



GOVERNO MUNICIPAL DE
MUCAMBO

ADM: MAIS CONQUISTAS E MAIS AVANÇOS

III – Balanço Geral

RUA CONSTRUTOR GONÇALO VIDAL - 62.170-000
TEL: (88) 3654.1133 - FAX: (88) 3654.1214
CENTRO. MUCAMBO/CE
WWW.MUCAMBO.CE.GOV.BR
CNPJ : 07.733.793/0001-05





GOVERNO MUNICIPAL DE
MUCAMBO

ADM: MAIS CONQUISTAS E MAIS AVANÇOS

III.1 – Balanço Patrimonial

RUA CONSTRUTOR GONÇALO VIDAL - 62.170-000
TEL:(88) 3654.1133 - FAX:(88) 3654.1214
CENTRO. MUCAMBO/CE
WWW.MUCAMBO.CE.GOV.BR
CNPJ : 07.733.793/0001-05



Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

A T I V O			P A S S I V O		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Ant	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Ant
ATIVO CIRCULANTE	19.502.837,89	12.016.775,95	PASSIVO CIRCULANTE	11.317.442,12	10.810.467,28
Caixa e Equivalente de Caixa			Obrigações Trabalhistas e Prev.		
Curto Prazo.....	18.284.627,52	11.459.992,38	Pagar de Curto Prazo.....	536.547,38	186,55
Creditos Realizaveis de			Emprestimos e Financiamentos de		
Curto Prazo.....	389.290,95	395.636,22	Curto Prazo.....	0,00	0,00
Demais Creditos e Valores de			Fornecedores e Contas a Pagar de		
Curto Prazo.....	0,00	0,00	Curto Prazo.....	10.410.804,06	10.432.337,16
Investimentos Temporarios	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de		
			Curto Prazo.....	0,00	0,00
Estoques	828.919,42	161.147,35	Demais Obrigacoes de		
			Curto Prazo.....	370.090,68	377.943,57
VARIACÕES PATRIMONIAIS					
Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Provisões de Curto Prazo	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	42.870.338,44	40.710.787,91	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	4.816.277,10	4.816.277,10
Investimentos	0,00	0,00	Emprestimos e Financiamentos de		
Ativo Realizavel a			Longo Prazo.....	0,00	0,00
Curto Prazo.....	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas		
Longo Prazo.....			Previdenciárias a Pagar		
Imobilizado	42.870.338,44	40.710.787,91		4.816.277,10	4.816.277,10
Béns Moveis	10.913.467,55	9.479.554,24	Fornecedores de Longo Prazo	0,00	0,00
Bens Imoveis	30.537.840,06	29.720.028,54	Obrigações Fiscais de Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributaria	264.692,57	256.866,87	Demais Obrigacoes Fiscais de		
Dívida Ativa Não tributaria	1.254.338,26	1.254.338,26	Longo Prazo.....	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	Provisões de Longo Prazo	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	16.133.719,22	15.626.744,38
			PATRIMONIO LIQUIDO		
			Patrimonio Social/Capital Social	0,00	0,00
			Reserva de Capital	0,00	0,00
			Ajuste de Avaliacao Patrimonial	0,00	0,00
			Reserva de Lucros	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	46.239.457,11	37.100.819,48
			Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	46.239.457,11	37.100.819,48
TOTAL	62.373.176,33	52.727.563,86		62.373.176,33	52.727.563,86

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2021

Francisco das Chagas Parente Aguiar

Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

[Assinatura]

Contador : LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E SISTEMAS EIRELI

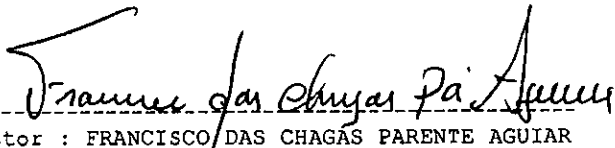
Estado do Ceará
MUCAMBO
GOVERNO MUNICIPAL

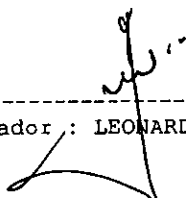
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES Lei 4.320/64
EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Especificações	Exercicio Atual	Exercicio Aterior
ATIVOS (I)		
Ativo Financeiro	19.502.837,89	12.016.775,95
Ativo Permanente	42.870.338,44	40.710.787,91
Total do Ativo	62.373.176,33	52.727.563,86
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	11.317.442,12	10.810.467,28
Passivo Permanente	4.816.277,10	4.816.277,10
Total do Passivo	16.133.719,22	15.626.744,38
Saldo Patrimonial III (I-II)	46.239.457,11	37.100.819,48

QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO Lei 4.320/64

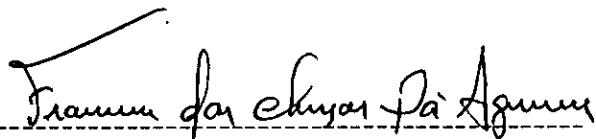
Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Aterior
FONTES DE RECURSOS			
000-Recursos Ordinários		0,00	0,00
011-Recursos destinados à educação		0,00	0,00
012-Transferencias do FUNDEB - 60%		0,00	0,00
013-Transferencias do FUNDEB - 40%		0,00	0,00
014-Recursos do FNDE		0,00	0,00
015-Transferencia de ConveniosEducação		0,00	0,00
019-Outros recursosdestinados a educacao		0,00	0,00
021-Recursos destinados a saude		0,00	0,00
022-Recursos do SUS		0,00	0,00
023-Transferencia de conveniosSaude		0,00	0,00
029-Outros recursosdestinados a saude		0,00	0,00
031-Recursos do FNAS		0,00	0,00
032-Transf. de convenio da assistencia social		0,00	0,00
039-Outros Recursosdestinados a assistencia		0,00	0,00
041-Recursos ao RPPS - planoprevidenciario		0,00	0,00
042-Recursos ao RPPS planofinanceiro		0,00	0,00
060-Recursos proprios dos consorcios		0,00	0,00
070-Recursos de operacoes de creditos		0,00	0,00
071-Recursos de alienacoes de bens/ativos		0,00	0,00
090-Outras destinacoesvinculadas de recurso		0,00	0,00
Total das fonts de recursos		0,00	0,00


Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

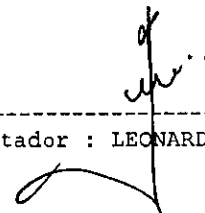

Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
MUCAMBO
GOVERNO MUNICIPAL
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÕES Lei 4.320/64
EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Especificações	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anerior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos congêneros		0,00	0,00
Direitos contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Total dos atos potenciais ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos congêneros		0,00	0,00
Direitos contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos atos potenciais passivos		0,00	0,00



Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR



Contador : LEONARDO JOSE MACEDO

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade. Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

O caixa ou equivalente de caixa apresenta uma redução em suas disponibilidades em relação ao ano anterior. Os demais ativos estão classificados como não circulantes. O ativo não circulante da entidade está representado pelas contas:

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade

- NBC T 16.9.

IMOBILIZADO

A conta Imobilizado Apresentava um saldo acumulado ate o exercÃ-cio anterior de R\$ 40.710.787,91, durante o exercicio atual foi incorporado a esse montante o valor de R\$ 2.259.550,53, deixando um saldo final na conta Imobilizado de R\$ 42.970.338,44.

IMOBILIZADO - BENS MOVEIS

A CONTA DE BENS MOVEIS NO GRUPO DO IMOBILIZADO, APRESENTAVA UM SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR DE R\$ 9.479.554,24, DURANTE O CORRENTE EXERCICIO, FORAM INCORPORADOS DE BENS MOVEIS NO VALOR DE R\$ 1.433.913,31, CONFORME LISTA DE BENS EM ANEXO, DEIXANDO UM SALDO FINAL NA CONTA DE BENS MOVEIS NO VALOR DE R\$ 10.913.467,55, NO CORRENTE EXERCICIO.

IMOBILIZADO - BENS IMOVEIS

A CONTA DE BENS IMOVEIS NO GRUPO DO IMOBILIZADO, APRESENTAVA UM SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR DE R\$ 29.720.028,54, DURANTE O CORRENTE EXERCICIO, FORAM INCORPORADOS DE BENS IMOVEIS NO VALOR DE R\$ 817.811,82, CONFORME LISTA DE BENS EM ANEXO, DEIXANDO UM SALDO FINAL NA CONTA DE

1

3

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da entidade em 31 de Dezembro de 2021.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos segregam-se em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo - Compreende os recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a entidade.

Ativo Circulante - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; que tiverem a expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Ativo Não Circulante - Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo - Compreendem as obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos.

Passivo Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Passivo Não Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido - É o interesse residual nos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Superávit Financeiro - Corresponde a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. Para fins de abertura de crédito adicional, devem-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo 2º do artigo 43 da Lei nº 4.320/1964.

✓
S
P

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

BENS IMOVEIS NO VALOR DE R\$ 30.537.840,06, NO CORRENTE EXERCICIO.

IMOBILIZADO - DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA

A CONTA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA, DO GRUPO IMOBILIZADO APRESENTAVA UM SALDO NO EXERCICIO ANTERIOR DE R\$ 256.866,87, DURANTE D CORRENTE EXERCICIO, FOI INSCRITO O VALOR DE 22.185,40, COBRADO O VALOR DE R\$ 13.399,37, E PRESCRITO O VALOR DE R\$ 960,33, DEIXANDO UM SALDO FINAL NO EXERCICIO DE R\$ 264.692,57.

IMOBILIZADO - DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA

A CONTA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA, DO GRUPO IMOBILIZADO APRESENTAVA UM SALDO NO EXERCICIO ANTERIOR DE R\$ 1.254.338,26, DURANTE O CORRENTE EXERCICIO NAO HOUE MOVIMENTACAO DE VALORES, DEIXANDO UM SALDO FINAL NO EXERCICIO DE R\$ 1.254.338,26.

S
T

V



GOVERNO MUNICIPAL DE
MUCAMBO

ADM: MAIS CONQUISTAS E MAIS AVANÇOS

III.3 – Balanço Financeiro

RUA CONSTRUTOR GONÇALO VIDAL - 62.170-000
TEL:(88) 3654.1133 - FAX:(88) 3654.1214
CENTRO. MUCAMBO/CE
WWW.MUCAMBO.CE.GOV.BR
CNPJ : 07.733.793/0001-05



Estado do Ceará

PM-MUCAMBO


GOVERNO

BALANÇO FINANCEIRO

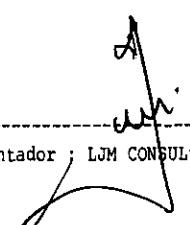
EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

ESPECIFICAÇÃO	I N G R E S S O S		ESPECIFICAÇÃO	D I S P Ê N D I O S	
	Exercício Atual	Exercício Ant.		Exercício Atual	Exercício Ant.
RECEITA ORÇAMENT. (I)	54.328.639,13	44.418.919,58	DESPESA ORÇAMENT. (VI)	48.017.324,10	44.367.671,42
Convênio	11.621.888,86	8.700.192,21	Convênio	14.417.132,02	13.370.208,41
Ordinária	26.326.982,31	21.479.298,01	Ordinária	13.766.519,51	14.282.251,83
Outras	0,00	0,00	Outras	0,00	0,00
Vinculada	16.379.767,96	14.239.429,36	Vinculada	19.833.672,57	16.715.211,18
DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA					
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	21.835.425,22	19.641.173,66	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	21.835.425,22	19.641.173,66
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	8.987.332,10	8.709.010,21	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	8.474.011,99	4.687.417,21
Restos a Pagar Processados	2.520.818,19	1.263.230,62	Restos a Pagar Processad	1.231.735,10	943.700,50
Restos a Pagar Não Process.	2.735.007,17	3.894.141,66	Restos a Pagar Não Proces	3.509.262,53	194.117,22
Outros Recebimentos Extra	3.731.506,74	3.551.637,93	Outros Pagamentos Extra	3.733.014,36	3.549.599,49
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	11.459.992,38	7.387.151,22	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	18.284.627,52	11.459.992,38
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	96.611.388,83	80.156.254,67		96.611.388,83	80.156.254,67

GOVERNO PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2021



Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR



Contador : LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

Nota Explicativa - Saldo de Banco

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício Saldos do Exercício	
	Anterior	Atual
50.426-2 (01001) - CAMARA MUNICIPAL DE MUCAMBO - (C.M.M)- CAMARA MUNICIPAL DE MUCA...	4.098,85	19.043,83
5.084-9 (05001) - FME/10% FME-FME/10% FME...	1.049,28	143.779,68
6.963-9 (05004) - FME/APOIO/TRANS/ESCO FME-FME/APOIO/TRANS/ESCD FME...	131.715,02	133.077,16
8.382-8 (05005) - FME/BRASIL ALFABETIZ FME-FME/BRASIL ALFABETIZ FME...	2.587,49	2.652,56
8.511-1 (05006) - FME/COTA ESTTRANSPD FME-FME/COTA ESTTRANSPD FME...	15,13	15,51
7.854-9 (05007) - FME/MERENDA ESCOLAR FME-FME/MERENDA ESCDLAR FME...	774,49	793,96
8.449-2 (05008) - FME/MERENDA ESCDLAR FME-FME/MERENDA ESCDLAR FME...	35,11	35,99
9.012-3 (05009) - FME/MERENDA ESCDLAR FME-FME/MERENDA ESCDLAR FME...	91.835,64	137.875,76
10.841-3 (05010) - FME/MUC APOIO CRECHE FME-FME/MUC APOID CRECHE FME...	695,63	713,12
11.915-6 (05011) - FME/MUCAMBO 10% FME-FME/MUCAMBO 10% FME...	539,33	552,90
11.886-9 (05013) - FME/MUCAMBO BR CARIN FME-FME/MUCAMBO BR CARIN FME...	6.142,01	21,43
8.745-9 (05014) - FME/MUCAMBOPNATE FME-FME/MUCAMBOPNATE FME...	10,97	11,25
8.855-2 (05015) - FME/PDDE FME-FME/PDDE FME...	89,53	91,78
6.209-X (05020) - FME/PNAE PNAC FME-FME/PNAE PNAC FME...	9,17	9,40
6.892-6 (05023) - FME/SALARIO EDUCA??O FME-FME/SALARIO EDUCA??O FME...	273.819,10	424.139,91
7.142-0 (05024) - FME/SEDUC/TRANS/ESCO FME-FME/SEDUC/TRANS/ESCD FME...	139,62	143,13
8.481-6 (05025) - FME/TESTRANSPESCOL FME-FME/TESTRANSPESCDL FME...	25.338,94	25.976,18
52-1 (05026) - FME/TRANS ESCDLAR ES FME-FME/TRANS ESCOLAR ES FME...	26.890,66	6.982,06
13.150-4 (05028) - PM MUCAMBO - MP 81 - APOIO-PM MUCAMBD - MP 81 - APDI...	92.948,58	95.286,08
13.650-6 (05030) - PM MUCAMBO PAR -AQUISICAO DE ONIBUS-PM MUCAMBD PAR -AQUISICAO...	1.096.254,94	195,44
13.931-9 (05031) - SEC. DE EDUCACAO COVID 19-SEC. DE EDUCACAD COVID 19...	30.166,00	6.097,55
12.454-0 (05032) - PM MUCAMBD - PAR-PM MUCAMBO - PAR...	8.304,66	0,00
13.649-2 (05040) - PM MUCAMBO - PAR - AQUISICAO DE ONIBUS RURAL-PM MUCAMBO - PAR - AQUISI...	0,00	322,83
10.338-1 (06001) - FMS/ACADEMIA SAUDE FMS-FMS/ACADENIA SAUDE FMS...	1.764,04	1.808,40
12.190-8 (06002) - FMS/AF COMPLEMEN 95% FMS-FMS/AF COMPLEMEN 95% FMS...	319.505,10	327.540,13
9.488-9 (06003) - FMS/AMPLIUBS MORRIN FMS-FMS/AMPLIUBS MORRIN FMS...	597,37	613,38
10.074-9 (06004) - FMS/ASSISTMEDICAM FMS-FMS/ASSISTMEDICAM FMS...	23.923,50	2.296,11
9.655-5 (06005) - FMS/ATEN??O B?SICA FMS-FMS/ATEN??O B?SICA FMS...	1.005,00	1.007,32
8.426-3 (06007) - FMS/ESPECI REGIONAIS FMS-FMS/ESPECI REGIONAIS FMS...	1.093,77	1.121,28
11.690-4 (06008) - FMS/ESTASS FARMACE FMS-FMS/ESTASS FARMACE FMS...	9.710,20	9.954,39
6.016-X (06010) - FMS/FU? FMS-FMS/FUS FMS...	5.240,18	236.744,73
11.799-4 (06011) - FMS/HDSPITAL ESTADO FMS-FMS/HOSPITAL ESTADO FMS...	63,36	64,96
12.266-1 (06012) - FMS/MUCAMBO ACE FMS-FMS/MUCAMBO ACE FMS...	3.203,60	3.284,16
11.366-2 (06013) - FMS/MUCAMBO BLINV FMS-FMS/MUCAMBO BLINV FMS...	1.554,73	1.593,83
12.311-0 (06014) - FMS/MUCAMBO FNS CONV FMS-FMS/MUCAMBO FNS CONV FMS...	174.014,10	178.390,27
66.011-6 (06015) - FMS/MUCAMBOBLAF FMS-FMS/MUCAMBOBLAF FMS...	30.704,18	31.476,34
44.461-8 (06016) - FMS/MUCAMBOFNS BLGE FMS-FMS/MUCAMBOFNS BLGE FMS...	0,02	0,02
11.365-4 (06017) - FMS/MUCAMBOFNS BLIN FMS-FMS/MUCAMBOFNS BLIN FMS...	20.838,58	21.362,63
11.548-7 (06018) - FMS/MUCAMBOFNS INVA FMS-FMS/MUCAMBOFNS INVA FMS...	1.839,15	1.885,40
48.537-3 (06019) - FMS/MUCAMBOFNSBLGES FMS-FMS/MUCAMBOFNSBLGES FMS...	17.333,51	17.769,42
11.676-9 (06020) - FMS/MUCAMBOFNSCONVE FMS-FMS/MUCAMBOFNSCONVE FMS...	922,52	945,72
11.473-1 (06021) - FMS/MUCAMBOQUALIFAR FMS-FMS/MUCAMBOQUALIFAR FMS...	5.464,13	5.601,54
9.656-3 (06022) - FMS/M?DIA COMPLEXIDA FMS-FMS/M?DIA COMPLEXIDA FMS...	33.803,37	203.016,54
10.588-0 (06023) - FMS/POSTO CARQUEIJO FMS-FMS/POSTO CARQUEIJO FMS...	976,06	1.000,60
9.578-8 (06024) - FMS/POSTO PRAZERES FMS-FMS/POSTO PRAZERES FMS...	1.651,82	1.693,36
647.272-0 (06025) - FMS/POSTO SAUDE SE FMS-FMS/POSTO SAUDE SE FMS...	0,54	0,54
52.093-4 (06026) - FMS/UNIDADE DE SA?DE FMS-FMS/UNIDADE DE SA?DE FMS...	13.866,81	14.215,53
9.672-5 (06027) - FMS/VIGILEPIDEMIOLOG FMS-FMS/VIGILEPIDEMIOLOG FMS...	69,41	71,16
9.657-1 (06028) - FMS/VIGILSANITARIA FMS-FMS/VIGILSANITARIA FMS...	5,56	5,70

S

V

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO

Nota Explicativa - Saldo de Banco

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício Anterior	Saldos do Exercício Atual
14.940-3 (06029) - FMS/VIGIL?NCIA FMS-FMS/VIGIL?NCIA FMS...	61,82	63,38
13.024-9 (06035) - FMS CUSTEIO - SUS-FMS CUSTEIO - SUS...	778.754,58	2.013.745,77
13.035-4 (06036) - FMS INVESTIMENTO - SUS-FMS INVESTIMENTO - SUS...	206.666,91	391.032,93
13.756-1 (06039) - SEC. SAUDE COVID-19-SEC. SAUDE COVID-19...	476.024,52	244.498,71
12.867-8 (06040) - FMS-MUCAMBO-FNS CONVENENTE-FMS-MUCAMBO-FNS CONVENENT...	210.808,39	80.973,96
71.065-0 (06043) - MUNICÍPIO MUCAMBO/AQUISICAO DE AMBULANCIA-MUNICIPIO MUCAMBO/AQUISIC...	0,00	340.866,36
5.093-8 (07001) - FMAS FMAS-FMAS FMAS...	9.942,13	55.493,92
11.339-5 (07003) - FMAS/BEN EVENTUAIS FMAS-FMAS/BEN EVENTUAIS FMAS...	5.021,84	5.165,53
12.222-X (07004) - FMAS/BL GBF FNAS FMAS-FMAS/BL GBF FNAS FMAS...	1.676,93	8.057,62
12.223-8 (07005) - FMAS/BL GSUAS FNAS FMAS-FMAS/BL GSUAS FNAS FMAS...	1.319,42	153,26
12.224-6 (07006) - FMAS/BL PSB FNAS FMAS-FMAS/BL PSB FNAS FMAS...	151.205,59	1.345,77
12.221-1 (07007) - FMAS/BPC ESCOLA FMAS-FMAS/BPC ESCOLA FMAS...	1.225,48	1.256,30
10.614-3 (07012) - FMAS/FEAS FMAS-FMAS/FEAS FMAS...	35.088,11	63.425,81
11.664-5 (07020) - FMAS/SCFV P IDOSA FMAS-FMAS/SCFV P IDOSA FMAS...	510,65	523,49
12.844-9 (07022) - MUCAMBO CRIANCA FELIZ-MUCAMBO CRIANCA FELIZ...	126.283,81	21.899,23
13.758-8 (07023) - MUCAMBO - COVID EPI-MUCAMBO - COVID EPI...	21.020,74	21.549,38
13.776-6 (07024) - PMM AQUISICAO DE EPI-PMM AQUISICAD DE EPI...	63.058,36	64.638,14
5.083-0 (08001) - FUNOEB 40 % FUNDEB-FUNDEB 40 % FUNDEB...	24.719,81	341.203,74
8.085-3 (08003) - FUNOEB FUNDEB-FUNOEB FUNDEB...	240.967,79	838.888,53
10.864-2 (09001) - PMM/GAB DO PREFEITO PMM-PMM/GAB DO PREFEITO PMM...	26.169,95	61.695,04
8.495-6 (10017) - PMM/CEAR? VIOA MELHD PMM-PMM/CEAR? VIDA MELHO PMM...	3.622,14	3.713,23
9.400-5 (10018) - PMM MUCAMBO CE PMM-PMM MUCAMBO CE PMM...	3.445,92	3.532,58
9.343-2 (10019) - PMM/PR?CIDADANIA PMM-PMM/PR?CIDADANIA PMM...	5.117,78	5.246,48
9.609-1 (10020) - PMM/CAU??O PMM-PMM/CAU??O PMM...	7,97	8,17
13.059-1 (10022) - SEC. DE ADMINISTRACAO-SEC. DE ADMINISTRACAO...	13.371,19	64.340,66
11.740-4 (11002) - PMM/ARREC ILLUM PUBLI PMM-PMM/ARREC ILLUM PUBLI PMM...	31.425,94	34.189,89
647.351-4 (11003) - PMM/CONVENIO CAIXA PMM-PMM/CDNVENID CAIXA PMM...	125.059,41	644,33
9.627-X (11005) - PMM/FUNASA ESGOTO PMM-PMM/FUNASA ESGOTO PMM...	843.498,04	864.710,66
11.852-4 (11006) - PMM/FUNDO ESPECIAL PMM-PMM/FUNDD ESPECIAL PMM...	804.858,60	1.016.302,31
11.414-6 (11008) - PMM/MUCAMBOAFM PMM-PMM/MUCAMBOAFM PMM...	598,45	613,50
647.003-1 (11010) - PMM/PAVIMENTA??O PMM-PMM/PAVIMENTA??O PMM...	11.215,42	40.880,61
9.076-X (11011) - PMM/PERDAS FPM PMM-PMM/PEROAS FPM PMM...	743,10	761,78
9.379-3 (11013) - PMM/RECAPESTRADAS PMM-PMM/RECAPESTRADAS PMM...	143,66	147,27
11.552-5 (11014) - PMM/RESIDUOS SOLIDO PMM-PMM/RESIDUOS SOLIDD PMM...	55.555,67	56.952,80
7.800-X (11015) - PMM/ROYALTIES PMM-PMM/ROYALTIES PMM...	13.110,30	14.969,14
10.871-5 (11016) - PMM/SEC/COM?RCIO/DES PMM-PMM/SEC/CDM?RCIO/DES PMM...	2.767,65	2.767,65
10.869-3 (11017) - PMM/SECINFRA ESTRUT PMM-PMM/SECINFRA ESTRUT PMM...	8.259,79	214.666,79
647.004-0 (11018) - PAVIMENTACAO SUMARE-PAVIMENTACAO SUMARE...	27.873,37	0,00
45-9 (11019) - PREFEITURA MUNICIPAL DE MUCAMBO-PREFEITURA MUNICIPAL DE M...	891,15	0,00
7.057-2 (11021) - PMM/CIDE PMM-PMM/CIDE PMM...	317,19	10.474,01
647.005-8 (11023) - MUNICÍPIO MUCAMBO - PAVIMENTACAO VILA BETANIA-MUNICIPIO MUCAMBO - PAVIM...	105.277,50	107.787,18
13.092-3 (11026) - PAVIMENTACAO MUN MUCAMBO-PAVIMENTACAO MUN MUCAMBO...	72.482,68	74.305,51
13.032-X (11028) - CONVENIO859528-2017-CONVENIO859528-2017...	352.777,57	7.397,29
71.052-9 (11029) - PM MUCAMBO- CALCAMENTO VILA BETANIA-PM MUCAMBO- CALCAMENTO VI...	4.481,06	3.767,72
647.015-5 (11030) - CONSTRUCAO E REFORMA DA PRACA OA BIBLIOTECA-CONSTRUCAO E REFORMA DA P...	720.339,63	671.784,21
13.928-9 (11033) - VONVENIO 88912-2018 - PAVIMENTACAO VIARIAS-VONVENIO 88912-2018 - PAV...	0,00	1.551,32
71.057-0 (11034) - PM MUCAMBO - REFORMA DA PRACA DA IGREJA-PM MUCAMBO - REFORMA DA P...	0,00	142.827,54
71.058-8 (11035) - PM MUCAMBO - PAVIMENTACAO BOM SUCESSO E VILA BETANIA-PM MUCAMBO - PAVIMENTACAO...	0,00	118.932,91
10.866-9 (12001) - PMM/SEC ESPORTE PMM-PMM/SEC ESPORTE PMM...	6.947,10	5.105,26

S

Y

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO

Nota Explicativa - Saldo de Banco

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício Anterior	Saldos do Exercício Atual
10.870-7 (13001) - PMM/SEC DE CULTURA PMM-PMM/SEC DE CULTURA PMM...	6.610,21	6.192,26
13.873-8 (13003) - PMM-LEI ALDIR BLANC-PMM-LEI ALDIR BLANC...	1.358,25	1.392,03
10.867-7 (14001) - PMM/SEC AGRICULTURA PMM-PMM/SEC AGRICULTURA PMM...	18.447,25	19.626,49
13.095-8 (14003) - ACUDE IBIAPINA MUNICIPIO MUCAMBO-ACUDE IBIAPINA MUNICIPIO ...	48.128,84	49.339,20
13.135-0 (14004) - PMM - CASA DO MEL-PMM - CASA DO MEL...	1.221,90	245.342,38
6.911-6 (15001) - PMM/FEX PMM-PMM/FEX PMM...	1.865,53	1.912,44
283.147-3 (15002) - PMM/ICMSDESONERA? PMM-PMM/ICMSDESONERA? PMM...	33.248,05	63.767,54
12.171-1 (15003) - PMM/MUCAMBO LEIL?O PMM-PMM/MUCAMBO LEIL?O PMM...	530,26	543,60
126-2 (15004) - PMM/IPVA PMM-PMM/IPVA PMM...	667,54	683,47
116-5 (15005) - PMM/ICMS PMM-PMM/ICMS PMM...	2.637,19	2.700,10
50-5 (15006) - PMM/PM MUCAMBO IPTU PMM-PMM/PM MUCAMBO IPTU PMM...	263.387,24	486.949,10
10.855-3 (15007) - PMM/IMPIRRF/ISS PMM-PMM/IMPIRRF/ISS PMM...	132.333,23	920.903,10
10.862-6 (15008) - PMM/IPTU PMM-PMM/IPTU PMM...	103,15	105,74
8.235-X (15009) - PMM/SIMPLES NACIONAL PMM-PMM/SIMPLES NACIONAL PMM...	24.781,47	65.751,49
5.887-4 (15010) - PMM/IPI EXPORTA??O PMM-PMM/IPI EXPORTA??O PMM...	25.685,89	51.128,65
8-4 (15011) - PMM/ICMS-PMM/ICMS...	2.087.613,75	4.366.078,22
8.701-7 (15012) - PMM/IPVA PMM-PMM/IPVA PMM...	102.646,51	32.648,78
8.700-9 (15014) - PMM/ICMS PMM-PMM/ICMS PMM...	79.213,44	44.229,92
5.543-3 (15015) - PMM/FPM PMM-PMM/FPM PMM...	8.949,69	858.910,12
6-8 (15016) - PMM/IPVA-PMM/IPVA...	152.912,46	304.240,71
5.545-X (15017) - PMM/DIVERSOS PMM-PMM/DIVERSOS PMM...	1.386,06	2.414,48
10.865-0 (15018) - PMM/SEAFIM PMM-PMM/SEAFIM PMM...	2.712,57	59.675,03
5.094-6 (15019) - PMM/TRIBUTOS PMM-PMM/TRIBUTOS PMM...	158.099,53	38.911,04
13.060-5 (16002) - SEC. DE PLANEJAMENTO-SEC. DE PLANEJAMENTO...	1.387,47	7.106,83
10.871-5 (17001) - SEC. COM. E DESENVOLVIMENTO-SEC. COM. E DESENVOLVIMEN...	2.890,39	2.963,08
13.498-8 (18001) - PM MUCAMCO / FUNDEMA-PM MUCAMCO / FUNDEMA...	243.848,64	478.945,21
14.049-X (18003) - CONVENIO 894985-2019- CONVENIO 894985-2019...	0,00	86.027,87
TOTAL ->	11.459.992,38	18.284.627,52

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2021

Francisco Oas Chagas PARENTE AGUIAR
Gestor : FRANCISCO OAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Contador : LOM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E SISTEMAS EIRELI

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

Nota Explicativa - Balancete Financeiro

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário
alistados no balanço financeiro.Recebimentos | Pagamentos
Extra Orçamentários | Extra Orçamentários

	Recebimentos	Pagamentos
	Extra Orçamentários	Extra Orçamentários
SALARIO FAMILIA	256,35	256,35
EMPRESTIMO CAIXA	76.694,31	76.694,31
INSS - CONSIGNADO	82.398,01	82.398,01
ISS - CAMARA	770,00	770,00
IRRF - CAMARA	36.870,76	39.944,96
IRRF - PJ	3.074,20	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	5.500,00	5.500,00
INSS A RECOLHER	38.503,98	38.503,98
IRRF A RECOLHER	9.258,78	9.258,78
ISS A RECOLHER	23.740,99	23.740,99
EMPRESTIMO CEF	3.745,10	3.745,10
SALARIO FAMILIA	3.795,10	3.795,69
SALARIO MATERNIDADE	715,00	715,00
SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	652,50	652,50
EMPRESTIMO BANCO DO BRASIL	698,74	698,74
FALTAS	36,67	36,67
INSS A RECOLHER	495.045,61	495.045,61
IRRF A RECOLHER	421.167,85	421.167,85
ISS A RECOLHER	84.479,18	84.479,18
FALTAS	8.899,64	8.899,64
SALARIO FAMILIA	94.092,42	94.092,42
SALARIO MATERNIDADE	12.418,16	12.418,16
EMPRESTIMO BB	68.556,11	68.556,11
EMPRESTIMO CEF	27.282,48	27.282,48
SINOSAÚDE	1.107,00	1.107,00
RESTITUICAO	723,33	723,33
SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	6.394,50	6.394,50
EMPRESTIMO BRADESCO	1.429,56	1.429,56
INSS A RECOLHER	52.255,39	52.255,39
IRRF A RECOLHER	3.173,55	3.173,55
ISS A RECOLHER	4.723,73	4.723,73
EMPRESTIMO BB	4.251,06	4.251,06
SALARIO FAMILIA	12.299,69	12.299,69
SALARIO MATERNIDADE	4.400,00	4.400,00
SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	594,00	594,00
PENSAO ALIMENTICIA	1.980,00	1.980,00
INSS A RECOLHER	790.670,98	790.670,98
IRRF A RECOLHER	84.044,93	84.044,93
CONTRIBUICAO SINDICAL	0,00	9.420,06
SALARIO FAMILIA	113.676,93	113.676,93
SALARIO MATERNIDADE	43.243,17	43.243,17
EMPRESTIMO BB	256.611,73	256.611,73
EMPRESTIMO CEF	219.065,24	219.065,24
FALTAS	1.386,27	1.386,27
PENSAO ALIMENTICIA	5.934,54	5.636,36

V S

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO

Nota Explicativa - Balancete Financeiro

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário alistados no balanço financeiro.	Recebimentos Extra Orçamentários	Pagamentos Extra Orçamentários
OUTRAS RESTITUICOES	4.540,48	4.540,48
FUSIO SEGURO	718,22	718,22
SINDICATOS DO TRABALHADORES PUBLICO DE	54.688,09	45.268,03
EMPRESTIMO BRADESCO	3.310,28	3.310,28
IRRF	29.097,81	29.097,81
ISS A RECOLHER	3.894,27	3.894,27
EMPRESTIMO CAIXA	4.739,69	4.739,69
EMPRESTIMO BB	29.401,08	29.401,08
CONTIBUICAO DO SERVIOR - SINDICATO	1.617,00	1.617,00
INSS A RECDLHER	50.967,83	50.967,83
FALTAS A RECDLHER	143,00	143,00
SALARIO FAMILIA	4.819,38	4.819,38
APLICACAO FINANCEIRA	488,70	488,70
PENSAO ALIMENTICIA	5.258,00	5.258,00
IRRF	2.070,98	2.070,98
ISS	621,95	621,95
EMPRESTIMOS CAIXA	4.264,56	4.264,56
EMPRESTIMO BB	23.707,98	23.707,98
CONTRIBUICAO DO SERVIDORES	643,50	643,50
FALTAS	476,67	476,67
INSS A RECOLHER	52.496,54	52.496,54
SALARIO FAMILIA	11.699,82	11.699,82
SALARIO MATERNIDADE	820,32	820,32
PENSAO ALIMENTICIA	12.772,08	12.772,08
APLICACAO FINANCEIRA	987,71	987,71
IRRF	11.015,37	11.015,37
ISS	38.531,70	38.531,70
EMPRESTIMO BB	19.185,52	20.255,58
EMPRESTIMO CAIXA	6.901,29	7.556,68
CONTIBUICAO DOS SERVIDORES - SINDICATO	1.881,00	2.031,60
SALARIO FAMILIA	26.157,95	26.157,95
INSS A RECOLHER	124.097,26	124.097,26
FALTAS	4.362,32	4.362,32
IRFF	657,92	657,92
EMPRESTIMO BB	2.129,96	2.129,96
ISS A RECOLHER	48,24	48,24
SALARIO FAMILIA	717,78	717,78
INSS A RECOLHER	6.382,50	6.382,50
APLICACAO FINANCEIRA	265,43	265,43
INSS A RECOLHER	3.357,42	3.357,42
ISS A RECOLHER	87,00	87,00
IRRF A RECOLHER	319,96	319,96
SALARIO FAMILIA	820,32	820,32
APLICACAO FINANCEIRA	190,15	190,15
SALARIO MATERNIDADE	2.016,67	2.016,67

V S

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

Nota Explicativa - Balancete Financeiro

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário
alistasados no balanço financeiro.

Recebimentos | Pagamentos
Extra Orçamentários | Extra Orçamentários

IRRFA RECOLHER	1.375,28	1.375,28
EMPRESTIMO CAIXA	1.640,74	1.640,74
EMPRESTIMO BB	2.810,80	2.810,80
CONTRIBUICAO DO SERVIDORES - SINDICATOS	762,00	762,00
INSS A RECOLHER	17.917,36	17.917,36
ISS A RECOLHER	1.209,45	1.209,45
SALARIO FAMILIA	4.802,29	4.802,29
APLICACAO FINANCEIRA	1.565,90	1.565,90
RESTITUICAO	20,00	20,00
INSS A RECOLHER	21.857,91	21.857,91
SALARIO FAMILIA	1.388,48	1.317,64
EMPRESTIMO BB	1.095,71	1.095,71
CONTRIBUICAO DO SERVIDORES - SINDICATO	360,00	360,00
INSS A RECOLHER	6.158,28	6.158,28
IRRF A RECOLHER	933,37	933,37
APLICACAO FINANCEIRA	205,75	205,75
APLICACAO FINANCEIRA	72,69	72,69
APLICACAO FINANCEIRA	7.341,49	7.341,49
TOTAL ->	3.731.506,74	3.733.014,36

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2021

Francisco das Chagas Parente Aguiar
Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Contador : LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E SISTEMAS EIRELI

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
BALANÇO FINANCEIRO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

ASPECTOS GERAIS

O Balanço Financeiro (BF) 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 e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06 e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

§ Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;

§ Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;

§ Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/1964;

§ Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

O Balanço Financeiro está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina:

- (a) a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (b) a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); (c) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- (d) as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e
- (e) o saldo inicial e o saldo final em espécie.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por fonte de

3
P V

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
BALANÇO FINANCEIRO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

recursos.

A unidade gestora registrou ingressos de receitas orçamentárias. As despesas foram reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64, de forma que as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como empenhada a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos", conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64. O processamento das despesas ocorreu adotando o Regime de Competência.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As transferências financeiras são resultantes de devoluções de transferências concedidas as demais unidades orçamentárias.

As contas listadas como Recebimentos Extra orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro.

Consideram-se ainda os valores registrados com empenhados a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de pagamentos extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os restos a pagar, depósitos de diversas origens, consignações.

S

γ



GOVERNO MUNICIPAL DE
MUCAMBO

ADM: MAIS CONQUISTAS E MAIS AVANÇOS

III.2 – Balanço Orçamentário

RUA CONSTRUTOR GONÇALO VIDAL - 62.170-000
TEL:(88) 3654.1133 - FAX:(88) 3654.1214
CENTRO, MUCAMBO/CE
WWW.MUCAMBO.CE.GOV.BR
CNPJ : 07.733.793/0001-05



Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(a-b)
Imposto de Renda Retido Nas Fontes Sobre Rendimentos do Trab	978.199,04	978.199,04	780.399,53	197.799,51
Rec. de Rem. de Dep. Banc. de Rec. Vinc. - Cide	2.163,20	2.163,20	0,00	2.163,20
Rem. de Outros Dep. Banc.de Recur. Vinculado	72.467,20	72.467,20	22,17	72.445,03
Remuneracao de Outros Depositos de Recursos Nao Vinculados	50.402,56	50.402,56	159.930,39	-109.527,83
Rec. de Rem. de Dep. Banc. de Rec. Vinc. - Royalties	5.408,00	5.408,00	0,00	5.408,00
Imposto Sobre A Propriedade Predial Territorial Urbana	162.240,00	162.240,00	70.776,77	91.463,23
Receita da Dívida Ativa do I.p.t.u.	234.220,48	234.220,48	13.399,37	220.821,11
Receita da Dívida Ativa do I.s.s.	21.632,00	21.632,00	0,00	21.632,00
Receita da Dívida Ativa de Outros Tributos - Principal	5.408,00	5.408,00	0,00	5.408,00
Imposto Sobre Transmissao de Bens Imoveis - Itbi	32.448,00	32.448,00	9.819,32	22.628,68
Imposto Sobre Servicos de Qualquer Natureza	486.720,00	486.720,00	321.198,80	165.521,20
Outras Taxas Pela Prestacao de Servicos	5.408,00	5.408,00	20.544,51	-15.136,51
Outras Taxas Pelo Exercício do Poder de Policia	16.224,00	16.224,00	0,00	16.224,00
Taxa de Apreensao e Deposito	10.816,00	10.816,00	0,00	10.816,00
Contribuição de Melhorias Para Expansão da Rede de Iluminação	104.000,00	104.000,00	415.620,08	-311.620,08
Contribuicao Para O Custeio do Servico de Iluminacao Publica	452.108,80	452.108,80	0,00	452.108,80
Outras Receitas Imobiliarias	10.816,00	10.816,00	0,00	10.816,00
Outras Receitas de Valores Mobiliarios	10.816,00	10.816,00	0,00	10.816,00
Outras Receitas Patrimoniais	5.408,00	5.408,00	0,00	5.408,00
Retificações de Remuneração de Depósitos Bancários - Princip	31.200,00	31.200,00	76.370,16	-45.170,16
Servicos de Abate de Animais	16.224,00	16.224,00	0,00	16.224,00
Outros Servicos	2.163,20	2.163,20	4.481,61	-2.318,41
Cota-parte do Fundo de Participacao dos Municipios - Cota Me	16.488.775,68	16.488.775,68	19.409.745,17	-2.920.969,49
Cota-parte do Fundo de Participação do Municipios - 1% Cota	164.320,00	164.320,00	1.602.263,24	-1.437.943,24
Apoio Financeiro Aos Municipios - Afm	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Cota-parte do Imposto Sobre A Propriedade Territorial Rural	10.816,00	10.816,00	1.526,05	9.289,95
Cota-parte Royalties-compen.financ.pela Produc.petro-lei 7.9	119.758,08	119.758,08	0,00	119.758,08
Cota-parte Royalties Pelo Excedente da Prod.petroleo-lei 9.4	13.844,48	13.844,48	0,00	13.844,48
Cota-parte do Fundo Especial do Petroleo - Fep	263.827,20	263.827,20	1.503,94	262.323,26
Cota-parte do Fundo Especial do Petróleo - Fep - Principal	104.000,00	104.000,00	375.200,54	-271.200,54
Outras Transferências Decorrentes de Compensação Financeira	104.000,00	104.000,00	0,00	104.000,00
Transferencias de Convenios da Uniao P/ O Sist.unico de Saud	216.320,00	216.320,00	0,00	216.320,00
Piso de Atencao Basica Fixo (pab Fixo)	525.657,60	525.657,60	0,00	525.657,60
Piso de Atencao Basica Variavel (pab Variavel)	379.317,12	379.317,12	844.769,42	-465.452,30
Saude da Familia	417.389,44	417.389,44	1.363.450,52	-946.061,08
Agentes Comunitarios de Saude	359.091,20	359.091,20	452.250,00	-93.158,80
Saude Bucal	179.221,12	179.221,12	0,00	179.221,12
Atencao de Mac Ambulatorial e Hospitalar	1.075.011,97	1.075.011,97	2.160.667,32	-1.085.655,35
Vigilancia Em Saude	190.140,48	190.140,48	143.967,88	46.172,60
Assistencia Farmaceutica	23.362,56	23.362,56	39.932,93	-16.570,37
Qualificacao da Gestao do Sus	5.083,52	5.083,52	0,00	5.083,52
Outros Programas Financ. Por Transf. Fundo A Fundo	231.786,88	231.786,88	40.000,00	191.786,88
Enfrentamento da Covid-19	150.000,00	150.000,00	506.379,53	-356.379,53
Protecao Social Basica	292.032,00	292.032,00	163.421,85	128.610,15
Outras Transferencias do Fnas	418.903,68	418.903,68	35.250,00	383.653,68
Transf.de Convenios Uniao Destinada A Programa Assistencia S	216.320,00	216.320,00	72.777,00	143.543,00
Transferencias do Salario-educacao	527.063,68	527.063,68	444.574,74	82.488,94
Transfer. Diretas do Fnde - Prog. Dinheiro Direto Na Escolar	339.297,92	339.297,92	0,00	339.297,92

S

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c={a-b}
Transfer. Direta do Fnde-prog. Nacional Alimentacao Escolar-	531.714,56	531.714,56	328.662,40	203.052,16
Tran.dir.fnde Ref.ao Progr.nacional de Apoio Transp.escolar-	16.115,84	16.115,84	96.289,66	-80.173,82
Outras Transf. Dir. Fund. Nacio. Desenvolvimento da Educacao	228.109,44	228.109,44	0,00	228.109,44
Transferencia Financeira do Icms - Desoneracao - Lc. No 87/9	32.448,00	32.448,00	36.840,84	-4.392,84
Transferenc.de Convenios Uniao Destinadas A Programa de Educ	3.244.800,00	3.244.800,00	0,00	3.244.800,00
Transf.de Conv. da Uniao Destinados A Prog. de Saneamento Ba	3.286.400,00	3.286.400,00	0,00	3.286.400,00
Outras Transferências da União - Principal	2.012.999,04	2.012.999,04	124.792,27	1.888.206,77
Cota-parte do Icms	5.602.688,00	5.602.688,00	8.814.780,94	-3.212.092,94
Cota-parte do Ipva	385.233,47	385.233,47	431.353,31	-46.119,84
Cota-parte do Ipi - Municípios	27.040,00	27.040,00	37.474,07	-10.434,07
Cota-parte da Contribuicao de Intervencao No Dominio Economi	304.966,44	304.966,44	10.089,86	294.876,58
Outras Transferências dos Estados - Principal	728.000,00	728.000,00	0,00	728.000,00
Transferen.de Convenios Estados P/o Sistema Unico de Saude -	540.800,00	540.800,00	0,00	540.800,00
Transf.de Convenio dos Estados Destinadas A Programas de Edu	211.461,12	211.461,12	53.744,00	157.717,12
Outras Transferencias de Convenios dos Estados	363.850,24	363.850,24	0,00	363.850,24
Transferencia de Recursos do Estado P/ Prog.saude-rep.fundo/	1.081.600,00	1.081.600,00	0,00	1.081.600,00
Emendas Parlamentares de Relatoria	1.092.000,00	1.092.000,00	3.310.006,00	-2.218.006,00
Transf.recur.do Fundo de Man.desenv. da Educacao Basica - Fu	9.604.175,36	9.604.175,36	10.043.026,30	-438.850,94
Transferências de Recursos da Complementação da União Ao Fun	0,00	0,00	1.041.493,43	-1.041.493,43
Transferencia de Recursos da Complementacao da Uniao Ao Fund	3.078.233,60	3.078.233,60	3.530.181,88	-451.948,28
Ajuste do Fundeb	31.200,00	31.200,00	0,00	31.200,00
Multas e Juros de Mora do Iptu	86.528,00	86.528,00	0,00	86.528,00
Multas e Juros de Mora do Itbi	21.632,00	21.632,00	0,00	21.632,00
Multas e Juros de Mora do Iss	21.632,00	21.632,00	0,00	21.632,00
Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	10.816,00	10.816,00	0,00	10.816,00
Multas e Juros de Mora da Divida Ativa do Iptu	10.816,00	10.816,00	0,00	10.816,00
Multas e Juros de Mora da Divida Ativa do Iss	10.816,00	10.816,00	0,00	10.816,00
Multas e Juros de Mora da Divida Ativa de Outros Tributos	10.816,00	10.816,00	0,00	10.816,00
Outras Multas e Juros de Mora - Financeiras	5.408,00	5.408,00	0,00	5.408,00
Outras Multas	5.408,00	5.408,00	0,00	5.408,00
Multas Aplicadas Pelos Tribunais de Contas	1.730,56	1.730,56	22.788,73	-21.058,17
Receita da Dívida Ativa Nao-tributaria de Outras Rec. - Prin	5.408,00	5.408,00	0,00	5.408,00
Outras Indenizacoes	36.608,00	36.608,00	4.059,35	32.548,65
Outras Restituicoes	5.200,00	5.200,00	4.560,48	639,52
Outras Restituicoesl	380.290,56	380.290,56	583,34	379.707,22
Indenizacoes e Restituicoes	5.200,00	5.200,00	11.866,23	-6.666,23
Alienacao de Outros Bens Moveis	31.366,40	31.366,40	0,00	31.366,40
Alienacao de Outros Bens Imoveis	54.080,00	54.080,00	0,00	54.080,00
Transferencias de Recursos do Sistema Unico de Saude-sus	298.662,00	298.662,00	0,00	298.662,00
Transferências de Recursos Destinados A Programas de Educaca	1.327.772,16	1.327.772,16	228.912,00	1.098.860,16
Transferencias de Convenios da Uniao Oestin. Prog. Saneam. B	358.983,04	358.983,04	0,00	358.983,04
Outras Transferências da Uniao	7.933.104,69	7.933.104,69	1.458.290,13	6.474.814,56
Transferencias de Convenio dos Estados P/ Sist.unico Saude -	31.041,92	31.041,92	0,00	31.041,92
Transferencias de Recursos do Sistema Unico de Saude - Sus	54.080,00	54.080,00	0,00	54.080,00
Transf.de Conv.da Uniao Destin.a Prog. Infra-estrut.em Trans	2.237.835,60	2.237.835,60	300.000,00	1.937.835,60
Transf.de Conv.dos Estados Destin.a Prog.de Infra-estr.trans	105.239,68	105.239,68	0,00	105.239,68
Outras Transferencias dos Estados	1.452.854,27	1.452.854,27	0,00	1.452.854,27
Transferências Advindas de Emendas Parlamentares Individuais	52.000,00	52.000,00	654.944,00	-602.944,00

S

Y

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c= (a-b)
Outras Receitas	90.465,02	90.465,02	0,00	90.465,02
Deducao de Receita do Fpm - Fundeb	-3.297.755,14	-3.297.755,14	3.881.948,76	-7.179.703,90
Dedutora do Ajuste do Fundeb	-6.240,00	-6.240,00	0,00	-6.240,00
Deducao de Receita Para A Formacao do Fundeb-itr	-2.163,20	-2.163,20	305,13	-2.468,33
Deducao de Receita P/ A Formacao do Fundeb-icms Deson.-lei 8	-6.489,60	-6.489,60	7.368,12	-13.857,72
Deducao de Receita Para A Formacao do Fundeb - Icms	-1.120.537,60	-1.120.537,60	1.762.956,03	-2.883.493,63
Deducao de Receita Para Formacao do Fundeb - Ipva	-682.742,69	-682.742,69	86.270,19	-769.012,88
Deducao de Receita Para A Formacao do Fundeb - Ipi - Municip	-5.408,00	-5.408,00	7.494,70	-12.902,70
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	67.610.125,87	67.610.125,87	54.328.639,13	23.524.159,20
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
Mobiliária				
Contratual				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	67.610.125,87	67.610.125,87	54.328.639,13	23.524.159,20
DÉFICIT (IV)				
TOTAL (V) = (III + IV)	67.610.125,87	67.610.125,87	54.328.639,13	23.524.159,20
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (utilizados p/créditos adicionais)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				

S

Y

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS(f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(h)	SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	53.326.536,64	59.039.536,64	43.890.064,79	43.126.537,58	40.969.203,34	15.149.471,85
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	26.324.460,80	31.230.060,80	25.827.799,77	25.827.799,77	25.291.252,39	5.402.261,03
Contratação Por Tempo Determinado	6.467.326,24	9.504.326,24	8.421.122,34	8.421.122,34	8.255.531,28	1.083.203,90
Vencimentos e Vant. Fixas Pessoal C	14.770.672,48	16.183.172,48	13.392.802,75	13.392.802,75	13.021.846,53	2.790.369,73
Obrigações Patronais	4.507.430,08	5.113.530,08	3.894.551,07	3.894.551,07	3.894.550,97	1.218.979,01
Sentenças Judiciais	556.400,00	406.400,00	119.323,61	119.323,61	119.323,61	287.076,39
Despesas de Exercícios Anteriores	22.632,00	22.632,00	0	0	0	22.632,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	28.229,76	28.229,76	0	0	0	28.229,76
Juros Sobre A Dívida Por Contrato	28.229,76	28.229,76	0	0	0	28.229,76
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	26.973.846,08	27.781.246,08	18.062.265,02	17.298.737,81	15.677.950,95	9.718.981,06
Contribuições	63.383,42	53.383,42	0	0	0	53.383,42
Subvenções Sociais	7.354,88	7.354,88	0	0	0	7.354,88
Contratação Por Tempo Determinado	11.248,64	11.248,64	0	0	0	11.248,64
Diárias - Civil	232.481,19	205.481,19	17.340,00	17.340,00	17.340,00	188.141,19
Auxílio Financeiro A Pesquisadores	5.200,00	5.200,00	0	0	0	5.200,00
Material de Consumo	7.190.605,34	8.914.605,34	6.197.602,40	6.197.602,40	5.572.225,46	2.717.002,94
Premiações Cult.art.cient.desp.e Ou	90.014,08	10.014,08	0	0	0	10.014,08
Material, Bens Ou Serv. Distribuica	431.216,64	296.216,64	36.206,04	36.206,04	36.206,04	260.010,60
Passagens e Despesas Com Locomoção	2.000,00	2.000,00	0	0	0	2.000,00
Serviços de Consultoria	200.010,88	117.010,88	0	0	0	117.010,88
Outros Serv. de Terceiros Pessoa Ff	3.720.155,43	4.075.205,43	2.336.294,00	2.336.294,00	2.127.040,94	1.738.911,43
Outros Serv. de Terc. Pessoa Juríd	13.853.127,58	12.988.477,58	8.813.146,95	8.049.619,74	7.273.120,50	4.175.330,63
Auxílios	31.200,00	31.200,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	26.500,00
Obrigações Tributárias e Contributi	503.875,84	553.875,84	484.652,69	484.652,69	484.652,69	69.223,15
Outros Aux. Finan. A Pessoas Física	22.605,44	72.605,44	60.000,00	60.000,00	54.000,00	12.605,44
Sentenças Judiciais	39.478,40	39.478,40	0	0	0	39.478,40
Despesas de Exercícios Anteriores	254.793,28	314.793,28	81.744,15	81.744,15	81.744,15	233.049,13
Indenizações e Restituições	315.095,04	83.095,04	30.578,79	30.578,79	26.921,17	52.516,25
DESPESAS DE CAPITAL	13.582.189,23	7.869.189,23	4.127.259,31	2.369.968,33	1.792.295,40	3.741.929,92
INVESTIMENTOS	12.871.476,59	7.478.476,59	4.009.016,11	2.251.725,13	1.674.052,20	3.469.460,48
Obras e Instalações	10.523.452,21	4.714.452,21	2.575.102,80	817.811,82	756.942,76	2.139.349,41
Equipamentos e Material Permanente	1.859.033,02	2.655.033,02	1.433.913,31	1.433.913,31	917.109,44	1.221.119,71
Aquisição de Imóveis	488.991,36	108.991,36	0	0	0	108.991,36
INVERSÕES FINANCEIRAS	97.344,00	77.344,00	0	0	0	77.344,00
Aquisição de Imóveis	97.344,00	77.344,00	0	0	0	77.344,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	613.368,64	313.368,64	118.243,20	118.243,20	118.243,20	195.125,44
Principal da Dívida Contratual Resg	613.368,64	313.368,64	118.243,20	118.243,20	118.243,20	195.125,44
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	686.400,00	686.400,00	0	0	0	686.400,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	686.400,00	686.400,00	0	0	0	686.400,00
Reserva de Contingência	686.400,00	686.400,00	0	0	0	686.400,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	67.595.125,87	67.595.125,87	48.017.324,10	45.496.505,91	42.761.498,74	19.577.801,77

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA

Divida Mobiliária

Outras Dívidas

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA

3

1

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS(f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(h)	SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
Divida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	67.595.125,87	67.595.125,87	48.017.324,10	45.496.505,91	42.761.498,74	19.577.801,77
SUPERÁVIT (IX)			6.311.315,03			
TOTAL (X) = (VII + IX)			54.328.639,13			

GOVERNO PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2021

Francisco das Chagas Pa Aguiar

Gestor : FRANCISCO OAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Contador : LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E SISTEMAS EIRELI

[Handwritten Signature]

Estado do Ceará
MUCAMBO
GOVERNO MUNICIPAL DE MUCAMBO
BALANÇO ORÇAMENTARIAL
ANEXO I- RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGO (c)	CANCELADO (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DEZ EXERC. ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	6.214.593,90	2.157.334,24	775.754,54	-	7.596.173,60
Pessoal e Encargos Sociais	14.722,91	536.547,38	-	-	551.270,29
Juros e Multas	815.096,06	-	-	-	815.096,06
Outras Despesas Correntes	5.384.774,93	1.620.786,86	775.754,54	-	6.229.807,25
DESPESAS DE CAPITAL	471.360,54	577.672,93	453.980,56	-	593.052,91
Investimentos	471.360,54	577.672,93	453.980,56	-	593.052,91
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-
TOTAL	6.685.954,44	2.735.007,17	1.231.735,10	-	8.189.226,51

ANEXO II - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADADO (c)	PAGO (d)	CANCELADO (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d-e)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DEZ EXERC. ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	54.138,13	763.527,21	-	-	-	817.665,34
Pessoal e Encargos Sociais	176,55	-	-	-	-	176,55
Juros e Multas	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	53.961,58	763.527,21	-	-	-	817.488,79
DESPESAS DE CAPITAL	3.692.431,14	1.757.290,98	3.509.262,53	3.509.262,53	-	1.940.459,59
Investimentos	3.692.431,14	1.757.290,98	3.509.262,53	3.509.262,53	-	1.940.459,59
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-
TOTAL	3.746.569,27	2.520.818,19	3.509.262,53	3.509.262,53	-	2.758.124,93

Francisco das Chagas Parente de Aguiar
FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE DE AGUIAR
GESTOR

[Assinatura]
LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA
CONTADOR

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

NOTA 1 - ASPECTOS GERAIS

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

Em sua estrutura, deve evidenciar as receitas e as despesas orçamentárias por categoria econômica, confrontar o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrar o resultado orçamentário e discriminar:

- (a) as receitas por fonte (espécie); e
- (b) as despesas por grupo de natureza.

;

O Balanço Orçamentário é composto por:

§ Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no Quadro Principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o Fundeb e repartições de receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

§ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

§ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas orçamentárias detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a

S . y

Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

execução, demonstrando o resultado orçamentário, conforme NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Orçamentário é estruturado de forma a evidenciar a integralidade entre o planejamento e a execução orçamentária, e o seu formato está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 6ª Edição.

Durante o exercício financeiro de 2021, as receitas realizadas atingiram a cifra de R\$ 54.328.639,13, perfazendo o percentual de 80,35% da previsão inicial. As Receitas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias

As despesas orçamentárias, resultantes de autorização legislativa prevista na Lei Orçamentária Anual para o exercício financeiro de 2021, seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito contábil.

As despesas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

As despesas estão listadas pelos seus valores empenhados, liquidados e pagos no exercício, além de apresentar sua dotação inicial, atualizada e o respectivo saldo.

As dotações orçamentárias fixadas originalmente foram atualizadas através da abertura de créditos adicionais suplementares autorizados na Lei Orçamentária, sendo empenhado 48.017.324,10, perfazendo o total de 71,04% da despesa fixada atualizada.

S
P

8



GOVERNO MUNICIPAL DE
MUCAMBO

ADM: MAIS CONQUISTAS E MAIS AVANÇOS

III.5 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUA CONSTRUTOR GONÇALG VIDAL - 62.170-000
TEL:(88) 3654.1133 - FAX:(88) 3654.1214
CENTRO. MUCAMBO/CE
WWW.MUCAMBO.CE.GOV.BR
CNPJ : 07.733.793/0001-05



Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Página: 001

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS	76.164.064,35	64.060.093,24
RECEITAS DIVERSAS	1.791.710,94	1.264.663,78
Receita Tributária	1.791.710,94	1.264.663,78
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	124.709,90	15.334,18
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	4.481,61	0,00
Outras Receitas Originárias	43.858,13	0,00
Remuneração das Disponibilidades	76.370,16	15.334,18
TRANSFERÊNCIAS	74.247.643,51	62.780.095,28
INTERGOVERNAMENTAIS	52.412.218,29	43.138.921,62
da União	43.064.776,11	36.638.388,52
de Estados e Distrito Federal	9.347.442,18	6.500.533,10
de Municípios	0,00	0,00
INTRAGVERNAMENTAIS	21.835.425,22	19.641.173,66
DESEMBOLSOS	69.339.429,21	59.927.622,16
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	42.761.498,74	39.150.625,98
Legislativa	1.610.691,30	1.593.386,90
Essencial - Justiça	0,00	0,00
Administração	5.970.790,12	5.724.201,31
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	294.108,13	299.614,21
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	1.388.454,40	1.305.849,19
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	14.005.667,53	12.856.713,18
Trabalho	0,00	0,00
Educação	16.182.358,89	14.031.378,10
Cultura	146.484,08	334.818,31
Urbanismo	2.127.434,27	1.781.457,73
Saneamento	0,00	350.185,75
Gestão Ambiental	111.535,26	22.020,90
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	511.914,06	334.818,31
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	186.710,23	303.675,16
Desporto e Lazer	107.107,27	146.649,10
Encargos Especiais	118.243,20	65.857,83

v

S
F

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Página: 002

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAS	4.742.505,25	1.135.822,52
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Dutros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRNSFERÊNCIAS	21.835.425,22	19.641.173,66
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	21.835.425,22	19.641.173,66
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	2.251.725,13	3.377.116,93
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	2.251.725,13	3.377.116,93
INGRESSOS	2.251.725,13	3.377.116,93
Incorporação de Bens	2.251.725,13	3.377.116,93
Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Créditos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Mutações Patrimoniais Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	6.824.635,14	4.132.471,08
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	11.459.992,38	7.387.194,46
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	18.284.627,52	11.459.992,38

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2021

Gestor

FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Contador

LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E SISTEMAS EIRELI



GOVERNO MUNICIPAL DE
MUCAMBO

ADM: MAIS CONQUISTAS E MAIS AVANÇOS

III.4- Demonstração das Variações Patrimoniais



Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Página: 001

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	76.164.064,35	77.601.810,48
Tributos e Contribuições	1.791.710,94	1.264.663,78
Impostos	1.771.166,43	964.065,64
Taxas	20.544,51	13.747,30
Contribuições de Melhorias	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	286.850,84
Contribuições Econômicas	0,00	0,00
Venda de Mercadorias, Produtos e Serviços	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00
Venda de Serviços	0,00	0,00
Financeiras	120.228,29	15.334,18
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	43.858,13	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários	76.370,16	15.334,18
Descônitos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências	74.101.159,43	75.636.808,46
Transferências Inter Governamentais	34.410.494,95	40.922.833,85
Transferências Intra Governamentais	21.835.425,22	19.641.173,66
Transferências de Convênios	3.363.750,00	2.216.087,77
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	14.491.489,26	12.856.713,18
Exploração de Bens e Serviços	4.481,61	0,00
Exploração de Bens	0,00	0,00
Exploração de Serviços	4.481,61	0,00
Valorização de Ganhos com Ativos	146.484,08	334.818,31
Reavaliação de Ativos	146.484,08	334.818,31
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	350.185,75
Provisões Matemáticas	0,00	350.185,75
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00

S
4

V

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Página: 002

Especificações	Exercício Atual	Exercício Ant
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	67.331.931,13	63.491.820,36
Pessoal e Encargos	25.827.799,77	21.923.888,07
Remuneração a Pessoal	21.813.925,09	18.308.450,16
Encargos Patronais	3.894.551,07	3.496.112,29
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	119.323,61	119.325,62
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios de Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Financeiras	0,00	3.377.116,93
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	3.377.116,93
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências	21.835.425,22	19.641.173,66
Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
Transferências Intra Governamentais	21.835.425,22	19.641.173,66
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Tributos e Contribuições	484.652,69	689.326,95
Tributos	484.652,69	402.476,11
Contribuições	0,00	286.850,84
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	19.179.353,45	17.858.514,75
Uso de Material de Consumo	7.631.515,71	5.820.125,25
Serviços	11.429.594,54	11.972.531,67
Depreciação, Amortização e Exaustão	118.243,20	65.857,83
Desvalorização e Perda de Ativos	0,00	0,00
Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00

S
T

Estado do Ceará

PM-MUCAMBO

GOVERNO

VARIações PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Página: 003

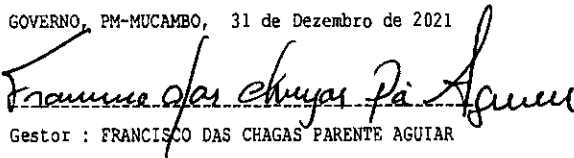
Serviços*

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	4.700,00	1.800,00
Premiações	0,00	0,00
Incentivos	4.700,00	1.800,00
Equalizações de Preços e Taxas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Resultado Negativo com Participações em Coligadas e Controladas	0,00	0,00
Provisões Matemáticas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Resultado Patrimonial do Período	8.832.133,22	14.109.990,12

VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS
(decorrentes da execução orçamentária)

Incorporação do Ativo	0,00	0,00
Desincorporação do Ativo	0,00	0,00
Incorporação do Passivo	0,00	0,00
Desincorporação do Passivo	0,00	0,00

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2021


Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR
Contador : LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E SISTEMAS EIRELI

Estado do Ceará
MUCAMBO
SECRETARIA DE ADMINISTRACAO

ANEXO I - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Especificações	Nota	ExercicioAtual	ExercicioAnterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS			
Receita Tributarias		1.791.710,94	1.264.663,78
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuaria		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		4.481,61	0,00
Receita de Transferencias Voluntarias		52.412.218,29	43.109.332,24
Remuneracao das disponibilidades		76.370,16	15.334,18
Outras Receitas Derivadas e Originarias		43.858,13	29.589,38
Total das Receitasderivadas e originarias		54.328.639,13	44.418.919,58

ANEXO II - TRANSFERENCIA CONCEDIDAS E RECEITAS

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Especificações	Nota	ExercicioAtual	ExercicioAnterior
TRANSFDERENCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		0,00	0,00
Da União		0,00	0,00
De Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
De Municipios		0,00	0,00
Intragovernamentais		21.835.425,22	19.641.173,66
Outrastransferenciascorrentesrecebidas		0,00	0,00
Total das transferenciasrecebidas		21.835.425,22	19.641.173,66
TRANSFDERENCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		0,00	0,00
Da União		0,00	0,00
De Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
De Municipios		0,00	0,00
Intragovernamentais		21.835.425,22	19.641.173,66
Outrastransferenciasconcedidas		0,00	0,00
Total das transferenciasconcedidas		21.835.425,22	19.641.173,66

Francisco das Chagas Parente Aguiar

Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

[Assinatura]

Cont. : LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA

Estado do Ceará

MUCAMBO

SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO

ANEXO III - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

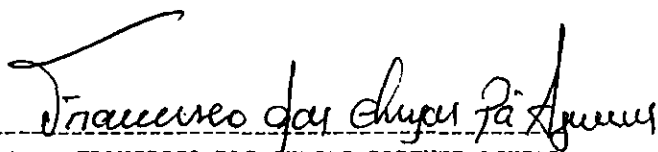
EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Especificações	Nota	ExercicioAtual	ExercicioAnerior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS			
Legislativa	001	1.610.691,30	1.593.386,90
Judiciaria	002	0,00	0,00
Essencial a Justiça	003	0,00	0,00
Administração	004	6.180.209,06	5.724.201,31
Defesa Nacional	005	0,00	0,00
Segurança Pública	006	299.845,50	299.614,21
Relações Exteriores	007	0,00	0,00
Assistência Social	008	1.426.469,37	1.305.849,19
Previdência Social	009	0,00	0,00
Saúde	010	14.781.839,98	12.856.713,18
Trabalho	011	0,00	0,00
Educação	012	17.665.589,85	14.031.378,10
Cultura	013	146.585,50	394.491,47
Direitos da Cidadania	014	0,00	0,00
Urbanismo	015	2.243.440,69	1.781.457,73
Habitação	016	0,00	0,00
Saneamento	017	0,00	350.185,75
Gestão Ambiental	018	190.335,14	22.020,90
Ciência e Tecnologia	019	0,00	0,00
Agricultura	020	520.432,14	334.818,31
Organização Agrária	021	0,00	0,00
Indústria	022	0,00	0,00
Comércio e Serviços	023	0,00	0,00
Comunicações	024	0,00	0,00
Energia	025	0,00	0,00
Transporte	026	205.716,91	303.675,16
Desporto e lazer	027	107.107,27	146.649,10
Encargos Especiais	028	118.243,2	65.857,83
Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função		45.496.505,91	39.210.299,14

ANEXO IV - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

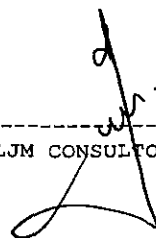
EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

Especificações	Nota	ExercicioAtual	ExercicioAnerior
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e correção monetária da dívida interna	001	0,00	0,00
Juros e correção monetária da dívida externa	002	0,00	0,00
Outros encargos da dívida	003	0,00	0,00
Total de Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00



Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Cont. : LJM CONSULTORIA ADMINISTRATIVA



Estado do Ceará
PM-MUCAMBO
GOVERNO
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

NOTA EXPLICATIVA

EXERCÍCIO: 2021 PERÍODO: 01/01/2021 a 31/12/2021

ASPECTOS GERAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais está prevista no art. 104 da Lei Federal nº 4.320/64, que assim define esse demonstrativo:

"A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício."

Contudo, com o advento das NBCASP - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, e de acordo com o MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, o referido demonstrativo sofreu algumas alterações para o exercício de 2015, de forma a evidenciar as variações patrimoniais quantitativas e qualitativas.

Entende-se por variações patrimoniais quantitativas aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e são divididas em Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas.

Entende-se por variações patrimoniais qualitativas aquelas decorrentes da execução orçamentária que consistem em incorporação e desincorporação de ativos, bem como incorporação e desincorporação de passivos.

VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As variações patrimoniais aumentativas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 76.164.064,35, são decorrentes de transações no setor público que aumentam o patrimônio, notadamente destacadas pela receitas orçamentárias arrecadadas.

VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 67.331.931,13, são decorrentes de transações no setor público que diminuem o patrimônio.

S

V