

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/07/2023 a 31/07/2023

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)	10.926.109,22	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	9.660.163,42	0,00
Ordinária	4.306.729,51	0,00	Ordinária	3.871.320,61	0,00
Vinculada	7.145.779,93	0,00	Vinculada	5.788.842,81	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	84,15	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	67.773,38	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	75.148,13	0,00	Outras vinculações de transferências	301.252,20	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	6.043,52	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	357.978,33	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	334.755,25	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	50.369,08	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	112.496,81	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimer	719.892,39	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	4.847,49	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	117.840,58	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	88.289,26	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	294.513,71	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	97.131,86	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	3.211.953,88	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	897.653,19	0,00	Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	41.258,52	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.094.524,00	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	565.890,14	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	60.120,60	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	526.400,22	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	11.914.612,87	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	11.914.612,87	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	224.264,72	0,00	Fundo Municipal de Educação de Prainha	68.953,87	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	1.163.276,25	0,00	Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	8.592,53	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	291.324,94	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	346.010,47	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	115.351,67	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	11.491.056,00	0,00
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	6.426.983,46	0,00			
Gabinete do Prefeito	4.000,00	0,00			
Repasse do Duodecimo da Camara	346.010,47	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	30.879,00	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	2.100,00	0,00			
Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	68.953,87	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	2.330.344,56	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	911.123,93	0,00			

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/07/2023 a 31/07/2023

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)	3.993.361,43	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.156.243,79	0,00
Adiantamento de Deposito	1.000,00	0,00	Adiantamento de Deposito	1.000,00	0,00
CONSIG BANPARÁ	15.990,78	0,00	CONSIG BANPARÁ	15.451,67	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	11.490,81	0,00	CONSIGNADO BANPARA	460.348,11	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	152.914,61	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	65.891,97	0,00
Empenhado a Pagar Processado	3.761.921,49	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	10.626,87	0,00
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	5.407,65	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	1.565.733,45	0,00
IRRF	20.775,34	0,00	IRRF	26,40	0,00
ISS	23.860,75	0,00	ISS	3.411,12	0,00
			PAGAMENTO INDEVIDO	3.569,99	0,00
			PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.722,06	0,00
			SINPRA	742,90	0,00
			SINTEPP	20.360,33	0,00
			Salario Familia	358,92	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	6.953.214,54	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	10.056.277,98	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	41.750,30	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	49,40	0,00
B.B 6.088-7 (FPM)	111.708,07	0,00	B.B 6.088-7 (FPM)	58.855,32	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	1.444.030,67	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	493.297,16	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	74,44	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	281,42	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.))	483.090,79	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	487.233,37	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)	11.463,73	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	120.754,92	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)	174.363,56	0,00	B.B 12.505-9 (QSE APLI)	149.276,77	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	68,39	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	68,98	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	547,16	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	551,85	0,00
B.B 15.260-9 (PNATE APL)	99.275,20	0,00	B.B 15.260-9 (PNATE APL)	400,32	0,00
B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	105,79	0,00	B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	106,69	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	1.384,14	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	4.002,74	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.048,35	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.085,10	0,00
B.B 20.349-1 (PNAE)	7.235,50	0,00	B.B 20.349-1 (PNAE)	7.235,50	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/07/2023 a 31/07/2023

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	20.349-1 (PNAE APLI)	151.908,98	0,00	B.B	20.349-1 (PNAE APLI)	338,55	0,00
B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	23,30	0,00	B.B	20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	23,50	0,00
B.B	21.197-4 (MEREN. ESC. APLIC)	175,93	0,00	B.B	21.197-4 (MEREN. ESC. APLIC)	210,01	0,00
B.B	21.256-3 (FARM BASICA APL.)	17.895,55	0,00	B.B	21.256-3 (FARM BASICA APL.)	23.951,53	0,00
B.B	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	6.128,87	0,00	B.B	21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	33.412,55	0,00
B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00	B.B	21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	3.214,76	0,00
B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	672,79	0,00	B.B	21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00
B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.743,59	0,00	B.B	21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	678,56	0,00
B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	405,52	0,00	B.B	21.594-5 (PTA APLIC)	4.784,26	0,00
B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	673,76	0,00	B.B	22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	408,99	0,00
B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	13,49	0,00	B.B	22.858-3 (PROGR APLIC)	679,54	0,00
B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	16,25	0,00	B.B	23.594-6 (PMP TAXAS APL)	16,15	0,00
B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	9,21	0,00	B.B	25.209-3 (PTA 01 APLC)	16,38	0,00
B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	346,15	0,00	B.B	25.272-7 (PEJA APLIC)	9,29	0,00
B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00	B.B	25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	349,12	0,00
B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	196,53	0,00	B.B	25.310-3 (PTA 02 APLIC)	1.317,35	0,00
B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.615,19	0,00	B.B	25.357-X (FNS APLIC BLINV)	198,21	0,00
B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.540,38	0,00	B.B	27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.629,04	0,00
B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	5.984,84	0,00	B.B	27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.553,59	0,00
B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.615,19	0,00	B.B	27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	6.036,16	0,00
B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B	27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.629,04	0,00
B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	20,34	0,00	B.B	27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00
B.B	27.780-0 (ISO APL)	15,54	0,00	B.B	27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	20,51	0,00
B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	6.624,45	0,00	B.B	27.780-0 (ISO APL)	15,68	0,00
B.B	27.798-3 (FMAS APL)	5.995,14	0,00	B.B	27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	6.681,25	0,00
B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.716,65	0,00	B.B	27.798-3 (FMAS APL)	6.046,55	0,00
B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.063,52	0,00	B.B	27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.731,37	0,00
B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.102,72	0,00	B.B	27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.072,64	0,00
B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.581,76	0,00	B.B	27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.189,35	0,00
B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	70,98	0,00	B.B	27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.612,47	0,00
B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	22.165,64	0,00	B.B	27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	71,59	0,00
B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	17.578,32	0,00	B.B	27.971-4 (FNSSCONVENENTE CC APL)	22.355,71	0,00
B.B	28.870-5 (FNSSCONVENENTE 01 APL)	63.099,16	0,00	B.B	28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	17.729,06	0,00
B.B	29.634-1 (PETI APLIC)	14,18	0,00	B.B	28.870-5 (FNSSCONVENENTE 01 APL)	63.640,24	0,00
B.B	29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	935,07	0,00	B.B	29.634-1 (PETI APLIC)	14,31	0,00
B.B	29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	972,62	0,00	B.B	29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	18.155,21	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/07/2023 a 31/07/2023

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 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00	B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	163,17	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.232,58	0,00	B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	26.081,33	0,00
B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	275,61	0,00	B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00
B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	51.802,98	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.277,45	0,00
B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	14.899,79	0,00	B.B 30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	277,98	0,00
B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	3.712,27	0,00	B.B 30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	52.247,20	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,42	0,00	B.B 30.575-8 (APL EMENDA)	15.027,55	0,00
B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	12.441,30	0,00	B.B 30.628-2 (APL CRI. FEL.)	21.435,42	0,00
B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	101.777,22	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS)	10.710,42	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	2.686,06	0,00	B.B 31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	317.699,06	0,00
B.B 31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00	B.B 31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	102.649,98	0,00
B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.908,14	0,00	B.B 31.198-7 (MAC FNAS APL)	6.096,25	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00	B.B 31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00
B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	1.191.500,34	0,00	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	6.967,37	0,00
B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	782,54	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	5.749,29	0,00	B.B 31.445-5 (31445-5 FEB APL)	5.229.182,68	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00	B.B 35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	789,26	0,00
B.B 39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	302,52	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	30.686,65	0,00
B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	15.270,02	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.215,00	0,00
BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00	B.B 39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	305,08	0,00
BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00	B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	30.734,47	0,00
BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	76.034,43	0,00	BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	151.457,93	0,00	BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	942,28	0,00	BANP 170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	76.767,62	0,00
BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	13.127,91	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	227.120,27	0,00
BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	881.014,62	0,00	BANP 475.462-0 (APL TEEM 2017)	13.247,43	0,00
BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.258,29	0,00	BANPA 601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	128.312,55	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	2.939,64	0,00	BANPA 601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.277,83	0,00
BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.358,54	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	2.966,41	0,00
BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	25.968,83	0,00	BANPA 601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.358,54	0,00
BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	7.876,45	0,00	BANPA 759.107-1 (COMBUSTIVEL APL)	26.107,67	0,00
BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	694,19	0,00	BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	784.882,75	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	475.931,97	0,00	BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	694,19	0,00
BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00	BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	95.163,35	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	302.870,86	0,00	BRAD 1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00
BRAD 4.584-5 (DUODECIMO CAMARA)	197.131,74	0,00	BRAD 1.212-2 (COSIP)	342.865,56	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/07/2023 a 31/07/2023

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
CAIXA 999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00	BRAD 4.584-5 (DUODECIMO CAMARA)	256.251,60	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)	3.345,94	0,00
CEF 71.057-2 (TRATOR APL)	110.887,65	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	274.955,36	0,00
CEF 806.132-9 (CEF 5)	432,84	0,00	CEF 71.057-2 (TRATOR APL)	111.817,71	0,00
			CEF 806.132-9 (CEF 5)	435,73	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)	33.787.298,06	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	33.787.298,06	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 resultados 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	11.452.509,44	Administração	2.367.822,91
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	63.930,80	Agricultura	75.635,19
Contribuições	39.994,70	Assistência Social	236.690,24
Receita Patrimonial	42.159,41	Cultura	33.604,83

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2023

Período: 01/07/2023 a 31/07/2023

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	11.306.424,53	Educação	5.130.703,26
Dedução Fundeb	-526.400,22	Encargos Especiais	269.366,44
		Gestão Ambiental	89.534,31
		Legislativa	287.072,40
		Saúde	1.169.733,84
Receita Total	10.926.109,22	Despesa Total	9.660.163,42

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES
Prefeito de Prainha