

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/01/2023

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)	15.682.243,65	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	11.073.717,96	0,00
Ordinária	4.517.924,12	0,00	Ordinária	4.468.594,77	0,00
Vinculada	11.862.376,93	0,00	Vinculada	6.605.123,19	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	8.139,78	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	176.504,96	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	8.139,78	0,00	Outras vinculações de transferências	51.455,60	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	54.494,45	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	318.049,18	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	143.671,16	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	46.086,49	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	112.772,68	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimer	47.571,60	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	4.417,29	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	1.075.832,87	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	423,41	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	4.889.622,49	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	893.711,90	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.085.327,78	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	1.325.732,27	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAR	9.495,46	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	1.230.155,87	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	3.093.375,31	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	22.156,08	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	2.870.363,71	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	698.057,40	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	15.032.479,61	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	15.032.479,61	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	133.378,42	0,00	Fundo Municipal de Educação de Prainha	33.540,00	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	1.267.917,71	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	10.857,56	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	123.095,39	0,00	Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	179,46	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	12.993,21	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	192.093,34	0,00
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	10.857,56	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	14.795.809,25	0,00
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	11.613.311,43	0,00			
Gabinete do Prefeito	105.961,89	0,00			
Repasse do Duodecimo da Camara	192.093,34	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	77.067,47	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	40.924,44	0,00			
Secretaria Municipal de Meio Ambiente de Prainha	179,46	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	946.994,28	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	507.705,01	0,00			

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/01/2023

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)	3.517.524,72	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.405.400,83	0,00
CON. IASEP	395,64	0,00	CONSIG BANPARÁ	18.819,80	0,00
CONSIG BANPARÁ	16.801,96	0,00	CONSIGNADO BANPARA	419.457,48	0,00
CONSIGNADO BANPARA	402.849,70	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	72.583,01	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	73.594,94	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	390.050,95	0,00
CONT. FINANPREV	527,52	0,00	IRRF	330.752,48	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	10.409,76	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.099,21	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	424.810,60	0,00	Restos a Pagar 2022	111.383,80	0,00
DIFERENÇA DE SALDO	34.567,57	0,00	SINPRA	448,38	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	4.920,00	0,00	SINTEPP	17.575,51	0,00
Empenhado a Pagar Processado	1.937.040,65	0,00	SINTESP	4.716,75	0,00
FALTAS	477,40	0,00	Salario Familia	179,46	0,00
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	5.737,34	0,00	Salario Familia	18.723,66	0,00
IRRF	549.051,72	0,00	Salario Maternidade	12.610,34	0,00
ISS	20.306,90	0,00			
Outras Restituições	2.931,29	0,00			
PENSÃO ALIMENTÍCIA	7.732,06	0,00			
SINPRA	815,08	0,00			
SINTEPP	19.997,95	0,00			
SINTESP	4.556,64	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	10.003.986,58	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	16.724.636,16	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	34.004,28	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	36.747,05	0,00
B.B 6.088-7 (FPM)	58.855,32	0,00	B.B 6.088-7 (FPM)	58.855,32	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	51.418,84	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	594.060,53	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	2.712,66	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	3.204,43	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.))	499.763,63	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	568.685,21	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)	808,30	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	37.344,40	0,00
B.B 12.505-9 (QSE)	233.935,92	0,00	B.B 12.505-9 (QSE)	233.935,92	0,00
B.B 12.505-9 (QSE APLI)	24.670,03	0,00	B.B 12.505-9 (QSE APLI)	51.974,44	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	65,01	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	65,60	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/01/2023

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 13.060-5 ((CIDE APL))	367,13	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	524,82	0,00
B.B 15.260-9 (PNATE APL)	531.857,71	0,00	B.B 15.260-9 (PNATE APL)	456.259,89	0,00
B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	100,56	0,00	B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	101,47	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	11.731,42	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	13.802,24	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.837,39	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.873,90	0,00
B.B 20.349-1 (PNAE)	13.515,80	0,00	B.B 20.349-1 (PNAE)	13.515,80	0,00
B.B 20.349-1 (PNAE APLI)	851,08	0,00	B.B 20.349-1 (PNAE APLI)	858,75	0,00
B.B 20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	22,15	0,00	B.B 20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	22,35	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)	13.559,99	0,00	B.B 21.256-3 (FARM BASICA APL.)	5.878,44	0,00
B.B 21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	1.546,65	0,00	B.B 21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	13.682,19	0,00
B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00	B.B 21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	1.560,59	0,00
B.B 21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	639,57	0,00	B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00
B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	4.043,90	0,00	B.B 21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	645,33	0,00
B.B 22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	385,49	0,00	B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	4.549,99	0,00
B.B 22.858-3 (PROGR APLIC)	640,49	0,00	B.B 22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	388,97	0,00
B.B 23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00	B.B 22.858-3 (PROGR APLIC)	646,26	0,00
B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	15,44	0,00	B.B 23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00
B.B 25.272-7 (PEJA APLIC)	8,75	0,00	B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	15,58	0,00
B.B 25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	329,06	0,00	B.B 25.272-7 (PEJA APLIC)	8,83	0,00
B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00	B.B 25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	332,02	0,00
B.B 25.357-X (FNS APLIC BLINV)	186,82	0,00	B.B 25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00
B.B 27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.535,43	0,00	B.B 25.357-X (FNS APLIC BLINV)	188,51	0,00
B.B 27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.464,32	0,00	B.B 27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.549,27	0,00
B.B 27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.689,32	0,00	B.B 27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.477,51	0,00
B.B 27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.535,43	0,00	B.B 27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.740,59	0,00
B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B 27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.549,27	0,00
B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	19,34	0,00	B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00
B.B 27.780-0 (ISO APL)	14,78	0,00	B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	19,51	0,00
B.B 27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	270,91	0,00	B.B 27.780-0 (ISO APL)	14,91	0,00
B.B 27.798-3 (FMAS APL)	4.299,62	0,00	B.B 27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	273,35	0,00
B.B 27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.631,88	0,00	B.B 27.798-3 (FMAS APL)	4.338,36	0,00
B.B 27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.011,01	0,00	B.B 27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.646,59	0,00
B.B 27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.603,86	0,00	B.B 27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.020,12	0,00
B.B 27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.404,90	0,00	B.B 27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.690,41	0,00
B.B 27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	67,48	0,00	B.B 27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.435,58	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/01/2023

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 27.971-4 (FNSCONVENENTE CC APL)	21.071,13	0,00	B.B 27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	68,08	0,00
B.B 28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	16.710,33	0,00	B.B 27.971-4 (FNSCONVENENTE CC APL)	21.261,02	0,00
B.B 28.870-5 (FNSCONVENENTE 01 APL)	59.983,41	0,00	B.B 28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	16.860,92	0,00
B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	13,48	0,00	B.B 28.870-5 (FNSCONVENENTE 01 APL)	60.523,98	0,00
B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	1.950,18	0,00	B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	13,61	0,00
B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	924,59	0,00	B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	1.967,76	0,00
B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	12.445,06	0,00	B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	932,93	0,00
B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00	B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	12.557,21	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	4.974,20	0,00	B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00
B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	262,00	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.019,03	0,00
B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	245,17	0,00	B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	264,36	0,00
B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	14.164,06	0,00	B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	247,38	0,00
B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	19.616,10	0,00	B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	14.291,70	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,43	0,00	B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	6.538,74	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	129.662,41	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,42	0,00
B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	111.379,33	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	22.776,20	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	7.186,07	0,00	B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	112.383,08	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00	B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	7.250,83	0,00
B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.567,02	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)	6.626,20	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	5.601.274,04	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00
B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACAA APL)	743,90	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	11.564.175,42	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	80.578,45	0,00	B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACAA APL)	750,61	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	56.628,37	0,00
B.B 37.451-2 (IGD-PAB FNAS APL)	1.251,40	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00
B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL)	18.869,60	0,00	B.B 37.451-2 (IGD-PAB FNAS APL)	1.262,55	0,00
BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00	B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL)	34.373,21	0,00
BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00	BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00
BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	73.882,11	0,00	BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	142.642,49	0,00	BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	77.478,25	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	535,80	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	144.083,75	0,00
BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	12.443,79	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	535,80	0,00
BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.233.958,70	0,00	BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	12.562,51	0,00
BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.206,83	0,00	BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.245.731,36	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	8.051,70	0,00	BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.206,83	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.409,23	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	8.128,52	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/01/2023

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
BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	45.557,68	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.409,23	0,00
BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	33.354,64	0,00	BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	45.827,20	0,00
BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	177.187,17	0,00	BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	14.131,45	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	99.275,48	0,00	BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	177.187,17	0,00
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	322.278,08	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	100.334,72	0,00	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	106.712,81	0,00
CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00	BRAD 4.584-5 (DUODECIMO CAMARA)	42.473,39	0,00
CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	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)	3.345,90	0,00	CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	262.425,64	0,00	CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	415,93	0,00	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.345,90	0,00
CEF 6.071.057-2 (TRATOR)	105.000,00	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	264.202,32	0,00
			CEF 806.132-9 (CEF 5)	418,74	0,00
			CEF 6.071.057-2 (TRATOR)	105.000,00	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)	44.236.234,56	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	44.236.234,56	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. 6º 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	16.380.301,05	Administração	2.022.877,90
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	428.295,66	Agricultura	83.547,54
Contribuições	58.554,85	Assistência Social	257.315,20
Receita Patrimonial	89.300,23	Cultura	42.635,53

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/01/2023

Consolidado

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	15.793.353,01	Educação	6.202.851,92
Outras Receitas Correntes	10.797,30	Encargos Especiais	212.072,66
Dedução Fundeb	-698.057,40	Energia	48.309,10
		Gestão Ambiental	54.776,17
		Legislativa	164.849,75
		Saúde	1.984.482,19
Receita Total	15.682.243,65	Despesa Total	11.073.717,96

PAULO SERGIO FADUL NEVES

Contador

DAVI XAVIER DE MORAES

Prefeito de Prainha