**ESTADO DE SANTA CATARINA**

**FUNDO MUNICIPAL HABITACAO CAPINZAL**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

A Lei de Meios, para o exercício de 2021 de nº 338820 de 03 de Dezembro de 2020, estimou a receita em 9.261,00 e fixou a despesa em 505.000,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício. veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

| | | |
|---|---|---|
| DESPESA FIXADA: | | 505.000,00 |
| + Créditos Suplementares: | 0,00 | |
| + Créditos Especiais: | 0,00 | 0,00 |
| - Reduções: | | 392.500,00 |
| DESPESA AUTORIZADA: | | 112.500,00 |

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 3 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: | 392.500,00 |
| Despesa a Menor | -392.500,00 |
| TOTAL: | 0,00 |

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R$ 0,00, verificando-se uma arrecadação a menor de R$ 9.261,00, como demonstramos a seguir:

| | |
|---|---|
| Receita Prevista | 9.261,00 |
| Arrecadacao a Menor | -9.261,00 |
| Receita Arrecadada | 0,00 |

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

| Títulos | Orçada | Arrecadada | Diferenças |
|---|---|---|---|
| RECEITAS | 9.261,00 | 0,00 | -9.261,00 |
| Receitas Correntes | 9.261,00 | 0,00 | -9.261,00 |
| Receita Patrimonial | 3.472,88 | 0,00 | -3.472,88 |
| Valores Mobiliários | 3.472,88 | 0,00 | -3.472,88 |
| Outras Receitas Correntes | 5.788,12 | 0,00 | -5.788,12 |
| Demais Receitas Correntes | 5.788,12 | 0,00 | -5.788,12 |
| Totais: | 9.261,00 | 0,00 | -9.261,00 |

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 338820 foi de R$ 505.000,00.
A Despesa realizada alcançou R$ 35.309,45, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

| Títulos | Autorizada R$ | Realizada R$ | Diferenças R$ |
|---|---|---|---|
| DESPESAS CORRENTES | 100.000,00 | 35.309,45 | -64.690,55 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 100.000,00 | 35.309,45 | -64.690,55 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 12.500,00 | 0,00 | -12.500,00 |
| INVESTIMENTOS | 12.500,00 | 0,00 | -12.500,00 |
| Total | 112.500,00 | 35.309,45 | -77.190,55 |

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R$ 35.309,45 , que representa 100,0000 % 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 | 202.164,87 | 0,00 | 202.164,87 |
| 2019 | 351.988,86 | 81.544,94 | 433.533,80 |
| 2020 | 294.019,73 | 501.666,44 | 795.686,17 |
| 2021 | 35.309,45 | 0,00 | 35.309,45 |

**ESTADO DE SANTA CATARINA**

**FUNDO MUNICIPAL HABITACAO CAPINZAL**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

DESPESAS REALIZADAS

| | Correntes | Capital | Total |
|---|---|---|---|
| 2018 | 202.164,87 | 0,00 | 202.164,87 |
| 2019 | 351.988,86 | 81.544,94 | 433.533,80 |
| 2020 | 294.019,73 | 501.666,44 | 795.686,17 |
| 2021 | 35.309,45 | 0,00 | 35.309,45 |

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

| | |
|---|---|
| DESPESA AUTORIZADA | |
| Créditos Orçamentários | 505.000,00 |
| Créditos Suplementares: | 0,00 |
| Créditos Especiais: | 0,00 |
| - Reduções: | 392.500,00 |
| Total | 112.500,00 |
| DESPESA REALIZADA | |
| Orçamentária | 35.309,45 |
| Despesa a Menor | -77.190,55 |
| RECEITA ARRECADADA | 0,00 |
| (-) Receita Prevista | 9.261,00 |
| RECEITA A MENOR | -9.261,00 |

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 | 8.823,55 |
| RECEITA ARRECADADA | |
| Receita Orçamentária | 0,00 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 67.000,00 |
| Interferências Financeiras | 0,00 |
| EXTRA-ORÇAMENTÁRIA | |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 0,00 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0,00 |
| TOTAL | 75.823,55 |
| DESPESA REALIZADA | |
| Despesa Orçamentária | 35.309,45 |
| Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 |
| Interferências Financeiras | 0,00 |
| Saldo em 31/12/2021 | 40.514,10 |
| TOTAL | 75.823,55 |

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.

**ESTADO DE SANTA CATARINA**

**FUNDO MUNICIPAL HABITACAO CAPINZAL**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

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 CIRCULANTE | |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 40.514,10 |
| Total do Ativo Circulante | 40.514,10 |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE | |
| IMOBILIZADO | 583.211,38 |
| Total do Ativo Não-Circulante | 583.211,38 |
| TOTAL DO ATIVO | 623.725,48 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 623.725,48 |
| TOTAL | 623.725,48 |
| ATIVO FINANCEIRO | 40.514,10 |
| ATIVO PERMANENTE | 583.211,38 |
| PASSIVO FINANCEIRO | 0,00 |
| PASSIVO PERMANENTE | 0,00 |
| SALDO PATRIMONIAL | 623.725,48 |

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 | 0,00 D |
| (-) Amortização do exercício | 0,00 D |
| Saldo do exercício de 2021 | 0,00 D |

**ESTADO DE SANTA CATARINA**

**FUNDO MUNICIPAL HABITACAO CAPINZAL**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

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:

| | | |
|---|---|---|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | | 67.000,00 |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 67.000,00 |
| TOTAL | | 67.000,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | | 35.309,45 |
| SERVIÇOS | | 35.309,45 |
| TOTAL | | 35.309,45 |
| RESULTADO PATRIMONIAL | 31.690,55 | |

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, 09/02/2022

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

PAULO RODRIGO RIBEIRO
GESTOR