



Diário Oficial do **MUNICÍPIO**

Prefeitura Municipal de Guaratinga

1

Sexta-feira • 14 de Janeiro de 2022 • Ano • Nº 3265

Esta edição encontra-se no site oficial deste ente.

Prefeitura Municipal de Guaratinga publica:

- **Decreto Nº 465-A/2022** - Abre Crédito Adicional Suplementar ao Orçamento de 2022, pelo superavit financeiro do balanço anterior no valor de R\$ 1.157.262,07 (Hum milhão, cento e cinquenta e sete mil, duzentos e sessenta e dois reais e sete centavos) e dá outras providências.

TRANSPARÊNCIA
AUTONOMIA OFICIALIDADE

Imprensa Oficial. Tá aqui, tá legal.

Lei exige que todo gestor publique seus atos no seu veículo oficial para que a gestão seja mais transparente.
A Imprensa Oficial cumpre esse papel.

Imprensa Oficial
a publicidade legal
levada a sério

Gestor - MARLENE DANTAS MARTINS / Secretário - Governo / Editor - Prefeita
Av. Juscelino Kubitschek, 589

CERTIFICAÇÃO DIGITAL: GB1RZUEW4X92BQRDWHCY1W

Decretos



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUARATINGA
ESTADO DA BAHIA**

DECRETO Nº 465-A/2022

“Abre Crédito Adicional Suplementar ao Orçamento de 2022, pelo superavit financeiro do balanço anterior no valor de R\$ 1.157.262,07 (Hum milhão, cento e cinquenta e sete mil, duzentos e sessenta e dois reais e sete centavos) e dá outras providências,”

A Prefeita do Município de Guaratinga, Estado da Bahia, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica do Município, e de acordo com o art. 4º. Inciso I, da Lei Municipal 763, de 28 de dezembro de 2021 – Lei Orçamentária Anual/2022.

DECRETA:

Art. 1º. Fica aberto o crédito adicional suplementar ao orçamento vigente pelo superavit financeiro, no valor de R\$ 1.157.262,07 (*Hum milhão, cento e cinquenta e sete mil, duzentos e sessenta e dois reais e sete centavos*), visando atender despesas com as dotações orçamentarias abaixo caracterizadas:

Órgão: 2.04 – Secretaria Municipal de Administração

Unidade: 2.04.01 - Secretaria Municipal de Administração

Projeto/Atividade n. 2.04.01.041220110.2008 – Gestão das Ações da Secretaria Municipal de Administração

Fonte de Recurso: 097 – *Outras Vinculações de Transferências*

Elemento de Despesa: 3.3.90.30 – Material de Consumo - Valor: R\$ 52.684,36

Elemento de Despesa: 3.3.90.32 - Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita - Valor: R\$ 838.700,00

Elemento de Despesa: 3.3.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica – Valor: R\$ 265.877,71



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUARATINGA
ESTADO DA BAHIA**

Art. 2º. Para fazer face ao crédito aberto no artigo 1º, utilizar-se-á os recursos de Superavit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, na forma estabelecida no art. 43, § 1º, Inciso I da Lei 4.320/64.

Superavit Financeiro

97 – Outras Vinculações de Transferências – Fonte 97 R\$ 1.157.262,07

Art. 3º. - Ficam alterados e atualizados os Anexos do Plano Plurianual 2022/2025 - Lei 762/2021, das Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2022 – Lei Municipal 756/2021, e a Lei Municipal 763, de 28/12/2021 que trata do Orçamento para o exercício financeiro de 2022, em decorrência do crédito autorizado neste Decreto.

Art. 4ª - Este decreto entra em vigor na data de sua publicação, revogadas todas as disposições a em contrário.

Guaratinga, em 03 de janeiro de 2022.

MARLENE DANTAS MARTINS
Prefeita Municipal



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUARATINGA
ESTADO DA BAHIA**

JUSTIFICATIVA

**CRÉDITO SUPLEMENTAR POR SUPERÁVIT FINANCEIRO APURADO EM BALANÇO
PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR**

De acordo com o artigo 43 da Lei 4320/64, o Superávit Financeiro quando apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior poderá ser utilizado como fonte de recurso para a abertura de créditos suplementares ou especiais.

“Art. 43. A abertura dos créditos suplementares e especiais depende da existência de recursos disponíveis para ocorrer a despesa e será precedida de exposição justificativa”

§ 1º Consideram-se recursos para o fim deste artigo, desde que não comprometidos:

I - o superávit financeiro apurado em balanço patrimonial do exercício anterior;

Desta forma, o art. 167 da Constituição assim dispõe...

...

§ 2º Os créditos especiais e extraordinários terão vigência no exercício financeiro em que forem autorizados, salvo se o ato de autorização for promulgado nos últimos quatro meses daquele exercício, caso em que, reabertos nos limites de seus saldos, serão incorporados ao orçamento do exercício financeiro subsequente.

Ainda temos no parágrafo único do artigo 8º da Lei de Responsabilidade Fiscal-LRF rege que *“os recursos legalmente vinculados à finalidade específica serão utilizados exclusivamente para atender ao objeto de sua vinculação, ainda que em exercício diverso daquele em que ocorrer o ingresso”*.

Assim pode utilizar o superávit financeiro do exercício anterior quando apurado em seu balanço patrimonial, como fonte de recurso para abertura de crédito suplementar em seu próprio orçamento e que a abertura de crédito suplementar no próprio orçamento do poder executivo deve ser justificada e precedida de decreto ou de lei autorizativa e segue exposto a metodologia utilizada para comprovação:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUARATINGA
ESTADO DA BAHIA**

Portanto esclarecemos que o superávit financeiro será apurado no Balanço Patrimonial – Anexo 14 referente ao exercício de 2021, onde constará um Superávit Financeiro no valor de R\$ 1.157.262,07 para a Fonte de Recurso 97 – Outras Vinculações de Transferências, o qual demonstramos no quadro a seguir:

DEMONSTRATIVO DA RECEITA – DEZEMBRO 2021		
RECEITA PREVISTA	RECEITA ARRECADADA	SUPÉRVIT APURADO
R\$ 0,00	R\$ 1.157.262,07	R\$ 1.157.262,07

Entendemos ainda, que o superávit financeiro tem que ser apurado verificando a sua fonte de recurso que deu origem financeira para a sua utilização, com isso verificamos que a relação bancária emitida na prestação de contas de dezembro/2021, documento em anexo (**Doc. 01**) evidencia os saldos das contas 16.409-7 Aplicação e 16.409-7 Conta Corrente e os saldos das contas 16.431-3 Aplicação e 16.431-3 Conta Corrente que totalizam o montante de R\$ 1.157.262,07 que de acordo com a Resolução TCM nº 1346/2016, se encontra regularmente a fonte 97 - Outras Vinculações de Transferências, demonstramos assim o Superávit apurado por fonte de recurso abaixo:

RELAÇÃO BANCÁRIA 2021 X PASSIVO FINANCEIRO FTE 97			
CONTA BANCÁRIA	SALDO EM 31/12/2021	PASSIVO FINANCEIRO	SUPÉRVIT APURADO
16.409-7 Aplicação	R\$ 891.312,99	0,00	R\$ 891.312,99
16.431-3 Aplicação	R\$ 265.949,08	R\$ 0,00	R\$ 265.949,08
TOTAL	R\$ 1.157.262,07	R\$ 0,00	R\$ 1.157.262,07

Sem mais para o momento, e na certeza do esclarecimento das solicitações apresentadas, nos colocamos à disposição para novos esclarecimentos e reiteramos os sentimentos de elevada estima e distinta consideração.

Guaratinga - Ba, 03 de janeiro de 2022.

MARLENE DANTAS MARTINS
Prefeita Municipal



**MUNICÍPIO DE GUARATINGA
CONSOLIDADO
BAHIA
13.634.985/0001-59
DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS
DEZEMBRO DE 2021**

Código	Nº Conta	Descrição	Sld Anterior	Vlr Entrada	Entrada Até	Vlr Saida	Saida Até	Saldo Atual
001 - BANCO DO BRASIL								
3 - Aplicação Conta Movimento								
38	13.794 4AP	CONVÊNIO ESTADO MUNICIPALIZAÇÃO	441,41	2,59	10,89	0,00	0,00	444,00
16	14.067 - 8AP	PGUARATINGA APREDE CNSAS	59,84	0,35	1,48	0,00	0,00	60,19
18	14.068 - 6AP	GUARATINGA BPC ESCOLA	2.069,58	12,13	51,07	0,00	0,00	2.081,71
20	14.069 - 9AP	GUARATINGA AE PETI	13,89	0,08	0,34	0,00	0,00	13,97
22	14.070 - 8AP	GUARATINGA BL GBF FNAS	50.305,37	11.789,20	115.863,13	6.272,72	79.155,52	55.821,85
24	14.071 - 7AP	GUARATINGA BL GBF FNAS	13.381,57	78,39	13.630,50	0,00	200,00	13.459,96
26	14.073 - 2AP	GUARATINGA PSB FNAS	1.858,01	21.960,14	148.077,79	23.584,22	216.356,13	233,93
39	14.454 - 1AP	FMS-GUARATI-FNSCONVENENTE	962,27	5,63	23,74	0,00	0,00	967,90
41	14.802 - 4AP	BB 14.802-4 - BLAFB	2,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2,83
58	14.855 - 5AP	BB FMS CUSTEIO SUS 14.855-5 APLICAÇÃO	1.555.738,01	499.053,47	5.679.027,56	594.092,30	4.324.348,89	1.460.699,18
60	14.858 - XAP	BB 14.858-X BA 291180 FMS INVEST SUS	206.456,93	1.209,53	5.889,96	0,00	0,00	207.666,46
28	14.871 - 7AP	BB 14.871-7 MAC FNAS APLICAÇÃO	6.014,84	3.676,73	37.935,36	6.661,23	40.799,14	3.030,34
30	14.881 - 4AP	BB 14.881-4A BLOCO BENEFÍCIOS EVENTUAIS - FI	6.742,65	14.613,39	19.775,17	10.575,00	12.275,00	10.781,04
32	14.882 - 2AP	BB 14.882-2A BLOCO PSEMC E PSEAC - FEAS	30.035,95	42.846,10	81.209,95	5.074,60	25.723,20	67.807,45
34	14.883 - 0AP	BB 14.883-0A BLOCO PROTEÇÃO BÁSICA - FEAS	11.410,47	9.612,31	58.167,42	20.873,40	73.033,15	149,38
42	15.031 2AP	FUNDEB	181.933,07	1.157.389,75	14.138.304,72	1.311.779,25	14.110.800,44	27.543,57
62	15.611 - 6AP	FMS COVID 19-aplicação	0,54	0,00	0,01	0,00	0,00	0,54
75	15.687 - 6 AP	LEI ALDIR BLANC APLIC	97.184,11	519,24	2.348,21	94.545,99	99.079,35	3.157,36
39	15585 - 3AP	GUARATINGA COVID EPI APLICACAO	22.050,66	31,42	446,34	18.790,00	18.790,00	3.292,08
82	16.409-7 Ap	16.409-7Ap Prefeitura Mun de Guaratinga	0,00	891.312,99	891.312,99	0,00	0,00	891.312,99
85	16.431-3 Ap	16.431-3 Ap Prefeitura Mun de Guaratinga	0,00	265.949,08	265.949,08	0,00	0,00	265.949,08
41	18.000 - 9AP	FMS FMDCA DE GUARATINGA	8.029,53	47,04	6.652,93	0,00	0,00	8.076,57
26	283.141 - 4AF	ICMS EXPORTAÇÃO	24,27	0,14	23.679,54	16,53	66.930,24	7,88
50	5.123 3AP	PDDE PM	6.796,91	38,37	11.971,61	2.707,72	11.829,99	4.127,56
65	5.649 - 9AP	FB - FARMÁCIA BÁSICA	25.620,10	150,10	74.235,93	0,00	48.517,42	25.770,20
30	56.005 - 7AP	56.005-7 - BB PM GUARATINGA DOAÇÕES APLICA	41,77	13.041,23	13.042,02	0,00	0,00	13.083,00
34	58.201 - 8AP	GUARATINGA CIP ILUM. PÚBLICA	0,00	44.372,92	266.973,32	40.824,88	275.546,25	3.548,04
36	59.005 - 3AP	ITR	512,55	678,58	13.744,67	500,00	13.338,16	691,13
38	59.006 - 1AP	TRIBUTOS MUNICIPAIS	66,92	362.562,32	2.904.230,66	53.806,95	2.602.986,42	308.822,29
40	59.101 - 7AP	FUNDO ESPECIAL	75.116,44	53.517,16	476.705,89	63.044,84	413.721,67	65.588,76
42	59.291 - 9AP	FPM	74.632,35	1.897.076,69	8.740.588,31	1.966.228,93	8.735.352,85	5.480,11
104	7.185 - 4AP	FMS - RECURSO PROPRIO	4.900,60	9.696,81	1.555.574,86	11.476,84	1.555.029,33	3.120,57
52	7.245 - 1AP	PRODUÇÃO MINERAL	130,28	0,77	3,22	0,00	0,00	131,05
54	8.175 - 2AP	QSE	363.911,05	25.038,01	403.415,77	32.310,41	46.808,69	356.638,65
54	8.200 - 7AP	CEX	0,31	0,00	0,01	0,00	0,00	0,31
56	8.287 - 2AP	PNATE	183.600,35	68.385,32	180.057,15	0,00	0,00	251.985,67
62	8.288-0AP	PEJA	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05
56	8.386 - 0AP	CIDE	1.317,87	7,72	11.866,35	0,00	10.551,20	1.325,59
44	8.759 - 9AP	FMAS - RECURSO PROPRIO	285,45	1.139,42	73.610,92	1.415,03	75.290,90	9,84
46	9.318 - 1AP	FMAS PTMC	2.088,22	12,23	2.100,25	0,00	0,00	2.100,45
58	9.971 - 6AP	SNA - SIMPLES NACIONAL	8.639,42	7.092,24	63.034,00	14.866,05	62.359,28	865,61
TOTAL DO TIPO:			3.670.933,04	5.720.180,14	40.599.175,07	4.485.320,63	36.874.853,55	4.905.792,55
TOTAL DO BANCO:			3.764.618,09	20.712.869,09	159.503.989,68	19.513.962,43	155.939.002,92	4.963.524,75



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G3380709303992021
07/01/2022 09:45:47

Cliente	
Agência	2099-0
Conta	16409-7 PREFEITURA M GUARATINGA
Mês/ano referência	DEZEMBRO/2021

S.Público Automático - CNPJ: 4.288.966/0001-27

Data	Histórico	Valor	Valor IR	Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2021	SALDO ANTERIOR	0,00						
16/12/2021	APLICAÇÃO	888.700,00				233.999,026808	3,797879043	233.999,026808
31/12/2021	SALDO ATUAL	891.312,99				233.999,026808		233.999,026808

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	0,00
APLICAÇÕES (+)	888.700,00
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	2.612,99
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	2.612,99
SALDO ATUAL =	891.312,99

Valor da Cota

30/11/2021	3,786860342
31/12/2021	3,809045727

Rentabilidade

No mês	0,5858
No ano	2,5148
Últimos 12 meses	2,5148

Transação efetuada com sucesso por: JE681263 DISRAELI L BATISTA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G3380709303992021
07/01/2022 09:52:52

Cliente	
Agência	2099-0
Conta	16431-3 PREFEITURA M GUARATINGA
Mês/ano referência	DEZEMBRO/2021

S.Público Automático - CNPJ: 4.288.966/0001-27

Data	Histórico	Valor	Valor IR Proj. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2021	SALDO ANTERIOR	0,00					
30/12/2021	APLICAÇÃO	265.877,71			69.820,395815	3,808023528	69.820,395815
31/12/2021	SALDO ATUAL	265.949,08			69.820,395815		69.820,395815

Resumo do mês	
SALDO ANTERIOR	0,00
APLICAÇÕES (+)	265.877,71
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	71,37
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	71,37
SALDO ATUAL =	265.949,08

Valor da Cota	
30/11/2021	3,786860342
31/12/2021	3,809045727

Rentabilidade	
No mês	0,5858
No ano	2,5148
Últimos 12 meses	2,5148

Transação efetuada com sucesso por: JE681263 DISRAELI L BATISTA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088

 MUNICÍPIO DE GUARATINGA CONSOLIDADO BAHIA 13.634.985/0001-59 RESUMO DA RECEITA POR FONTE DE RECURSO DEZEMBRO DE 2021							
Emissão: 31/01/2021 11:37:40							
RESUMO POR FONTE DE RECURSO	Orçado	Atualização	No Período	Anul. Período	Até o Período	Para Mais	Para Menos
00 - RECURSOS ORDINARIOS	31.277.000,00	31.277.000,00	4.178.057,72		30.837.212,38		439.787,62
01 - RECEITAS DA EDUCACAO 25	5.000,00	5.000,00	2,13		205,70		4.794,30
02 - RECEITAS DA SAUDE - 15%	16.000,00	16.000,00			268,13		15.731,87
04 - QSE - SALARIO EDUCACAO	805.000,00	805.000,00	41.126,08		419.503,84		385.496,16
09 - Recurso Vinculado LC 173/2020	50.000,00	50.000,00					50.000,00
10 - FCBA - Fundo de Cultura da Bahia	27.000,00	27.000,00					27.000,00
14 - TRANSFERENCIAS DE RECURSOS - SUS	5.750.000,00	5.750.000,00	502.528,25		5.849.347,88	99.347,88	
15 - TRANSFERENCIAS DE RECURSOS - FNDE	940.000,00	940.000,00	99.807,08		520.955,31		419.044,69
16 - CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO DO DOMINIO ECONOMICO - CIDE	55.000,00	55.000,00	7,72		11.970,58		43.029,42
18 - FUNDEB - 70	12.232.000,00	12.232.000,00	1.414.116,47		12.236.504,31	4.504,31	
19 - FUNDEB - 30%	6.588.000,00	6.588.000,00	530.264,75		4.916.337,91		1.671.662,09
22 - TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS - EDUCACAO	300.000,00	300.000,00			118.636,90		181.363,10
23 - TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS - SAUDE	225.000,00	225.000,00	435,91		1.865,72		223.134,28
24 - TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS - OUTROS (NAO RELACIONADOS A EDUCACAO/SAUDE)	579.000,00	579.000,00	624,42		4.130,70		574.869,30
28 - FEAS - Fundo Estadual de Assistência Social	255.000,00	255.000,00	67.071,80		180.720,75		74.279,25
29 - TRANSFERENCIAS DE RECURSOS - FNAS	1.230.000,00	1.230.000,00	37.818,71		309.612,44		920.387,56
30 - TRANSFERENCIAS DO FUNDO DE INVESTIMENTO ECONOMICO SOCIAL - FIES	4.000,00	4.000,00					4.000,00
42 - ROYALTIES/FIEP/COMP. FINANCEIRA P/ EXPL. REC. MINERAL	380.000,00	380.000,00					
44 - CESSÃO ONEROSA	100.000,00	100.000,00	54.053,04		481.385,64	101.385,64	
55 - Transferência Especial da União	100.000,00	100.000,00					100.000,00
90 - OPERACOES DE CREDITO INTERNAS	100.000,00	100.000,00					100.000,00
92 - ALIENACAO DE BENS	100.000,00	100.000,00					100.000,00
95 - Precatórios - FUNDEF	1.000.000,00	1.000.000,00					1.000.000,00
97 - Apoio Financeiro da União			1.158.639,21		1.160.765,38	1.160.765,38	
TOTAL GERAL:	62.118.000,00	62.118.000,00	8.084.553,29		57.049.423,57	1.366.003,21	6.434.579,64