

ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2021

PERÍODO (MÊS): Janeiro Á Dezembro

DATA DE EMISSÃO:01/03/2022

PAGINA:1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	9.026,96	1.019,91	Despesas Orçamentária (VII)	1.538.885,45	1.371.563,62
Ordinária	9.026,96	1.019,91	Ordinária	1.538.885,45	1.371.563,62
Vinculada	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.531.000,00	1.391.000,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	1.531.000,00	1.391.000,00	Pagamentos Extraorçamentários (X)	144.032,75	158.823,96
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	144.468,55	159.359,94	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	4.800,00	4.214,12
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	5.235,80	4.800,00	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	615,24	532,74
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	138.617,51	154.077,10
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	615,24	532,74	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	29.288,92	27.711,61
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	138.617,51	154.027,20	BANCO C/ MOVIMENTO	29.288,92	27.711,61
Saldo do Exercício Anterior (V)	27.711,61	6.719,34	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	1.712.207,12	1.558.099,19
BANCO C/ MOVIMENTO	27.711,61	6.719,34			
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	1.712.207,12	1.558.099,19			

Notas:

O Balanço Financeiro, segundo MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, transferências financeiras, 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 acréscimo de R\$ 1.577,31 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2020, ou seja, passando de R\$ 27.711,61 para R\$ 29.288,92.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

Embora não seja comum o referido fundo possuir receitas arrecadadas, no decorrer do exercício de 2021 houve arrecadação de receitas proveniente de interferências orçamentárias no montante de R\$ 9.026,96. Entretanto, o Fundo é mantido basicamente por Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura Municipal, que no exercício totalizaram R\$ 1.531.000,00, acrescidos de um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 27.711,61 e recebimentos extraorçamentários, no montante de 144.468,55, totalizando um disponível durante o exercício de R\$ 1.712.207,12.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 1.538.885,45 com pagamentos no montante de R\$ 1.533.649,65 (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), e pagamentos extraorçamentários no valor de 144.032,75, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 29.288,92 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita OrçamentáriaR\$ 9.026,96
 Transferência Financeira RecebidaR\$ 1.531.000,00
 Receita ExtraorçamentáriaR\$ 144.468,55
 Saldo do exercício anteriorR\$ 27.711,61
 Saldo disponível no exercício de 2021R\$ 1.712.207,12

Despesa orçamentáriaR\$ 1.538.885,45
 Despesa extraorçamentáriaR\$ 144.032,75
 Total de pagamentos no exercício de 2021R\$ 1.682.918,20

Saldo disponível durante o exercício de 2021 R\$ 1.712.207,12

Menos total de pagamentos no exercício de 2021R\$ 1.682.918,20
 Saldo disponível para exercício seguinteR\$ 29.288,92

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários, referindo-se a conta "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no valor de R\$ 615,24, é composto pelos créditos a receber por reembolso de salário família.

Já a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo" no montante de R\$ 138.617,51, corresponde as retenções de consignações em folha de pagamento dos servidores, tais como, empréstimos e financiamentos, plano de seguros, INSS segurados, IRRF, ISSQN, pensão alimentícia, dentre outras.

A diferença apresentada entre os Recebimentos e os Pagamentos Extraorçamentários (144.468,55-144.032,75= 435,80) decorre entre os valores de Restos a pagar não processados pagos no exercício e os inscritos para o exercício seguinte, ou seja, no exercício foram pagos Restos no valor de R\$ 4.800,00 e foram Inscritos para o exercício seguinte o valor de R\$ 5.235,80, ou seja, a inscrição menos os pagamentos, correspondem a diferença apresentada (5.235,80-4.800,00= 435,80).

Taquarussu, 31/12/2021

CLÓVIS JOSÉ DO NASCIMENTO
 PREFEITO MUNICIPAL

FABIO DE FEBBO
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS

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