

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/04/2023 a 30/04/2023

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
Receita Orçamentária (I)	9.802.970,93	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	11.302.895,24	0,00
Ordinária	4.150.406,68	0,00	Ordinária	2.479.722,34	0,00
Vinculada	6.258.621,34	0,00	Vinculada	8.823.172,90	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	7.772,02	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	11,50	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	7.995,34	0,00	Outras vinculações de transferências	61.161,42	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	54.711,65	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	358.859,08	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	165.703,03	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	48.819,56	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	69.745,75	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimer	150.594,34	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	3.196,13	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	1.861.328,09	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	64.333,98	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	6.342.398,91	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	117.680,20	0,00			
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	181.320,18	0,00			
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à l	755.257,67	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	896.511,43	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.091.859,98	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	85.626,28	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAR	12.344,10	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	454.789,82	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	199.794,64	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	28.802,90	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	1.061.176,24	0,00			
(-)Deducao FUNDEB	606.057,09	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.988.307,55	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	9.988.307,55	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	1.157.649,17	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	12.551,96	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	1.262.763,03	0,00	Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	319,36	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	240.192,63	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	192.093,34	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	13.608,66	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	9.783.342,89	0,00
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	12.551,96	0,00			
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	4.884.385,34	0,00			
Gabinete do Prefeito	113.317,19	0,00			
Repasse do Duodecimo da Camara	192.093,34	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	78.264,16	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	21.056,50	0,00			
Secretaria Municipal de Meio Ambiente de Prainha	319,36	0,00			

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/04/2023 a 30/04/2023

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
Secretaria de Administração de Prainha	1.136.247,46	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	875.858,75	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	302.313,09	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.540.724,00	0,00
Adiantamento de Deposito	3.200,00	0,00	Adiantamento de Deposito	3.200,00	0,00
CON. IASEP	395,64	0,00	CONSIGNADO BANPARA	419.558,19	0,00
CONSIG BANPARÁ	16.776,83	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	80.537,73	0,00
CONSIGNADO BANPARA	445.866,35	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	10.280,60	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	72.471,94	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	435.267,53	0,00
CONT. FINANPREV	527,52	0,00	IRRF	468.529,34	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	10.617,53	0,00	ISS	36.524,35	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	563.578,28	0,00	PAGAMENTO INDEVIDO	1.200,00	0,00
Empenhado a Pagar Processado	-1.426.654,66	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	7.829,69	0,00
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	6.003,01	0,00	SINPRA	802,06	0,00
IRRF	518.483,13	0,00	SINTEPP	20.165,51	0,00
ISS	43.507,16	0,00	SINTESP	4.870,56	0,00
Outras Restituições	14.549,45	0,00	Salario Familia	358,92	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	7.093,31	0,00	Salario Familia	27.158,23	0,00
SINPRA	736,24	0,00	Salario Maternidade	24.441,29	0,00
SINTEPP	20.369,64	0,00			
SINTESP	4.791,72	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	12.433.275,44	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	9.694.940,22	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	37.366,99	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	37.639,17	0,00
B.B 6.088-7 (FPM)	111.708,07	0,00	B.B 6.088-7 (FPM)	111.708,07	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	430.932,43	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	537.295,01	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	4.432,96	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	4.699,70	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.))	540.134,43	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	538.855,80	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)	8.365,15	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	30.806,53	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)	34.415,26	0,00	B.B 12.505-9 (QSE APLI)	74.764,53	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	66,71	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	67,19	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/04/2023 a 30/04/2023

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
B.B	13.060-5 ((CIDE APL))	533,68	0,00	B.B	13.060-5 ((CIDE APL))	537,57	0,00
B.B	15.260-9 (PNATE APL)	87.152,15	0,00	B.B	15.260-9 (PNATE APL)	121.493,14	0,00
B.B	15.651-5 (FMS S/A APLIC)	103,18	0,00	B.B	15.651-5 (FMS S/A APLIC)	103,93	0,00
B.B	18.898-0 (SNA APL)	56,91	0,00	B.B	18.898-0 (SNA APL)	3.548,88	0,00
B.B	19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.943,10	0,00	B.B	19.591-X (CONVENIO APLIC)	3.973,93	0,00
B.B	20.349-1 (PNAE)	7.235,50	0,00	B.B	20.349-1 (PNAE)	7.235,50	0,00
B.B	20.349-1 (PNAE APLI)	3.739,09	0,00	B.B	20.349-1 (PNAE APLI)	7.152,79	0,00
B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	22,73	0,00	B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	22,89	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	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00	B.B	21.256-3 (FARM BASICA APL.)	5.883,12	0,00
B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	656,22	0,00	B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00
B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.626,75	0,00	B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	661,00	0,00
B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	395,53	0,00	B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.660,46	0,00
B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	657,17	0,00	B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	398,41	0,00
B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00	B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	661,95	0,00
B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	15,85	0,00	B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00
B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	8,98	0,00	B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	15,96	0,00
B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	337,63	0,00	B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	9,05	0,00
B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00	B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	340,08	0,00
B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	191,69	0,00	B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00
B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.575,40	0,00	B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	193,08	0,00
B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.502,44	0,00	B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.586,88	0,00
B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.837,44	0,00	B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.513,38	0,00
B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.575,40	0,00	B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.879,96	0,00
B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.586,88	0,00
B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	19,84	0,00	B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00
B.B	27.780-0 (ISO APL)	15,16	0,00	B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	19,98	0,00
B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	277,96	0,00	B.B	27.780-0 (ISO APL)	15,27	0,00
B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.674,37	0,00	B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	5.959,93	0,00
B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.037,33	0,00	B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.686,57	0,00
B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.853,89	0,00	B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.044,89	0,00
B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.493,54	0,00	B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	9.925,67	0,00
B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	69,23	0,00	B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.518,99	0,00
B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	21.619,71	0,00	B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	69,74	0,00
B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	17.145,38	0,00	B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	21.777,18	0,00
B.B	28.870-5 (FNSSCONVENENTE 01 APL)	61.545,05	0,00	B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	17.270,26	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/04/2023 a 30/04/2023

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 29.634-1 (PETI APLIC)	13,83	0,00	B.B 28.870-5 (FNCONVENENTE 01 APL)	61.993,35	0,00
B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	2.000,95	0,00	B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	13,94	0,00
B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	948,67	0,00	B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	2.015,53	0,00
B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	143,56	0,00	B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	955,58	0,00
B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00	B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	1.002,89	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.103,70	0,00	B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00
B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	268,82	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.140,88	0,00
B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	251,55	0,00	B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	270,78	0,00
B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	14.532,81	0,00	B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	253,38	0,00
B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	11.521,65	0,00	B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	14.638,67	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,42	0,00	B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	11.879,94	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	39.242,68	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,42	0,00
B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	99.270,49	0,00	B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	99.993,58	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	2.071,29	0,00	B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	5.349,35	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)	6.737,99	0,00	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.787,07	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	7.722.953,70	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	4.264.643,95	0,00
B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	763,27	0,00	B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	768,83	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	53.108,76	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	3.862,21	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 39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	215.354,84	0,00	B.B 39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	174.284,92	0,00
B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	27.895,67	0,00	B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	32.796,75	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)	78.943,60	0,00	BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	79.595,65	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	147.341,38	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	148.544,33	0,00
BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	12.786,79	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	223,34	0,00
BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.267.971,92	0,00	BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	12.886,51	0,00
BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.206,83	0,00	BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.827.514,15	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	8.273,64	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)	218.593,41	0,00
BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	25.569,74	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.190,80	0,00
BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	3.601,34	0,00	BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	25.686,86	0,00
BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	177.472,45	0,00	BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	6.315,58	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	262.320,10	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	223.032,64	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/04/2023 a 30/04/2023

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
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)	155.105,12	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	204.216,55	0,00
BRAD 4.584-5 (DUODECIMO CAMARA)	1.661,83	0,00	BRAD 4.584-5 (DUODECIMO CAMARA)	9.901,65	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00
CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00	CEF 54-0 (CEF1)	539,78	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)	3.345,90	0,00	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.345,90	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	267.715,44	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	269.422,64	0,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	424,32	0,00	CEF 806.132-9 (CEF 5)	427,18	0,00
CEF 6.071.057-2 (TRATOR)	105.000,00	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)	32.526.867,01	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	32.526.867,01	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	10.409.028,02	Administração	1.269.423,86
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	568.534,77	Agricultura	83.847,09
Contribuições	49.111,43	Assistência Social	153.038,75
Receita Patrimonial	85.304,29	Cultura	22.497,11

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/04/2023 a 30/04/2023

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	9.706.077,53	Educação	8.354.332,84
Dedução Fundeb	-606.057,09	Encargos Especiais	244.195,59
		Gestão Ambiental	55.850,25
		Legislativa	189.386,37
		Saúde	930.323,38
Receita Total	9.802.970,93	Despesa Total	11.302.895,24

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES
Prefeito de Prainha