1718031110	INC. FIN. DA APS- PER CAPITA DE TRANSIÇÃO- PISO AT. BÁSICA	140.000,00	0,00	-140.000,00
1718031121	INCENTIVO PARA AS AÇÕES ESTRATÉGICAS- PISO AT. BÁSICA	340.000,00	0,00	-340.000,00
1718031122	INCENTIVO FINANCEIRO DA APS- DESEMPENHO- PISO AT	500.000,00	0,00	-500.000,00
1718031125	INCEN.FIN.DA APS- CAPACITAÇÃO PONDERADA- PISO AT. E	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
1718031128	PROGRAMA DE INFORMATIZAÇÃO DA APS	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718031129	INCREMENTO TEMPORÁRIO DA ATENÇÃO BÁSICA - EMENDA	0,00	0,00	0,00
1718031130	IMPLEMENTAÇÃO DE POLITICAS DE ATENÇÃO A SAUDE DO ADOLESCENTE E JOVENS	0,00	0,00	0,00
1718032000	TRANSF.SUS ? ATENÇÃO MÉDIA/ALTA COMPLEX.AMB E HOSPITALAR	805.000,00	0,00	-805.000,00
1718032100	SUS?ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEX. AMB E HOSPIT- PRINCIPAL	805.000,00	0,00	-805.000,00
1718032101	TETO FINANCEIRO - MAC	800.000,00	0,00	-800.000,00
1718032103	REDE CEGONHA	5.000,00	0,00	-5.000,00
1718032105	INCREMENTO TEMPORARIO AO CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	0,00	0,00	0,00
1718033000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE	200.000,00	0,00	-200.000,00
1718033100	TRANSF.SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE - PRINCIPAL	200.000,00	0,00	-200.000,00
1718033101	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	180.000,00	0,00	-180.000,00
1718033102	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	20.000,00	0,00	-20.000,00
1718034000	TRANSF. DE RECURSOS DO SUS ? ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	170.000,00	0,00	-170.000,00
1718034100	TRANSF.DE RECURSOS SUS ? ASSIST.FARMACÊUTICA- PRINCIPAL	170.000,00	0,00	-170.000,00
1718034101	COMP. BASICO DA ASSIST FARMACEUTICA FIXO	170.000,00	0,00	-170.000,00
1718035000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? GESTÃO DO SUS	0,00	0,00	0,00
1718035100	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS ? GESTÃO DO SUS - PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00
1718035101	IMPLEMENTAÇÃO DA SEGURANÇA ALIMENTAR E NUTRICIONAL NA SAÚDE	0,00	0,00	0,00
1718039000	TRANSF.DE RECURSOS DO SUS ? OUT. PROG.FINANC. FUNDO A FUNDO	100.000,00	0,00	-100.000,00
1718039100	TRANSF.DO SUS ? OUT.PROGRAMAS FINANC.FUNDO/FUNDO- PRINCIPAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
1718039101	CORONAVÍRUS (COVID-19) - REC GOVERNO FEDERAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
1718039102	ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA - COVID 19 - PORTARIA 3896 DE 30/12/2020	0,00	0,00	0,00
1718050000	TRANSFER.DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DESENV.EDUCAÇÃO FNDE	1.450.000,00	0,00	-1.450.000,00
1718051000	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	600.000,00	0,00	-600.000,00
1718051100	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - PRINCIPAL	600.000,00	0,00	-600.000,00
1718052000	TRANSF. DIRETAS-FNDE REF. PROG.DINHEIRO DIRETO NA ESC-PDDE	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718052100	TRANSF.DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PDDE- PRINCIPAL	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718053000	TRANSF.DIRETAS DO FNDE REF.PROG.NAC. ALIM. ESCOLAR-PNAE	400.000,00	0,00	-400.000,00
1718053100	TRANSF. DIRETAS DO FNDE - PROGRAMA PNAE - PRINCIPAL	400.000,00	0,00	-400.000,00
1718053101	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTE AO PNAE	15.000,00	0,00	-15.000,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada

Anexo 10 da Lei



Exercício: 2021

Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
1718053102	TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/CRECHE	60.000,00	0,00	-60.000,00
1718053103	TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/EJA	10.000,00	0,00	-10.000,00
1718053104	TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/ ENSINO FUNDAMENTAL	260.000,00	0,00	-260.000,00
1718053105	TRANSF.DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/PRÉ-ESCOLA	55.000,00	0,00	-55.000,00
1718054000	TRANSFER.FNDE REF.. AO PROG.NAC.APOIO TRANSP.ESCOLAR-PNATE	350.000,00	0,00	-350.000,00
1718054100	TRANSF. DIRETAS DO FNDE - PROGRAMA PNATE - PRINCIPAL	350.000,00	0,00	-350.000,00
1718054101	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE- REFERENTE PNATE	350.000,00	0,00	-350.000,00
1718059000	OUTRAS TRANSF.DIRETAS DO FUNDO NAC.DO DESENV.DA EDUC. FNDE	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718059100	OUTRAS TRANSF.DIRETAS DO FNDE - PRINCIPAL	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718060000	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA ICMS ? DESONERAÇÃO ? L.C. Nº 87/96	5.000,00	0,00	-5.000,00
1718061000	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA ICMS ? DESONERAÇÃO ? L.C. Nº 87/96	5.000,00	0,00	-5.000,00
1718061100	TRANSF.FINANC.ICMS ? DESONERAÇÃO ? L.C. Nº 87/96 - PRINCIPAL	5.000,00	0,00	-5.000,00
1718090000	TRANSF. RECURSOS COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB	3.800.000,00	0,00	-3.800.000,00
1718091000	TRANSF. RECURSOS COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB	3.800.000,00	0,00	-3.800.000,00
1718091100	TRANSF.COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB- PRINCIPAL	3.800.000,00	0,00	-3.800.000,00
1718091102	Transf. Complementação da União Fundeb	0,00	0,00	0,00
1718120000	TRANSF.DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSIST.SOCIAL	1.005.000,00	0,00	-1.005.000,00
1718121000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS	1.005.000,00	0,00	-1.005.000,00
1718121100	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - PRINCIPAL	1.005.000,00	0,00	-1.005.000,00
1718121101	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - SCFV	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121102	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - PBF/PAIF	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121103	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGDBF	100.000,00	0,00	-100.000,00
1718121104	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS - IGDSUAS	200.000,00	0,00	-200.000,00
1718121105	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS FNAS- CREAS/PAEFI	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121107	PISO BÁSICO VARIÁVEL III- EQUIPE VOLANTE	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121109	PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA	255.000,00	0,00	-255.000,00
1718121110	APOIO FINANCEIRO AO BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	100.000,00	0,00	-100.000,00
1718121111	INCREMENTO TEMP. PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL-COVID-1	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121115	INCREMENTO TEMP. PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA- COVID-19	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718121198	OUTROS PROGRAMAS DO FNAS	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718990000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	850.000,00	18.830,29	-831.169,71
1718991000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	850.000,00	18.830,29	-831.169,71
1718991100	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO- PRINCIPAL	850.000,00	18.830,29	-831.169,71
1718991103	ADO - LC 176/2020	0,00	18.296,88	18.296,88
1720000000	TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	11.735.000,00	12.650.475,34	915.475,34
1728000000	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MU	11.735.000,00	12.650.475,34	915.475,34
1728010000	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS	10.810.000,00	12.595.712,53	1.785.712,53
1728011000	COTA-PARTE DO ICMS	9.900.000,00	12.032.879,08	2.132.879,08
1728011100	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	9.900.000,00	12.032.879,08	2.132.879,08
1728012000	COTA-PARTE DO IPVA	800.000,00	484.007,47	-315.992,53
1728012100	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	800.000,00	484.007,47	-315.992,53
1728013000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS	50.000,00	43.358,93	-6.641,07
1728013100	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL	50.000,00	43.358,93	-6.641,07
1728014000	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE CIDE	50.000,00	13.587,18	-36.412,82
1728014100	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DA CIDE - PRINCIPAL	50.000,00	13.587,18	-36.412,82
1728015000	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS	10.000,00	21.879,87	11.879,87
1728015100	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS - PRINCIPAL	10.000,00	21.879,87	11.879,87
1728030000	TRANSF.REC.DO ESTADO PROG.DE SAÚDE FUNDO A FUNDO	250.000,00	0,00	-250.000,00
1728031000	TRANSF.REC.DO ESTADO PROG.DE SAÚDE FUNDO A FUNDO	250.000,00	0,00	-250.000,00
1728031100	TRANSF.REC.EST.PROG.SAÚDE FUNDO A FUNDO - PRINCIPAL	250.000,00	0,00	-250.000,00
1728031101	TRANSF.REC.EST.PROG.SAÚDE FUNDO A FUNDO - PRINCIPAL	200.000,00	0,00	-200.000,00
1728031105	TRANSF. CONTRAPARTIDA DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	50.000,00	0,00	-50.000,00
1728031106	TRANSF. REC. PARA O ENFRENTAMENTO DO COVID 19 PORTARIA 3896	0,00	0,00	0,00
1728070000	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	15.000,00	0,00	-15.000,00
1728071000	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	15.000,00	0,00	-15.000,00
1728071100	TRANSF. ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL - PRINCIPAL	15.000,00	0,00	-15.000,00
1728100000	TRANSF.DE CONVÊNIO DOS EST.E DO DIST.FED. E DE SUAS ENT	610.000,00	0,00	-610.000,00
1728102000	TRANSF.DE CONV.ESTADOS DEST.PROGRAMA DE EDUCAÇÃO	280.000,00	0,00	-280.000,00
1728102100	TRANSF.DE CONVÊNIO ESTADOS DEST.A PROG.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	280.000,00	0,00	-280.000,00
1728102101	PROGRAMA CAMINHO DA ESCOLA	280.000,00	0,00	-280.000,00
1728109000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS	330.000,00	0,00	-330.000,00
1728109100	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS - PRINCIPAL	330.000,00	0,00	-330.000,00
1728990000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	50.000,00	54.762,81	4.762,81



Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
1728991000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	50.000,00	54.762,81	4.762,81
1728991100	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - PRINCIPAL	50.000,00	54.762,81	4.762,81
1750000000	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	14.000.000,00	0,00	-14.000.000,00
1758000000	TRANSF.OUT.INSTITUIÇÕES PÚB.- EST/DF/MUN	14.000.000,00	0,00	-14.000.000,00
1758010000	TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO DO FUNDEB	14.000.000,00	0,00	-14.000.000,00
1758011000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	14.000.000,00	0,00	-14.000.000,00
1758011100	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - PRINCIPAL	14.000.000,00	0,00	-14.000.000,00
1758990000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	0,00
1758991000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	0,00
1758991100	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS - PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00
1900000000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.000,00	26.575,40	17.575,40
1920000000	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	9.000,00	26.575,40	17.575,40
1928000000	INDENIZAÇÕES, RESTIT.E RESSARCIMENTOS - ESPECÍFICAS E/DF/MUN	9.000,00	26.575,40	17.575,40
1928020000	RESTITUIÇÕES - ESPECÍFICAS PARA ESTADOS/DF/MUNICÍPIOS	9.000,00	26.575,40	17.575,40
1928029000	OUTRAS RESTITUIÇÕES - ESPECÍFICAS PARA EST/DF/MUN	9.000,00	26.575,40	17.575,40
1928029100	OUTRAS RESTITUIÇÕES - ESPEC. PARA EST/DF/MUN. - PRINCIPAL	9.000,00	26.575,40	17.575,40
1928029101	OUTRAS RESTITUIÇÕES - PM	6.000,00	26.575,40	20.575,40
1928029102	OUTRAS RESTITUIÇÕES - FMAS	1.000,00	0,00	-1.000,00
1928029103	OUTRAS RESTITUIÇÕES - FMS	1.000,00	0,00	-1.000,00
1928029104	OUTRAS RESTITUIÇÕES-FME	1.000,00	0,00	-1.000,00
1928029105	OUTRAS RESTITUIÇÕES-CONDICA	0,00	0,00	0,00
2000000000	RECEITAS DE CAPITAL	3.750.000,00	389.967,57	-3.360.032,43
2100000000	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	50.000,00	0,00	-50.000,00
2110000000	OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNO	50.000,00	0,00	-50.000,00
2118000000	OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERC. INTERNO - EST./DF/MUN.	50.000,00	0,00	-50.000,00
2118010000	OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERC. INTERNO - EST./DF/MUN.	50.000,00	0,00	-50.000,00
2118015000	OPERAÇÕES CRÉD.INTER. PROG.MODERNIZAÇÃO ADM PUB	50.000,00	0,00	-50.000,00
2118015100	OPERAÇ.CRÉDITO INT.PROGRAMAS MODERNIZAÇÃO- PRINCIPAL	50.000,00	0,00	-50.000,00
2200000000	ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	216.504,62	166.504,62
2210000000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	50.000,00	216.504,62	166.504,62
2213000000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	50.000,00	216.504,62	166.504,62
2213001000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	50.000,00	216.504,62	166.504,62
2213001100	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES - PRINCIPAL	50.000,00	216.504,62	166.504,62
2400000000	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.650.000,00	173.462,95	-3.476.537,05
2410000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	2.850.000,00	173.462,95	-2.676.537,05
2418000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO-ESPECÍFICAS DE EST, DF E MUN.	2.850.000,00	173.462,95	-2.676.537,05
2418030000	TRANSF.REC.- SUS?BLOCO CUSTEIO AÇÕES SERV.PUB. SAÚDE	600.000,00	0,00	-600.000,00
2418033000	TRANSFERÊNCIA DE RECURS. DO SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418033100	TRANSF.RECURSOS DO SUS ? VIGILÂNCIA EM SAÚDE - PRINCIPAL	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418033101	FORTEALECIMENTO DO SISTEMA NACIONAL DE VIGILÂNCIA	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418033102	ESTRUTURAÇÃO DA ATENÇÃO A SAÚDE BUCAL	0,00	0,00	0,00
2418039000	TRANSF. REC.SUS?OUTROS PROGR.FINANC.FUNDO A FUNDO	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418039100	TRANSF.SUS?OUTROS PROGRAMAS-FUNDO A FUNDO- PRINCIPAL	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418039101	ESTRUTURAÇÃO DE UNIDADES DE ATENÇÃO ESPECIALIZADA	300.000,00	0,00	-300.000,00
2418050000	TRANSF.REC. DESTINADOS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
2418059000	OUTRAS TRANSF. DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
2418059100	OUTRAS TRANSF.DESTINADAS A PROG.EDUC. - PRINCIPAL	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
2418080000	Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais	0,00	0,00	0,00
2418081000	Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais	0,00	0,00	0,00
2418081100	Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais - Principal	0,00	0,00	0,00
2418100000	TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.050.000,00	173.462,95	-876.537,05
2418101000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO PARA O SUS	250.000,00	0,00	-250.000,00
2418101100	TRANSF.DE CONVÊNIO DA UNIÃO PARA O SUS- PRINCIPAL	250.000,00	0,00	-250.000,00
2418102000	TRANSF.DE CONVÊNIO DA UNIÃO DESTIN.A PROG. EDUCAÇÃO	200.000,00	0,00	-200.000,00
2418102100	TRANSF.CONVÊNIO UNIÃO DESTIN. A PROG. EDUCAÇÃO- PRINCIPAL	200.000,00	0,00	-200.000,00
2418107000	TRANSF.CONV.DA UNIÃO DEST.PROG.INFRAEST. TRANSPORTE	400.000,00	0,00	-400.000,00
2418107100	TRANSF.CONV.UNIÃO DEST.PROG. INFRA TRANSPORTE-PRINCIPAL	400.000,00	0,00	-400.000,00
2418109000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO	200.000,00	173.462,95	-26.537,05
2418109100	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO - PRINCIPAL	200.000,00	173.462,95	-26.537,05
2418109101	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO - PM	200.000,00	173.462,95	-26.537,05
2420000000	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	800.000,00	0,00	-800.000,00
2428000000	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	800.000,00	0,00	-800.000,00
2428030000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE ? SUS	100.000,00	0,00	-100.000,00



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Receita Orçada X Arrecadada



Exercício: 2021

Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
2428031000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE ? SUS	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428031100	TRANSF. RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE ? SUS - PRINCIPAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428100000	TRANSF.CONVÊNIO DOS ESTADOS E DO DIST.FED.E DE SUAS ENT.	400.000,00	0,00	-400.000,00
2428102000	TRANSF.CONVÊNIO DOS ESTADOS DESTINADAS A PROG.EDUCAÇÃO	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428102100	TRANSF. CONV.DOS ESTADOS DEST. A PROG.EDUCAÇÃO- PRINCIPAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428109000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS	300.000,00	0,00	-300.000,00
2428109100	OUTRAS TRANSF.CONVÊNIO DOS ESTADOS - PRINCIPAL	300.000,00	0,00	-300.000,00
2428990000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	300.000,00	0,00	-300.000,00
2428991000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	300.000,00	0,00	-300.000,00
2428991100	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - PRINCIPAL	300.000,00	0,00	-300.000,00
9000000000	(R) DEDUCOES DA RECEITA	-6.692.000,00	-8.003.003,29	-1.311.003,29
9718012100	Dedução da Cota Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	-4.540.000,00	-5.489.742,13	-949.742,13
9718015100	Dedução da Cota- Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural- ITR	-1.000,00	-1.211,28	-211,28
9718061100	Dedução da Receita Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. N°87/96	-1.000,00	0,00	1.000,00
9728011100	Dedução da Receita para Fundeb da Cota-Parte do ICMS - Principal	-1.980.000,00	-2.406.575,89	-426.575,89
9728012100	Dedução da Receita para Formação do Fundeb Cota- Parte do IPVA	-160.000,00	-96.802,17	-63.197,83
9728013100	Dedução da Receita para Formação do Fundeb Cota-Parte do IPI	-10.000,00	-8.671,82	-1.328,18
Total:		63.000.000,00	40.496.941,26	-22.503.058,74

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS

Receita Orçada X Arrecadada

Exercício: 2021

Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
100000000	RECEITAS CORRENTES	19.571.000,00	20.222.539,61	651.539,61
130000000	RECEITA PATRIMONIAL	40.000,00	110.203,08	70.203,08
132000000	VALORES MOBILIÁRIOS	40.000,00	110.203,08	70.203,08
132100000	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	40.000,00	110.203,08	70.203,08
1321001000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	40.000,00	110.203,08	70.203,08
1321001100	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	40.000,00	110.203,08	70.203,08
1321001104	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - VINCULADOS- FME	25.000,00	25.548,12	548,12
1321001105	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS -VINCULADOS - FUNDEB	10.000,00	76.794,01	66.794,01
1321001114	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - NÃO VINCULADOS -FME	5.000,00	7.860,95	2.860,95
170000000	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	19.530.000,00	20.112.233,99	582.233,99
171000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	5.250.000,00	3.812.565,57	-1.437.434,43
171800000	TRANSF. DA UNIÃO - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MUNIC	5.250.000,00	3.812.565,57	-1.437.434,43
1718050000	TRANSFER.DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DESENV.EDUCAÇÃO FNDE	1.450.000,00	1.634.647,79	184.647,79
1718051000	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	600.000,00	481.103,44	-118.896,56
1718051100	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - PRINCIPAL	600.000,00	481.103,44	-118.896,56
1718052000	TRANSF. DIRETAS-FNDE REF. PROG.DINHEIRO DIRETO NA ESC-PPDE	50.000,00	11.520,00	-38.480,00
1718052100	TRANSF.DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PDDE- PRINCIPAL	50.000,00	11.520,00	-38.480,00
1718053000	TRANSF.DIRETAS DO FNDE REF.PROG.NAC. ALIM. ESCOLAR-PNAE	400.000,00	331.984,40	-68.015,60
1718053100	TRANSF. DIRETAS DO FNDE - PROGRAMA PNAE - PRINCIPAL	400.000,00	331.984,40	-68.015,60
1718053101	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTE AO PNAE	15.000,00	14.458,40	-541,60
1718053102	TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/CRECHE	60.000,00	68.736,80	8.736,80
1718053103	TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/EJA	10.000,00	10.630,40	630,40
1718053104	TRANSF. DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/ ENSINO FUNDAMENTAL	260.000,00	183.823,20	-76.176,80
1718053105	TRANSF.DIRETAS DO FNDE- PROGRAMA PNAE/PRÉ-ESCOLA	55.000,00	54.335,60	-664,40
1718054000	TRANSFER.FNDE REF.. AO PROG.NAC.APOIO TRANSP.ESCOLAR-PNATE	350.000,00	810.039,95	460.039,95
1718054100	TRANSF. DIRETAS DO FNDE - PROGRAMA PNATE - PRINCIPAL	350.000,00	810.039,95	460.039,95
1718054101	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE- REFERENTE PNATE	350.000,00	810.039,95	460.039,95
1718059000	OUTRAS TRANSF.DIRETAS DO FUNDO NAC.DO DESENV.DA EDUC. FNDE	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718059100	OUTRAS TRANSF.DIRETAS DO FNDE - PRINCIPAL	50.000,00	0,00	-50.000,00
1718090000	TRANSF. RECURSOS COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB	3.800.000,00	2.177.917,78	-1.622.082,22
1718091000	TRANSF. RECURSOS COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB	3.800.000,00	2.177.917,78	-1.622.082,22
1718091100	TRANSF.COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB- PRINCIPAL	3.800.000,00	2.177.917,78	-1.622.082,22
1718091101	TRANSF. RECUR, COMPLEM. UNIÃO FUNDEB - VAAF	0,00	1.517.275,06	1.517.275,06
1718091102	Transf. Complementação da União Fundeb	0,00	660.642,72	660.642,72
172000000	TRANSF.DOS EST. E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENT.	280.000,00	683.178,79	403.178,79
172800000	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MU	280.000,00	683.178,79	403.178,79
1728100000	TRANSF.DE CONVÊNIO DOS EST.E DO DIST.FED. E DE SUAS ENT	280.000,00	683.178,79	403.178,79
1728102000	TRANSF.DE CONV.ESTADOS DEST.PROGRAMA DE EDUCAÇÃO	280.000,00	683.178,79	403.178,79
1728102100	TRANSF.DE CONVÊNIO ESTADOS DEST.A PROG.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	280.000,00	683.178,79	403.178,79
1728102101	PROGRAMA CAMINHO DA ESCOLA	280.000,00	683.178,79	403.178,79
175000000	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	14.000.000,00	15.616.489,63	1.616.489,63
175800000	TRANSF.OUT.INSTITUIÇÕES PÚB.- EST/DF/MUN	14.000.000,00	15.616.489,63	1.616.489,63
1758010000	TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO DO FUNDEB	14.000.000,00	15.616.489,63	1.616.489,63
1758011000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	14.000.000,00	15.616.489,63	1.616.489,63
1758011100	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - PRINCIPAL	14.000.000,00	15.616.489,63	1.616.489,63
190000000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	102,54	-897,46
192000000	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.000,00	102,54	-897,46
192800000	INDENIZAÇÕES, RESTIT.E RESSARCIMENTOS - ESPECÍFICAS E/DF/MUN	1.000,00	102,54	-897,46
1928020000	RESTITUIÇÕES - ESPECÍFICAS PARA ESTADOS/DF/MUNICÍPIOS	1.000,00	102,54	-897,46
1928029000	OUTRAS RESTITUIÇÕES - ESPECÍFICAS PARA EST/DF/MUN	1.000,00	102,54	-897,46
1928029100	OUTRAS RESTITUIÇÕES - ESPEC. PARA EST/DF/MUN. - PRINCIPAL	1.000,00	102,54	-897,46
1928029104	OUTRAS RESTITUIÇÕES-FME	1.000,00	102,54	-897,46
200000000	RECEITAS DE CAPITAL	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
240000000	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
241000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00
241800000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO-ESPECÍFICAS DE EST, DF E MUN.	1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00
2418050000	TRANSF.REC. DESTINADOS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
2418059000	OUTRAS TRANSF. DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
2418059100	OUTRAS TRANSF.DESTINADAS A PROG.EDUC. - PRINCIPAL	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
2418100000	TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	200.000,00	0,00	-200.000,00
2418102000	TRANSF.DE CONVÊNIO DA UNIÃO DESTIN.A PROG. EDUCAÇÃO	200.000,00	0,00	-200.000,00
2418102100	TRANSF.CONVÊNIO UNIÃO DESTIN. A PROG. EDUCAÇÃO- PRINCIPAL	200.000,00	0,00	-200.000,00
242000000	TRANSF.ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	100.000,00	0,00	-100.000,00



Código	Especificação	Previsão	Arrecadação	Diferença
2428000000	TRANSF. ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428100000	TRANSF. CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DO DIST. FED. E DE SUAS ENT.	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428102000	TRANSF. CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROG. EDUCAÇÃO	100.000,00	0,00	-100.000,00
2428102100	TRANSF. CONV. DOS ESTADOS DEST. A PROG. EDUCAÇÃO - PRINCIPAL	100.000,00	0,00	-100.000,00
Total:		21.071.000,00	20.222.539,61	-848.460,39

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
Mat.0002002997

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

Documento assinado eletronicamente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Código do documento: c7eeb229-4512-410c-8882-27f6f72e544be



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Legislativo					
Órgão: 0101 - CORPO DELIBERATIVO E SECRETARIA DA CÂMARA					
UO: 010100 - CORPO DELIBERATIVO E SECRETARIA DA CÂMARA					
44000000 DESPESAS CORRENTES	81.800,00	0,00	81.800,00	7.577,03	74.222,97
33000000 DESPESAS CORRENTES	905.200,00	0,00	905.200,00	617.960,36	287.239,64
31000000 DESPESAS CORRENTES	2.183.000,00	0,00	2.183.000,00	1.890.701,16	292.298,84
Total da Unidade:	3.170.000,00	0,00	3.170.000,00	2.516.238,55	653.761,45
Total do Órgão:	3.170.000,00	0,00	3.170.000,00	2.516.238,55	653.761,45

Documento Assinado Digitalmente por: KATIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://eccc.org.br/portal/portalDoc.seam Código do documento: 6eecedbe-ea05-4212-b905-f088307df9f7



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
 Despesa Autorizada X Realizada - Analítico - Consolidado



Exercício: 2021

Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Legislativo					
Órgão: 0102 - SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER LEGISLATIVO					
UO: 010200 - SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER LEGISLATIVO					
33000000 DESPESAS CORRENTES	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
31000000 DESPESAS CORRENTES	105.000,00	0,00	105.000,00	46.500,00	58.500,00
Total da Unidade:	150.000,00	0,00	150.000,00	46.500,00	103.500,00
Total do Órgão:	150.000,00	0,00	150.000,00	46.500,00	103.500,00

Documento Assinado Digitalmente por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://sccf.cpe.br/validaDoc.seam?codigo_documento=6eecedfbc-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0201 - GABINETE DO PREFEITO					
UO: 020100 - GABINETE DO PREFEITO					
44000000 DESPESAS CORRENTES	13.820,00	0,00	13.820,00	13.819,56	0,44
33000000 DESPESAS CORRENTES	169.232,00	0,00	169.232,00	151.548,37	17.683,63
31000000 DESPESAS CORRENTES	512.726,00	0,00	512.726,00	511.916,24	809,76
Total da Unidade:	695.778,00	0,00	695.778,00	677.284,17	18.493,83
Total do Órgão:	695.778,00	0,00	695.778,00	677.284,17	18.493,83

Documento Assinado Digitalmente por: KATIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://eccc.tce.pe.gov.br/portal/validaDoc.seam Código do documento: 6eecedf6-ea05-4212-b905-f088307df9f7



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Despesa Autorizada X Realizada - Analítico - Consolidado

Anexo 11 da Lei

Exercício: 2021



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0202 - SEC.MUN.DE GOVERNO.PLANEJ., CULTURA E TURISMO					
UO: 020200 - SEC.MUN.DE GOVERNO, PLANEJ., CULTURA E TURISMO					
44000000 DESPESAS CORRENTES	20.943,00	0,00	20.943,00	20.928,60	14,40
33000000 DESPESAS CORRENTES	349.156,00	0,00	349.156,00	333.847,61	15.308,39
31000000 DESPESAS CORRENTES	253.124,00	0,00	253.124,00	253.123,51	0,49
Total da Unidade:	623.223,00	0,00	623.223,00	607.899,72	15.323,28
Total do Órgão:	623.223,00	0,00	623.223,00	607.899,72	15.323,28

Documento Assinado Digitalmente por: KATIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesso em: https://eccc.tce.pe.gov.br/sgpp/validaDoc.seam Código do documento: 6eecedf6-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0203 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO					
UO: 020300 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO					
44000000 DESPESAS CORRENTES	62.412,00	0,00	62.412,00	62.410,68	1,32
99000000 DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31000000 DESPESAS CORRENTES	2.833.293,50	0,00	2.833.293,50	2.781.835,69	51.457,81
33000000 DESPESAS CORRENTES	2.744.081,00	0,00	2.744.081,00	2.656.987,96	87.093,04
Total da Unidade:	5.639.786,50	0,00	5.639.786,50	5.501.234,33	138.552,17
Total do Órgão:	5.639.786,50	0,00	5.639.786,50	5.501.234,33	138.552,17

Documento Assinado Digitalmente
 Acesso em: https://eccc.tce.pe.gov.br/validar
 THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0204 - SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E CONTROLE INTERNO					
UO: 020400 - SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E CONTROLE INTERNO					
44000000 DESPESAS CORRENTES	11.256,00	0,00	11.256,00	11.256,00	0,00
46000000 DESPESAS CORRENTES	489.249,00	0,00	489.249,00	489.238,63	10,37
31000000 DESPESAS CORRENTES	320.560,11	0,00	320.560,11	319.377,13	1.182,98
33000000 DESPESAS CORRENTES	1.324.714,09	0,00	1.324.714,09	1.274.477,03	50.237,06
Total da Unidade:	2.145.779,20	0,00	2.145.779,20	2.094.348,79	51.430,41
Total do Órgão:	2.145.779,20	0,00	2.145.779,20	2.094.348,79	51.430,41

Documento Assinado Digitalmente
Acesso em: https://eccc.ce.gov.br/portal/validar
KARLA RAFAELA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
DocId: 66cedfbc-ea05-4212-b905-f088307df917



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0205 - SEC. M. DE INFRA-ESTRUTURA. REC. HÍDRICOS, MEIO AMB E T					
UO: 020500 - SEC.M. DE INFRA-ESTRUTURA, REC. HÍDRICOS, MEIO AMB E TRANS.					
44000000 DESPESAS CORRENTES	320.877,00	0,00	320.877,00	192.589,44	128.287,56
33000000 DESPESAS CORRENTES	4.186.975,89	0,00	4.186.975,89	3.983.716,17	203.259,72
31000000 DESPESAS CORRENTES	3.035.349,00	0,00	3.035.349,00	3.033.727,71	1.621,29
Total da Unidade:	7.543.201,89	0,00	7.543.201,89	7.210.033,32	333.168,57
Total do Órgão:	7.543.201,89	0,00	7.543.201,89	7.210.033,32	333.168,57

Documento Assinado Digitalmente por: RITA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://sccm.leg.br/legis/pt/legisnet/legisnet.jspx?app=legisnet&doc=seam.Código.do.documento:6eecedfbc-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0206 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DE AGRICULTURA					
UO: 020600 - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA					
44000000 DESPESAS CORRENTES	40.295,00	0,00	40.295,00	39.246,28	1.048,72
33000000 DESPESAS CORRENTES	196.835,00	0,00	196.835,00	176.114,99	20.720,01
31000000 DESPESAS CORRENTES	159.182,89	0,00	159.182,89	154.527,44	4.655,45
Total da Unidade:	396.312,89	0,00	396.312,89	369.888,71	26.424,18
Total do Órgão:	396.312,89	0,00	396.312,89	369.888,71	26.424,18

Documento Assinado Digitalmente por: KATIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://sede.tacaratu.pe.br/sistema/assinatura/assinaturaDoc.seam?codigo_documento=6eecedfbc-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0207 - SECRETARIA DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS					
UO: 020700 - SECRETARIA DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS					
44000000 DESPESAS CORRENTES	5.000,00	0,00	5.000,00	4.444,78	555,22
33000000 DESPESAS CORRENTES	2.392,00	0,00	2.392,00	2.392,00	0,00
31000000 DESPESAS CORRENTES	78.454,00	0,00	78.454,00	78.453,33	67,67
Total da Unidade:	85.846,00	0,00	85.846,00	85.290,11	555,89
Total do Órgão:	85.846,00	0,00	85.846,00	85.290,11	555,89

Documento Assinado Digitalmente
 Acesso em: https://eccc.te.pb.gov.br/epj/ValidaDoc.seam Código do documento: 6eecedbe-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0208 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS INDÍGENAS					
UO: 020800 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS INDÍGENAS					
44000000 DESPESAS CORRENTES	18.535,00	0,00	18.535,00	18.534,78	0,22
33000000 DESPESAS CORRENTES	18.863,00	0,00	18.863,00	15.139,81	3.723,19
31000000 DESPESAS CORRENTES	126.693,74	0,00	126.693,74	125.415,62	1.278,12
Total da Unidade:	164.091,74	0,00	164.091,74	159.090,21	5.001,53
Total do Órgão:	164.091,74	0,00	164.091,74	159.090,21	5.001,53

Documento Assinado Digitalmente por: KATIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://eccc.ce.gov.br/portal/portalDoc/seam/Código.do.documento:6eecedfbc-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0301 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE					
UO: 030100 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE					
44000000 DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33000000 DESPESAS CORRENTES	1.146.195,18	0,00	1.146.195,18	1.085.519,44	60.675,74
31000000 DESPESAS CORRENTES	2.411.248,00	0,00	2.411.248,00	2.397.230,37	14.017,63
Total da Unidade:	3.557.443,18	0,00	3.557.443,18	3.482.749,81	74.693,37

Documento Assinado Digitalmente
 Assessoria: https://secei.ce.gov.br/validador/validador.jsp/validador.jsp
 DocId: 35000000-2021-0000-0000-0000-0000-0000-0000-0000-0000-0000
 Doc: seam Código do documento: 6eecedf6-ea05-4212-b905-f088307df9f7
 CARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO



Exercício: 2021

Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0301 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE					
UO: 030101 - FUNDO MUNICIPAL DA SAÚDE					
44000000 DESPESAS CORRENTES	822.349,14	0,00	822.349,14	621.993,78	200.355,36
33000000 DESPESAS CORRENTES	7.684.685,05	0,00	7.684.685,05	7.177.819,95	506.865,10
31000000 DESPESAS CORRENTES	8.079.694,29	0,00	8.079.694,29	8.045.418,14	34.276,15
Total da Unidade:	16.586.728,48	0,00	16.586.728,48	15.845.231,87	741.496,61
Total do Órgão:	20.144.171,66	0,00	20.144.171,66	19.327.981,68	816.190,98

Documento Assinado Digitalmente por: RILIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://sede.tacaratu.pe.br/portal/portalDoc.seam?codigo_documento=6eecedfbc-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0302 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ESPORTES					
UO: 030201 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ESPORTE					
44000000 DESPESAS CORRENTES	418.866,40	0,00	418.866,40	418.830,85	35,55
33000000 DESPESAS CORRENTES	1.611.277,47	0,00	1.611.277,47	1.494.985,31	116.292,16
31000000 DESPESAS CORRENTES	686.790,00	0,00	686.790,00	681.475,18	5.314,82
Total da Unidade:	2.716.933,87	0,00	2.716.933,87	2.595.291,34	121.642,53

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://eccc.tce.pe.gov.br/portal/validaDoc.seam?codigo_documento=6ecedebe-ea05-4212-b905-f088307df9f7



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
 Despesa Autorizada X Realizada - Analítico - Consolidado



Exercício: 2021

Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0302 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ESPORTES					
UO: 030202 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO					
44000000 DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33000000 DESPESAS CORRENTES	2.242.158,97	0,00	2.242.158,97	2.171.132,56	71.026,41
31000000 DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total da Unidade:	2.242.158,97	0,00	2.242.158,97	2.171.132,56	71.026,41

Documento Assinado Digitalmente
 Assessoria: https://ecec.itec.pe.gov.br/zip/validaDoc.seam Código do documento: 6eecedbe-ea05-4212-b905-f088307df9f7
 KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0302 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ESPORTES					
UO: 030203 - FUNDEB					
44000000 DESPESAS CORRENTES	1.306.447,00	0,00	1.306.447,00	1.306.441,12	5,88
33000000 DESPESAS CORRENTES	982.904,84	0,00	982.904,84	919.274,22	63.630,62
31000000 DESPESAS CORRENTES	16.451.973,32	0,00	16.451.973,32	16.332.208,39	119.764,93
Total da Unidade:	18.741.325,16	0,00	18.741.325,16	18.557.923,73	183.401,43
Total do Órgão:	23.700.418,00	0,00	23.700.418,00	23.324.347,63	376.070,37

Documento Assinado Digitalmente por: RILIA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://eccc.tce.pe.gov.br/portal/Doc/seam/Código do documento: 6eecedf6-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0303 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E DIREITOS HUMANOS					
UO: 030300 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E DIREITOS HUMANOS					
44000000 DESPESAS CORRENTES	8.411,00	0,00	8.411,00	8.411,00	0,00
33000000 DESPESAS CORRENTES	278.561,02	0,00	278.561,02	236.631,53	41.929,49
31000000 DESPESAS CORRENTES	1.184.828,52	0,00	1.184.828,52	1.124.563,33	60.265,19
Total da Unidade:	1.471.800,54	0,00	1.471.800,54	1.369.605,86	102.194,68

Documento Assinado Digitalmente por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://sede.tce.pe.gov.br/validaDoc.seam?codigo_documento=6eecedbe-ca05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0303 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E DIREITOS HUMANOS					
UO: 030301 - FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL					
44000000 DESPESAS CORRENTES	47.621,00	0,00	47.621,00	47.620,45	55
33000000 DESPESAS CORRENTES	479.250,84	0,00	479.250,84	429.676,52	49.574,32
31000000 DESPESAS CORRENTES	270.994,95	0,00	270.994,95	241.166,44	29.828,51
Total da Unidade:	797.866,79	0,00	797.866,79	718.463,41	79.403,38

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Assinatura: https://sede.pec.gov.br/validaDoc.seam?codigo_documento=6eecedfbc-ea05-4212-b905-f088307df9f7



Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
	Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
Poder: Poder Executivo					
Órgão: 0303 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E DIREITOS HUMANOS					
UO: 030302 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE					
44000000 DESPESAS CORRENTES	66.700,00	0,00	66.700,00	66.700,00	0,00
33000000 DESPESAS CORRENTES	89.945,45	0,00	89.945,45	63.352,47	26.592,98
31000000 DESPESAS CORRENTES	115.078,34	0,00	115.078,34	112.542,44	2.535,90
Total da Unidade:	271.723,79	0,00	271.723,79	242.594,91	29.128,88
Total do Órgão:	2.541.391,12	0,00	2.541.391,12	2.330.664,18	210.726,94
Total Geral:	67.000.000,00	0,00	67.000.000,00	64.250.801,40	2.749.198,60

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
 PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://eccc.tce.pe.gov.br/portal/assinatura/assinatura.php?doc=ca05-4212-b905-f088307df917



Código	Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
		Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
30000000	DESPESAS CORRENTES	2.213.635,33	0,00	2.213.635,33	2.032.037,82	181.597,51
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.455.823,47	0,00	1.455.823,47	1.365.729,77	90.093,70
31900000	APLICACOES DIRETAS	1.455.823,47	0,00	1.455.823,47	1.365.729,77	90.093,70
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	370.674,00	0,00	370.674,00	358.354,63	12.319,37
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	821.513,95	0,00	821.513,95	795.738,21	25.775,74
31901300	Obrigacoes Patronais	247.135,52	0,00	247.135,52	201.832,99	45.302,53
31909200	Despesas de Exercicios Anteriores	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	15.700,00	0,00	15.700,00	9.803,94	5.896,06
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	757.811,86	0,00	757.811,86	666.308,05	91.503,81
33500000	TRANSF. A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33504100	Contribuicoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33504300	Subvencoes Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33900000	APLICACOES DIRETAS	757.811,86	0,00	757.811,86	666.308,05	91.503,81
33901400	Diarias - Pessoal Civil	23.010,00	0,00	23.010,00	21.239,50	1.770,50
33903000	Material de Consumo	305.669,08	0,00	305.669,08	276.723,33	28.945,75
33903200	Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	15.111,00	0,00	15.111,00	14.511,00	600,00
33903500	Servicos de Consultoria	22.400,00	0,00	22.400,00	22.400,00	0,00
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	47.285,01	0,00	47.285,01	34.225,24	13.059,77
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	331.699,77	0,00	331.699,77	285.909,80	45.789,97
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	1.728,00	0,00	1.728,00	1.407,05	320,95
33904800	Outros Auxilios Financeiros a Pess. Fisicas	9.909,00	0,00	9.909,00	9.892,13	16,87
33909200	Despesas de Exercicios Anteriores	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
33909300	Indenizacoes e Restituicoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000000	DESPESAS DE CAPITAL	56.032,00	0,00	56.032,00	56.031,45	56,55
44000000	INVESTIMENTOS	56.032,00	0,00	56.032,00	56.031,45	56,55
44900000	APLICACOES DIRETAS	56.032,00	0,00	56.032,00	56.031,45	56,55
44905100	Obras e Instalacoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44905200	Equipamentos e Material Permanente	56.032,00	0,00	56.032,00	56.031,45	56,55
Total Geral:		2.269.667,33	0,00	2.269.667,33	2.088.069,27	181.598,06

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
Mat.200201550

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



Código	Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
		Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
30000000	DESPESAS CORRENTES	21.975.104,60	0,00	21.975.104,60	21.599.075,66	376.028,94
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.138.763,32	0,00	17.138.763,32	17.013.683,57	125.079,75
31900000	APLICACOES DIRETAS	17.138.763,32	0,00	17.138.763,32	17.013.683,57	125.079,75
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	3.997.150,30	0,00	3.997.150,30	3.997.137,42	12,88
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	9.948.877,02	0,00	9.948.877,02	9.945.923,58	2.953,44
31901300	Obrigacoes Patronais	2.736.136,00	0,00	2.736.136,00	2.623.149,59	112.986,41
31909100	Sentencas Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909200	Despesas de Exercicios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	456.600,00	0,00	456.600,00	447.472,98	9.127,02
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.836.341,28	0,00	4.836.341,28	4.585.392,09	250.949,19
33500000	TRANSF. A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
33504100	Contribuicoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33504300	Subvencoes Sociais	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
33900000	APLICACOES DIRETAS	4.831.341,28	0,00	4.831.341,28	4.585.392,09	245.949,19
33901400	Diarias - Pessoal Civil	16.107,00	0,00	16.107,00	13.154,00	2.953,00
33901800	Auxilio Financeiro a Estudantes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33903000	Material de Consumo	1.588.742,24	0,00	1.588.742,24	1.468.198,08	120.544,16
33903100	Premiacoes Cult, Artist, Cientif, Desport.e Outr	25.138,20	0,00	25.138,20	24.695,00	443,20
33903200	Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33903500	Servicos de Consultoria	73.400,00	0,00	73.400,00	73.400,00	0,00
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	216.256,72	0,00	216.256,72	206.255,10	10.001,62
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	2.837.378,36	0,00	2.837.378,36	2.733.891,63	103.486,73
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	50.309,15	0,00	50.309,15	42.321,90	7.987,25
33909200	Despesas de Exercicios Anteriores	2.128,95	0,00	2.128,95	1.855,47	273,48
33909300	Indenizacoes e Restituicoes	21.880,66	0,00	21.880,66	21.620,91	259,75
40000000	DESPESAS DE CAPITAL	1.725.313,40	0,00	1.725.313,40	1.725.271,97	41,43
44000000	INVESTIMENTOS	1.725.313,40	0,00	1.725.313,40	1.725.271,97	41,43
44900000	APLICACOES DIRETAS	1.725.313,40	0,00	1.725.313,40	1.725.271,97	41,43
44905100	Obras e Instalacoes	1.170.834,00	0,00	1.170.834,00	1.170.829,12	4,88
44905200	Equipamentos e Material Permanente	554.479,40	0,00	554.479,40	554.442,85	36,55
44906100	Aquisicao de Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Geral:		23.700.418,00	0,00	23.700.418,00	23.324.347,63	376.070,37

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
Mat.0002002997

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



Código	Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
		Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
30000000	DESPESAS CORRENTES	19.321.822,52	0,00	19.321.822,52	18.705.987,90	615.834,62
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.490.942,29	0,00	10.490.942,29	10.442.648,51	48.293,78
31900000	APLICACOES DIRETAS	10.490.942,29	0,00	10.490.942,29	10.442.648,51	48.293,78
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	5.358.431,80	0,00	5.358.431,80	5.348.004,42	10.427,38
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	3.260.277,49	0,00	3.260.277,49	3.248.165,50	12.111,99
31901300	Obrigacoes Patronais	1.807.999,00	0,00	1.807.999,00	1.800.899,34	7.099,66
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	64.234,00	0,00	64.234,00	45.579,25	18.654,75
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.830.880,23	0,00	8.830.880,23	8.263.339,39	567.540,84
33700000	TRANSF. A INSTIT. MULTIGOVERNAMENTAIS	14.170,75	0,00	14.170,75	14.170,75	0,00
33710000	TRANSFERENCIAS A CONSORCIO PÚBLICO MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO	14.170,75	0,00	14.170,75	14.170,75	0,00
33717000	Rateio pela Participação Em Consórcio Público	14.170,75	0,00	14.170,75	14.170,75	0,00
33900000	APLICACOES DIRETAS	8.816.709,48	0,00	8.816.709,48	8.249.168,64	567.540,84
33901400	Diarias - Pessoal Civil	281.740,50	0,00	281.740,50	241.037,50	40.703,00
33903000	Material de Consumo	4.496.401,90	0,00	4.496.401,90	4.320.903,54	175.498,36
33903200	Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	286.819,00	0,00	286.819,00	286.816,50	2,50
33903500	Servicos de Consultoria	82.100,00	0,00	82.100,00	82.100,00	0,00
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	133.225,72	0,00	133.225,72	119.525,72	13.700,00
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	3.456.328,97	0,00	3.456.328,97	3.121.426,05	334.902,92
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	13.056,00	0,00	13.056,00	10.431,94	2.624,06
33904800	Outros Auxilios Financeiros a Pess. Fisicas	54.110,00	0,00	54.110,00	54.000,00	110,00
33909200	Despesas de Exercicios Anteriores	12.927,39	0,00	12.927,39	12.927,39	0,00
40000000	DESPESAS DE CAPITAL	822.349,14	0,00	822.349,14	621.993,78	200.355,36
44000000	INVESTIMENTOS	822.349,14	0,00	822.349,14	621.993,78	200.355,36
44900000	APLICACOES DIRETAS	822.349,14	0,00	822.349,14	621.993,78	200.355,36
44905100	Obras e Instalacoes	365.232,46	0,00	365.232,46	175.519,02	189.713,44
44905200	Equipamentos e Material Permanente	457.116,68	0,00	457.116,68	446.474,76	10.641,92
44906100	Aquisicao de Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Geral:		20.144.171,66	0,00	20.144.171,66	19.327.981,68	816.189,98

Documento Assinado em 12/08/2021 por RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO HENRIQUE
 Acesso em: http://www.tacaratu.pe.gov.br/validaDoc.seg?codigo=do_documento=33710000

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO
 HENRIQUE
 SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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



Código	Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
		Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		
30000000	DESPESAS CORRENTES	63.265.418,46	0,00	63.265.418,46	60.920.758,42	2.344.660,04
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	38.807.990,66	0,00	38.807.990,66	38.130.182,12	677.808,54
31900000	APLICACOES DIRETAS	38.807.990,66	0,00	38.807.990,66	38.130.182,12	677.808,54
31900100	Aposentadorias e Reformas	131.075,00	0,00	131.075,00	126.069,84	5.005,16
31900300	Pensoes	135.100,00	0,00	135.100,00	128.700,00	6.400,00
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	11.705.814,03	0,00	11.705.814,03	11.666.662,14	39.151,89
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	19.806.456,58	0,00	19.806.456,58	19.500.962,18	305.494,40
31901300	Obrigacoes Patronais	6.399.769,55	0,00	6.399.769,55	6.115.585,30	284.184,25
31909100	Sentencas Judiciais	979,00	0,00	979,00	0,00	979,00
31909200	Despesas de Exercicios Anteriores	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	627.996,50	0,00	627.996,50	592.202,66	35.793,84
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	24.457.427,80	0,00	24.457.427,80	22.790.576,30	1.666.851,50
33500000	TRANSF. A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT	76.149,00	0,00	76.149,00	71.094,00	5.055,00
33504100	Contribuicoes	71.149,00	0,00	71.149,00	71.094,00	55,00
33504300	Subvencoes Sociais	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
33700000	TRANSF. A INSTIT. MULTIGOVERNAMENTAIS	19.562,75	0,00	19.562,75	19.095,95	466,80
33710000	TRANSFERENCIAS A CONSORCIO PÚBLICO MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO	19.562,75	0,00	19.562,75	19.095,95	466,80
33717000	Rateio pela Participação Em Consórcio Público	19.562,75	0,00	19.562,75	19.095,95	466,80
33900000	APLICACOES DIRETAS	24.361.716,05	0,00	24.361.716,05	22.700.386,35	1.661.329,70
33901400	Diarias - Pessoal Civil	651.967,50	0,00	651.967,50	471.596,75	180.370,75
33901800	Auxilio Financeiro a Estudantes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33903000	Material de Consumo	8.641.160,67	0,00	8.641.160,67	8.118.414,33	522.746,34
33903100	Premiacoes Cult, Artist, Cientif, Desport.e Outr	25.138,20	0,00	25.138,20	24.695,00	443,20
33903200	Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	301.930,00	0,00	301.930,00	301.327,50	602,50
33903300	Passagens e Despesas Com Locomocao	40.000,00	0,00	40.000,00	7.265,60	32.734,40
33903500	Servicos de Consultoria	418.900,00	0,00	418.900,00	392.900,00	26.000,00
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	723.898,45	0,00	723.898,45	645.695,07	78.203,38
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	11.981.938,08	0,00	11.981.938,08	11.223.409,45	758.528,63
33904100	Contribuicoes	8.000,00	0,00	8.000,00	4.800,00	3.200,00
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	813.266,15	0,00	813.266,15	787.815,58	25.450,57
33904800	Outros Auxilios Financeiros a Pess. Fisicas	64.019,00	0,00	64.019,00	63.892,13	126,87
33909100	Sentencas Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33909200	Despesas de Exercicios Anteriores	21.576,34	0,00	21.576,34	18.221,62	3.354,72
33909300	Indenizacoes e Restituicoes	669.921,66	0,00	669.921,66	640.353,32	29.568,34
40000000	DESPESAS DE CAPITAL	3.734.581,54	0,00	3.734.581,54	3.330.042,98	404.538,56
44000000	INVESTIMENTOS	3.245.332,54	0,00	3.245.332,54	2.840.804,35	404.528,19
44900000	APLICACOES DIRETAS	3.245.332,54	0,00	3.245.332,54	2.840.804,35	404.528,19
44905100	Obras e Instalacoes	1.768.425,46	0,00	1.768.425,46	1.429.380,85	339.044,61
44905200	Equipamentos e Material Permanente	1.460.107,08	0,00	1.460.107,08	1.411.423,50	48.683,58
44906100	Aquisicao de Imoveis	16.800,00	0,00	16.800,00	0,00	16.800,00
46000000	AMORTIZACAO DA DIVIDA	489.249,00	0,00	489.249,00	489.238,63	10,37
46900000	APLICACOES DIRETAS	489.249,00	0,00	489.249,00	489.238,63	10,37
46907100	Principal da Divida Contratual Resgatado	489.249,00	0,00	489.249,00	489.238,63	10,37
90000000	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99000000	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99990000	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99999900	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Geral:		67.000.000,00	0,00	67.000.000,00	64.250.801,40	2.749.198,60



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Despesa Autorizada X Realizada

Anexo 11 da Lei nº 2.384/2011

Exercício: 2021



Código	Especificação	Autorizada			Realizada	Diferença
		Orçamentário Suplementar	Especial Extraord.	Total		

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validar/Doc.seam?Codigo_documento:565dfe9c-c818-4780-b886-554d86616f9f



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Função, Sub-Função e Programa - Consolidado

Anexo 8 da Lei 120/2014



Exercício: 2021

Código	Especificação	Ordinários	Vinculado	Total
01	Legislativa	2.167.271,67	0,00	2.167.271,67
01.031	Ação Legislativa	2.120.771,67	0,00	2.120.771,67
01.031.0101	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA CÂMARA MUNICIPAL	2.120.771,67	0,00	2.120.771,67
01.124	Controle Interno	46.500,00	0,00	46.500,00
01.124.0001	AÇÃO LEGISLATIVA	46.500,00	0,00	46.500,00
04	Administração	14.909.882,87	150.154,29	15.060.037,16
04.122	Administração Geral	13.499.422,12	150.154,29	13.649.576,41
04.122.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	13.499.422,12	150.154,29	13.649.576,41
04.123	Administração Financeira	1.313.627,25	0,00	1.313.627,25
04.123.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	1.313.627,25	0,00	1.313.627,25
04.128	Formação de Recursos Humanos	39.006,00	0,00	39.006,00
04.128.0405	CAPACITAÇÃO E TREINAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	39.006,00	0,00	39.006,00
04.131	Comunicação Social	57.827,50	0,00	57.827,50
04.131.0404	DIVULGAÇÃO INSTITUCIONAL	57.827,50	0,00	57.827,50
08	Assistência Social	2.030.307,76	300.356,42	2.330.664,18
08.122	Administração Geral	1.486.240,36	0,00	1.486.240,36
08.122.0801	GESTÃO DA POLÍTICA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.486.240,36	0,00	1.486.240,36
08.241	Assistência ao Idoso	2.243,55	37.507,53	39.751,08
08.241.0802	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	2.243,55	37.507,53	39.751,08
08.243	Assistência a Criança e ao Adolescente	425.490,73	0,00	425.490,73
08.243.0807	GESTÃO DA POLÍTICA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO, PREVENÇÃO E DEFESA DOS DIREITOS DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	425.490,73	0,00	425.490,73
08.244	Assistência Comunitária	116.333,12	262.848,89	379.182,01
08.244.0802	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	21.077,74	37.845,02	58.922,76
08.244.0803	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL	21.748,25	54.796,00	76.544,25
08.244.0804	GESTÃO DO SISTEMA ÚNICO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.954,56	24.340,54	41.295,10
08.244.0805	PROGRAMA VIVER SEM LIMITES	32.805,17	5.600,00	38.405,17
08.244.0812	PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA	7.914,05	140.267,33	148.181,38
08.244.0815	CASA DAS JUVENTUDES	15.833,35	0,00	15.833,35
10	Saúde	11.806.849,15	7.521.132,53	19.327.981,68
10.122	Administração Geral	3.840.869,82	231.182,52	4.072.052,34
10.122.1001	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA SAÚDE	3.840.869,82	231.182,52	4.072.052,34
10.128	Formação de Recursos Humanos	4.400,00	0,00	4.400,00
10.128.1001	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA SAÚDE	4.400,00	0,00	4.400,00
10.301	Atenção Básica	1.226.601,94	4.407.276,02	5.633.877,96
10.301.1003	AMPLIAÇÃO DA REDE FÍSICA DE SAÚDE	13.195,68	0,00	13.195,68
10.301.1004	ATENÇÃO BÁSICA A SAÚDE	1.213.406,26	4.407.276,02	5.620.682,28
10.302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.582.558,58	2.457.558,64	9.040.117,22
10.302.1003	AMPLIAÇÃO DA REDE FÍSICA DE SAÚDE	75.674,96	86.648,38	162.323,34
10.302.1005	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	6.506.883,62	2.370.910,26	8.877.793,88
10.303	Suporte Profilático e Terapêutico	59.771,38	229.932,50	289.703,88
10.303.1006	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BÁSICA	59.771,38	229.932,50	289.703,88
10.304	Vigilância Sanitária	24.064,55	94.325,37	118.389,92
10.304.1007	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	24.064,55	94.325,37	118.389,92
10.305	Vigilância Epidemiológica	68.582,88	100.857,48	169.440,36
10.305.1008	VIGILÂNCIA AMBIENTAL E EPIDEMIOLÓGICA	68.582,88	100.857,48	169.440,36
12	Educação	2.992.346,45	20.281.288,01	23.273.634,46
12.306	Alimentação e Nutrição	204.288,85	469.315,70	673.604,55
12.306.1207	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	204.288,85	469.315,70	673.604,55
12.361	Ensino Fundamental	2.785.724,32	16.686.101,76	19.471.826,08
12.361.1201	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA EDUCAÇÃO	2.543.245,76	0,00	2.543.245,76
12.361.1205	QUALIDADE ESCOLAR MUNICIPAL	1.332,41	0,00	1.332,41
12.361.1208	EXPANSÃO E MELHORIA DA REDE FÍSICA DE ENSINO	0,00	1.000.924,35	1.000.924,35
12.361.1209	TRANSPORTE ESCOLAR	133.360,70	1.507.338,23	1.640.698,93
12.361.1211	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL	107.785,45	14.177.839,18	14.285.624,63
12.365	Educação Infantil	2.333,28	3.124.934,96	3.127.268,24
12.365.1212	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO INFANTIL	2.333,28	3.124.934,96	3.127.268,24
12.366	Educação de Jovens e Adultos	0,00	935,59	935,59
12.366.1213	EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS- EJA	0,00	935,59	935,59
13	Cultura	145.234,48	0,00	145.234,48
13.392	Difusão Cultural	145.234,48	0,00	145.234,48
13.392.1302	PROMOÇÃO DE EVENTOS	145.234,48	0,00	145.234,48
14	Direitos da Cidadania	159.090,21	0,00	159.090,21



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Função, Sub-Função e Programa - Consolidado

Anexo 8 da Lei 1.720/2014



Exercício: 2021

Código	Especificação	Ordinários	Vinculado	Total
14.423	Assistencia aos Povos Indigenas	159.090,21	0,00	159.090,21
14.423.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	159.090,21	0,00	159.090,21
15	Urbanismo	32.679,60	35.153,11	67.832,71
15.451	Infraestrutura Urbana	32.679,60	35.153,11	67.832,71
15.451.1502	INFRA-ESTRUTURA URBANA	32.679,60	35.153,11	67.832,71
16	Habitação	15.200,00	0,00	15.200,00
16.482	Habitacao Urbana	15.200,00	0,00	15.200,00
16.482.1601	HABITAÇÃO POPULAR	15.200,00	0,00	15.200,00
20	Agricultura	358.039,71	11.849,00	369.888,71
20.122	Administração Geral	285.564,71	0,00	285.564,71
20.122.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	285.514,21	0,00	285.514,21
20.122.0408	APOIO AOS CONSELHOS E RELAÇÕES COM SOCIEDADE CIVIL	50,50	0,00	50,50
20.605	Abastecimento	13.230,00	0,00	13.230,00
20.605.2004	AMPLIAÇÃO DO ABASTECIMENTO DE PRODUTOS PRIMÁRIOS	13.230,00	0,00	13.230,00
20.608	Promoção da Produção Agropecuária	59.245,00	11.849,00	71.094,00
20.608.2006	BOLSA SAFRA	59.245,00	11.849,00	71.094,00
25	Energia	107.064,55	0,00	107.064,55
25.752	Energia Eletrica	107.064,55	0,00	107.064,55
25.752.2501	ELETRIFICAÇÃO MUNICIPAL	107.064,55	0,00	107.064,55
27	Desporto e Lazer	50.713,17	0,00	50.713,17
27.813	Lazer	50.713,17	0,00	50.713,17
27.813.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	26.018,17	0,00	26.018,17
27.813.2701	DESPORTO E LAZER MUNICIPAL	24.695,00	0,00	24.695,00
28	Encargos Especiais	884.877,92	291.310,50	1.176.188,42
28.843	Servico da Divida Interna	489.238,63	0,00	489.238,63
28.843.0000	ENCARGOS ESPECIAIS	489.238,63	0,00	489.238,63
28.846	Outros Encargos Especiais	395.639,29	291.310,50	686.949,79
28.846.0000	ENCARGOS ESPECIAIS	172,41	291.310,50	291.482,91
28.846.0101	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA CÂMARA MUNICIPAL	395.466,88	0,00	395.466,88
Total da Despesa:		35.659.557,54	28.591.243,86	64.250.801,40

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Natureza da Despesa - Consolidação

Anexo 2 da Lei



Exercício: 2021

Classificação	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria
30000000	DESPESAS CORRENTES			60.920.758,42
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			38.130.182,12
31900000	APLICACOES DIRETAS		38.130.182,12	
31900100	Aposentadorias e Reformas	126.069,84		
31900300	Pensoes	128.700,00		
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	11.666.662,14		
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	19.500.962,18		
31901300	Obrigacoes Patronais	6.115.585,30		
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	592.202,66		
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			22.790.578,30
33500000	TRANSF. A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRAT		71.094,00	
33504100	Contribuicoes	71.094,00		
33710000	TRANSFERENCIAS A CONSORCIO PÚBLICO MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO		19.095,95	
33717000	Rateio pela Participação Em Consórcio Público	19.095,95		
33900000	APLICACOES DIRETAS		22.700.386,35	
33901400	Diarias - Pessoal Civil	471.596,75		
33903000	Material de Consumo	8.118.414,33		
33903100	Premiacoes Cult, Artist, Cientif, Desport e Outr	24.695,00		
33903200	Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	301.327,50		
33903300	Passagens e Despesas Com Locomocao	7.265,60		
33903500	Servicos de Consultoria	392.900,00		
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	645.695,07		
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	11.223.409,45		
33904100	Contribuicoes	4.800,00		
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	787.815,58		
33904800	Outros Auxilios Financeiros a Pess. Fisicas	63.892,13		
33909200	Despesas de Exercicios Anteriores	18.221,62		
33909300	Indenizacoes e Restituicoes	640.353,32		
40000000	DESPESAS DE CAPITAL			3.330.349,98
44000000	INVESTIMENTOS			2.840.804,35
44900000	APLICACOES DIRETAS		2.840.804,35	
44905100	Obras e Instalacoes	1.429.380,85		
44905200	Equipamentos e Material Permanente	1.411.423,50		
46000000	AMORTIZACAO DA DIVIDA			489.238,63
46900000	APLICACOES DIRETAS		489.238,63	
46907100	Principal da Divida Contratual Resgatado	489.238,63		

Total Despesa: 64.250.801,40

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9



Classificação	Especificação	Desdob.	Elemento	Categoria
Poder: 2 - Poder Executivo				
Órgão: 0303 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E DIREITOS HUMANOS				
UO: 030302 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE				
30000000	DESPESAS CORRENTES			175.844,91
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			112.542,44
31900000	APLICACOES DIRETAS		112.542,44	
31900400 -	Contratacao Por Tempo Determinado	43.894,83		
31900400 - 10010000	Contratacao Por Tempo Determinado	43.894,83		
31901100 -	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	51.383,80		
31901100 - 10010000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	51.383,80		
31901300 -	Obrigacoes Patronais	17.263,81		
31901300 - 10010000	Obrigacoes Patronais	17.263,81		
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			63.352,47
33900000	APLICACOES DIRETAS		63.352,47	
33901400 -	Diarias - Pessoal Civil	69,00		
33901400 - 10010000	Diarias - Pessoal Civil	69,00		
33903000 -	Material de Consumo	8.844,83		
33903000 - 10010000	Material de Consumo	8.844,83		
33903500 -	Servicos de Consultoria	24.000,00		
33903500 - 10010000	Servicos de Consultoria	24.000,00		
33903900 -	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	28.919,24		
33903900 - 10010000	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	28.919,24		
33909200 -	Despesas de Exercicios Anteriores	1.519,40		
33909200 - 10010000	Despesas de Exercicios Anteriores	1.519,40		
40000000	DESPESAS DE CAPITAL			66.700,00
44000000	INVESTIMENTOS			66.700,00
44900000	APLICACOES DIRETAS		66.700,00	
44905200 -	Equipamentos e Material Permanente	66.700,00		
44905200 - 10010000	Equipamentos e Material Permanente	66.700,00		
Total Unidade:				242.594,91
Total Órgão:				242.594,91
Total Geral:				242.594,91

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
PRESIDENTE Mat.200201354

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



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
 Natureza da Despesa - Consolidação

Anexo 2 da Lei



Exercício: 2021

Classificação	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria
30000000	DESPESAS CORRENTES			2.032.038,82
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			1.365.729,77
31900000	APLICACOES DIRETAS		1.365.729,77	
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	358.354,63		
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	795.738,21		
31901300	Obrigacoes Patronais	201.832,99		
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	9.803,94		
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			666.308,05
33900000	APLICACOES DIRETAS		666.308,05	
33901400	Diarias - Pessoal Civil	21.239,50		
33903000	Material de Consumo	276.723,33		
33903200	Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	14.511,00		
33903500	Servicos de Consultoria	22.400,00		
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	34.225,24		
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	285.909,80		
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	1.407,05		
33904800	Outros Auxilios Financeiros a Pess. Fisicas	9.892,13		
40000000	DESPESAS DE CAPITAL			56.031,45
44000000	INVESTIMENTOS			56.031,45
44900000	APLICACOES DIRETAS		56.031,45	
44905200	Equipamentos e Material Permanente	56.031,45		
Total Despesa:				2.088.069,27

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://stc.ce.ce.gov.br/epp/validadaDoc.seam Código do documento: a0576981-dcc1-4791-81a0-167b272a88a6

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
 SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
 Mat.200201550

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



Exercício: 2021

Classificação	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria
30000000	DESPESAS CORRENTES			21.599.076,66
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			17.013.683,57
31900000	APLICACOES DIRETAS		17.013.683,57	
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	3.997.137,42		
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	9.945.923,58		
31901300	Obrigacoes Patronais	2.623.149,59		
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	447.472,98		
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			4.585.392,09
33900000	APLICACOES DIRETAS		4.585.392,09	
33901400	Diarias - Pessoal Civil	13.154,00		
33903000	Material de Consumo	1.468.198,08		
33903100	Premiacoes Cult, Artist, Cientif, Desport.e Outr	24.695,00		
33903500	Servicos de Consultoria	73.400,00		
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	206.255,10		
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	2.733.891,63		
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	42.321,90		
33909200	Despesas de Exercicios Anteriores	1.855,47		
33909300	Indenizacoes e Restituicoes	21.620,91		
40000000	DESPESAS DE CAPITAL			1.725.271,97
44000000	INVESTIMENTOS			1.725.271,97
44900000	APLICACOES DIRETAS		1.725.271,97	
44905100	Obras e Instalacoes	1.170.829,12		
44905200	Equipamentos e Material Permanente	554.442,85		
Total Despesa:				23.324.348,63

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesso em: https://scc.cce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 4057696d-cdd-14791-81a0-167b272a8a6

MARGARETE FREIRE RODRIGUES
 SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
 Mat.0002002997

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



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
 Natureza da Despesa - Consolidação

Anexo 2 da Lei



Exercício: 2021

Classificação	Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria
30000000	DESPESAS CORRENTES			18.705.984,90
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			10.442.648,51
31900000	APLICACOES DIRETAS		10.442.648,51	
31900400	Contratacao Por Tempo Determinado	5.348.004,42		
31901100	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	3.248.165,50		
31901300	Obrigacoes Patronais	1.800.899,34		
31909400	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	45.579,25		
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			8.263.336,39
33710000	TRANSFERENCIAS A CONSORCIO PÚBLICO MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO		14.170,75	
33717000	Rateio pela Participação Em Consórcio Público	14.170,75		
33900000	APLICACOES DIRETAS		8.249.168,64	
33901400	Diarias - Pessoal Civil	241.037,50		
33903000	Material de Consumo	4.320.903,54		
33903200	Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita	286.816,50		
33903500	Servicos de Consultoria	82.100,00		
33903600	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Fisica	119.525,72		
33903900	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Jurid	3.121.426,05		
33904700	Obrigacoes Tributarias e Contributivas	10.431,94		
33904800	Outros Auxilios Financeiros a Pess. Fisicas	54.000,00		
33909200	Despesas de Exercicios Anteriores	12.927,39		
40000000	DESPESAS DE CAPITAL			621.993,78
44000000	INVESTIMENTOS			621.993,78
44900000	APLICACOES DIRETAS		621.993,78	
44905100	Obras e Instalacoes	175.519,02		
44905200	Equipamentos e Material Permanente	446.474,76		
Total Despesa:				19.327.961,68

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: https://secciv.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a021692d-dcdc1-4791-8110-167b272a88a6

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO
 HENRIQUE
 SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

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



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
Função, Sub-Função e Programa

Anexo 8 da Lei



Exercício: 2021

Código	Especificação	Ordinários	Vinculado	Total
08	Assistência Social	1.787.712,85	300.356,42	2.088.069,27
08.122	Administração Geral	1.486.240,36	0,00	1.486.240,36
08.122.0801	GESTÃO DA POLÍTICA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.486.240,36	0,00	1.486.240,36
08.241	Assistência ao Idoso	2.243,55	37.507,53	39.751,08
08.241.0802	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	2.243,55	37.507,53	39.751,08
08.243	Assistência a Criança e ao Adolescente	182.895,82	0,00	182.895,82
08.243.0807	GESTÃO DA POLITICA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO, PREVENÇÃO E DEFESA DOS DIREITOS DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	182.895,82	0,00	182.895,82
08.244	Assistência Comunitária	116.333,12	262.848,89	379.182,01
08.244.0802	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	21.077,74	37.845,02	58.922,76
08.244.0803	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL	21.748,25	54.796,00	76.544,25
08.244.0804	GESTÃO DO SISTEMA ÚNICO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.954,56	24.340,54	41.295,10
08.244.0805	PROGRAMA VIVER SEM LIMITES	32.805,17	5.600,00	38.405,17
08.244.0812	PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA	7.914,05	140.267,33	148.181,38
08.244.0815	CASA DAS JUVENTUDES	15.833,35	0,00	15.833,35
Total da Despesa:		1.787.712,85	300.356,42	2.088.069,27

KILVANNE MYCHELLE DE ARAUJO IZIDIO
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
 Mat.200201550

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA - CRC/PE 029272 O -

Documento assinado digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO em 07/07/2021 às 13:48:35. Código do documento: f6e1fe48-bf33-4229-b9-94-b189d662b854



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TACARATU
Função, Sub-Função e Programa

Anexo 8 da Lei



Exercício: 2021

Código	Especificação	Ordinários	Vinculado	Total
10	Saúde	11.806.849,15	7.521.132,53	19.327.981,68
10.122	Administração Geral	3.840.869,82	231.182,52	4.072.052,34
10.122.1001	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA SAÚDE	3.840.869,82	231.182,52	4.072.052,34
10.128	Formação de Recursos Humanos	4.400,00	0,00	4.400,00
10.128.1001	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA SAÚDE	4.400,00	0,00	4.400,00
10.301	Atenção Básica	1.226.601,94	4.407.276,02	5.633.877,96
10.301.1003	AMPLIAÇÃO DA REDE FÍSICA DE SAÚDE	13.195,68	0,00	13.195,68
10.301.1004	ATENÇÃO BÁSICA A SAÚDE	1.213.406,26	4.407.276,02	5.620.682,28
10.302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.582.558,58	2.457.558,64	9.040.117,22
10.302.1003	AMPLIAÇÃO DA REDE FÍSICA DE SAÚDE	75.674,96	86.648,38	162.323,34
10.302.1005	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	6.506.883,62	2.370.910,26	8.877.793,88
10.303	Suporte Profilático e Terapêutico	59.771,38	229.932,50	289.703,88
10.303.1006	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BÁSICA	59.771,38	229.932,50	289.703,88
10.304	Vigilância Sanitária	24.064,55	94.325,37	118.389,92
10.304.1007	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	24.064,55	94.325,37	118.389,92
10.305	Vigilância Epidemiológica	68.582,88	100.857,48	169.440,36
10.305.1008	VIGILÂNCIA AMBIENTAL E EPIDEMIOLOGICA	68.582,88	100.857,48	169.440,36
Total da Despesa:		11.806.849,15	7.521.132,53	19.327.981,68

RAQUEL MEDEIROS NASCIMENTO
HENRIQUE
SECRETÁRIA DE SAÚDE Mat.2002047

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA - CRC/PE 029272 0-0



Código	Especificação	Ordinários	Vinculado	Total
01	Legislativa	2.167.271,67	0,00	2.167.271,67
01.031	Ação Legislativa	2.120.771,67	0,00	2.120.771,67
01.031.0101	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA CÂMARA MUNICIPAL	2.120.771,67	0,00	2.120.771,67
01.124	Controle Interno	46.500,00	0,00	46.500,00
01.124.0001	AÇÃO LEGISLATIVA	46.500,00	0,00	46.500,00
04	Administração	14.909.882,87	150.154,29	15.060.037,16
04.122	Administração Geral	13.499.422,12	150.154,29	13.649.576,41
04.122.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	13.499.422,12	150.154,29	13.649.576,41
04.123	Administração Financeira	1.313.627,25	0,00	1.313.627,25
04.123.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	1.313.627,25	0,00	1.313.627,25
04.128	Formação de Recursos Humanos	39.006,00	0,00	39.006,00
04.128.0405	CAPACITAÇÃO E TREINAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	39.006,00	0,00	39.006,00
04.131	Comunicação Social	57.827,50	0,00	57.827,50
04.131.0404	DIVULGAÇÃO INSTITUCIONAL	57.827,50	0,00	57.827,50
08	Assistência Social	2.030.307,76	300.356,42	2.330.664,18
08.122	Administração Geral	1.486.240,36	0,00	1.486.240,36
08.122.0801	GESTÃO DA POLÍTICA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.486.240,36	0,00	1.486.240,36
08.241	Assistência ao Idoso	2.243,55	37.507,53	39.751,08
08.241.0802	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	2.243,55	37.507,53	39.751,08
08.243	Assistência a Criança e ao Adolescente	425.490,73	0,00	425.490,73
08.243.0807	GESTÃO DA POLÍTICA MUNICIPAL DE PROMOÇÃO, PREVENÇÃO E DEFESA DOS DIREITOS DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	425.490,73	0,00	425.490,73
08.244	Assistência Comunitária	116.333,12	262.848,89	379.182,01
08.244.0802	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	21.077,74	37.845,02	58.922,76
08.244.0803	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL	21.748,25	54.796,00	76.544,25
08.244.0804	GESTÃO DO SISTEMA ÚNICO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.954,56	24.340,54	41.295,10
08.244.0805	PROGRAMA VIVER SEM LIMITES	32.805,17	5.600,00	38.405,17
08.244.0812	PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA	7.914,05	140.267,33	148.181,38
08.244.0815	CASA DAS JUVENTUDES	15.833,35	0,00	15.833,35
10	Saúde	11.806.849,15	7.521.132,53	19.327.981,68
10.122	Administração Geral	3.840.869,82	231.182,52	4.072.052,34
10.122.1001	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA SAÚDE	3.840.869,82	231.182,52	4.072.052,34
10.128	Formação de Recursos Humanos	4.400,00	0,00	4.400,00
10.128.1001	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA SAÚDE	4.400,00	0,00	4.400,00
10.301	Atenção Básica	1.226.601,94	4.407.276,02	5.633.877,96
10.301.1003	AMPLIAÇÃO DA REDE FÍSICA DE SAÚDE	13.195,68	0,00	13.195,68
10.301.1004	ATENÇÃO BÁSICA A SAÚDE	1.213.406,26	4.407.276,02	5.620.682,28
10.302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.582.558,58	2.457.558,64	9.040.117,22
10.302.1003	AMPLIAÇÃO DA REDE FÍSICA DE SAÚDE	75.674,96	86.648,38	162.323,34
10.302.1005	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	6.506.883,62	2.370.910,26	8.877.793,88
10.303	Suporte Profilático e Terapêutico	59.771,38	229.932,50	289.703,88
10.303.1006	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BÁSICA	59.771,38	229.932,50	289.703,88
10.304	Vigilância Sanitária	24.064,55	94.325,37	118.389,92
10.304.1007	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	24.064,55	94.325,37	118.389,92
10.305	Vigilância Epidemiológica	68.582,88	100.857,48	169.440,36
10.305.1008	VIGILÂNCIA AMBIENTAL E EPIDEMIOLÓGICA	68.582,88	100.857,48	169.440,36
12	Educação	2.992.346,45	20.281.288,01	23.273.634,46
12.306	Alimentação e Nutrição	204.288,85	469.315,70	673.604,55
12.306.1207	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	204.288,85	469.315,70	673.604,55
12.361	Ensino Fundamental	2.785.724,32	16.686.101,76	19.471.826,08
12.361.1201	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA EDUCAÇÃO	2.543.245,76	0,00	2.543.245,76
12.361.1205	QUALIDADE ESCOLAR MUNICIPAL	1.332,41	0,00	1.332,41
12.361.1208	EXPANSÃO E MELHORIA DA REDE FÍSICA DE ENSINO	0,00	1.000.924,35	1.000.924,35
12.361.1209	TRANSPORTE ESCOLAR	133.360,70	1.507.338,23	1.640.698,93
12.361.1211	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL	107.785,45	14.177.839,18	14.285.624,63
12.365	Educação Infantil	2.333,28	3.124.934,96	3.127.268,24
12.365.1212	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO INFANTIL	2.333,28	3.124.934,96	3.127.268,24
12.366	Educação de Jovens e Adultos	0,00	935,59	935,59
12.366.1213	EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS- EJA	0,00	935,59	935,59
13	Cultura	145.234,48	0,00	145.234,48
13.392	Difusão Cultural	145.234,48	0,00	145.234,48
13.392.1302	PROMOÇÃO DE EVENTOS	145.234,48	0,00	145.234,48
14	Direitos da Cidadania	159.090,21	0,00	159.090,21



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Função, Sub-Função e Programa

Anexo 8 da Lei



Exercício: 2021

Código	Especificação	Ordinários	Vinculado	Total
14.423	Assistencia aos Povos Indigenas	159.090,21	0,00	159.090,21
14.423.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	159.090,21	0,00	159.090,21
15	Urbanismo	32.679,60	35.153,11	67.832,71
15.451	Infraestrutura Urbana	32.679,60	35.153,11	67.832,71
15.451.1502	INFRA-ESTRUTURA URBANA	32.679,60	35.153,11	67.832,71
16	Habitação	15.200,00	0,00	15.200,00
16.482	Habitacao Urbana	15.200,00	0,00	15.200,00
16.482.1601	HABITAÇÃO POPULAR	15.200,00	0,00	15.200,00
20	Agricultura	358.039,71	11.849,00	369.888,71
20.122	Administração Geral	285.564,71	0,00	285.564,71
20.122.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	285.514,21	0,00	285.514,21
20.122.0408	APOIO AOS CONSELHOS E RELAÇÕES COM SOCIEDADE CIVIL	50,50	0,00	50,50
20.605	Abastecimento	13.230,00	0,00	13.230,00
20.605.2004	AMPLIAÇÃO DO ABASTECIMENTO DE PRODUTOS PRIMÁRIOS	13.230,00	0,00	13.230,00
20.608	Promoção da Produção Agropecuária	59.245,00	11.849,00	71.094,00
20.608.2006	BOLSA SAFRA	59.245,00	11.849,00	71.094,00
25	Energia	107.064,55	0,00	107.064,55
25.752	Energia Eletrica	107.064,55	0,00	107.064,55
25.752.2501	ELETRIFICAÇÃO MUNICIPAL	107.064,55	0,00	107.064,55
27	Desporto e Lazer	50.713,17	0,00	50.713,17
27.813	Lazer	50.713,17	0,00	50.713,17
27.813.0401	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO MUNICÍPIO	26.018,17	0,00	26.018,17
27.813.2701	DESPORTO E LAZER MUNICIPAL	24.695,00	0,00	24.695,00
28	Encargos Especiais	884.877,92	291.310,50	1.176.188,42
28.843	Servico da Divida Interna	489.238,63	0,00	489.238,63
28.843.0000	ENCARGOS ESPECIAIS	489.238,63	0,00	489.238,63
28.846	Outros Encargos Especiais	395.639,29	291.310,50	686.949,79
28.846.0000	ENCARGOS ESPECIAIS	172,41	291.310,50	291.482,91
28.846.0101	GESTÃO ADMINISTRATIVA DA CÂMARA MUNICIPAL	395.466,88	0,00	395.466,88
Total da Despesa:		35.659.557,54	28.591.243,86	64.250.801,40

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9