

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercicio de 2021

1 de 10

ISOLADO:1 - Camara Municipal de Vale do Anari

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT (VI)			1.277.396,87	
TOTAL (VII) = (V+VI)	0,00	0,00	1.277.396,87	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

2 de 10

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	1.119.284,94	1.005.068,80	998.040,73	987.278,73	981.591,73	7.028,07
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	813.972,70	702.718,76	702.648,35	702.648,35	702.648,35	70,41
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	305.312,24	302.350,04	295.392,38	284.630,38	278.943,38	6.957,66
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	165.160,00	279.376,14	279.356,14	22.216,14	22.216,14	20,00
INVESTIMENTOS	165.160,00	279.376,14	279.356,14	22.216,14	22.216,14	20,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	1.284.444,94	1.284.444,94	1.277.396,87	1.009.494,87	1.003.807,87	7.048,07
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	1.284.444,94	1.284.444,94	1.277.396,87	1.009.494,87	1.003.807,87	7.048,07
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	1.284.444,94	1.284.444,94	1.277.396,87	1.009.494,87	1.003.807,87	7.048,07
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	4.139,00	5.110,36	9.249,36	9.249,36	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.139,00	5.110,36	9.249,36	9.249,36	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	148.467,51	93.899,66	93.899,66	0,00	54.567,85
INVESTIMENTOS	0,00	148.467,51	93.899,66	93.899,66	0,00	54.567,85
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.139,00	153.577,87	103.149,02	103.149,02	0,00	54.567,85

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

3 de 10

NOTA EXPLICATIVA

CÂMARA MUNICIPAL DE VALE DO ANARI-RO, localizada Rua Boa Vista nº 2678, centro de Vale do Anari-RO - C.N.P.J sob o n.01.649.263/0001-99

I - NOTAS EXPLICATIVAS:

As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das Demonstrações Contábeis, das informações de natureza Orçamentária, financeira, patrimonial e econômica, legal, física, social e de desempenho e outros eventos não suficientes evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

II- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO Anexo 12 da Lei nº 4.320/1964.

Balanço Orçamentário é a demonstração contábil pública que discrimina o saldo das contas de receitas e despesas orçamentárias, comparando as parcelas previstas e em confronto com as realizadas

III - DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A demonstração Contábil foi elaborada com base nos dados extraídos do sistema de contabilidade pública integrado (SCPI) e incluem os dados da execução orçamentaria, financeira e patrimonial do Poder Legislativo de Vale do Anari-RO no exercício de 2020.

IV – DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

DECLARAMOS que na preparação de demonstração Contábil orçamentária foram utilizadas as técnicas constantes nos Manuais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000 e o Manual de Contabilidade aplicada ao setor público -MCASP e demais normativas vigentes.

V- MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis destas entidades são mensurados e estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional desta entidade e das entidades incorporadas para a consolidação da Prestação de Contas.

VII - A LEI ORÇAMENTÁRIA

A Lei Municipal de nº 973 de 14 de dezembro de 2020 que aprovou o Orçamento inicial para exercício de 2021 no valor de **R\$ 1.284.444,94** (um milhão, duzentos e oitenta e quatro mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), que correspondeu ao montante Autorizado para o exercício de 2021, sendo a despesa realizada no valor de **R\$ 1.277.396,87** (um milhão, duzentos e setenta e sete mil, trezentos e noventa e seis reais e oitenta e sete centavos), equivalente a **99,45%**, (noventa e nove vírgula quarenta e cinco por cento), resultando numa economia de Dotação Orçamentária de **R\$ 7.048,07** (sete mil, quarenta e oito reais e sete centavos), equivalente a **0,55%** (zero vírgula cinquenta e cinco por centos) da dotação inicial.

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG n.º 163 de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado de Rondônia.

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

4 de 10

NOTA EXPLICATIVA

O registro, no aspecto orçamentário, obedeceu ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício.

VIII- REPASSES FINANCEIROS DO PODER EXECUTIVO

Os repassados pelo Poder Executivo Municipais, com recursos de Próprios a CÂMARA MUNICIPAL foi no valor de **R\$ 1.277.485,98** (um milhão, duzentos e setenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e noventa e oito centavos), conforme quadro abaixo:

Período	Data dos Repasses ao Legislativo	Valores mensais repassados ao Poder Legislativo em 2021
Janeiro/2021	20/01/2021	101.438,11
Fevereiro/2021	19/02/2021	101.438,11
Março/2021	20/03/2021	101.438,11
Abril/2021	20/04/2021	121.514,29
Maiο/2021	20/05/2021	106.457,17
Junho/2021	21/06/2021	106.457,17
Julho/2021	20/07/2021	106.457,17
Agosto/2021	20/08/2021	106.457,17
Setembro/2021	20/09/2021	106.457,17
Outubro/2021	20/10/2021	106.457,17
Novembro/2021	20/11/2021	106.457,17
Dezembro/2021	20/12/2021	106.457,17
TOTAL		1.277.485,98

Verificamos que o montante dos recursos efetivamente transferido pelo Poder Executivo de Vale do Anari-RO à sua Casa de Leis, de janeiro a setembro de 2021 foi de **R\$ 1.277.485,98** (um milhão, duzentos e setenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e noventa e oito centavos), que em confronto do montante de **R\$ 18.249.799,72** (dezoito milhões, duzentos e quarenta e nove mil, setecentos e noventa e nove reais e setenta e dois centavos), da Receita Arrecadada no exercício anterior, conforme se verifica Anexo TC 04 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada no Exercício de 2020, representou um repasse na ordem de **7,00%** (sete por cento), quando o máximo é **7%** (sete por cento). Por tanto houve o cumprimento ao art. 29-A, I a VI, e § 2º, I e III, da Constituição Federal de 1988,

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

5 de 10

NOTA EXPLICATIVA

Portanto, se observa que os repasses foram efetuados no limite legal permitido, conforme Art. 29-A, Inciso I e foram realizados no prazo legal em cumprimento ao Art. 29-A, § 2º, Inciso II da Constituição Federal de 1988

LIMITE LEGAL

Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior:

I - 7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes;

PRAZO LEGAL

Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior: (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000)

§ 2º Constitui crime de responsabilidade do Prefeito Municipal: (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000)

II - não enviar o repasse até o dia vinte de cada mês; ou (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000)

IX. DEVOLUÇÃO DE REPASSES NÃO UTILIZADOS PELO PODER LEGISLATIVO AOS COFRES DO PODER EXECUTIVO ATÉ 31/12/2021.

Havendo sobra de recurso financeiro, depois de atendidas todas as despesas, a Câmara deverá efetuar a devolução ao Poder Executivo, dentro do exercício financeiro em que ocorrer o repasse sem que isso afete a base de cálculo do limite com a folha de pagamento; e da possibilidade de se alterar o orçamento a Câmara durante sua execução.

A devolução do saldo financeiro não provocará efeito na base de cálculo das despesas com folha de pagamento, uma vez que a Constituição Federal estabelece que o limite máximo de 70% para gasto com folha de pagamento do Poder Legislativo Municipal incide sobre a sua receita, correspondente ao valor transferido pelo Executivo, sem deduções

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

6 de 10

NOTA EXPLICATIVA

Os valores eventualmente devolvidos ao caixa do tesouro devem ser escriturados como despesas extras-orçamentarias nos registros contábeis de quem os devolve (Câmara) e como receita extra-orçamentárias de quem os recebe (Prefeitura), dispensado a realização de qualquer registro orçamentário.

Em sendo detectada a possibilidade de descumprimento do limite pertinente ao total da despesa do Legislativo Municipal ainda no curso do exercício, os ajustes necessários devem ser obrigatoriamente realizados dentro do próprio exercício, razão pela qual é mister que os responsáveis pelos controles internos tanto do Legislativo quanto do Executivo trabalhem de forma sistemática no sentido de acompanhar mês a mês a execução da receita municipal, evitando, assim, a prática de crimes de responsabilidade ao final do exercício por parte dos titulares dos Poderes referenciados, nos termos do artigo 29-A, Inciso I, e § 2º, Inciso II da Constituição Federal.”

O Poder Legislativo realizou a devolução de **R\$ 89,11** (oitenta e nove reais e onze centavos), em 31 de dezembro de 2021 aos cofres do Poder Executivo Municipal conforme cópia do comprovante de depósito anexo

IX – DESPESAS ORÇAMENTARIAS

A Despesa Realizada (Empenhada) correspondeu ao montante de **R\$ 1.277.396,87** (um milhão, duzentos e setenta e sete mil, trezentos e noventa e seis mil trezentos e noventa e seis reais e oitenta e sete centavos), equivalente a **99,95%**, **resultando numa economia de Dotação Orçamentária** de **R\$ 7.048,07** (sete mil, quarenta e oito reais e sete centavos), equivalente a **0,55%** (zero vírgula cinquenta e cinco por cento) da dotação inicial., valor que demonstra equilíbrio em relação aos Repasses Recebidos.

As despesas empenhadas por categoria econômica realizadas no exercício e tão assim demonstrada :

CATEGORIA	VALOR	% EM RELAÇÃO AO TOTAL
CORRENTE	998.040,73	78,13%
Pessoal e Encargos sociais	702.648,35	55,00%
Outras Despesas Correntes	295.32,38	23,13%
CAPITAL	279.376,14	21,87%
Investimentos	279.376,14	21,87%
Inversões Financeiras	0,00	0,00 %
Amortização de Dívidas	0,00	0,00%
TOTAL	1.277.396,87	100%

Da despesa total as Despesas Correntes representam **78,13%** e as Despesas de Capital **21,87%** do total de despesas realizadas

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

7 de 10

NOTA EXPLICATIVA

X - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

A entidade contábil câmara Municipal teve um déficit de Execução Orçamentária, montante de **R\$ 1.277.396,87** (um milhão, duzentos e setenta e sete mil, trezentos e noventa e seis reais e oitenta e sete centavos), todavia esse déficit de Execução, foi devidamente coberto com Repasses Financeiros do Poder Executivo de **R\$ 1.277.485,98** (um milhão, duzentos e setenta e sete mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e noventa e oito centavos), conforme abaixo:

CÂMARA MUNICIPAL	VALOR R\$
Receitas Correntes	-
Receitas de Capital	-
Totais da Receita	-
Despesas Correntes	998.040,73
Despesas de Capital	279.376,14
Totais da Despesa Orçamentária	1.277.396,87
Déficit	-1.277.396,87

XI - ALTERAÇÕES DO ORÇAMENTO INICIAL

De acordo com a movimentação orçamentária do exercício, os créditos autorizados foram os seguintes

DICRIMINAÇÃO	VALOR R\$	%
DOTAÇÃO INICIAL	1.284.444,94	100%
(+) CRÉDITOS SUPLEMENTARES	316.000,00	24,60%
(+) CRÉDITOS ESPECIAIS	0,00	0,00
(-) ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO UG CAMARA	316.000,00	24,60%
(=) DESPESA AUTORIZADA	1.284.444,94	100%
(-) DESPESA EMPENHADA	1.277.396,87	99,45%
(=) SALDO DE DOTAÇÃO	7.048,07	0,55%

Os créditos adicionais suplementares abertos no exercício atingiram o montante de **R\$ 316.000,00** (trezentos e dezesseis mil reais), equivalem a **24,60%** do valor inicial orçado para o exercício e tiveram de **Anulação de dotação**, sendo da **UG Câmara Municipal R\$ R\$ 316.000,00** (trezentos e dezesseis mil reais), equivalem a **24,60%** do valor inicial orçado

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

8 de 10

NOTA EXPLICATIVA

para o exercício, evidenciado no TC 18 – Demonstrativo das Alterações Orçamentária do exercício corrente.

Os créditos adicionais suplementares abertos no exercício atingiram o montante de **R\$ 316.000,00** (trezentos e dezesseis mil reais), foram abertos mediante Decretos do Executivo sob o n.ºs. 3381 e 3440 do exercício de 2021 e tiveram como fonte a anulação de dotações.

As alterações totalizaram **R\$ 316.000,00** (trezentos e dezesseis mil reais), equivalem a **24,60%** do valor inicial orçado do Poder Legislativo Municipal para o exercício e tiveram de Anulação de dotação, no mesmo valor evidenciado no TC 18 – Demonstrativo das Alterações Orçamentária do exercício de 2021.

Outro ponto importante é saber que as alterações orçamentarias abertos por créditos suplementares no Poder Legislativo no valor **R\$ 316.000,00** (trezentos e dezesseis mil reais), equivalem a **1,05% (um vírgula cinco por cento)** do valor inicial orçado do Poder Legislativo Municipal do Orçamento inicial do Poder executivo no valor de **R\$ 30.095.307,27** (trinta milhões, noventa e cinco mil, trezentos e sete reais e vinte e sete centavos) previsto na Lei Orçamentaria do município nº 973/2020

Além dos destaques acima, cabe verificar que o do art. 5º da Lei Orçamentária Municipal nº 973 de 28 de dezembro de 2020, o Poder Executivo ficou autorizado a promover alterações no orçamento 2021 no seguinte percentual, *in verbis*:

Art. 5º - Ficam os Poderes Executivo e Legislativo, nos termos do artigo 41, inciso I, da Lei 4320/64, autorizado a realizar aberturas de Créditos Adicionais Suplementares por Anulação, Excesso de Arrecadação e Superávit Financeiro até o limite de **20% (vinte)** do valor total do orçamento

De acordo com o TC-18 – Quadro Demonstrativo das Alterações Orçamentárias - verifica-se uma alteração no orçamento, em função de abertura de créditos adicionais, no valor de **R\$ 316.000,00** (trezentos e dezesseis mil reais), conforme abaixo demonstrado:

RECURSOS PARA ABERTURA DE CREDITOS	VALOR R\$
Anulações da UG Câmara	316.000,00
Excesso de Arrecadação	0,00
Superávit Financeiro UG Prefeitura – remanejamento de dotação orçamentaria por anulação.	0,00
Recursos Vinculados (convênios)	0,00
Anulações Externas (Outras Secretarias)	0,00
TOTAL	316.000,00

Portanto verificou que o Poder Legislativo de Vale do Anari-RO, manteve o Equilíbrio Orçamentário e Financeiro em cumprimento ao art. 1º, § 1º da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei nº 101/2000).

Os Saldos Apresentados nos Quadros de Restos a Pagar conciliam-se perfeitamente com o Anexo 17 em confronto com o Quadros integrante do Balanço Orçamentário.

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

9 de 10

NOTA EXPLICATIVA

De acordo com as demonstrações e notas explicativas apresentadas e de posse de todos os elementos possíveis para avaliar a movimentação no Exercício de 2021, entendemos que o Balanço Orçamentário espelha com exatidão e transparência todas as transações realizadas no período.

XII- COMPOSIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR:

Saldo do Exercício Anterior.....	R\$	157.716,87
(+) Inscrição.....	R\$	330.667,10
(-) Pagamento.....	R\$	160.227,12
(=) Saldo para o Exercício Seguinte.....	R\$	328.156,85

O saldo para o exercício Anterior, evidenciado na conta “**Dívida Flutuante**”, no montante de R\$ 157.716,87 mais (+) R\$ 330.667,10 (Inscrições), menos (-) R\$ 160.227,12 (Baixas), (=) Saldo atual R\$ 328.156,85 que correspondem aos valores evidenciados no Anexo 13 - Balanço Financeiro, que concilia com os valores registrados no Anexo 14 - Balanço Patrimonial e com o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2021.

Para cobertura da inscrição dos Restos a Pagar no valor de **R\$ 328.156,85** (trezentos e vinte e oito mil, cento e cinquenta e seis reais e oitenta e cinco centavos) evidenciado nos Anexos 10 A – Restos a Pagar processado/2021 (R\$ 5.687,00) e Anexo 10B – Restos a Pagar Não Processados do exercício de 2021/2021 (R\$ 322.469,85), do Poder Legislativo Municipal registra a Disponibilidade Financeira no valor de **R\$ 328.156,85** (trezentos e vinte e oito mil, cento e cinquenta e seis reais e oitenta e cinco centavos) em 31/12/2021, conforme conciliação bancária e extrato bancário em 31/12/2021

Os valores Cancelados estão evidenciados na Variação Patrimonial Aumentativa na Conta Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - 49101.

Os Resultados de Inscrição e Pagamento estão devidamente evidenciados no Balanço Financeiro, enquanto que os Cancelamentos de Restos a Pagar Processados estão evidenciados nas Demonstrações de Variações Patrimoniais Aumentativas do Exercício.

Portanto houve o cumprimento, ao princípio do equilíbrio das contas públicas, estabelecido no § 1º do artigo 1º da Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000.

Os Saldos Apresentados nos Quadros de Restos a Pagar conciliam-se perfeitamente com o Anexo 17 em confronto com o Quadros integrante do Balanço Orçamentário.

XIII - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A Demonstração do fluxo de caixa identifica as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa, os itens de utilização de caixa durante o período das demonstrações contábeis, e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCICIO
---	-----------

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

10 de 10

NOTA EXPLICATIVA

- INGRESSOS	1.334.564,08
ÿ Receitas Originarias	0,00
ÿ Transferências Correntes Recebidas	0,00
ÿ Outros Ingressos Operacionais	1.334.564,08
• Ingressos Extra Orçamentarios	57.078,10
• Transferencias Financeiras Recebidas	1.277.485,98
- DESEMBOLSO	1.048.008,30
ÿ Pessoal e Demais Despesas	957.004,17
ÿ Juros e Encargo da Dívida	0,00
ÿ Transferências Concedidas	33.836,92
ÿ Outros Desembolsos Operacionais	57.167,21
ÿ Desembolso Extra-Orçamentarios	57.078,10
ÿ Transferencias Financeiras Concedidas (devolução)	89,11
I – FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DA ATIVIDADE E OPERAÇÕES (I- II)	286.555,78
/ – FLUXO DE CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-116.115,80
- FLUXO DE CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS	0,00
I – APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	
ÿ Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	157.716,87
ÿ (+) Geração líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	170.439,98
ÿ (+) Ingressos Extra-Orçamentario	0,00
ÿ (-) Desembolso Extra-Orçamentario	0,00
ÿ (=) Caixa e Equivalente de Caixa Final	328.156,85

Fonte : Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa/2021

O Fluxo de Caixa em 31/12/2021, demonstrada no Quadro acima no valor de R\$ 328.156,85 (trezentos e vinte e oito mil, cento e cinquenta e seis reais e oitenta e cinco centavos), que concilia com o TC 02 – Demonstrativo de Caixa e Banco, com suas respectivas conciliações bancárias, mostrando que a gestão fiscal pública foi responsável e que garantiu o cumprimento da legislação e resultados satisfatórios.

De acordo com as demonstrações e notas explicativas apresentadas e de posse de todos os elementos possíveis para avaliar a movimentação no Exercício de 2021, entendemos que o Balanço Orçamentário espelha com exatidão e transparência todas as transações realizadas no período.

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETÁRIO GERAL
652.444.862-68