

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

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)	16.537.318,34	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	16.442.776,57	0,00
Ordinária	3.540.947,68	0,00	Ordinária	7.234.470,15	0,00
Vinculada	13.523.104,26	0,00	Vinculada	9.208.306,42	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	5.998.682,16	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	138.628,05	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	7.227,40	0,00	Outras vinculações de transferências	744.536,53	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	590.141,85	0,00	Outros Recursos Vinculados à Saúde	260.000,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	68.353,31	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	412.485,19	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	11.615,81	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	46.863,86	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	42.744,58	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	160.397,34	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	100.064,60	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	3.396.615,30	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 - 70%	3.985.051,66	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à l	457.791,36	0,00	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e outros Repasses vinc	63.728,49	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	783.788,81	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	1.828.840,46	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	564.306,89	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	498.651,26	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	1.316.716,09	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	1.163.519,59	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	526.733,60	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	14.407.042,54	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	14.599.135,88	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	757.080,25	0,00	Fundo Municipal de Educação de Prainha	6.001,70	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	1.129.011,73	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	10.754,02	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	169.810,54	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	192.093,34	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	66.874,79	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	14.387.126,68	0,00
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	10.754,02	0,00	Secretaria de Administração de Prainha	3.160,14	0,00
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	6.161.823,10	0,00			
Gabinete do Prefeito	132.660,65	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	65.207,61	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	44.383,95	0,00			
Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	3.161,84	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	1.321.044,77	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	4.545.229,29	0,00			

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

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)	3.103.210,54	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.477.182,98	0,00
CON. IASEP	395,64	0,00	CONSIGNADO BANPARA	400.835,92	0,00
CONSIGNADO BANPARA	399.779,42	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	59.401,21	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	72.842,33	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	383.241,65	0,00
CONT. FINANPREV	527,52	0,00	IRRF	473.496,49	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	515.361,04	0,00	ISS	633,01	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	522.582,21	0,00	Outras Restituições	8.450,87	0,00
Empenhado a Pagar Processado	1.147.510,20	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	9.990,32	0,00
IRRF	394.990,74	0,00	SINPRA	509,63	0,00
ISS	12.636,46	0,00	SINTEPP	16.960,55	0,00
OUTROS CRÉDITOS E VALORES	3.160,14	0,00	Salario Familia	108.607,17	0,00
Outras Restituições	4.486,83	0,00	Salario Maternidade	15.056,16	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	6.582,76	0,00			
SINPRA	735,66	0,00			
SINTEPP	17.382,09	0,00			
SINTESP	4.237,50	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	17.185.312,74	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	18.713.788,73	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	25.710,37	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	30.795,70	0,00
B.B 6.088-7 (FPM)	59.900,26	0,00	B.B 6.088-7 (FPM)	59.900,26	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	358.750,41	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	132.120,76	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	25.268,60	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	29.787,09	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.))	559.243,74	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	489.530,43	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)	27,97	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	4.048,57	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)	723.213,46	0,00	B.B 12.505-9 (QSE APLI)	680.939,19	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	62,85	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	63,39	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	37,01	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	37,33	0,00
B.B 15.260-9 (PNATE APL)	91.801,73	0,00	B.B 15.260-9 (PNATE APL)	309,91	0,00
B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	97,21	0,00	B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	97,21	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	303,55	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	2.394,45	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2022

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

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	19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.701,94	0,00	B.B	19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.735,74	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)	7.403,34	0,00	B.B	20.349-1 (PNAE APLI)	4.461,74	0,00
B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	21,41	0,00	B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	21,41	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.)	11.901,56	0,00	B.B	21.256-3 (FARM BASICA APL.)	23.648,86	0,00
B.B	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	41.333,69	0,00	B.B	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	68.431,41	0,00
B.B	21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	4.679,22	0,00	B.B	21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	6.224,60	0,00
B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00	B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00
B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	618,24	0,00	B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	618,24	0,00
B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.043,90	0,00	B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.043,90	0,00
B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	372,63	0,00	B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	372,63	0,00
B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	619,13	0,00	B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	624,48	0,00
B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00	B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00
B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	14,93	0,00	B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	15,06	0,00
B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	8,46	0,00	B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	8,46	0,00
B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	318,08	0,00	B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	318,08	0,00
B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00	B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00
B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	180,59	0,00	B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	180,59	0,00
B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.484,22	0,00	B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.484,22	0,00
B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.415,48	0,00	B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.415,48	0,00
B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.499,55	0,00	B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.499,55	0,00
B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.484,22	0,00	B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.484,22	0,00
B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00
B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	18,69	0,00	B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	18,85	0,00
B.B	27.780-0 (ISO APL)	14,28	0,00	B.B	27.780-0 (ISO APL)	14,28	0,00
B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	23.929,34	0,00	B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	28.745,25	0,00
B.B	27.798-3 (FMAS APL)	23.194,59	0,00	B.B	27.798-3 (FMAS APL)	29.555,19	0,00
B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.577,45	0,00	B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.577,45	0,00
B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	977,29	0,00	B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	977,29	0,00
B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.283,52	0,00	B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.283,52	0,00
B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.291,32	0,00	B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.291,32	0,00
B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	65,22	0,00	B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	65,22	0,00
B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	20.368,30	0,00	B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	20.368,30	0,00
B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	16.152,95	0,00	B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	16.152,95	0,00
B.B	28.870-5 (FNSSCONVENENTE 01 APL)	57.982,65	0,00	B.B	28.870-5 (FNSSCONVENENTE 01 APL)	57.982,65	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2022

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

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)	13,03	0,00	B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	13,15	0,00
B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	1.885,13	0,00	B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	1.901,44	0,00
B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	7.649,91	0,00	B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	3.666,47	0,00
B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	393,27	0,00	B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	13.604,03	0,00
B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00	B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	4.791,90	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	4.849,87	0,00
B.B 30.110-8 (FNS CONVENIENTE 02 AP)	253,26	0,00	B.B 30.110-8 (FNS CONVENIENTE 02 AP)	253,26	0,00
B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	30.257,97	0,00	B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	200,07	0,00
B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	13.691,61	0,00	B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	13.691,61	0,00
B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	29.328,41	0,00	B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	14.137,53	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,43	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,43	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	977.956,32	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	938.211,10	0,00
B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	165.952,87	0,00	B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	158.533,75	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	4.082,80	0,00	B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	6.939,05	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)	6.347,98	0,00	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.402,88	0,00
B.B 31.425-0 (PM PRAINHA-MP 81 APL)	1,69	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	24.667,95	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.263,95	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	9.094.225,93	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	9.727.227,62	0,00	B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACAA APL)	2.636,73	0,00
B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACAA APL)	2.614,12	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	256.524,68	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	249.100,14	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00	B.B 37.451-2 (IGD-PAB FNAS APL)	25.358,76	0,00
B.B 37.451-2 (IGD-PAB FNAS APL)	28.433,73	0,00	B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	38.037,35	0,00
B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	19.000,24	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)	73.882,11	0,00
BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	73.882,11	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	135.548,85	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	135.548,85	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	602,85	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	298,00	0,00	BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	12.011,06	0,00
BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	12.011,06	0,00	BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	2.259.411,96	0,00
BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.834.035,00	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)	262.548,16	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	230.133,76	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)	72.850,16	0,00
BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	223.269,10	0,00	BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	23.833,24	0,00
BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	76.072,27	0,00	BANPA 816.955-1 (AMBULANCHA CC)	239.200,00	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

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
BANPA 816.955-1 (AMBULANCHA CC)	499.200,00	0,00	BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	2.568.635,17	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	170.060,28	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	183.903,64	0,00
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	12.945,16	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	2.014,59	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX SAUDE)	8.608,25	0,00
CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	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)	3.345,90	0,00	CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	252.065,84	0,00	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.345,90	0,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	404,81	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	252.065,84	0,00
			CEF 806.132-9 (CEF 5)	404,81	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)	51.232.884,16	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	51.232.884,16	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	17.064.051,94	Administração	5.340.380,93
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	524.025,29	Agricultura	78.323,41
Contribuições	39.148,44	Assistência Social	261.985,35
Receita Patrimonial	28.548,83	Cultura	25.741,77

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2022

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Consolidado

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

Notas Explicativas

Receita de Serviços	12.370,24	Educação	7.871.485,59
Transferências Correntes	16.459.959,14	Encargos Especiais	475.858,65
Dedução Fundeb	-526.733,60	Energia	72.117,62
		Gestão Ambiental	64.285,36
		Saúde	2.252.597,89
Receita Total	16.537.318,34	Despesa Total	16.442.776,57

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES
Prefeito de Prainha