

**Prefeitura Municipal de Prainha**

Balanço Financeiro

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2019

Período: 01/09/2019 a 30/09/2019

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)	5.853.962,42	69.618.586,37	Despesa Orçamentária (VI)	1.382.117,83	13.292.656,13
Ordinária	1.909.721,92	25.256.054,17	Ordinária	921.888,27	11.923.429,71
Vinculada	4.290.466,59	48.627.468,93	Vinculada	460.229,56	1.369.226,42
Outras vinculações de transferências	0,00	37.380.330,55	Outras Vinculações de Transferências	460.229,56	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	0,00	3.095.595,58	Outras vinculações de transferências	0,00	1.369.226,42
Outros Recursos Destinados à Educação	0,00	3.095.595,58			
Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	7.119.595,12			
Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	7.119.595,12			
Outros Recursos Vinculados a Educação	741.295,39	0,00			
Outros Recursos Vinculados a Saúde	395.748,00	0,00			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência S	0,00	1.031.947,68			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência S	0,00	1.031.947,68			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	52.587,36	0,00			
Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse Vinculados a Educaçã	32.557,45	0,00			
Transferências do Fundeb 60%	3.068.278,39	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	346.226,09	4.264.936,73			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	687.063,37	13.493.237,43	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	5.533.453,66	70.252.648,01
Gabinete do Prefeito	69.576,91	1.146.718,56	Repasse do Duodecimo da Camara	143.950,96	1.536.000,00
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	1.455,48	698.758,56	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	5.389.502,70	68.714.648,01
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	4.115,00	328.910,43	Secretaria de Administração de Prainha	0,00	2.000,00
Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	0,00	2.000,00			
Secretaria Municipal de Meio Ambiente de Prainha	2.342,59	189.368,11			
Secretaria de Administração de Prainha	507.823,87	6.540.192,78			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	101.749,52	4.587.288,99			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	810.349,86	747.303,21	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	11.063,53	402.551,76
Adiantamento de Deposito	0,00	17.285,25	CONSIGNADO BANPARA	0,00	72.111,33
CONSIGNADO BANPARA	3.664,15	67.418,70	CONSIGNADO BRADESCO	0,00	49.819,25
CONSIGNADO BRADESCO	497,01	46.079,47	Contribuicao Previdenciaria - INSS	10.301,05	166.887,10
Contribuicao Previdenciaria - INSS	7.366,21	481.722,66	IRRF	0,00	19.693,34
Empenhado a Pagar Nao Processado	0,00	7.510,33	ISS	0,00	20.381,69
Empenhado a Pagar Processado	798.393,85	65.118,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	762,48	7.993,76
FALTAS	0,00	1.347,67	Restos a Pagar 2017	0,00	16.870,00



Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2019

Período: 01/09/2019 a 30/09/2019

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
IRRF	0,00	5.665,74	SINPRA	0,00	4.621,74
ISS	0,00	25.386,99	SINTEPP	0,00	719,54
Outras Restituições	0,00	15.727,23	Salario Familia	0,00	37.695,56
PENSÃO ALIMENTÍCIA	387,00	8.029,76	Salario Maternidade	0,00	5.758,45
SINPRA	41,64	4.957,75			
SINTEPP	0,00	1.053,66			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	528.848,84	776.051,36	Caixa e Equivalente de Caixa	953.589,47	689.224,10
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	2.742,80	1.634,80	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	2.746,70	1.961,67
B.B 6.088-7 (FPM APL)	101,77	72.941,37	B.B 6.088-7 (FPM)	0,00	20.000,07
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	162,68	828,38	B.B 6.088-7 (FPM APL)	90.989,67	28.999,75
B.B 7.739-9 ((FEP APL))	30,04	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	1.373,65	923,99
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	57,16	12.552,22	B.B 7.739-9 ((FEP APL))	2.626,63	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	493,79	16,77	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	57,25	56,36
B.B 18.898-0 (SNA APL)	23,01	59,32	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	38,86	170,45
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.360,64	3.239,85	B.B 18.898-0 (SNA APL)	71,43	1.635,08
B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,84	0,81	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.365,42	3.313,47
B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	3.965,31	3.822,78	B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,84	0,83
B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	13,58	13,09	B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	3.970,94	3.909,65
B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.310,91	1.263,79	B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	13,60	13,39
B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,02	0,98	B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.312,77	1.292,51
B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	17,00	16,39	B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,02	1,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	239.158,18	309.217,19	B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	17,03	16,76
B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	4.203,36	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	239.498,21	235.801,33
B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	0,00	63,39	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	4.209,33	4.144,36
BANP 39.487-4 (SUSIP APLIC)	1.149,09	1.863,40	B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	0,00	1.199,54
BANP 170.037-5 (ICMS)	7.603,05	7.603,08	BANP 39.487-4 (SUSIP APLIC)	1.108,22	1.466,40
BANP 170.526-1 (APLIC ICMS SANT)	3.153,98	47.782,94	BANP 170.037-5 (ICMS)	7.603,05	7.603,04
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	3.510,04	0,00	BANP 170.526-1 (APLIC ICMS SANT)	306.306,60	10.193,54
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	165,46	1.116,64	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	3.524,68	1.455,65
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	38.783,22	83.333,89	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	206,06	295,57
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	2.680,79	11.637,39	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	62.067,56	72.202,44
BRAD 1.212-2 (COSIP)	3.468,89	22.803,65	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	2.680,79	20.776,00
BRAD 1.213-0 (IPTU)	0,00	1.150,52	BRAD 1.212-2 (COSIP)	4.500,62	18.586,35
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOUREARIA)	0,00	224,00	BRAD 1.213-0 (IPTU)	0,00	1.334,19



Prefeitura Municipal de Prainha

Balço Financeiro

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2019

Período: 01/09/2019 a 30/09/2019

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
CEF 54-0 (CEF1)	539,78	612,78	BRAD 4.532-2 (pm p seletivo)	0,00	22.115,00
CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	5,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.560,00	25.224,00
CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	100,00	CEF 54-0 (CEF1)	539,78	576,28
CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.071,74	3.010,79	CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	5,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	208.640,51	188.832,77	CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	100,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	335,20	303,38	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.073,17	3.048,77
			CEF 6.336-7 (CEF 4)	209.683,71	200.479,57
			CEF 806.132-9 (CEF 5)	336,88	322,09
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
Total (V) = (I + II + III + IV)	7.880.224,49	84.635.178,37	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	7.880.224,49	84.637.080,00

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 Balço 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 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	6.167.631,06	Administração	781.309,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	138.964,27	Agricultura	59.043,40
Contribuições	39.627,18	Cultura	17.998,32
Receita Patrimonial	8.580,77	Encargos Especiais	298.772,73



Notas Explicativas

Transferências Correntes	5.980.458,84	Energia	40.443,00
Receitas de Capital	32.557,45	Gestão Ambiental	19.783,23
Transferências de Capital	32.557,45	Urbanismo	164.768,02
Dedução Fundeb	-346.226,09		
Receita Total	5.853.962,42	Despesa Total	1.382.117,83

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador 8812

DAVI XAVIER DE MORAES
PREFEITO