

**Prefeitura Municipal de Prainha**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/06/2022 a 30/06/2022

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>11.572.028,76</b>	<b>0,00</b>	<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>9.916.101,13</b>	<b>0,00</b>
Ordinária	3.615.822,80	0,00	Ordinária	3.556.711,20	0,00
Vinculada	8.563.345,10	0,00	Vinculada	6.359.389,93	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	66.259,26	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	137.026,56	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	24.420,45	0,00	Outras vinculações de transferências	380.603,93	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	1.455.866,02	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	241.086,59	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	67.614,50	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	44.795,35	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	499.200,00	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	1.749.123,25	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	6.640,99	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	3.713.651,62	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	33.428,86	0,00	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e outros Repasses vinc	75.484,04	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	100.064,60	0,00	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e outros Repasses vinc	17.618,59	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	90.660,09	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	850.143,82	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.063.232,96	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	525.972,55	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	465.771,52	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	1.227.269,27	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	1.086.800,21	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	607.139,14	0,00			
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>12.213.183,21</b>	<b>0,00</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>12.405.276,55</b>	<b>0,00</b>
Fundo Municipal de Educação de Prainha	670.785,79	0,00	Fundo Municipal de Educação de Prainha	307,28	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	2.632.579,82	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	12.500,03	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	213.515,96	0,00	Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	312.441,35	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	11.764,34	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	192.093,34	0,00
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	12.500,03	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	11.887.934,55	0,00
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	6.219.190,33	0,00			
Gabinete do Prefeito	145.167,01	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	128.363,34	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	25.095,55	0,00			
Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	307,28	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	1.518.129,06	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	635.784,70	0,00			

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/06/2022 a 30/06/2022

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>-103.295,88</b>	<b>0,00</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>1.175.338,84</b>	<b>0,00</b>
CON. IASEP	395,64	0,00	CONSIGNADO BANPARA	90.159,78	0,00
CONSIGNADO BANPARA	368.757,82	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	20.501,13	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	58.818,44	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	371.156,30	0,00
CONT. FINANPREV	527,52	0,00	ISS	1.384,01	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	479.149,80	0,00	Outras Restituições	635.731,75	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	20.828,60	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	9.434,57	0,00
Empenhado a Pagar Processado	-1.483.263,22	0,00	SINPRA	9.400,57	0,00
FALTAS	121,20	0,00	SINTEPP	3.071,23	0,00
IRRF	390.314,49	0,00	SINTESP	24,24	0,00
ISS	17.287,94	0,00	Salario Familia	28.070,09	0,00
Outras Restituições	16.896,72	0,00	Salario Maternidade	6.405,17	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	7.537,96	0,00			
SINPRA	677,08	0,00			
SINTEPP	15.291,35	0,00			
SINTESP	3.362,78	0,00			
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>			<b>Saldo para Exercício Seguinte (IX)</b>		
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>17.133.654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>17.318.854,09</b>	<b>0,00</b>
B.B 1.218-1 ( CAIS ARRIMI APLIC )	14.977,55	0,00	B.B 1.218-1 ( CAIS ARRIMI APLIC )	17.781,79	0,00
B.B 6.088-7 ( FPM )	37.879,40	0,00	B.B 6.088-7 ( FPM )	41.043,30	0,00
B.B 6.088-7 ( FPM APL )	401.071,01	0,00	B.B 6.088-7 ( FPM APL )	126.221,49	0,00
B.B 6.090-9 ( ( ITR APL ) )	22.322,93	0,00	B.B 6.090-9 ( ( ITR APL ) )	24.095,54	0,00
B.B 6.599-4 ( PDDE APLIC )	136,79	0,00	B.B 6.599-4 ( PDDE APLIC )	136,79	0,00
B.B 7.739-9 ( (FEP APL.) )	558.336,13	0,00	B.B 7.739-9 ( (FEP APL.) )	550.603,20	0,00
B.B 9.797-7 ( FUS )	700,00	0,00	B.B 9.797-7 ( FUS )	700,00	0,00
B.B 9.797-7 ( FUS APLIC )	392,90	0,00	B.B 9.797-7 ( FUS APLIC )	134,51	0,00
B.B 12.505-9 ( QSE )	230.433,02	0,00	B.B 12.505-9 ( QSE )	230.433,02	0,00
B.B 12.505-9 ( QSE APLI )	597.987,67	0,00	B.B 12.505-9 ( QSE APLI )	549.136,30	0,00
B.B 12.579-2 ( CEX APLIC )	61,26	0,00	B.B 12.579-2 ( CEX APLIC )	61,75	0,00
B.B 13.060-5 ( (CIDE APL) )	260,53	0,00	B.B 13.060-5 ( (CIDE APL) )	262,63	0,00
B.B 15.260-9 ( PNATE APL )	61.437,28	0,00	B.B 15.260-9 ( PNATE APL )	90.981,39	0,00
B.B 15.651-5 ( FMS S/A APLIC )	94,76	0,00	B.B 15.651-5 ( FMS S/A APLIC )	95,52	0,00
B.B 18.898-0 ( SNA APL )	2.843,66	0,00	B.B 18.898-0 ( SNA APL )	5.764,64	0,00

**Prefeitura Municipal de Prainha**

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/06/2022 a 30/06/2022

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos				Dispêndios			
Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior
B.B	19.591-X ( CONVENIO APLIC )	3.603,99	0,00	B.B	19.591-X ( CONVENIO APLIC )	3.634,17	0,00
B.B	20.349-1 ( PNAE )	1.230,00	0,00	B.B	20.349-1 ( PNAE )	1.230,00	0,00
B.B	20.349-1 ( PNAE APLI )	82.764,23	0,00	B.B	20.349-1 ( PNAE APLI )	55.581,56	0,00
B.B	20.596-6 ( ATEN. PRIM. EDU APLI )	20,87	0,00	B.B	20.596-6 ( ATEN. PRIM. EDU APLI )	21,04	0,00
B.B	21.197-4 ( MEREN. ESC. APLIC )	175,93	0,00	B.B	21.197-4 ( MEREN. ESC. APLIC )	175,93	0,00
B.B	21.256-3 ( FARM BASICA APL. )	29.927,45	0,00	B.B	21.257-1 ( ATEÇÃO BASICA APL )	27.129,53	0,00
B.B	21.257-1 ( ATEÇÃO BASICA APL )	102.194,04	0,00	B.B	21.450-7 ( TRANF APLIC )	0,86	0,00
B.B	21.259-8 ( VIG EM SAUDE APL )	7.878,11	0,00	B.B	21.487-6 ( FMS SAMU APLIC )	607,49	0,00
B.B	21.450-7 ( TRANF APLIC )	0,86	0,00	B.B	21.594-5 ( PTA APLIC )	4.043,90	0,00
B.B	21.487-6 ( FMS SAMU APLIC )	602,63	0,00	B.B	22.001-9 ( FNS BLIN 9 APL )	366,15	0,00
B.B	21.594-5 ( PTA APLIC )	4.043,90	0,00	B.B	22.858-3 ( PROGR APLIC )	608,36	0,00
B.B	22.001-9 ( FNS BLIN 9 APL )	363,23	0,00	B.B	23.594-6 ( PMP TAXAS APL )	13,49	0,00
B.B	22.858-3 ( PROGR APLIC )	603,50	0,00	B.B	25.209-3 ( PTA 01 APLC )	14,67	0,00
B.B	23.594-6 ( PMP TAXAS APL )	13,49	0,00	B.B	25.272-7 ( PEJA APLIC )	8,31	0,00
B.B	25.209-3 ( PTA 01 APLC )	14,55	0,00	B.B	25.282-4 ( FNS INVAN APLIC )	312,55	0,00
B.B	25.272-7 ( PEJA APLIC )	8,25	0,00	B.B	25.310-3 ( PTA 02 APLIC )	1.317,35	0,00
B.B	25.282-4 ( FNS INVAN APLIC )	310,05	0,00	B.B	25.357-X ( FNS APLIC BLINV )	177,45	0,00
B.B	25.310-3 ( PTA 02 APLIC )	1.317,35	0,00	B.B	27.499-2 ( FNS BLINV 01 APLC )	1.458,41	0,00
B.B	25.357-X ( FNS APLIC BLINV )	176,03	0,00	B.B	27.500-X ( FNS BLINV 02 APLIC )	1.390,86	0,00
B.B	27.499-2 ( FNS BLINV 01 APLC )	1.446,75	0,00	B.B	27.501-8 ( FNS BLINV 03 APLIC )	5.403,92	0,00
B.B	27.500-X ( FNS BLINV 02 APLIC )	1.379,75	0,00	B.B	27.502-6 ( FNS BLINV 04 APLIC )	1.458,41	0,00
B.B	27.501-8 ( FNS BLINV 03 APLIC )	5.360,73	0,00	B.B	27.743-6 ( PAR APLIC )	1,03	0,00
B.B	27.502-6 ( FNS BLINV 04 APLIC )	1.446,75	0,00	B.B	27.744-4 ( MANUTEN. APLIC )	18,37	0,00
B.B	27.743-6 ( PAR APLIC )	1,03	0,00	B.B	27.780-0 ( ISO APL )	14,04	0,00
B.B	27.744-4 ( MANUTEN. APLIC )	18,22	0,00	B.B	27.795-9 ( PT SOCIAL BASICA APL )	23.513,25	0,00
B.B	27.780-0 ( ISO APL )	13,92	0,00	B.B	27.798-3 ( FMAS APL )	22.791,28	0,00
B.B	27.795-9 ( PT SOCIAL BASICA APL )	23.325,31	0,00	B.B	27.839-4 ( FNS BLINV 05 APLIC )	1.550,02	0,00
B.B	27.798-3 ( FMAS APL )	22.609,10	0,00	B.B	27.840-8 ( FNS BLINV 07 APLIC )	960,29	0,00
B.B	27.839-4 ( FNS BLINV 05 APLIC )	1.537,63	0,00	B.B	27.941-2 ( FNS BLINV 06 APLIC )	9.122,09	0,00
B.B	27.840-8 ( FNS BLINV 07 APLIC )	952,62	0,00	B.B	27.942-0 ( FNS BLINV 09 APLIC )	3.234,09	0,00
B.B	27.941-2 ( FNS BLINV 06 APLIC )	9.049,18	0,00	B.B	27.943-9 ( FNS BLINV 08 APLIC )	64,09	0,00
B.B	27.942-0 ( FNS BLINV 09 APLIC )	3.208,24	0,00	B.B	27.971-4 ( FNSSCONVENENTE CC APL )	20.014,12	0,00
B.B	27.943-9 ( FNS BLINV 08 APLIC )	63,58	0,00	B.B	28.801-2 ( BRA. CRIN. APLIC )	15.872,08	0,00
B.B	27.971-4 ( FNSSCONVENENTE CC APL )	19.854,15	0,00	B.B	28.870-5 ( FNSSCONVENENTE 01 APL )	56.974,43	0,00
B.B	28.801-2 ( BRA. CRIN. APLIC )	15.745,21	0,00	B.B	29.634-1 ( PETI APLIC )	12,81	0,00
B.B	28.870-5 ( FNSSCONVENENTE 01 APL )	56.519,03	0,00	B.B	29.636-8 ( APLIC GBF FNAS )	1.852,35	0,00

**Prefeitura Municipal de Prainha**

Balanco Financeiro

Exercício: 2022

Período: 01/06/2022 a 30/06/2022

Consolidado

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
B.B 29.634-1 ( PETI APLIC )	12,70	0,00	B.B 29.639-2 ( APLIC GSUAS FNAS )	704,28	0,00
B.B 29.636-8 ( APLIC GBF FNAS )	1.837,55	0,00	B.B 29.644-9 ( APLIC FNAS PSB )	883,14	0,00
B.B 29.639-2 ( APLIC GSUAS FNAS )	698,65	0,00	B.B 29.644-9 ( FNAS PSB )	12.898,00	0,00
B.B 29.644-9 ( APLIC FNAS PSB )	16.451,59	0,00	B.B 30.066-7 ( PAC APLIC )	34.116,85	0,00
B.B 29.644-9 ( FNAS PSB )	12.898,00	0,00	B.B 30.110-8 ( FNS CONVENENTE 02 AP )	248,86	0,00
B.B 30.066-7 ( PAC APLIC )	64.186,15	0,00	B.B 30.523-5 ( PDDE BASICO APLC )	1.164,22	0,00
B.B 30.110-8 ( FNS CONVENENTE 02 AP )	246,87	0,00	B.B 30.575-8 ( APL EMENDA )	13.453,53	0,00
B.B 30.523-5 ( PDDE BASICO APLC )	1.154,92	0,00	B.B 30.628-2 ( APL CRI. FEL. )	622,16	0,00
B.B 30.575-8 ( APL EMENDA )	13.346,00	0,00	B.B 31.155-3 ( CUSTEIO SUS )	10.710,43	0,00
B.B 30.628-2 ( APL CRI. FEL. )	16.119,51	0,00	B.B 31.155-3 ( CUSTEIO SUS APL )	1.287.332,78	0,00
B.B 31.155-3 ( CUSTEIO SUS )	10.710,43	0,00	B.B 31.169-3 ( INVESTIMENTO SUS APL )	195.505,02	0,00
B.B 31.155-3 ( CUSTEIO SUS APL )	266.733,74	0,00	B.B 31.198-7 ( MAC FNAS APL )	1.477,67	0,00
B.B 31.169-3 ( INVESTIMENTO SUS APL )	211.508,32	0,00	B.B 31.198-7 ( MAC FNAS CC )	1.600,00	0,00
B.B 31.198-7 ( MAC FNAS CC )	1.600,00	0,00	B.B 31.199-5 ( PAV VIAS URBANAS APL )	6.237,60	0,00
B.B 31.199-5 ( PAV VIAS URBANAS APL )	6.187,74	0,00	B.B 31.425-0 ( PM PRAINHA-MP 81 APL )	106.857,40	0,00
B.B 31.425-0 ( PM PRAINHA-MP 81 APL )	106.003,29	0,00	B.B 31.445-5 ( 31445-5 FEB )	16.263,95	0,00
B.B 31.445-5 ( 31445-5 FEB )	16.263,95	0,00	B.B 31.445-5 ( 31445-5 FEB APL )	9.783.281,37	0,00
B.B 31.445-5 ( 31445-5 FEB APL )	10.523.374,13	0,00	B.B 35.070-2 ( FMAS COVID ACAA APL )	2.568,66	0,00
B.B 35.070-2 ( FMAS COVID ACAA APL )	2.548,13	0,00	B.B 37.369-9 ( ICMS VERDE APL )	147.058,35	0,00
B.B 37.369-9 ( ICMS VERDE APL )	184.989,63	0,00	B.B 37.451-2 ( IGD-PAB FNAS APL )	34.399,53	0,00
B.B 37.451-2 ( IGD-PAB FNAS APL )	34.959,31	0,00	B.B 283.142-2 ( ( DES. LC 87/96 APL ) )	18.891,57	0,00
B.B 283.142-2 ( ( DES. LC 87/96 APL ) )	18.898,57	0,00	BANP 39.487-4 ( SUSIP. CC )	8,79	0,00
BANP 39.487-4 ( SUSIP. CC )	8,79	0,00	BANP 170.037-5 ( ICMS )	6.991,28	0,00
BANP 170.037-5 ( ICMS )	6.991,28	0,00	BANP 170.529-6 ( TRANS. ESCOLA APLIC )	72.405,64	0,00
BANP 170.529-6 ( TRANS. ESCOLA APLIC )	72.056,41	0,00	BANP 316.586-8 ( FDE/SEPOF - APL )	70.469,17	0,00
BANP 316.586-8 ( FDE/SEPOF - APL )	69.831,41	0,00	BANP 316.586-8 ( FDE/SEPOF CC )	533,24	0,00
BANP 316.586-8 ( FDE/SEPOF CC )	148,32	0,00	BANP 475.462-0 ( APL TEEM 2017 )	11.784,23	0,00
BANP 475.462-0 ( APL TEEM 2017 )	11.683,47	0,00	BANPA 601.669-3 ( T ESCOLAR EST. APL )	1.799.399,73	0,00
BANPA 601.669-3 ( T ESCOLAR EST. APL )	1.784.014,38	0,00	BANPA 601.669-3 ( T. ESCOLAR EST CON )	3.166,26	0,00
BANPA 601.669-3 ( T. ESCOLAR EST CON )	3.166,26	0,00	BANPA 601.670-7 ( MERENDA ESTADO APL )	225.787,75	0,00
BANPA 601.670-7 ( MERENDA ESTADO APL )	223.857,16	0,00	BANPA 601.670-7 ( MERENDA ESTADO CON )	10.190,80	0,00
BANPA 601.670-7 ( MERENDA ESTADO CON )	10.190,80	0,00	BANPA 759.107-1 ( COMBUSTIVEL APL )	412.617,42	0,00
BANPA 759.107-1 ( COMBUSTIVEL APL )	531.639,38	0,00	BANPA 760.048-8 ( ICMS PRAINHA APL )	22.545,02	0,00
BANPA 760.048-8 ( ICMS PRAINHA APL )	20.538,70	0,00	BANPA 816.955-1 ( AMBULANCHA CC )	499.200,00	0,00
BRAD 1.210-6 ( TRIBUTOS BRAD )	259.265,95	0,00	BRAD 1.210-6 ( TRIBUTOS BRAD )	248.689,63	0,00
BRAD 1.211-4 ( CV COSAMPA )	2.237,94	0,00	BRAD 1.211-4 ( CV COSAMPA )	57.531,64	0,00

**Prefeitura Municipal de Prainha**

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/06/2022 a 30/06/2022

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
BRAD 1.212-2 ( COSIP )	25.187,00	0,00	BRAD 1.212-2 ( COSIP )	25.790,86	0,00
CAIXA 999.999.999-9 ( CX TESOURARIA )	1.513,36	0,00	CAIXA 999.999.999-9 ( CX TESOURARIA )	1.513,36	0,00
CEF 54-0 ( CEF1 )	539,78	0,00	CAIXA 999.999.999-9 ( CX UNICO FMAS )	0,05	0,00
CEF 345-9 ( CEF 2 )	5,00	0,00	CEF 54-0 ( CEF1 )	539,78	0,00
CEF 376-0 ( CEF 3 )	100,00	0,00	CEF 345-9 ( CEF 2 )	5,00	0,00
CEF 376-0 ( CEF 3 APL )	3.261,40	0,00	CEF 376-0 ( CEF 3 )	100,00	0,00
CEF 6.336-7 ( CEF 4 )	247.011,13	0,00	CEF 376-0 ( CEF 3 APL )	3.287,56	0,00
CEF 647.152-9 ( CONS CRAS APL )	22.568,39	0,00	CEF 6.336-7 ( CEF 4 )	248.658,02	0,00
CEF 806.132-9 ( CEF 5 )	394,48	0,00	CEF 647.152-9 ( CONS CRAS APL )	22.568,39	0,00
			CEF 806.132-9 ( CEF 5 )	394,48	0,00
<b>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>40.815.570,61</b>	<b>0,00</b>	<b>Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>40.815.570,61</b>	<b>0,00</b>

PAULO SERGIO FADUL NEVES  
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES  
Prefeito de Prainha

---

**Notas Explicativas**

---

**Nota 1 - 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 Dis pêndios (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 n.º 4.320/1964; e

§ 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 T 16.6 (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.

**Nota 2- Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias**

**Notas Explicativas**

No Balanco Financeiro, as receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por fonte de recursos.

Durante o período de gestão a unidade gestora não 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.

**Nota 3- 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 Extraorçamentários 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.

**Nota 4- 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.

**Nota 5- Demonstração Financeira Sintética**

De conformidade com a Lei nº 4.320/64, e a Portaria SOF nº 8, de 04/02/85, os dados da execução financeira, de forma sintética, são os seguintes:

Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	12.179.167,90	Administração	1.817.185,63
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	408.751,46	Agricultura	135.595,68
Contribuições	25.394,76	Assistência Social	227.264,54
Receita Patrimonial	130.760,41	Cultura	30.144,77

**Prefeitura Municipal de Prainha**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/06/2022 a 30/06/2022

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

**Notas Explicativas**

Receita de Serviços	10.309,48	Desporto e Lazer	21.363,07
Transferências Correntes	11.603.951,79	Educação	5.781.073,57
Dedução Fundeb	-607.139,14	Encargos Especiais	384.533,19
		Energia	52.100,10
		Gestão Ambiental	45.078,21
		Saúde	1.421.762,37
<b>Receita Total</b>	<b>11.572.028,76</b>	<b>Despesa Total</b>	<b>9.916.101,13</b>

\_\_\_\_\_  
PAULO SERGIO FADUL NEVES  
Contador

\_\_\_\_\_  
DAVI XAVIER DE MORAES  
Prefeito de Prainha