

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2020

Período: 01/02/2020 a 29/02/2020

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

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)	6.731.252,32	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	1.179.435,65	0,00
Ordinaria	2.908.435,93	0,00	Ordinaria	1.123.370,65	0,00
Vinculada	4.349.522,88	0,00	Vinculada	56.065,00	0,00
Outros Recursos Vinculados a Educação	139.535,61	0,00	Outras Vinculações de Transferências	56.065,00	0,00
Outros Recursos Vinculados a Saúde	484.632,75	0,00			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	41.899,61	0,00			
Transferências do Fundeb 60%	3.683.454,91	0,00			
(-)Deducao FUNDEB	526.706,49	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.312.343,89	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	6.354.188,76	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	18.451,15	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	165.840,84	0,00
Gabinete do Prefeito	400,00	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	6.188.347,92	0,00
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	49.375,18	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	15.714,26	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	837.636,77	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	390.766,53	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	28.221,27	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	207.289,64	0,00
CONSIGNADO BANPARA	11.945,73	0,00	CONSIGNADO BANPARA	18.751,47	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	5.304,57	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	6.753,04	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	28.528,82	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	153.097,86	0,00
Empenhado a Pagar Processado	-19.416,02	0,00	ISS	8.963,09	0,00
ISS	495,44	0,00	Restos a Pagar 2019	16.143,75	0,00
Outras Restituições	704,77	0,00	SINPRA	20,78	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	375,48	0,00	SINTESP	10,39	0,00
SINPRA	261,58	0,00	Salario Familia	3.549,26	0,00
SINTEPP	20,90	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	1.825.650,81	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	2.156.554,24	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	3.052,22	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	3.671,67	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	190.222,87	0,00	B.B 6.088-7 (FPM)	4.000,00	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	1.071,17	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	760.923,83	0,00
B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	882.626,97	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	2.566,79	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2020

Período: 01/02/2020 a 29/02/2020

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

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 12.579-2 (CEX APLIC)	57,58	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	879.614,47	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	7.143,85	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	57,63	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	4.890,26	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	7.149,42	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.385,14	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	5.723,93	0,00
B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,85	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.387,77	0,00
B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	3.994,21	0,00	B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,85	0,00
B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	13,68	0,00	B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	3.997,32	0,00
B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00	B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	13,69	0,00
B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00
B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	17,13	0,00	B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	240.901,51	0,00	B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	17,14	0,00
B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	49.939,42	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	60.344,01	0,00
BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	932,79	0,00	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	21.832,74	0,00
BANP 170.037-5 (ICMS)	7.603,05	0,00	BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	884,79	0,00
BANP 170.526-1 (APLIC ICMS SANT)	11.449,09	0,00	BANP 170.037-5 (ICMS)	7.603,05	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	4.675,46	0,00	BANP 170.526-1 (APLIC ICMS SANT)	13.428,13	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	269,32	0,00	BANP 170.526-1 (ICMS SANTAREM)	29.670,94	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	94.938,03	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	4.687,82	0,00
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	43.430,25	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	269,32	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	55.247,47	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	124.488,23	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOUREARIA)	1.560,00	0,00	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	809,33	0,00
CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	1.622,88	0,00
CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOUREARIA)	1.560,00	0,00
CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00	CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00
CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.078,66	0,00	CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	212.844,72	0,00	CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	341,95	0,00	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.078,66	0,00
			CEF 6.336-7 (CEF 4)	212.844,72	0,00
			CEF 806.132-9 (CEF 5)	341,95	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)	9.897.468,29	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	9.897.468,29	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2020

Período: 01/02/2020 a 29/02/2020

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

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

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador 8812

DAVI XAVIER DE MORAES
PREFEITO

Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Financeiro (BF)1 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 Dispêndios (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 periodo de gestão a unidade gestora não registrou ingressos de receitas orçamentarias.

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 Extra orçamentários 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	7.257.958,81	Administração	680.061,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	216.730,40	Agricultura	61.008,42
Contribuições	57.556,31	Cultura	18.816,55
Receita Patrimonial	6.541,19	Encargos Especiais	323.170,73

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2020

Período: 01/02/2020 a 29/02/2020

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	6.976.514,17	Energia	56.065,00
Outras Receitas Correntes	616,74	Gestão Ambiental	20.696,38
Dedução Fundeb	-526.706,49	Urbanismo	19.617,44
Receita Total	6.731.252,32	Despesa Total	1.179.435,65

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador 8812

DAVI XAVIER DE MORAES
PREFEITO