

Prefeitura Municipal de Prainha

Balço Financeiro

Exercício: 2019

Período: 01/03/2019 a 31/03/2019

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)	5.215.348,50	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	1.229.187,43	0,00
Ordinária	1.962.141,60	0,00	Ordinária	1.125.939,09	0,00
Vinculada	3.609.764,41	0,00	Vinculada	103.248,34	0,00
Outros Recursos Vinculados a Educação	297.899,99	0,00	Outras Vinculações de Transferências	103.248,34	0,00
Outros Recursos Vinculados a Saúde	317.047,75	0,00			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	37.598,18	0,00			
Transferências do Fundeb 60%	2.957.218,49	0,00			
(-)Deducao FUNDEB	356.557,51	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.191.393,43	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	5.402.982,10	0,00
Gabinete do Prefeito	68.103,87	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	143.950,96	0,00
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	50.344,22	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	5.259.031,14	0,00
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	13.343,39	0,00			
Secretaria Municipal de Meio Ambiente de Prainha	15.350,16	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	676.560,38	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	367.691,41	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	141.588,05	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	22.337,79	0,00
CONSIGNADO BANPARA	14.669,14	0,00	CONSIGNADO BANPARA	14.669,14	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	3.613,87	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	3.684,87	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	33.883,50	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	374,80	0,00
Empenhado a Pagar Processado	87.908,62	0,00	SINPRA	353,50	0,00
Outras Restituições	728,27	0,00	SINTEPP	59,88	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	374,80	0,00	Salario Familia	2.197,60	0,00
SINPRA	330,01	0,00	Salario Maternidade	998,00	0,00
SINTEPP	59,88	0,00			
SINTESP	19,96	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	1.231.023,55	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	1.124.846,21	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	1.968,74	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	1.971,98	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	296.828,99	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	310.436,28	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	7,43	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	134,53	0,00
B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	19.768,61	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	9.927,78	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2019

Período: 01/03/2019 a 31/03/2019

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)	56,56	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	56,66	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	6.147,87	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	2.582,68	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	2.272,77	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	740,46	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.325,40	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.330,88	0,00
B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,83	0,00	B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,84	0,00
B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	3.923,72	0,00	B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	3.930,19	0,00
B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	13,44	0,00	B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	13,46	0,00
B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.297,16	0,00	B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.299,30	0,00
B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,01	0,00	B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,01	0,00
B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	16,82	0,00	B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	16,85	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	236.650,17	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	237.040,47	0,00
B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	4.159,28	0,00	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	4.166,14	0,00
BANP 39.487-4 (SUSIP APLIC)	1.388,23	0,00	BANP 39.487-4 (SUSIP APLIC)	1.348,28	0,00
BANP 170.037-5 (ICMS)	7.603,05	0,00	BANP 170.037-5 (ICMS)	7.603,05	0,00
BANP 170.526-1 (APLIC ICMS SANT)	265.535,95	0,00	BANP 170.526-1 (APLIC ICMS SANT)	260.488,54	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	1.469,16	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	1.475,43	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	295,57	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	991,36	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	12.378,02	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	19.995,69	0,00
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	8.714,62	0,00	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	885,20	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	105.425,37	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	61.021,94	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOUREARIA)	45.224,00	0,00	CEF 54-0 (CEF1)	576,28	0,00
CEF 54-0 (CEF1)	576,28	0,00	CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00
CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00	CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00
CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.057,53	0,00
CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.054,80	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	203.501,83	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	202.489,38	0,00	CEF 806.132-9 (CEF 5)	326,95	0,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	325,32	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)	7.779.353,53	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	7.779.353,53	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2019

Período: 01/03/2019 a 31/03/2019

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	5.571.906,01	Administração	720.108,92
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	136.877,49	Agricultura	61.833,05
Contribuições	42.476,72	Cultura	16.052,62
Receita Patrimonial	15.618,92	Desporto e Lazer	15.000,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2019

Período: 01/03/2019 a 31/03/2019

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	5.376.932,88	Encargos Especiais	312.262,57
Dedução Fundeb	-356.557,51	Energia	86.860,15
		Gestão Ambiental	17.070,12
Receita Total	5.215.348,50	Despesa Total	1.229.187,43

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador 8812

DAVI XAVIER DE MORAES
PREFEITO