

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

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)	19.862.935,32	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	14.271.890,77	0,00
Ordinaria	6.098.717,58	0,00	Ordinaria	6.025.548,68	0,00
Vinculada	14.657.076,51	0,00	Vinculada	8.246.342,09	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	128,86	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	6.672,60	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	201.382,08	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	400.753,44	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	7.577,75	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	60.539,08	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	218.398,55	0,00	Transferência do Estado Cota Parte ICMS Verde	178.467,58	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	136.350,60	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	1.377.268,54	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	529.713,37	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.615.551,69	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	4.650,03	0,00	Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	7.047,75	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	16.431,94	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	1.544.342,95	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	1.761,01	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	10.853,69	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	3.868.482,92	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	2.044.844,77	0,00
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	4.256.510,34	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	164.614,94	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	5.251.074,12	0,00			
(-)Deducao FUNDEB	892.858,77	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	18.382.491,30	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	18.640.549,47	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	143.928,35	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	12.679,57	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	1.831.553,67	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	258.058,17	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	156.052,76	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	18.369.811,73	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	183.408,27	0,00			
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	12.679,57	0,00			
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	13.542.443,33	0,00			
Gabinete do Prefeito	98.547,87	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	86.447,81	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	31.685,86	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	1.332.177,68	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	963.566,13	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	4.091.251,43	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.585.105,57	0,00
CON. IASEP	635,18	0,00	CONSIGNADO BANPARA	443.882,78	0,00
CONSIGNADO BANPARA	367.775,26	0,00	CONSIGNADO BB	42.264,03	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Exercício: 2024

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

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
CONSIGNADO BB	55.723,94	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	464.962,73	0,00
CONT. FINANPREV	846,90	0,00	IRRF	580.259,93	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	440.165,03	0,00	ISS	3.792,11	0,00
Créditos a Regularizar Outros Depósitos Restituição	10.378,73	0,00	SINPRA	476,45	0,00
DEVOLUÇÃO SALDO CONVENIO	16.560,00	0,00	SINTEPP	20.782,24	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	10,00	0,00	SINTESP	231,78	0,00
Empenhado a Pagar Processado	2.581.131,32	0,00	Salario Familia	20.101,52	0,00
FALTAS	564,80	0,00	Salario Maternidade	8.352,00	0,00
IRRF	555.314,06	0,00			
ISS	29.125,39	0,00			
Outras Restituições	498,35	0,00			
PENSÃO ALIMENTÍCIA	7.228,26	0,00			
SINPRA	618,67	0,00			
SINTEPP	19.828,02	0,00			
SINTESP	4.847,52	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	3.549.830,63	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	11.388.962,87	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	5.333,65	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	0,01	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)	173.011,18	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	804.662,55	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	15.214,88	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	2.384,67	0,00
B.B 6.599-4 (PDDE APLIC)	169,77	0,00	B.B 6.599-4 (PDDE APLIC)	171,03	0,00
B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	29.251,42	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	59.098,46	0,00
B.B 9.797-7 (FUS)	700,00	0,00	B.B 9.797-7 (FUS)	300,00	0,00
B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	2.138,43	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	14.777,10	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)	99.315,97	0,00	B.B 12.505-9 (QSE APLI)	230.109,25	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	71,70	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	72,23	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	0,73	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	7.463,82	0,00
B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	110,90	0,00	B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	111,73	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	10.165,92	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	5.547,34	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.256,35	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.290,15	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)	3.873,24	0,00	B.B 20.349-1 (PNAE APLI)	3.902,19	0,00
B.B 20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	645,19	0,00	B.B 20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	650,02	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

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 21.197-4 (MEREN. ESC. APLIC)	218,28	0,00	B.B 21.197-4 (MEREN. ESC. APLIC)	219,91	0,00
B.B 21.256-3 (FARM BASICA APL.)	35.527,19	0,00	B.B 21.256-3 (FARM BASICA APL.)	17.781,62	0,00
B.B 21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	46.834,01	0,00	B.B 21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	6.112,55	0,00
B.B 21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	4.808,10	0,00	B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	1,06	0,00
B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	0,86	0,00	B.B 21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	710,56	0,00
B.B 21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	705,29	0,00	B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	4.972,73	0,00
B.B 21.594-5 (PTA APLIC)	4.972,73	0,00	B.B 22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	428,28	0,00
B.B 22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	425,10	0,00	B.B 22.858-3 (PROGR APLIC)	711,58	0,00
B.B 22.858-3 (PROGR APLIC)	706,31	0,00	B.B 23.594-6 (PMP TAXAS APL)	16,91	0,00
B.B 23.594-6 (PMP TAXAS APL)	16,78	0,00	B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	17,16	0,00
B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	17,03	0,00	B.B 25.272-7 (PEJA APLIC)	9,72	0,00
B.B 25.272-7 (PEJA APLIC)	9,65	0,00	B.B 25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	365,58	0,00
B.B 25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	362,87	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)	207,56	0,00
B.B 25.357-X (FNS APLIC BLINV)	206,02	0,00	B.B 27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.705,86	0,00
B.B 27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.693,21	0,00	B.B 27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.626,86	0,00
B.B 27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.614,79	0,00	B.B 27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	6.320,83	0,00
B.B 27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	6.273,94	0,00	B.B 27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.705,86	0,00
B.B 27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.693,21	0,00	B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,29	0,00
B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,03	0,00	B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	0,50	0,00
B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	0,49	0,00	B.B 27.780-0 (ISO APL)	16,42	0,00
B.B 27.780-0 (ISO APL)	16,30	0,00	B.B 27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	14.634,33	0,00
B.B 27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	14.525,77	0,00	B.B 27.798-3 (FMS APL)	12.981,91	0,00
B.B 27.798-3 (FMS APL)	12.885,61	0,00	B.B 27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.813,02	0,00
B.B 27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.799,57	0,00	B.B 27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.123,23	0,00
B.B 27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.114,90	0,00	B.B 27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.669,89	0,00
B.B 27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.590,74	0,00	B.B 27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.782,84	0,00
B.B 27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.754,78	0,00	B.B 27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	74,97	0,00
B.B 27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	74,41	0,00	B.B 27.971-4 (FNCONVENENTE CC APL)	23.410,02	0,00
B.B 27.971-4 (FNCONVENENTE CC APL)	23.236,37	0,00	B.B 28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	440,13	0,00
B.B 28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	436,87	0,00	B.B 28.870-5 (FNCONVENENTE 01 APL)	66.641,57	0,00
B.B 28.870-5 (FNCONVENENTE 01 APL)	66.147,22	0,00	B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	14,98	0,00
B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	14,87	0,00	B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	21.195,19	0,00
B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	28.906,93	0,00	B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	170,87	0,00
B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	169,60	0,00	B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	3.218,83	0,00
B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	33.949,86	0,00	B.B 29.644-9 (FNAS PSB)	12.898,00	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

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	30.066-7 (PAC APLIC)	2,89	0,00
B.B	30.066-7 (PAC APLIC)	2,87	0,00	B.B	30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	291,09	0,00
B.B	30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	288,93	0,00	B.B	30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	2.901,47	0,00
B.B	30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	2.879,95	0,00	B.B	30.575-8 (APL EMENDA)	15.736,27	0,00
B.B	30.575-8 (APL EMENDA)	15.619,53	0,00	B.B	30.628-2 (APL CRI. FEL.)	11.536,90	0,00
B.B	30.628-2 (APL CRI. FEL.)	1.288,16	0,00	B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS)	12.325,92	0,00
B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS)	12.325,92	0,00	B.B	31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	124.714,27	0,00
B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	601,91	0,00	B.B	31.198-7 (MAC FNAS APL)	14.501,14	0,00
B.B	31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	123.789,13	0,00	B.B	31.198-7 (MAC FNAS CC)	1.600,00	0,00
B.B	31.198-7 (MAC FNAS APL)	14.393,57	0,00	B.B	31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	7.295,96	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)	7.241,84	0,00	B.B	31.445-5 (31445-5 FEB APL)	6.567.110,14	0,00
B.B	31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00	B.B	35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	826,48	0,00
B.B	31.445-5 (31445-5 FEB APL)	172.281,93	0,00	B.B	37.369-9 (ICMS VERDE APL)	108.567,12	0,00
B.B	35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	820,35	0,00	B.B	37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.820,00	0,00
B.B	37.369-9 (ICMS VERDE APL)	62.062,15	0,00	B.B	39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	319,33	0,00
B.B	37.369-9 (ICMS VERDE CC)	7.808,00	0,00	B.B	39.592-7 (CULTURA 01 APL)	196.666,54	0,00
B.B	39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	316,99	0,00	B.B	39.665-6 (PISO ENFERMAGEM APL)	240.595,50	0,00
B.B	39.592-7 (CULTURA 01 APL)	195.224,44	0,00	B.B	39.673-7 (SIGTV GND 3 APL)	6.241,41	0,00
B.B	39.665-6 (PISO ENFERMAGEM APL)	203.196,13	0,00	B.B	39.938-8 (TEMP INTEG APL)	761.162,74	0,00
B.B	39.673-7 (SIGTV GND 3 APL)	114.088,43	0,00	B.B	283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	17.714,31	0,00
B.B	39.938-8 (TEMP INTEG APL)	755.581,35	0,00	BANP	39.487-4 (SUSIP. CC)	8,79	0,00
B.B	283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	20.521,67	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)	80.922,49	0,00
BANP	170.037-5 (ICMS)	6.991,28	0,00	BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	14.006,47	0,00
BANP	170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	80.224,83	0,00	BANP	475.462-0 (APL TEEM 2017)	13.905,34	0,00
BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	242.807,85	0,00	BANPA	601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.041,86	0,00
BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	479,71	0,00	BANPA	601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.206,83	0,00
BANP	475.462-0 (APL TEEM 2017)	13.810,19	0,00	BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	3.117,80	0,00
BANPA	601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.035,92	0,00	BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.358,54	0,00
BANPA	601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.206,83	0,00	BANPA	760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	36.668,75	0,00
BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	3.092,41	0,00	BANPA	825.340-4(MAQUINARIOSCC)	694,19	0,00
BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.358,54	0,00	BRAD	1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	918.300,46	0,00
BANPA	760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	18.346,30	0,00	BRAD	1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00
BANPA	825.340-4(MAQUINARIOSCC)	694,19	0,00	BRAD	1.212-2 (COSIP)	2.729,05	0,00
BRAD	1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	112.544,16	0,00	CAIXA	999.999.999-9 (CX TESOURARIA)	1.513,38	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

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	CEF 54-0 (CEF1)	539,78	0,00
BRAD 1.212-2 (COSIP)	8.014,05	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)	1,59	0,00
CEF 345-9 (CEF 2)	5,00	0,00	CEF 6.336-7 (CEF 4)	283.764,21	0,00
CEF 376-0 (CEF 3)	100,00	0,00	CEF 806.132-9 (CEF 5)	449,68	0,00
CEF 376-0 (CEF 3 APL)	1,58	0,00	CEF 6.071.055-6 (TRATOR 2 APL)	244.082,38	0,00
CEF 6.336-7 (CEF 4)	283.764,21	0,00			
CEF 806.132-9 (CEF 5)	449,68	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)	45.886.508,68	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	45.886.508,68	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	20.463.925,24	Administração	2.434.406,15
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	860.213,08	Agricultura	99.079,35
Contribuições	68.393,15	Assistência Social	455.499,54
Receita Patrimonial	30.501,49	Cultura	35.705,56

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanço Financeiro

Exercício: 2024

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Prefeitura Municipal de Prainha

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

Notas Explicativas

Transferências Correntes	19.484.817,52	Educação	7.606.581,99
Outras Receitas Correntes	20.000,00	Encargos Especiais	233.302,44
Receitas de Capital	291.868,85	Gestão Ambiental	182.067,58
Transferências de Capital	291.868,85	Saúde	2.921.879,68
Dedução Fundeb	-892.858,77	Transporte	303.368,48
Receita Total	19.862.935,32	Despesa Total	14.271.897,77

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES
Prefeito de Prainha