A Lei de Meios, para o exercício de 2021 de nº 338820 de 03 de Dezembro de 2020, estimou a receita em 1.055.053,00 e fixou a despesa em 1.055.053,00.
Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício. veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		1.055.053,00
+ Créditos Suplementares:	0,00	
+ Créditos Especiais:	0,00	0,00
- Reduções:		0,00
DESPESA AUTORIZADA:		1.055.053,00

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 0 crédito(s) suplementares que somaram R$ 0,00, e 0 crédito(s) especiais no valor de R$ 0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções:	0,00
Despesa a Menor	0,00
TOTAL:	0,00

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R$ 945.125,98, verificando-se uma arrecadação a menor de R$ 109.927,02, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	1.055.053,00
Arrecadacao a Menor	-109.927,02
Receita Arrecadada	945.125,98

O comportamento da Receita do exercício considerado traduz-se como segue:

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	1.055.053,00	945.125,98	-109.927,02
Receitas Correntes	1.016.688,01	911.313,24	-105.374,77
Receita Patrimonial	0,00	13.662,64	13.662,64
Valores Mobiliários	0,00	13.662,64	13.662,64
Receita de Serviços	0,00	1.601,00	1.601,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	1.601,00	1.601,00
Transferências Correntes	1.016.688,01	896.049,60	-120.638,41
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	1.016.688,01	896.049,60	-120.638,41
Receitas de Capital	38.364,99	33.812,74	-4.552,25
Transferências de Capital	38.364,99	33.812,74	-4.552,25
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	38.364,99	33.812,74	-4.552,25
Totais:	1.055.053,00	945.125,98	-109.927,02

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R$ 896.049,60 correspondem a 94,8074% do total arrecadado.
O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2018	12.910,40	574.600,77	139.815,83	727.327,00
2019	12.250,25	799.666,80	317.339,80	1.129.256,85
2020	6.163,04	799.666,70	25.000,00	830.829,74
2021	15.263,64	896.049,60	33.812,74	945.125,98

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 338820 foi de R$ 1.055.053,00.
A Despesa realizada alcançou R$ 770.973,86, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R$	Realizada R$	Diferenças R$
DESPESAS CORRENTES	1.005.053,00	764.688,86	-240.364,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	671.398,00	509.950,61	-161.447,39
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	333.655,00	254.738,25	-78.916,75

ESTADO DE SANTA CATARINA

CONSORCIO INTERMUNICIPAL CASA LAR CAPINZAL

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONSORCIO INTERMUNICIPAL CASA LAR CAPINZAL

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 338820 foi de R$ 1.055.053,00.
A Despesa realizada alcançou R$ 770.973,86, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos		Autorizada R$	Realizada R$	Diferenças R$
DESPESAS DE CAPITAL		50.000,00	6.285,00	-43.715,00
INVESTIMENTOS		50.000,00	6.285,00	-43.715,00
	Total	1.055.053,00	770.973,86	-284.079,14

A maior contratação de dispêndio deu-se em PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS : R$ 509.950,61 , que representa 66,1437 % do total.
O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS

	Correntes	Capital	Total
2018	723.720,88	5.659,00	729.379,88
2019	725.887,92	363.630,11	1.089.518,03
2020	739.006,55	82.391,07	821.397,62
2021	764.688,86	6.285,00	770.973,86

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA	
Créditos Orçamentários	1.055.053,00
Créditos Suplementares:	0,00
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	0,00
Total	1.055.053,00
DESPESA REALIZADA	
Orçamentária	770.973,86
Despesa a Menor	-284.079,14
RECEITA ARRECADADA	945.125,98
(-) Receita Prevista	1.055.053,00
RECEITA A MENOR	-109.927,02

ESTADO DE SANTA CATARINA

CONSORCIO INTERMUNICIPAL CASA LAR CAPINZAL

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONSORCIO INTERMUNICIPAL CASA LAR CAPINZAL

GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.
As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

Saldos do início do exercício	311.770,44
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	945.125,98
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	10.110,06
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	38.821,55
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00
TOTAL	1.305.828,03
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	770.973,86
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	10.110,06
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	38.821,55
Saldo em 31/12/2021	485.922,56
TOTAL	1.305.828,03

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2021.

BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

ATIVO FINANCEIRO	485.922,56
ATIVO PERMANENTE	484.660,80
PASSIVO FINANCEIRO	0,00
PASSIVO PERMANENTE	38.446,71
SALDO PATRIMONIAL	932.136,65

DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos.
Apresenta a seguinte situação:

Dívida Fundada	
Saldo do exercício anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	0,00
Amortização Verificada no Exercício	0,00
Saldo para o exercício seguinte	0,00

DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R$ 0,00 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	0,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	0,00
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	0,00

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2021

Saldo do exercício anterior	0,00 D
Nova formação da dívida	38.821,55 D
(-) Amortização do exercício	38.821,55 D
Saldo do exercício de 2021	0,00 D

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2021, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Capinzal, 14/02/2022

NILVO DORINI
ORDENADOR DA DESPESA

FLAVIO RODRIGUES DE LIMA
CONTADOR - CRC 026416/O-4