



**MATO GROSSO DO SUL**  
**FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL DE TAQUARUSSU**

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2021

PERÍODO (MÊS): Janeiro Á Dezembro

DATA DE EMISSÃO:14/03/2022

PAGINA:1

| INGRESSOS   |                     |                    | DISPÊNDIOS  |                     |                     |
|---|---------------------|--------------------|---|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual     | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>Receita Orçamentária (I)</b>                                       | <b>252.252,57</b>   | <b>627.674,72</b>  | <b>Despesas Orçamentária (VII)</b>                                    | <b>1.452.852,49</b> | <b>1.537.835,13</b> |
| Ordinária   | 384,21              | 27,03              | Ordinária   | 1.127.186,39        | 959.739,37          |
| Vinculada   | 251.868,36          | 627.647,69         | Vinculada   | 325.666,10          | 578.095,76          |
| Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS | 160.550,67          | 456.759,24         | Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS | 232.552,76          | 444.424,35          |
| Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011.         | 91.317,69           | 170.888,45         | Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011.         | 93.113,34           | 133.671,41          |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>                      | <b>1.103.000,00</b> | <b>982.000,00</b>  | <b>Transferências Financeiras Concedidas (VIII)</b>                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS                                  | 1.103.000,00        | 982.000,00         | TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS                                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários (IV)</b>                           | <b>190.247,29</b>   | <b>163.650,37</b>  | <b>Pagamentos Extraorçamentários (X)</b>                              | <b>169.662,58</b>   | <b>166.258,55</b>   |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados                           | 25.256,46           | 5.143,20           | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS  | 5.143,20            | 7.737,89            |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                               | 599,20              | 0,00               | RP PROCESSADOS PAGOS  | 0,00                | 141,24              |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                               | 3.486,36            | 3.198,55           | DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                               | 3.486,36            | 3.198,55            |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO                                       | 160.905,27          | 155.308,62         | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO                                       | 161.033,02          | 155.180,87          |
| <b>Saldo do Exercício Anterior (V)</b>                                | <b>187.182,39</b>   | <b>117.950,98</b>  | <b>Saldo para o Exercício Seguinte (XI)</b>                           | <b>110.167,18</b>   | <b>187.182,39</b>   |
| BANCO C/ MOVIMENTO  | 187.182,39          | 117.950,98         | BANCO C/ MOVIMENTO  | 110.167,18          | 187.182,39          |
|   |                     |                    | <b>TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)</b>                               | <b>1.732.682,25</b> | <b>1.891.276,07</b> |
| <b>TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)</b>                                   | <b>1.732.682,25</b> | 1.891.276,07       |   |                     |                     |

Notas:

O Balanço Financeiro, segundo MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É possível verificar que o saldo em espécie que passa para o exercício seguinte (posição em 31/12/2021) apresentou declínio de R\$ 77.015,21 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2020, ou seja, passando de R\$ 187.182,39 para R\$ 110.167,18.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

O FMAS apresentou uma arrecadação orçamentária e incluindo as interferências orçamentárias através de receita de rendimentos financeiros no montante de R\$ 252.252,57. O saldo de receita ordinária R\$ 384,21, corresponde ao valor de aplicação financeira oriundas dos valores transferidos pela entidade Prefeitura à conta específica do FMAS para este fim. Os valores apresentados em transferências da União quanto do Estado já estão inclusos os valores de aplicações financeiras para as respectivas fontes de recursos, ou seja, nos recursos da união foram repassados R\$ 158.858,33 somados à R\$ 1.692,34 de aplicação financeira. Já os valores repassados pelo Estado R\$ 90.000,00 somados ao valor de R\$ 1.317,69 como aplicação financeira que totalizam os valores apresentados para cada fonte de arrecadação apresentada neste anexo. Além disso foram repassados através de transferências da entidade prefeitura, ou seja, repasses financeiros ao valor de R\$ 1.103.000,00, somados a um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 187.182,39 e recebimentos extraorçamentários, incluindo a inscrição de restos a pagar, no montante de 190.247,29 totalizaram um disponível durante o exercício de R\$ 1.732.682,25.

Observa-se que as Receitas Orçamentárias são provenientes em sua quase totalidade por transferências, tanto federais quanto estaduais, através de programas sociais previstas em lei. Contudo o maior aporte financeiro do referido fundo, provém de Transferências Financeiras recebidas da Prefeitura Municipal.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 1.452.852,49 com pagamentos no montante de R\$ 1.426.996,83 (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), e pagamentos extraorçamentários no valor de R\$ 169.662,58, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 110.167,18 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita orçamentáriaR\$ 252.252,57  
 Transferência Financeira RecebidaR\$ 1.103.000,00  
 Receita ExtraorçamentáriaR\$ 190.247,29  
 Saldo do exercício anteriorR\$ 187.182,39  
 Saldo disponível no exercício de 2021R\$ 1.732.682,25

Despesa orçamentáriaR\$ 1.452.852,49  
 Despesa extraorçamentáriaR\$ 169.662,58  
 Total de pagamentos no exercício de 2021R\$ 1.622.515,07

Saldo disponível durante o exercício de 2021

R\$ 1.732.682,25  
 Menos total de pagamentos no exercício de 2021R\$ 1.622.515,07  
 Saldo disponível para exercício seguinteR\$ 110.167,18



| INGRESSOS     |                 |                    | DISPÊNDIOS    |                 |                    |
|---------------|-----------------|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários, referindo-se a conta "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no valor de R\$ 3.486,36, é composto pelos créditos a receber por reembolso de salário família pagos aos servidores lotados no FMAS.

Já a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo" no montante de R\$ 160.905,27, corresponde as retenções de consignações em folha de pagamento dos servidores, tais como, empréstimos e financiamentos, plano de seguros, INSS segurados, IRRF, retenções a entidades representativas de classe (SINDICATO), dentre outras. Além disso, ainda compõe o valor, os créditos restituíveis, provenientes da retenção de ISSQN de prestadores de serviços ao Fundo Municipal de Assistência Social de Taquarussu.

Destacamos neste anexo os Pagamentos Extraorçamentários referentes ao pagamento de Restos a Pagar não Processados inscritos no exercício anterior no valor de R\$ 5.143,20. Estes valores são oriundos de empenhos em aberto à parcela de repasse de subvenção social a entidade Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Taquarussu. Já nos recebimentos extraorçamentários, identificamos o ingresso de R\$ 25.256,46 em Restos a pagar não processados, correspondem à parcela de repasse de subvenção social a entidade Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Taquarussu, aluguel do imóvel onde encontra-se instalado Centro de Referência Especializado em Assistência Social - CREAS e o valor de R\$ 5.000,00 para a aquisição de equipamentos. Além disso, encontra-se inscrito em Restos a pagar processados a pagar o montante de R\$ 599,20, referentes à aquisição de equipamentos entregues, mas não pagos até o encerramento do exercício.

Taquarussu, 14/03/2022

CLÓVIS JOSÉ DO NASCIMENTO  
PREFEITO MUNICIPAL

RENALDO CORREIA DA SILVA  
CONTADOR - CRC: 011933/O-1/MS

ANA MARIA DIAS ALMEIDA  
SECRET. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL