ESTADO DE SANTA CATARINA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST. SOCIAL DE CAPINZAL

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	**604.844,17**	**590.593,89**	**Despesas Orçamentária (VII)**	**1.138.849,66**	**905.514,89**
Ordinária	3.553,75	114,87	Ordinária	1.005.727,27	699.743,78
Vinculada	601.290,42	590.479,02	Vinculada	133.122,39	205.771,11
COVID-19 -Recursos transf União dest a ações de Saúde e Assistênci	292.208,21	0,00	Outras Transferências de Recursos do Fundo de Assistência Social - FNAS	133.122,39	172.945,91
Outras Transferências de Recursos do Fundo de Assistência Social - FNAS	174.210,76	453.139,30	Transferências de Convênios - Assistência Social	0,00	32.825,20
Transferências de Convênios - Assistência Social	134.871,45	137.339,72	**Transferências Financeiras Concedidas (VIII)**	**0,00**	**0,00**
Transferências Financeiras Recebidas (II)	**1.055.000,00**	**699.700,00**	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	1.055.000,00	699.700,00	**Pagamentos Extraorçamentários (X)**		**24.181,95**
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	**22.147,57**	**23.968,50**	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.455,90	1.602,82
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	20.691,67	22.579,13
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	**Saldo para o Exercício Seguinte (XI)**	**1.470.835,23**	**949.840,72**
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.455,90	1.602,82	BANCO C/ MOVIMENTO	80.360,38	27.094,59
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	20.691,67	22.365,68	BANCOS C/ VINCULADAS	1.390.474,85	922.746,13
Saldo do Exercício Anterior (V)	**949.840,72**	**565.275,17**			
BANCO C/ MOVIMENTO	27.094,59	38.964,32			
BANCOS C/ VINCULADAS	922.746,13	526.310,85			
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	**2.631.832,46**	1.879.537,56	**TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)**	**2.631.832,46**	**1.879.537,56**

ESTADO DE SANTA CATARINA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST. SOCIAL DE CAPINZAL

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

Notas:

Nota Explicativa às Demonstrações que compõem o Balanço Financeiro do Exercício de 2021

Diretrizes Contábeis

O Balanço Financeiro do Fundo Municipal de Assistência Social de Capinzal, CNPJ nº 01.842.685/0001-86, estabelecido à Rua Carmelo Zócolli, 155 Centro, Capinzal - SC, compreende as ações governamentais envolvidas no Fundo.

As demonstrações que compõe o Balanço Financeiro foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, da Lei 3.338 de 12/09/2019 que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias do município de Capinzal para o exercício de 2021; da Lei 3.359 de 23/12/2019 que estima a receita e fixa a despesa do município para o exercício de 2021; das disposições do Conselho Federal de Contabilidade relativas aos Princípios Fundamentais de Contabilidade; e quando cabível, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, no que diz respeito às exigências aos Municípios para o exercício de 2021, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T 16.1 a 16.11) e outras normas que regulam o assunto.

As Demonstrações Contábeis de 2021 ainda foram elaboradas de acordo com os modelos previstos na Lei nº 4.320/64 e os novos modelos propostos no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público.

Para a contabilização da execução do orçamento foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

O Balanço do Fundo Municipal de Assistência Social referente ao exercício de 2021 é composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, exigidos pela Lei 4.320/64.

O Balanço Financeiro demonstra as receitas orçamentárias segundo as Categorias Econômicas e as despesas orçamentárias segundo as Funções. Além de demonstrar as receitas e as despesas orçamentárias, evidencia os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte.

Verifica-se que o Balanço Financeiro do Fundo Municipal de Assistência Social de Capinzal em 2021 apresenta os Ingressos com um total de receitas orçamentárias no valor de R$ 604.844,17, sendo R$ 3.553,75 de receitas ordinárias provenientes de rendimentos de aplicação financeira e R$ 601.290,42 de recursos vinculados que compreendem transferências correntes da União e Estado, rendimentos de aplicação financeira destinados a programas de Assistência Social.

O Fundo Municipal de Assistência Social recebeu transferências do Município no valor de R$ 1.055.000,00, para a realização de despesas, e ações de Assistência Social.
Foram recebidos a título de Recebimentos Extra orçamentários o quantitativo de R$ 22.147,57 sendo classificadas como Demais créditos e valores a curto prazo e demais obrigações a curto prazo.

Não há registro de Restos a Pagar para o Exercício seguinte.

O Exercício Financeiro finalizou com um saldo de R$ 949.840,72 sendo R$ 27.094,59 de Recursos de impostos e transferências e R$ 922.746,13 de recursos vinculados, relativos a repasses da União, Estado e convênios.

Por outro lado, os Dispêndios demonstram que as despesas orçamentárias representam um quantitativo de R$ 1.138.849,86, sendo R$ 1.005.727,27 executadas com recursos próprios e R$ 133.122,39, com recursos de repasses da União e Estado para manutenção da assistência social.

Foram pagos a título de Pagamentos Extra orçamentários o valor de R$ 22.147,57, sendo classificadas como Demais créditos e valores a curto prazo e demais obrigações a curto prazo.

O Exercício finalizou com um saldo de R$ 1.470.835,23, sendo R$ 80.360,38 de Recursos de impostos e transferências e R$ 1.390.474,85 de recursos vinculados, relativos a repasses da União, Estado e convênios.

Capinzal, 09/02/2022

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

THIAGO CASARA
GESTOR F.M. ASSIST. SOCIAL