

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2023

Período: 01/09/2023 a 30/09/2023

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)	13.472.106,69	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	3.444.981,81	0,00
Ordinária	4.495.984,53	0,00	Ordinária	2.023.151,65	0,00
Vinculada	9.573.039,62	0,00	Vinculada	1.421.830,16	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	87.670,21	0,00	Outras vinculações de transferências	1.421.830,16	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	6.526,36	0,00			
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	787.991,16	0,00			
Outros Recursos Vinculados à Educação	76.756,24	0,00			
Outros Recursos Vinculados à Saúde	752.231,01	0,00			
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	6.755,90	0,00			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	673.273,13	0,00			
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	135.040,20	0,00			
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	187.679,19	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	175.425,80	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	409.326,86	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	562.356,96	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAR	15.268,69	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	1.304.683,42	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	1.312.166,25	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	35.626,93	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	3.044.261,31	0,00			
(-)Deducao FUNDEB	596.917,46	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	2.960.864,61	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	13.755.275,43	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	110.820,97	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	258.058,17	0,00
Gabinete do Prefeito	118.378,75	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	13.497.217,26	0,00
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	87.223,29	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	47.695,49	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	1.228.066,66	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	1.368.679,45	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	727.536,13	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	51.067,57	0,00
CONSIGNADO BANPARA	36.299,44	0,00	CONSIGNADO BANPARA	39.221,72	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	55.525,73	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	3.711,70	0,00
Empenhado a Pagar Processado	620.932,84	0,00	SINPRA	211,51	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/09/2023 a 30/09/2023

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

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	11.842,36	0,00	SINTEPP	26,40	0,00
ISS	1.406,18	0,00	Salario Familia	7.896,24	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.240,00	0,00			
SINPRA	263,18	0,00			
SINTEPP	26,40	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	1.989.203,23	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	1.898.385,85	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	1.418,07	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	2.796,20	0,00
B.B 6.088-7 (FPM)	89.023,22	0,00	B.B 6.088-7 (FPM)	89.023,22	0,00
B.B 6.088-7 (FPM APL)	380.017,85	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	498.242,22	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	393,90	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	5.369,16	0,00
B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	541.544,87	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	27.462,03	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	69,61	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	70,15	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	556,90	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	561,23	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	7.312,23	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	9.716,43	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.124,42	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.158,25	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 21.594-5 (PTA APLIC)	4.828,04	0,00	B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	4.865,57	0,00
B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	16,53	0,00	B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	16,66	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 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)	20,70	0,00	B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	20,86	0,00
B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.325,73	0,00	B.B 30.066-7 (PAC APLIC)	5.367,13	0,00
B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	7.031,12	0,00	B.B 31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	7.085,78	0,00
B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	16.163,03	0,00	B.B 37.369-9 (ICMS VERDE APL)	32.713,89	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 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	23.014,69	0,00	B.B 39.592-7 (CULTURA 01 APL)	191.036,65	0,00
BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00	B.B 283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	24.937,73	0,00
BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00	BANP 39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	228.843,31	0,00	BANP 170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00
BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	871,64	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	231.282,54	0,00
BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	8.070,65	0,00	BANP 316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	516,90	0,00
BANPA 825.340-4 (MAQUINARIOS CC)	694,19	0,00	BANPA 760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	13.300,62	0,00
BRAD 1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	85.102,15	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)	137.305,81	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2023

Período: 01/09/2023 a 30/09/2023

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	1.212-2 (COSIP)	172.130,74	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)	129.852,91	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)	3.345,95	0,00	CEF	376-0 (CEF 3)	100,00	0,00
CEF	6.336-7 (CEF 4)	276.866,62	0,00	CEF	376-0 (CEF 3 APL)	1,54	0,00
CEF	71.057-2 (TRATOR APL)	112.811,76	0,00	CEF	6.336-7 (CEF 4)	278.743,27	0,00
CEF	806.132-9 (CEF 5)	438,73	0,00	CEF	71.057-2 (TRATOR APL)	113.678,29	0,00
				CEF	806.132-9 (CEF 5)	441,71	0,00
				CEF	6.071.055-6 (TRTOR 2 CC)	69.958,33	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)		19.149.710,66	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)		19.149.710,66	0,00

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador 8812

DAVI XAVIER DE MORAES
PREFEITO

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 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	13.881.055,14	Administração	2.840.977,21
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	987.956,38	Agricultura	99.006,85
Contribuições	63.800,82	Cultura	54.480,38
Receita Patrimonial	55.449,26	Encargos Especiais	271.201,68

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/09/2023 a 30/09/2023

2 - Prefeitura Municipal de Prainha

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	12.773.848,68	Gestão Ambiental	179.315,69
Receitas de Capital	187.969,01		0,00
Transferências de Capital	187.969,01		0,00
Dedução Fundeb	-596.917,46		
Receita Total	13.472.106,69	Despesa Total	3.444.981,81

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador 8812

DAVI XAVIER DE MORAES
PREFEITO