

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023



Pág.: 1

CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	Nota 01	175.839.582,64	166.201.027,36	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	Nota 06	186.754.772,57	168.107.656,92
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>73.664.128,31</u>	<u>66.773.879,57</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>50.084.178,13</u>	<u>57.245.402,96</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>102.175.454,33</u>	<u>99.427.147,79</u>	<u>VINCULADO</u>		<u>136.670.594,44</u>	<u>110.862.253,96</u>
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	41.393.199,67	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	1.334,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAF - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	5.511.493,49	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	917.798,22
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAT - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	7.676.795,72	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	322.362,00
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	1.440.886,05	RECURSOS DE IMPOSTOS - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (25% DE IMPOSTOS E TRANSFER		0,00	4.294.315,11
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	5.220,00	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (15% DE IMPOSTOS		0,00	3.533.420,08
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	747.510,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.421.563,44	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	167.921,48	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		70.927.098,91	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	105.064,54	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.459.350,39	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	423.135,30	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		20.136.948,22	0,00
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS		0,00	21.403.228,83	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		42.725.633,48	0,00
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS		0,00	976.093,96	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	13.004.364,49
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS		0,00	138.000,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	535.202,89
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS		0,00	96.403,68	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	1.727.684,19
				TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	1.662.086,00
				TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	841.318,51
				TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO		0,00	341.736,59

Documento Assinado Digitalmente por: ROBERTO ABRAM ABRAHAMIAN ASFORA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etce.fcepe.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: 681h00b1-2eeb-4bce-b1d2-8775b0767e59

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023

Pág.: 2

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS		0,00	1.389.261,66	PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) (RECURSOS DO ESTADO)			
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)				TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	508.583,66
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORR)	0,00	0,00	90.171,36	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	42.879.339,27
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	218.676,19	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ATÉ 30% (DEMAIS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	6.440.799,56
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	801.815,61	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAF - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	2.355.994,10
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	204.447,50	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAF - FUNDEB 30% (DEMAIS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	107.497,65
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIAO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	2.184.818,32	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAT - FUNDEB 30% (DEMAIS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	2.187.717,67
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	310.797,75	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAT - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	4.210.194,17
TRANSFERÊNCIA DA UNIAO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	556.212,29	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	85.274,76
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	8.651.543,61	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS	0,00	0,00	409.818,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)	0,00	0,00	4.888.205,63	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS	0,00	0,00	24.495.413,04
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) (RECURSOS CONDICIONADOS)	0,00	0,00	46.245,15	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	Nota 07	35.760.464,57	34.072.740,19
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.523.605,11	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		58.233.555,74	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		4.034.469,64	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		27.231.650,97	25.830.185,94
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		19.031.132,11	0,00				
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		19.352.691,73	0,00				
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	Nota 02	35.760.464,57	34.072.740,19				
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>27.231.650,97</u>	<u>25.830.185,94</u>				



Documento Assinado Digitalmente por: ROBERTO ABRHAM ABRHAMIAN ASFORA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etce.tcepe.tc.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 681b00b1-2eeb-4bec-b1d2-8775b0767e59

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023

Pág.: 3

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
REPASSE RECEBIDO		27.231.650,97	25.830.185,94	RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		0,00	34.241,82
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	REPASSE CONCEDIDO		27.231.650,97	25.795.944,12
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		<u>8.528.813,60</u>	<u>8.242.554,25</u>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		<u>8.528.813,60</u>	<u>8.242.554,25</u>
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		135.000,00	62.862,94	OUTROS APORTES PARA O RPPS		287.865,59	1.028.691,31
OUTROS APORTES PARA O RPPS		152.865,59	1.028.691,31	OUTROS APORTES PARA O RPPS		0,00	4.000,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		8.105.948,01	7.147.000,00	RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		8.105.948,01	7.147.000,00
OUTROS APORTES PARA O RPPS		135.000,00	4.000,00	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		135.000,00	62.862,94
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	Nota 08	<u>21.827.807,40</u>	<u>28.270.496,57</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	Nota 03	<u>30.564.819,29</u>	<u>30.561.138,56</u>	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		<u>2.515.122,49</u>	<u>1.984.417,44</u>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	Nota 04	<u>6.548.486,44</u>	<u>3.794.601,28</u>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		2.515.122,49	1.984.417,44
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.548.486,44	3.794.601,28	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>18.947.268,80</u>	<u>25.960.322,94</u>
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>23.640.312,43</u>	<u>26.470.759,24</u>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.949.026,34	2.439.629,63
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		7.156.040,49	8.821.723,89	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		870.458,47	1.271.170,19
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.931.599,78	2.772.408,96	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	1.587,12
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.667.538,26	1.346.118,12	ISS		303.462,47	353.523,56
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	1.587,12	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		6.609,10	5.654,55
ISS		333.331,95	361.035,40	PENSÃO ALIMENTÍCIA		92.719,09	80.500,84
PENSÃO ALIMENTÍCIA		93.268,87	81.135,14	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		2.718.499,65	4.217.535,72
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		2.913.653,05	4.242.113,98	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		6.669.161,94	8.408.890,52
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		354.650,82	391.773,95	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		335.247,33	388.007,65
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		7.162.208,85	8.446.048,31	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.002.084,41	8.793.823,16
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		28.020,36	6.814,37	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		<u>365.416,11</u>	<u>325.756,19</u>
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		<u>376.020,42</u>	<u>295.778,04</u>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		232.288,64	284.827,66
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		3.396,67	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		133.127,47	40.928,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		255.464,15	260.304,84	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	Nota 09	<u>9.768.815,09</u>	<u>11.946.993,13</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		117.159,60	35.473,20	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		<u>7.531.555,75</u>	<u>11.946.993,13</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	Nota 05	<u>11.946.993,13</u>	<u>11.562.980,70</u>	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		<u>11.946.993,13</u>	<u>11.562.980,70</u>	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00
				CAIXA		0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente por: ROBERTO ABRAMHAM ABRAMHAMIAN ASFORA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://etec.tece.te.br/ep/vvalidaDoc.seam?Codigo do documento: 681b00b1-2eeb-4bec-b1d2-8775b0767e59

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023



Pág.: 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CAIXA		0,00	0,20	CONTA ÚNICA		7.531.555,75	10.154.112,85
CONTA ÚNICA		10.154.112,85	11.042.450,86	CONTA ÚNICA RPPS		0,00	1.792.880,28
CONTA ÚNICA RPPS		1.792.880,28	520.529,64	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		<u>2.237.259,34</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		254.111.859,63	242.397.886,81	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		2.237.259,34	0,00
				TOTAL		254.111.859,63	242.397.886,81

Documento Assinado Digitalmente por: ROBERTO ABR AHAM ABR AHAMIAN ASFORA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Assessor em: https://etec.tego.pe/c:/br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 681b00b1-2eeb-4bcc-b1d2-8775b0767e59

PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2023

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	86.576.737,26	12.912.608,95	73.664.128,31	79.207.380,75	0,00	79.207.380,75
1 VINCULADO	86.576.737,26	12.912.608,95	73.664.128,31	79.207.380,75	0,00	79.207.380,75
102.175.454,33	0,00	102.175.454,33	75.115.312,11	0,00	75.115.312,11	
15401070TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	41.393.199,67		41.393.199,67
15411070TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	5.511.493,49		5.511.493,49
15421070TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	7.676.795,72		7.676.795,72
15500000TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	1.440.886,05		1.440.886,05
15510000TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	5.220,00		5.220,00
15520000TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	747.510,00		747.510,00
15530000TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	167.921,48		167.921,48
15690000OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	105.064,54		105.064,54
15710000TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	423.135,30		423.135,30
16600000TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	801.815,61		801.815,61
16690000OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	204.447,50		204.447,50
17000000OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	2.184.818,32		2.184.818,32
17010000OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	310.797,75		310.797,75
17040000TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	556.212,29		556.212,29



PREF. DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2023

Pág.: 2



B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
18000000RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAçãO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	8.651.543,61		8.651.543,61
18010000RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIçãO (PLANO FINANCEIRO) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)			0,00	4.888.205,63		4.888.205,63
98000000RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAçãO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) (RECURSOS CONDICIONADOS)			0,00	46.245,15		46.245,15
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.523.605,11	0,00	1.523.605,11	0,00	0,00	0,00
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	58.233.555,74	0,00	58.233.555,74	0,00	0,00	0,00
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	4.034.469,64	0,00	4.034.469,64	0,00	0,00	0,00
PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	19.031.132,11	0,00	19.031.132,11	0,00	0,00	0,00
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	19.352.691,73	0,00	19.352.691,73	0,00	0,00	0,00
TOTAL	188.752.191,59	12.912.608,95	175.839.582,64	154.322.692,86	0,00	154.322.692,86



MUNICÍPIO DE BREJO DA MADRE DE DEUS
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO X E XI – RESOLUÇÃO TC Nº 217, 06 DE DEZEMBRO DE 2023
BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XII DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Município de Brejo da Madre de Deus
- b) **CNPJ:** 10.091.528/0001/77
- c) **Natureza Jurídica:** 124-4 Município
- d) **Domicílio do órgão:** Praça Vereador Abel de Freitas, S/N | Centro | Brejo da Madre de Deus - PE | CEP: 55.170-000
- e) **Dados do representante legal:** Roberto Abraham Abrahamian Asfora Período de Gestão – 01/01/2020 a 31/12/2024.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3747-1156
E-mail – prefeitura@brejomdeus.pe.gov.br
Site – <https://www.brejomdeus.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Brejo da Madre de Deus conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 48.648 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama>), está situado à 164,50 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 762.346 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 603 de 18 de janeiro de 2023. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

I – Período da demonstração contábil: 01/01/2023 à 31/12/2023

II – Dados do Contador: Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br

III – Nome do Software de contabilidade pública: SCPI – Fiorilli Software

IV – Endereço do portal da transparência:
https://tenosoftsistemas.com.br/portal/v81/p_index/p_index.php

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021 e Portaria STN nº 1131 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação



submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Foram consolidadas as Demonstrações Contábeis das seguintes entidades municipais:

- a) Administração Direta: Prefeitura Municipal de Brejo da Madre de Deus
- b) Poder Legislativo
- c) Fundo Municipal de Saúde
- d) Fundo Municipal de Assistência Social
- e) Fundo Municipal de Direito da Criança e do Adolescente de Brejo da Madre de Deus
- f) Instituto de Previdência Própria
- g) Instituto de Previdência Financeira

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117 de 28 de dezembro de 2021, Portaria STN nº 1131, de 04 de novembro de 2021 e Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119 de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- a) O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- b) A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- c) A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- a) Classificação de ativos:

Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.



b) Constituição de provisões:

Não se aplica a esta demonstração.

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

Não houve o lançamento das variações patrimoniais de modo significativo além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

a) **Passivos Contingentes:** Não se aplica a esta demonstração.

b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.

c) **Reconhecimento de inconformidade que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho futuro das operações da entidade.

d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro previsto no art. 103 e no anexo 13 da Lei Federal 4.320/64 demonstra as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, sendo que os Restos a Pagar do exercício são computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.



INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	Nota 01	175.839.582,64	166.201.027,36
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>73.664.128,31</u>	<u>66.773.879,57</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>102.175.454,33</u>	<u>99.427.147,79</u>
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	41.393.199,67
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	5.511.493,49
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	7.676.795,72
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	1.440.886,05
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	5.220,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	747.510,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	167.921,48
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	105.064,54
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	423.135,30
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS		0,00	21.403.228,83
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS		0,00	976.093,96
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS		0,00	138.000,00
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS		0,00	96.403,68
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	1.389.261,66
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	90.171,36
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	218.676,19
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	801.815,61
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	204.447,50
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	2.184.818,32
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	310.797,75
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	556.212,29
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	8.651.543,61
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	4.888.205,63
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) (RECURSOS CONDICIONADOS)		0,00	46.245,15
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.523.605,11	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		58.233.555,74	0,00
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		4.034.469,64	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		19.031.132,11	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		19.352.691,73	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	Nota 02	35.760.464,57	34.072.740,19
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>27.231.650,97</u>	<u>25.830.185,94</u>



REPASSE RECEBIDO		27.231.650,97	25.830.185,94
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>8.528.813,60</u>	<u>8.242.554,25</u>
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		135.000,00	62.862,94
OUTROS APORTES PARA O RPPS		152.865,59	1.028.691,31
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		8.105.948,01	7.147.000,00
OUTROS APORTES PARA O RPPS		135.000,00	4.000,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	Nota 03	<u>30.564.819,29</u>	<u>30.561.138,56</u>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>	Nota 04	<u>6.548.486,44</u>	<u>3.794.601,28</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.548.486,44	3.794.601,28
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>23.640.312,43</u>	<u>26.470.759,24</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		7.156.040,49	8.821.723,89
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.931.599,78	2.772.408,96
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.667.538,26	1.346.118,12
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	1.587,12
ISS		333.331,95	361.035,40
PENSÃO ALIMENTÍCIA		93.268,87	81.135,14
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		2.913.653,05	4.242.113,98
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		354.650,82	391.773,95
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		7.162.208,85	8.446.048,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		28.020,36	6.814,37
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>376.020,42</u>	<u>295.778,04</u>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		3.396,67	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		255.464,15	260.304,84
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		117.159,60	35.473,20
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	Nota 05	<u>11.946.993,13</u>	<u>11.562.980,70</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>11.946.993,13</u>	<u>11.562.980,70</u>
CAIXA		0,00	0,20
CONTA ÚNICA		10.154.112,85	11.042.450,86
CONTA ÚNICA RPPS		1.792.880,28	520.529,64
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		254.111.859,63	242.397.886,81

Nota 01 – Receita Orçamentária: São disponibilidades de recursos financeiros que ingressam durante o exercício, de forma definitiva no patrimônio. No exercício de 2023, o montante de receita orçamentária somou R\$ 175.839.582,64. Se comparado ao exercício anterior onde o total foi de R\$ 166.201.027,36, representando aproximadamente um aumento de 5,80%.

Nota 02 – Transferências Financeiras Recebidas: São as transferências recebidas pelos fundos e demais indiretas no montante de R\$ 35.760.464,57, composto apenas por transferências recebidas para a execução orçamentária.

Nota 03 – Recebimentos Extraorçamentários: São os ingressos não previstos no orçamento, que representam 12,03% do total geral e equivalem a R\$ 30.564.819,29, composto por Restos a Pagar Processados e Não Processados, Depósitos Restituíveis e Outros Recebimentos Extraorçamentários

Nota 04 – Inscrição de Restos a Pagar: Os restos a pagar são discriminados na receita extra orçamentária do Balanço Financeiro para compensar sua inclusão na despesa orçamentária conforme Art. 103 da Lei nº 4.320/64. Foram inscritos em 2023 em Restos a Pagar Processados o valor de R\$ 6.548.486,44e em Restos a Pagar Não Processados R\$ 0,00, conforme discriminado no Demonstrativo da Dívida Flutuante.



Nota 05 – Saldo do Exercício Anterior: Corresponde ao valor de R\$ 11.946.993,13, disponível em caixa ou equivalente de caixa.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) (RECURSOS DO E			
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS à EDUCAÇÃO (RECURSOS DO EXERCÍCIO		0,00	508.583,66
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	42.879.339,27
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - ATÉ 30% (DEMAIS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	6.440.799,56
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO		0,00	2.355.994,10
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - FUNDEB 30% (DEMAIS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO		0,00	107.497,65
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - FUNDEB 30% (DEMAIS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO		0,00	2.187.717,67
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - FUNDEB 70% (PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA) (RECURSOS DO E		0,00	4.210.194,17
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL (RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE)		0,00	85.274,76
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVI		0,00	409.818,00
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇ		0,00	24.495.413,04
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	Nota 07	35.760.464,57	34.072.740,19
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>27.231.650,97</u>	<u>25.830.185,94</u>



DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		0,00	34.241,82
REPASSE CONCEDIDO		27.231.650,97	25.795.944,12
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		8.528.813,60	8.242.554,25
OUTROS APORTES PARA O RPPS		287.865,59	1.028.691,31
OUTROS APORTES PARA O RPPS		0,00	4.000,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		8.105.948,01	7.147.000,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		135.000,00	62.862,94
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	Nota 08	21.827.807,40	28.270.496,57
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		2.515.122,49	1.984.417,44
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		2.515.122,49	1.984.417,44
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		18.947.268,80	25.960.322,94
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.949.026,34	2.439.629,63
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		870.458,47	1.271.170,19
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	1.587,12
ISS		303.462,47	353.523,56
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		6.609,10	5.654,55
PENSÃO ALIMENTÍCIA		92.719,09	80.500,84
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		2.718.499,65	4.217.535,72
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		6.669.161,94	8.408.890,52
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		335.247,33	388.007,65
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.002.084,41	8.793.823,16
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		365.416,11	325.756,19
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		232.288,64	284.827,66
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		133.127,47	40.928,53
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	Nota 09	9.768.815,09	11.946.993,13
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.531.555,75	11.946.993,13
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00
CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		7.531.555,75	10.154.112,85
CONTA ÚNICA RPPS		0,00	1.792.880,28
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO		2.237.259,34	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		2.237.259,34	0,00
TOTAL		254.111.859,63	242.397.886,81

Nota 06 – Despesas Orçamentárias: Despesas Orçamentárias são aquelas que dependem do crédito orçamentário para serem executadas, além da aprovação do orçamento da parte do legislativo. Em 2023 as despesas orçamentárias somaram R\$ 186.754.772,57. Houve um aumento na proporção de 11,09%% comparado ao exercício de 2022.

Nota 07 – Transferências Financeiras Concedidas: Referente aos valores concedidos aos fundos e demais indiretas, no montante de R\$ 35.760.464,57, composto apenas por repasses concedidos.

Nota 08 – Pagamentos Extraorçamentários: Compreende os pagamentos que não necessitam ser submetidos ao processo de execução orçamentária. Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 21.827.807,40, composto por pagamentos de restos a pagar, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 09 – Saldos para o Exercício Seguinte: Os valores dos saldos para o exercício seguinte



somaram R\$ 9.768.815,09, sendo Caixa e Equivalente de Caixa o valor de R\$ 7.531.555,75, e Investimentos com o RPPS o valor de R\$ 2.237.259,34.

V – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VI – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

VIII – EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária. Também não foram realizados ajustes relacionados a outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.

IX – DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA POR FONTE/DESTINAÇÃO DE RECURSOS

	DETALHAMENTO	FONTE DE RECURSOS ORDINÁRIOS	FONTE DE RECURSOS VINCULADOS
DEDUÇÃO DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	FUNDEB sobre transferências da União		
	Cota Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	R\$ 11.024.879,73	R\$ -
	Cota Parte do Imposto sobre Propriedade Territorial Rural - ITR	R\$ 935,78	R\$ -
	Transferências Financeiras - ICMS de Desoneração LC nº 87/96	R\$ -	R\$ -
	Subtotal FUNDEB sobre transferência da União	R\$ 11.025.815,51	R\$ -
	FUNDEB sobre transferências do Estado		



Cota Parte do ICMS	R\$ 1.301.979,61	R\$ -
Cota Parte do IPVA	R\$ 579.004,56	R\$ -
Cota Parte do IPI	R\$ 5.809,27	R\$ -
Subtotal FUNDEB sobre transferência do Estado	R\$ 1.886.793,44	R\$ -
TOTAL	R\$ 12.912.608,95	R\$ -

X – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA



		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA



Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR