

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/03/2024 a 31/03/2024

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)	12.306.989,28	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	13.477.318,32	0,00
Ordinaria	4.508.049,07	0,00	Ordinaria	4.575.928,54	0,00
Vinculada	8.565.727,95	0,00	Vinculada	8.901.389,78	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	5.291,78	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	462.347,57	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	5.291,78	0,00	Outras vinculações de transferências	124.804,00	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	12.167,60	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	420.074,37	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	976.616,39	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	57.731,20	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	419.867,87	0,00	Transferência do Estado Cota Parte ICMS Verde	143.689,14	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	225.749,49	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	363.192,54	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	4.621,26	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	2.329.153,62	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	67.866,13	0,00	Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	26.936,89	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	143.815,40	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	2.235.871,66	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	10.002,04	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	2.737.588,79	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	3.369.858,75	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	1.457.102,22	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	71.857,00	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	1.795.620,24	0,00			
(-)Deducao FUNDEB	766.787,74	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	12.707.226,57	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	12.965.284,74	0,00
Fundo Municipal de Educação de Prainha	575.850,87	0,00	Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	12.489,28	0,00
Fundo Municipal de Saúde de Prainha	2.090.766,52	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	258.058,17	0,00
Fundo Municipal de de Assistência Social de Prainha	415.846,88	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Prainha	12.694.737,29	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA	116.591,30	0,00			
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	12.489,28	0,00			
Fundo de Educação Básica de Prainha - FUNDEB	6.704.440,25	0,00			
Gabinete do Prefeito	157.920,50	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura de Prainha	327.790,87	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Turismo de Prainha	32.887,63	0,00			
Secretaria de Administração de Prainha	1.581.446,07	0,00			
Secretaria de Viação, Obras, Transp. e Urbanismo de Prainha	691.196,40	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3.170.416,67	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.055.967,63	0,00
CON. IASEP	635,18	0,00	CONSIGNADO BANPARA	412.128,31	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/03/2024 a 31/03/2024

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
CONSIGNADO BANPARA	410.852,75	0,00	CONSIGNADO BB	69.158,46	0,00
CONSIGNADO BB	654,26	0,00	CONSIGNADO BRADESCO	50.967,70	0,00
CONSIGNADO BRADESCO	50.967,70	0,00	IRRF	453.730,45	0,00
CONT. FINANPREV	846,90	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.806,73	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	496.866,32	0,00	SINPRA	773,23	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	-3.410,20	0,00	SINTEPP	21.555,06	0,00
Empenhado a Pagar Processado	1.572.723,80	0,00	Salario Familia	20.100,96	0,00
FALTAS	470,64	0,00	Salario Maternidade	18.746,73	0,00
IRRF	523.267,99	0,00			
ISS	10.693,20	0,00			
Outras Restituições	69.234,41	0,00			
PENSÃO ALIMENTÍCIA	9.267,99	0,00			
SINPRA	745,47	0,00			
SINTEPP	21.611,54	0,00			
SINTESP	4.988,72	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	17.156.455,56	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	17.842.517,39	0,00
B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	985,15	0,00	B.B 1.218-1 (CAIS ARRIMI APLIC)	1.984,87	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)	1.794.199,77	0,00	B.B 6.088-7 (FPM APL)	1.428.550,24	0,00
B.B 6.090-9 ((ITR APL))	2.615,77	0,00	B.B 6.090-9 ((ITR APL))	3.508,25	0,00
B.B 6.599-4 (PDDE APLIC)	172,08	0,00	B.B 6.599-4 (PDDE APLIC)	173,18	0,00
B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	58.066,19	0,00	B.B 7.739-9 ((FEP APL.))	115.538,37	0,00
B.B 9.797-7 (FUS)	300,00	0,00	B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	168.434,02	0,00
B.B 9.797-7 (FUS APLIC)	155.727,06	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)	1.099.983,38	0,00
B.B 12.505-9 (QSE APLI)	674.915,48	0,00	B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	73,14	0,00
B.B 12.579-2 (CEX APLIC)	72,67	0,00	B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	7.557,39	0,00
B.B 13.060-5 ((CIDE APL))	7.509,60	0,00	B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	113,13	0,00
B.B 15.651-5 (FMS S/A APLIC)	112,41	0,00	B.B 18.898-0 (SNA APL)	19.982,23	0,00
B.B 18.898-0 (SNA APL)	16.171,68	0,00	B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.347,73	0,00
B.B 19.591-X (CONVENIO APLIC)	4.318,36	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)	125.126,00	0,00
B.B 20.349-1 (PNAE APLI)	147.961,18	0,00	B.B 20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	956,68	0,00
B.B 20.596-6 (ATEN. PRIM. EDU APLI)	950,63	0,00	B.B 21.197-4 (MEREN. ESC. APLIC)	222,67	0,00

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/03/2024 a 31/03/2024

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)	221,26	0,00	B.B 21.256-3 (FARM BASICA APL.)	23.913,56	0,00
B.B 21.256-3 (FARM BASICA APL.)	17.890,68	0,00	B.B 21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	19.824,25	0,00
B.B 21.257-1 (ATEÇÃO BASICA APL)	19.698,90	0,00	B.B 21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	1.608,40	0,00
B.B 21.259-8 (VIG EM SAUDE APL)	1.598,23	0,00	B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	1,08	0,00
B.B 21.450-7 (TRANF APLIC)	1,07	0,00	B.B 21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	719,47	0,00
B.B 21.487-6 (FMS SAMU APLIC)	714,92	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)	433,65	0,00
B.B 22.001-9 (FNS BLIN 9 APL)	430,91	0,00	B.B 22.858-3 (PROGR APLIC)	720,51	0,00
B.B 22.858-3 (PROGR APLIC)	715,95	0,00	B.B 23.594-6 (PMP TAXAS APL)	17,12	0,00
B.B 23.594-6 (PMP TAXAS APL)	17,01	0,00	B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	17,37	0,00
B.B 25.209-3 (PTA 01 APLC)	17,26	0,00	B.B 25.272-7 (PEJA APLIC)	9,85	0,00
B.B 25.272-7 (PEJA APLIC)	9,78	0,00	B.B 25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	370,17	0,00
B.B 25.282-4 (FNS INVAN APLIC)	367,83	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)	210,16	0,00
B.B 25.357-X (FNS APLIC BLINV)	208,83	0,00	B.B 27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.727,25	0,00
B.B 27.499-2 (FNS BLINV 01 APLC)	1.716,33	0,00	B.B 27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.647,25	0,00
B.B 27.500-X (FNS BLINV 02 APLIC)	1.636,84	0,00	B.B 27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	6.400,07	0,00
B.B 27.501-8 (FNS BLINV 03 APLIC)	6.359,60	0,00	B.B 27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.727,25	0,00
B.B 27.502-6 (FNS BLINV 04 APLIC)	1.716,33	0,00	B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,31	0,00
B.B 27.743-6 (PAR APLIC)	1,30	0,00	B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	0,50	0,00
B.B 27.744-4 (MANUTEN. APLIC)	0,50	0,00	B.B 27.780-0 (ISO APL)	16,62	0,00
B.B 27.780-0 (ISO APL)	16,52	0,00	B.B 27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	14.817,78	0,00
B.B 27.795-9 (PT SOCIAL BASICA APL)	14.724,09	0,00	B.B 27.798-3 (FMAS APL)	13.144,65	0,00
B.B 27.798-3 (FMAS APL)	13.061,54	0,00	B.B 27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.835,75	0,00
B.B 27.839-4 (FNS BLINV 05 APLIC)	1.824,14	0,00	B.B 27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.137,31	0,00
B.B 27.840-8 (FNS BLINV 07 APLIC)	1.130,12	0,00	B.B 27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.803,65	0,00
B.B 27.941-2 (FNS BLINV 06 APLIC)	10.735,33	0,00	B.B 27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.830,26	0,00
B.B 27.942-0 (FNS BLINV 09 APLIC)	3.806,04	0,00	B.B 27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	75,90	0,00
B.B 27.943-9 (FNS BLINV 08 APLIC)	75,43	0,00	B.B 27.971-4 (FNCONVENENTE CC APL)	23.703,50	0,00
B.B 27.971-4 (FNCONVENENTE CC APL)	23.553,61	0,00	B.B 28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	445,65	0,00
B.B 28.801-2 (BRA. CRIN. APLIC)	442,83	0,00	B.B 28.870-5 (FNCONVENENTE 01 APL)	67.477,00	0,00
B.B 28.870-5 (FNCONVENENTE 01 APL)	67.050,33	0,00	B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	15,17	0,00
B.B 29.634-1 (PETI APLIC)	15,07	0,00	B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	83.965,43	0,00
B.B 29.636-8 (APLIC GBF FNAS)	106.629,64	0,00	B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	173,01	0,00
B.B 29.639-2 (APLIC GSUAS FNAS)	171,91	0,00	B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	45.352,98	0,00
B.B 29.644-9 (APLIC FNAS PSB)	28.758,57	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: 01/03/2024 a 31/03/2024

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)	2,93	0,00
B.B	30.066-7 (PAC APLIC)	2,91	0,00	B.B	30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	294,74	0,00
B.B	30.110-8 (FNS CONVENENTE 02 AP)	292,87	0,00	B.B	30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	2.937,84	0,00
B.B	30.523-5 (PDDE BASICO APLC)	2.919,27	0,00	B.B	30.575-8 (APL EMENDA)	15.933,54	0,00
B.B	30.575-8 (APL EMENDA)	15.832,79	0,00	B.B	30.628-2 (APL CRI. FEL.)	22.870,51	0,00
B.B	30.628-2 (APL CRI. FEL.)	40.790,60	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	31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	448.999,75	0,00
B.B	31.155-3 (CUSTEIO SUS APL)	399.665,89	0,00	B.B	31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	126.277,71	0,00
B.B	31.169-3 (INVESTIMENTO SUS APL)	125.479,22	0,00	B.B	31.198-7 (MAC FNAS APL)	25.910,34	0,00
B.B	31.198-7 (MAC FNAS APL)	24.951,16	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)	7.387,43	0,00
B.B	31.199-5 (PAV VIAS URBANAS APL)	7.340,71	0,00	B.B	31.445-5 (31445-5 FEB)	41.719,85	0,00
B.B	31.445-5 (31445-5 FEB)	16.264,15	0,00	B.B	31.445-5 (31445-5 FEB APL)	8.797.867,84	0,00
B.B	31.445-5 (31445-5 FEB APL)	8.119.485,39	0,00	B.B	35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	836,84	0,00
B.B	35.070-2 (FMAS COVID ACO APL)	831,55	0,00	B.B	37.369-9 (ICMS VERDE APL)	3.449,86	0,00
B.B	37.369-9 (ICMS VERDE APL)	9.921,31	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)	323,28	0,00
B.B	39.068-2 (PROCAD SUAS APL)	321,27	0,00	B.B	39.592-7 (CULTURA 01 APL)	199.098,40	0,00
B.B	39.592-7 (CULTURA 01 APL)	197.860,75	0,00	B.B	39.665-6 (PISO ENFERMAGEM APL)	770,92	0,00
B.B	39.665-6 (PISO ENFERMAGEM APL)	3.149,24	0,00	B.B	39.673-7 (SIGTV GND 3 APL)	246,44	0,00
B.B	39.673-7 (SIGTV GND 3 APL)	244,90	0,00	B.B	39.938-8 (TEMP INTEG APL)	770.574,80	0,00
B.B	39.938-8 (TEMP INTEG APL)	765.784,72	0,00	B.B	283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	53.465,76	0,00
B.B	283.142-2 ((DES. LC 87/96 APL))	35.531,31	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)	82.114,89	0,00
BANP	170.529-6 (TRANS. ESCOLA APLIC)	81.505,07	0,00	BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	17.398,96	0,00
BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF - APL)	14.062,36	0,00	BANP	475.462-0 (APL TEEM 2017)	14.044,98	0,00
BANP	316.586-8 (FDE/SEPOF CC)	616,84	0,00	BANPA	601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.052,19	0,00
BANP	475.462-0 (APL TEEM 2017)	13.971,99	0,00	BANPA	601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.206,83	0,00
BANPA	601.669-3 (T ESCOLAR EST. APL)	1.046,80	0,00	BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	3.161,16	0,00
BANPA	601.669-3 (T. ESCOLAR EST CON)	3.206,83	0,00	BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.358,54	0,00
BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO APL)	3.139,00	0,00	BANPA	760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	1.034.137,29	0,00
BANPA	601.670-7 (MERENDA ESTADO CON)	10.358,54	0,00	BANPA	825.340-4(MAQUINARIOSCC)	694,19	0,00
BANPA	760.048-8 (ICMS PRAINHA APL)	1.060.239,87	0,00	BRAD	1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	289.983,10	0,00
BANPA	825.340-4(MAQUINARIOSCC)	694,19	0,00	BRAD	1.211-4 (CV COSAMPA)	1.474,11	0,00
BRAD	1.210-6 (TRIBUTOS BRAD)	168.183,68	0,00	BRAD	1.212-2 (COSIP)	2.927,38	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

Prefeitura Municipal de Prainha

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Prainha

Exercício: 2024

Período: 01/03/2024 a 31/03/2024

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	1.212-2 (COSIP)	53.517,39	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)	1,59	0,00
CEF	376-0 (CEF 3)	100,00	0,00	CEF	6.336-7 (CEF 4)	283.764,21	0,00
CEF	376-0 (CEF 3 APL)	1,59	0,00	CEF	672.012-0 (AP CEF EME PARL TRA)	250.000,00	0,00
CEF	6.336-7 (CEF 4)	283.764,21	0,00	CEF	672.015-4 (AP CEF EMEND PARL)	1.669.644,60	0,00
CEF	672.012-0 (AP CEF EME PARL TRA)	250.000,00	0,00	CEF	806.132-9 (CEF 5)	449,68	0,00
CEF	672.015-4 (AP CEF EMEND PARL)	1.659.061,04	0,00	CEF	6.071.055-6 (TRATOR 2 APL)	6.934,57	0,00
CEF	806.132-9 (CEF 5)	449,68	0,00				
CEF	6.071.055-6 (TRATOR 2 APL)	245.590,45	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)		45.341.088,08	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)		45.341.088,08	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 periodo de gestão a unidade gestora não registrou ingressos de receitas orçamentarias.

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 Extra orçamentários são todas aquelas cujos valores transitarão 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 transitarão 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	13.073.777,02	Administração	2.027.651,89
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	499.408,64	Agricultura	341.662,28
Contribuições	76.006,12	Assistência Social	455.810,40
Receita Patrimonial	79.287,09	Cultura	37.829,71

Notas Explicativas

Transferências Correntes	12.419.075,17	Educação	7.915.291,07
Dedução Fundeb	-766.787,74	Encargos Especiais	253.159,63
		Energia	119.156,00
		Gestão Ambiental	145.789,14
		Saúde	2.180.968,20
Receita Total	12.306.989,28	Despesa Total	13.477.318,32

PAULO SERGIO FADUL NEVES
Contador

DAVI XAVIER DE MORAES
Prefeito de Prainha