

ENTE: Colatina

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Colatina

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2021

DOCUMENTO	IDENTIFICAÇÃO	DESCRIÇÃO	ARQUIVOS
BALEXOD	6	<p>BALANCETE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA: As despesas para a Câmara Municipal foram fixadas no valor total de R\$ 10.082.750,00 ( Dez milhões, oitenta e dois mil, setecentos e cinquenta reais ) através da Lei nº 6.754 de 16/12/2020 sendo que houve um pedido através do Ofício nº 001/2021 pedindo bloqueio de dotação no valor R\$ 59.314,00 (cinquenta mil, trezentos e quatorze reais), este valor foi deduzido na dotação 44.90.51.0000 – Obras e Instalações que ficou com o saldo para fins de uso no valor de R\$ 340.686,00 (Trezentos e quarenta mil, seiscentos e oitenta e seis reais). O Poder Legislativo somente utiliza uma fonte de recurso - 10010000001- Recursos Ordinários - Tesouro não vinculado. A discriminação das despesas é feita por unidade orçamentária, órgão, função, subfunção, programa, atividade e elemento da despesa. Quanto à natureza, a discriminação será por categoria econômica, grupo de natureza e modalidade de aplicação de acordo com a Portaria Interministerial STNSOF nº 163/2001. Durante o exercício de 2021 houve abertura de crédito adicional especial no valor de R\$ 80.000,00 (Oitenta mil reais) através da Lei 6.856 de 03/08/2021 e abertura de crédito suplementar, no valor total anual de R\$ 674.000,00 (Seiscentos e setenta e quatro mil reais), assim distribuídos: em outubro/2021 no valor de 670.000,00 (Seiscentos e setenta mil), através do Decreto nº 25.910 de 05/10/2021 e em novembro/2021 no valor de R\$ 4.000,00 (Quatro mil reais) através do Decreto nº 26.019 de 24/11/2021 conforme pode ser confirmado no Demonstrativo dos Créditos Adicionais do Exercício 2021. A diferença entre a fixação da despesa e a execução da despesa é igual a R\$ 2.461.437,27 (dois milhões, quatrocentos e um mil, quatrocentos e trinta e sete reais e vinte e sete centavos), que é a soma da devolução aos cofres públicos no valor de R\$ 2.402.123,27 (dois milhões, quatrocentos e dois mil, cento e vinte e três reais e vinte e sete centavos) e o valor de R\$ 59.314,00 referente bloqueio de dotação pedida pela Prefeitura de Colatina no início do exercício através do ofício nº 001/2021 de 15/01/2021. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES: • TABELA 32 – DECLARAÇÃO DE PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES Na tabelas 32 demonstramos que os inativos não se enquadram em nenhum regime previdenciário, pois nunca tiveram nenhum tipo de retenção previdenciária em seus vencimentos e recebem pelo orçamento do Órgão no Projeto Atividade – 001001.2884600300.001, dotação Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil; mesmo caso ocorre com os Pensionistas, não se enquadram em nenhum regime previdenciário, pois durante todo tempo que trabalharam nunca tiveram nenhum tipo de retenção previdenciária em seus vencimentos e recebem pelo orçamento do Órgão no Projeto Atividade – 001001.2884600300.013, dotação Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil. INFORMAÇÕES SOBRE RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL: Informo que os pagamentos de salário dos inativos e pensionistas da Câmara Municipal de Colatina são lançados na Função 28, Sub-função 846, Programa 0030, Projeto Atividade 0001 para inativos e Projeto Atividade 0013 para pensionistas, Elemento da Despesa 31901100000 - conta de Vencimentos e Vantagens . Ao fazer os Relatórios de Gestão Fiscal é preciso que considere os projetos atividades, função e sub-função para que possa informar os valores pagos a estes servidores separadamente, pois se montar o relatório filtrando o elemento da despesa 31901100000 - Vencimentos e vantagens o resultado será a somado aos valores pagos também aos vereadores, e servidores ativos, ficando a informação incompleta. Para que fique mais claro segue em anexo as informações individualizadas por mês e tipo dos Inativos e Pensionistas. • Os Relatórios de Gestão Fiscal gerados pelo TCEES estão diferentes dos que a Câmara enviou ao Siconfi e publicou no AMUNES. As diferenças são: o DESPESAS NÃO COMPUTADAS – Decorrentes de Decisão Judicial de Exercícios Anteriores – os valores de R\$ 85.538,45 (Oitenta e cinco mil, quinhentos e trinta e oito reais e quarenta e cinco centavos) lançados, pelo TCEES, neste campo não são despesas de exercício anterior, essas despesas são do exercício de 2021, elas referem-se ao INSS sobre folha de pagamentos de Efetivos que não se enquadram em nenhum regime previdenciário e que passaram a sofrer retenção na folha de pagamento em 2020, através de uma decisão judicial - Processo no Poder Judiciário - Ação Civil Pública nº 001965-35.2019.8.08.0014. Esses valores foram lançados na dotação 31909100000 – Sentenças Judiciais, pois o Ministério Público determinou que as retenções dos servidores e a parte patronal deveriam ser depositadas em Juiz até que o processo seja julgado definitivamente. Estes valores não foram recolhidas ao INSS e sim pagos ao Tribunal de Justiça do Espírito Santo. Na RGF da Câmara Municipal de Colatina foram lançadas em Despesas com Pessoal por se tratar de INSS do exercício de 2021. o DESPESAS NÃO COMPUTADAS – Inden</p>	NotaExp_BALEXOD.pdf
BALFIN	7	<p>Durante o exercício de 2021 houve recebimento de duodécimo no valor total de R\$ 10.023.436,00 (Dez milhões, vinte e três mil, quatrocentos e trinta e seis reais), e foram devolvidos aos cofres municipais o valor total de R\$ 2.402.123,27 (Dois milhões, quatrocentos e dois mil, cento e vinte e três reais e vinte e sete centavos). Os valores retidos referente IRRF – Imposto de Renda Retido na Fonte e Abate Teto dos funcionários foram devidamente devolvidos para Prefeitura Municipal. Os valores retidos referente previdência social sobre s/folha dos servidores e sobre a contribuição patronal (21%) foram devidamente recolhidos ao INSS – Instituto Nacional de Seguridade Social através das Guia da Previdência Social – GPS. Os valores retidos dos servidores referente empréstimos consignados foram todos recolhidos aos seus respectivos bancos. Os valores referentes a essas retenções estão devidamente descritos na tabela que segue em anexo.</p>	NotaExp_BALFIN.pdf

ENTE: Colatina

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Colatina

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2021

DOCUMENTO	IDENTIFICAÇÃO	DESCRIÇÃO	ARQUIVOS
BALPAT	4	O valor de R\$ 237,94 (duzentos e trinta e sete reais e noventa e quatro centavos) da conta Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente refere-se a assinatura de anti-vírus. O valor de 30.496,63 (Trinta mil, quatrocentos e noventa e seis reais e sessenta e três centavos) refere-se: Material de Consumo – 16.750,13 (Dezesseis mil, setecentos e cinquenta reais e treze centavos) Gêneros Alimentícios – 1.590,24 (Um mil, quinhentos e noventa reais e vinte e quatro centavos) Material de Expediente – 12.156,26 (Doze mil, cento e cinquenta e seis reais e vinte e seis centavos) O saldo de R\$ 310.172,02 (Trezentos e dez mil, cento e setenta e dois reais e dois centavos) da conta Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a curto prazo refere-se a Apropriações por competência de Férias e Abono Férias no valor total de R\$ 259.302,87 (Duzentos e cinquenta e nove mil, trezentos e dois reais e oitenta e sete centavos) e Encargos sociais sobre as férias e abono férias no valor de R\$ 50.869,15 (Cinquenta mil, oitocentos e sessenta e nove reais e quinze centavos), que estima os dispêndios necessários se fosse liquidar a obrigação na data do balanço. O imobilizado apresenta o valor de 819.679,37 (Oitocentos e dezenove mil, seiscentos e setenta e nove reais e trinta e sete centavos), como está demonstrado na tabela do saldo do imobilizado em anexo,	NotaExp_BALPAT.pdf
DEMDFLT	1	A Câmara Municipal de Colatina não possui nenhum tipo de dívida, todas as suas despesas do ano de 2021 foram pagas com os valores do Duodécimo recebido mensalmente.	
DEMDIFD	2	O órgão não possui nenhuma dívida para o exercício de 2022.	
DEMFOCA	3	DFC – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA: O Órgão não faz nenhum tipo de aquisição de forma financiada, todos os pagamentos são feitos com recursos próprios oriundos da transferência do duodécimo da Prefeitura Municipal. O saldo financeiro do caixa é totalmente devolvido a Prefeitura Municipal no fim do exercício, ficando somente no extrato bancário o valor exato dos cheques que foram emitidos e ainda não foram compensados, foi devolvido aos cofres públicos o valor de R\$ 2.402.123,27 (Dois milhões, quatrocentos e dois mil, cento e vinte e três reais e vinte e sete centavos). O valor de R\$ 3.089,38 (Três mil, oitenta e nove reais e trinta e oito centavos) em Outras Transferências Intragovernamentais refere-se a conta de água e esgoto pagas durante o exercício de 2021 a autarquia do município, empresa Serviço Colatinense de Meio Ambiente e Saneamento Ambiental. O valor de R\$ 1.012.826,19 (Hum milhão, doze mil, oitocentos e vinte e seis reais e dezenove centavos) refere-se ao pagamento dos inativos e pensionistas, pagos orçamentariamente pois eles não se enquadram em nenhum regime previdenciário e nunca contribuíram com o INSS (Instituto Nacional de Seguro Social) ou qualquer outro instituto previdenciário.	NotaExp_DEMFOCA.pdf
DEMVAP	5	Desde julho de 2013 o Órgão passou a efetuar a contabilização da depreciação, utilizando o método linear, que consiste na aplicação de taxas constantes durante o tempo de vida útil estimado para o bem. Segue em anexo a tabela com as taxas utilizadas pelo Patrimônio para fins de cálculo de depreciação. Divulgamos também que, o detalhamento das despesas: 339030 – Material de Consumo, 339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física, 339039 – Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica e 449052 – Equipamentos de Material Permanente estão de acordo com os Anexos I, II, III, IV da Portaria nº 448 de 13/09/2002. Os valores registrados no Setor de Patrimônio e Almoxarifado correspondem com os valores registrados na Contabilidade. Foi incorporado ao Ativo Permanente em 2021 o valor de R\$ 73.924,34 (Setenta e três mil, novecentos e vinte e quatro reais e trinta e quatro centavos). Foi baixado no ativo permanente o valor de 44.362,17 (Quarenta e quatro mil, trezentos e sessenta e dois reais e dezessete centavos) ref. bens obsoletos, o valor das depreciações dos bens durante o exercício de 2021 foi de R\$ 56.589,36 (Cinquenta e seis mil, quinhentos e oitenta e nove reais e trinta e seis centavos). O valor de R\$ 2.402.123,27 (Dois milhões, quatrocentos e dois mil, cento e vinte e três reais e vinte e sete centavos) corresponde ao saldo em dinheiro que estava em banco que foi devolvido a Prefeitura Municipal de Colatina.	NotaExp_DEMVAP.pdf