

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

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)	12.633.100,69	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	13.623.829,63	0,00
Ordinária	5.687.945,21	0,00	Ordinária	3.344.673,23	0,00
Vinculada	7.609.056,85	0,00	Vinculada	10.279.156,40	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	823,76	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	237.808,77	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	27.029,35	0,00	Outras vinculações de transferências	534.806,54	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	37.098,58	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	379.431,04	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	426.998,24	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	72.237,78	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	98.811,05	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimer	215.565,68	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	4.304,98	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	17.951,56	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	68.288,98	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	870.799,05	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	135.040,20	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	6.789.638,73	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	1.012.756,66	0,00	Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	29.061,02	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.363.098,78	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	720.040,65	0,00
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	482.686,45	0,00	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e outros Repasses vinc	411.815,58	0,00
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAR	14.307,63	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	533.447,80	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	1.126.268,38	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	33.384,47	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	1.244.711,54	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	663.901,37	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	12.032.901,28	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	12.032.901,28	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	248.206,43	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	12.235,22	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	1.718.629,77	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	346.010,47	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	226.596,60	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	11.674.655,59	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	75.235,69	0,00			
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	12.235,22	0,00			
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	6.833.405,11	0,00			
Gabinete do Prefeito	184.624,43	0,00			
Repasse do Duodecimo da Camara	346.010,47	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	146.980,15	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	37.596,76	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	1.359.849,73	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	843.530,92	0,00			

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

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)	1.017.315,13	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.648.654,49	0,00
Adiantamento de Deposito	4.800,00	0,00	Adiantamento de Deposito	2.000,00	0,00
CON. IASEP	429,66	0,00	CONSIG BANPARÁ	15.451,16	0,00
CONSIG BANPARÁ	15.451,67	0,00	CONSIGNADO BANPARA	455.364,05	0,00
CONSIGNADO BANPARA	506.457,50	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	67.785,10	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	71.173,90	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	10.336,35	0,00
CONT. FINANPREV	618,24	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	481.692,73	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	10.985,79	0,00	IRRF	499.705,77	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	656.265,34	0,00	ISS	13.531,10	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	61,75	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	7.692,31	0,00
Empenhado a Pagar Processado	-1.075.472,52	0,00	SINPRA	795,70	0,00
FALTAS	2.949,84	0,00	SINTEPP	20.283,83	0,00
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	5.717,57	0,00	SINTESP	4.860,72	0,00
IRRF	563.829,70	0,00	Salario Familia	358,92	0,00
ISS	31.598,71	0,00	Salario Familia	34.575,96	0,00
Outras Restituições	10.822,19	0,00	Salario Maternidade	34.220,79	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	10.059,86	0,00			
SINPRA	1.080,59	0,00			
SINTEPP	20.413,13	0,00			
SINTESP	5.673,30	0,00			
Salario Familia	85.220,03	0,00			
Salario Maternidade	89.178,88	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	8.575.282,84	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	6.953.214,54	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	40.062,55	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	41.750,30	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)	296.241,45	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	1.444.030,67	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	5.045,82	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	74,44	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.))	520.748,26	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	483.090,79	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)	9.561,28	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	11.463,73	0,00
B.B 12.505-9 (QSE)	233.935,92	0,00	B.B 12.505-9 (QSE)	233.935,92	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

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	12.505-9 (QSE APLI)	74.540,72	0,00	B.B	12.505-9 (QSE APLI)	174.363,56	0,00
B.B	12.579-2 (CEX APLIC)	67,80	0,00	B.B	12.579-2 (CEX APLIC)	68,39	0,00
B.B	13.060-5 ((CIDE APL))	542,45	0,00	B.B	13.060-5 ((CIDE APL))	547,16	0,00
B.B	15.260-9 (PNATE APL)	98.421,53	0,00	B.B	15.260-9 (PNATE APL)	99.275,20	0,00
B.B	15.651-5 (FMS S/A APLIC)	104,88	0,00	B.B	15.651-5 (FMS S/A APLIC)	105,79	0,00
B.B	18.898-0 (SNA APL)	6.190,06	0,00	B.B	18.898-0 (SNA APL)	1.384,14	0,00
B.B	19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.011,86	0,00	B.B	19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.048,35	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)	170.591,87	0,00	B.B	20.349-1 (PNAE APLI)	151.908,98	0,00
B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	23,10	0,00	B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	23,30	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	21.256-3 (FARM BASICA APL.)	17.741,66	0,00	B.B	21.256-3 (FARM BASICA APL.)	17.895,55	0,00
B.B	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	13.593,39	0,00	B.B	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	6.128,87	0,00
B.B	21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	3.201,09	0,00	B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00
B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00	B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	672,79	0,00
B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	667,01	0,00	B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.743,59	0,00
B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.702,80	0,00	B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	405,52	0,00
B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	402,03	0,00	B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	673,76	0,00
B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	667,97	0,00	B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00
B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00	B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	16,25	0,00
B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	16,11	0,00	B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	9,21	0,00
B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	9,13	0,00	B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	346,15	0,00
B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	343,17	0,00	B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00
B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00	B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	196,53	0,00
B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	194,84	0,00	B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.615,19	0,00
B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.601,30	0,00	B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.540,38	0,00
B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.527,13	0,00	B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.984,84	0,00
B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.933,38	0,00	B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.615,19	0,00
B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.601,30	0,00	B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00
B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	20,34	0,00
B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	20,16	0,00	B.B	27.780-0 (ISO APL)	15,54	0,00
B.B	27.780-0 (ISO APL)	15,41	0,00	B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	6.624,45	0,00
B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	6.567,49	0,00	B.B	27.798-3 (FMAS APL)	5.995,14	0,00
B.B	27.798-3 (FMAS APL)	9.902,16	0,00	B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.716,65	0,00
B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.701,89	0,00	B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.063,52	0,00
B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.054,38	0,00	B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.102,72	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

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	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.015,84	0,00	B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.581,76	0,00
B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.550,96	0,00	B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	70,98	0,00
B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	70,37	0,00	B.B	27.971-4 (FNCONVENENTE CC APL)	22.165,64	0,00
B.B	27.971-4 (FNCONVENENTE CC APL)	21.975,03	0,00	B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	17.578,32	0,00
B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	17.427,17	0,00	B.B	28.870-5 (FNCONVENENTE 01 APL)	63.099,16	0,00
B.B	28.870-5 (FNCONVENENTE 01 APL)	62.556,57	0,00	B.B	29.634-1 (PETI APLIC)	14,18	0,00
B.B	29.634-1 (PETI APLIC)	14,06	0,00	B.B	29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	935,07	0,00
B.B	29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	20.325,31	0,00	B.B	29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	972,62	0,00
B.B	29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	964,26	0,00	B.B	29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00
B.B	29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	341,99	0,00	B.B	30.066-7 (PAC APLIC)	5.232,58	0,00
B.B	29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00	B.B	30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	275,61	0,00
B.B	30.066-7 (PAC APLIC)	5.187,58	0,00	B.B	30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	51.802,98	0,00
B.B	30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	273,24	0,00	B.B	30.575-8 (APL EMENDA)	14.899,79	0,00
B.B	30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	51.357,53	0,00	B.B	30.628-2 (APL CRI. FEL.)	3.712,27	0,00
B.B	30.575-8 (APL EMENDA)	14.771,66	0,00	B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,42	0,00
B.B	30.628-2 (APL CRI. FEL.)	2.276,73	0,00	B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	12.441,30	0,00
B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,42	0,00	B.B	31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	101.777,22	0,00
B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	4.254,29	0,00	B.B	31.198-7 (MAC FNAS APL)	2.686,06	0,00
B.B	31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	100.902,04	0,00	B.B	31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00
B.B	31.198-7 (MAC FNAS APL)	11.254,34	0,00	B.B	31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.908,14	0,00
B.B	31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00	B.B	31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00
B.B	31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.848,73	0,00	B.B	31.445-5 (31445-5 FEB APL)	1.191.500,34	0,00
B.B	31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00	B.B	35.070-2 (FMAS COVID ACAA APL)	782,54	0,00
B.B	31.445-5 (31445-5 FEB APL)	3.030.560,05	0,00	B.B	37.369-9 (ICMS VERDE APL)	5.749,29	0,00
B.B	35.070-2 (FMAS COVID ACAA APL)	775,82	0,00	B.B	37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00
B.B	37.369-9 (ICMS VERDE APL)	24.943,97	0,00	B.B	39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	302,52	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))	15.270,02	0,00
B.B	39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	53.333,02	0,00	BANP	39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00
B.B	283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	48.428,38	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)	76.034,43	0,00
BANP	170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00	BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	151.457,93	0,00
BANP	170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	75.308,24	0,00	BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	942,28	0,00
BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	149.960,07	0,00	BANP	475.462-0 (APL TEEM 2017)	13.127,91	0,00
BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	488,90	0,00	BANPA	601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	881.014,62	0,00
BANP	475.462-0 (APL TEEM 2017)	13.009,45	0,00	BANPA	601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.258,29	0,00
BANPA	601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.486.598,43	0,00	BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	2.939,64	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

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
BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.301,83	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.358,54	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	135.455,89	0,00	BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	25.968,83	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.262,77	0,00	BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	7.876,45	0,00
BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	25.830,74	0,00	BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	694,19	0,00
BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	732.596,06	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	475.931,97	0,00
BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	142,64	0,00	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	29.626,92	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	302.870,86	0,00
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	27.569,43	0,00	BRAD 4.584-5 (DUODECIMO CAMARA)	197.131,74	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	239.696,87	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00
BRAD 4.584-5 (DUODECIMO CAMARA)	57.405,77	0,00	CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00	CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00
CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00	CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00
CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00	CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.345,93	0,00
CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	273.120,22	0,00
CEF 376-0 (CEF 3 APL)	3.345,91	0,00	CEF 71.057-2 (TRATOR APL)	110.887,65	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	271.196,62	0,00	CEF 806.132-9 (CEF 5)	432,84	0,00
CEF 71.057-2 (TRATOR APL)	109.959,39	0,00			
CEF 806.132-9 (CEF 5)	429,80	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)	34.258.599,94	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	34.258.599,94	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	13.297.002,06	Administração	1.868.115,38
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.024.785,73	Agricultura	89.002,18
Contribuições	63.173,99	Assistência Social	312.512,21
Receita Patrimonial	56.958,18	Cultura	22.703,81

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	11.152.084,16	Educação	9.387.925,75
Dedução Fundeb	-663.901,37	Encargos Especiais	323.352,67
		Gestão Ambiental	117.159,67
		Legislativa	205.233,10
		Saúde	1.297.824,86
Receita Total	12.633.100,69	Despesa Total	13.623.829,63

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES
Prefeito de Prainha