

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

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
Receita Orçamentária (I)	11.418.783,50	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	11.325.834,66	0,00
Ordinária	4.522.175,60	0,00	Ordinária	3.740.334,50	0,00
Vinculada	7.457.108,86	0,00	Vinculada	7.585.500,16	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	92.373,26	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	56.678,00	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	25.286,17	0,00	Outras vinculações de transferências	808.279,62	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	726.862,34	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	401.909,89	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	86.641,88	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	44.645,04	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	13.636,39	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimer	381.555,46	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	132.955,60	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	1.785.514,67	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na I	28.590,00	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	3.808.277,58	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	298.639,90	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%	833.987,22	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.020.237,76	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	560.500,96	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	11.810.204,05	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	12.002.297,39	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	803.273,68	0,00	Fundo Municipal de Educação de Prainha	106.857,39	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	1.344.531,73	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	33.049,61	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	290.507,16	0,00	Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	399.380,46	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	197.789,19	0,00	Repasso de Duodecimo da Camara	192.093,34	0,00
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	11.256,12	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	11.270.916,59	0,00
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	6.160.038,53	0,00			
Gabinete do Prefeito	129.655,40	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	61.970,06	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	20.441,91	0,00			
Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	128.650,88	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	1.751.003,81	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	911.085,58	0,00			

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

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
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.721.349,46	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.198.469,06	0,00
CON. IASEP	395,64	0,00	CONSIGNADO BANPARA	359.259,26	0,00
CONSIGNADO BANPARA	384.290,62	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	56.359,45	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	58.879,13	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	362.232,03	0,00
CONT. FINANPREV	527,52	0,00	ISS	2.247,36	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	404.504,45	0,00	Outras Restituições	357.119,08	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	8.194,66	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	9.180,05	0,00
Empenhado a Pagar Processado	459.738,89	0,00	SINPRA	737,68	0,00
IRRF	339.158,70	0,00	SINTEPP	16.607,58	0,00
ISS	34.467,16	0,00	SINTESP	24,24	0,00
Outras Restituições	3.242,77	0,00	Salario Familia	27.899,15	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	7.537,96	0,00	Salario Maternidade	6.803,18	0,00
SINPRA	726,92	0,00			
SINTEPP	15.440,78	0,00			
SINTESP	4.244,26	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	17.318.854,09	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	17.742.589,99	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	17.781,79	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	20.610,52	0,00
B.B 6.088-7 (FPM)	41.043,30	0,00	B.B 6.088-7 (FPM)	58.855,32	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	126.221,49	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	338.576,50	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	24.095,54	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	24.484,03	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.))	550.603,20	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	562.588,65	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)	134,51	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	395,37	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)	549.136,30	0,00	B.B 12.505-9 (QSE APLI)	640.667,25	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	61,75	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	62,26	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	262,63	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	6.985,80	0,00
B.B 15.260-9 (PNATE APL)	90.981,39	0,00	B.B 15.260-9 (PNATE APL)	428,07	0,00
B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	95,52	0,00	B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	96,31	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	5.764,64	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	7.986,49	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.634,17	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.665,73	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

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	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)	55.581,56	0,00	B.B	20.349-1 (PNAE APLI)	156.472,54	0,00
B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	21,04	0,00	B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	21,21	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	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	27.129,53	0,00	B.B	21.256-3 (FARM BASICA APL.)	11.790,82	0,00
B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00	B.B	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	40.949,08	0,00
B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	607,49	0,00	B.B	21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	3.103,43	0,00
B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.043,90	0,00	B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00
B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	366,15	0,00	B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	612,48	0,00
B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	608,36	0,00	B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.043,90	0,00
B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00	B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	369,17	0,00
B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	14,67	0,00	B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	613,37	0,00
B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	8,31	0,00	B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00
B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	312,55	0,00	B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	14,79	0,00
B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00	B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	8,38	0,00
B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	177,45	0,00	B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	315,12	0,00
B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.458,41	0,00	B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00
B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.390,86	0,00	B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	178,91	0,00
B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.403,92	0,00	B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.470,41	0,00
B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.458,41	0,00	B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.402,30	0,00
B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.448,38	0,00
B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	18,37	0,00	B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.470,41	0,00
B.B	27.780-0 (ISO APL)	14,04	0,00	B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00
B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	23.513,25	0,00	B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	18,52	0,00
B.B	27.798-3 (FMAS APL)	22.791,28	0,00	B.B	27.780-0 (ISO APL)	14,15	0,00
B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.550,02	0,00	B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	23.706,68	0,00
B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	960,29	0,00	B.B	27.798-3 (FMAS APL)	22.978,77	0,00
B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.122,09	0,00	B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.562,77	0,00
B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.234,09	0,00	B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	968,19	0,00
B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	64,09	0,00	B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.197,14	0,00
B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	20.014,12	0,00	B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.260,70	0,00
B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	15.872,08	0,00	B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	64,62	0,00
B.B	28.870-5 (FNSSCONVENENTE 01 APL)	56.974,43	0,00	B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	20.178,77	0,00
B.B	29.634-1 (PETI APLIC)	12,81	0,00	B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	16.002,65	0,00
B.B	29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	1.852,35	0,00	B.B	28.870-5 (FNSSCONVENENTE 01 APL)	57.443,13	0,00
B.B	29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	704,28	0,00	B.B	29.634-1 (PETI APLIC)	12,91	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2022

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

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 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	883,14	0,00	B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	1.867,59	0,00
B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00	B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	13.202,58	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	34.116,85	0,00	B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	13.315,68	0,00
B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	248,86	0,00	B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00
B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	1.164,22	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.129,56	0,00
B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	13.453,53	0,00	B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	250,91	0,00
B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	622,16	0,00	B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	29.976,42	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,43	0,00	B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	13.564,21	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	1.287.332,78	0,00	B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	36.689,10	0,00
B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	195.505,02	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,43	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	1.477,67	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	1.126.131,39	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00	B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	164.408,68	0,00
B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.237,60	0,00	B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	6.981,20	0,00
B.B 31.425-0 (PM PRAINHA-MP 81 APL)	106.857,40	0,00	B.B 31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.263,95	0,00	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.288,91	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	9.783.281,37	0,00	B.B 31.425-0 (PM PRAINHA-MP 81 APL)	420,77	0,00
B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACAO APL)	2.568,66	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.263,95	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	147.058,35	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	9.890.158,96	0,00
B.B 37.451-2 (IGD-PAB FNAS APL)	34.399,53	0,00	B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACAO APL)	2.589,79	0,00
B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	18.891,57	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	280.393,55	0,00
BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00
BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00	B.B 37.451-2 (IGD-PAB FNAS APL)	54.546,01	0,00
BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	72.405,64	0,00	B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	18.991,52	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	70.469,17	0,00	BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	533,24	0,00	BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00
BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	11.784,23	0,00	BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	73.079,68	0,00
BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.799.399,73	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	71.660,54	0,00
BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.166,26	0,00	BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	11.887,80	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	225.787,75	0,00	BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.815.216,09	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.190,80	0,00	BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.166,26	0,00
BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	412.617,42	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	227.772,37	0,00
BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	22.545,02	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.190,80	0,00
BANPA 816.955-1 (AMBULANCHA CC)	499.200,00	0,00	BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	313.963,45	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	248.689,63	0,00	BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	16.327,66	0,00
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	57.531,64	0,00	BANPA 816.955-1 (AMBULANCHA CC)	499.200,00	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	25.790,86	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	316.755,53	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2022

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

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
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,36	0,00	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	121.588,49	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX UNICO FMAS)	0,05	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	1.834,27	0,00
CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,36	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)	3.287,56	0,00	CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	248.658,02	0,00	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.314,81	0,00
CEF 647.152-9 (CONS CRAS APL)	22.568,39	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	250.380,87	0,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	394,48	0,00	CEF 806.132-9 (CEF 5)	394,48	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
Total (V) = (I + II + III + IV)	42.269.191,10	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	42.269.191,10	0,00

 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	11.979.284,46	Administração	2.135.091,01
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	407.148,05	Agricultura	75.670,09
Contribuições	28.102,21	Assistência Social	281.004,80
Receita Patrimonial	135.457,21	Cultura	39.598,13

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

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

Notas Explicativas

Receita de Serviços	87.366,22	Educação	6.330.665,61
Transferências Correntes	11.321.210,77	Encargos Especiais	668.410,45
Dedução Fundeb	-560.500,96	Energia	52.058,80
		Gestão Ambiental	70.435,98
		Saúde	1.672.899,79
Receita Total	11.418.783,50	Despesa Total	11.325.834,66

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES
Prefeito de Prainha