

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1 de 2

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-Orçamentárias

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	77.357.660,00	77.357.660,00	83.267.460,02	5.909.800,02
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.020.710,00	3.020.710,00	2.389.043,03	-631.666,97
Impostos	1.493.800,00	1.493.800,00	2.160.498,68	666.698,68
Taxas	345.400,00	345.400,00	64.158,60	-281.241,40
Contribuição de Melhoria	1.181.510,00	1.181.510,00	164.385,75	-1.017.124,25
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.389.000,00	4.389.000,00	2.846.009,28	-1.542.990,72
Contribuições Sociais	3.285.700,00	3.285.700,00	2.515.880,41	-769.819,59
Contribuições Econômicas	47.300,00	47.300,00	3.698,31	-43.601,69
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.056.000,00	1.056.000,00	326.430,56	-729.569,44
RECEITA PATRIMONIAL	724.900,00	724.900,00	783.672,38	58.772,38
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	215.600,00	215.600,00	0,00	-215.600,00
Valores Mobiliários	509.300,00	509.300,00	783.672,38	274.372,38
RECEITA AGROPECUARIA	69.300,00	69.300,00	0,00	-69.300,00
Receita Agropecuária	69.300,00	69.300,00	0,00	-69.300,00
RECEITA INDUSTRIAL	68.200,00	68.200,00	0,00	-68.200,00
Receita Industrial	68.200,00	68.200,00	0,00	-68.200,00
RECEITA DE SERVIÇOS	1.537.800,00	1.537.800,00	475.612,19	-1.062.187,81
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	543.400,00	543.400,00	46.456,92	-496.943,08
Serviços e Atividades referentes à Saúde	968.000,00	968.000,00	0,00	-968.000,00
Serviços e Atividades Financeiras	13.200,00	13.200,00	0,00	-13.200,00
Outros Serviços	13.200,00	13.200,00	429.155,27	415.955,27
TRANSFERENCIAS CORRENTES	67.430.050,00	67.430.050,00	76.666.075,90	9.236.025,90
Transferências da União e de suas Entidades	48.944.600,00	48.944.600,00	57.078.376,67	8.133.776,67
Transferências do Estado e de suas Entidades	6.991.550,00	6.991.550,00	5.293.243,40	-1.698.306,60
Transferências do Município e suas Entidades	25.300,00	25.300,00	0,00	-25.300,00
Transferências de Instituições Privadas	246.400,00	246.400,00	0,00	-246.400,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	11.123.200,00	11.123.200,00	14.294.455,83	3.171.255,83
Demais Transferências Correntes	99.000,00	99.000,00	0,00	-99.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	117.700,00	117.700,00	107.047,24	-10.652,76
Multas administrativas, contratuais e judiciais	17.600,00	17.600,00	0,00	-17.600,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	61.600,00	61.600,00	2.805,41	-58.794,59
Demais Receitas Correntes	38.500,00	38.500,00	104.241,83	65.741,83
RECEITAS DE CAPITAL (II)	5.780.720,00	5.780.720,00	3.208.451,04	-2.572.268,96
ALIENAÇÃO DE BENS	246.400,00	246.400,00	0,00	-246.400,00
Alienação de Bens Móveis	123.200,00	123.200,00	0,00	-123.200,00
Alienação de Bens Imóveis	123.200,00	123.200,00	0,00	-123.200,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.534.320,00	5.534.320,00	3.208.451,04	-2.325.868,96
Transferências da União e suas Entidades	3.943.940,00	3.943.940,00	3.208.398,29	-735.541,71
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	673.200,00	673.200,00	52,75	-673.147,25
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	24.200,00	24.200,00	0,00	-24.200,00
Transferências de Instituições Privadas	119.900,00	119.900,00	0,00	-119.900,00
Demais Transferências de Capital	773.080,00	773.080,00	0,00	-773.080,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	83.138.380,00	83.138.380,00	86.475.911,06	3.337.531,06
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	83.138.380,00	83.138.380,00	86.475.911,06	3.337.531,06
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	794.875,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	83.138.380,00	83.138.380,00	87.270.786,06	3.337.531,06
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	57.755.895,00	82.438.661,40	80.904.848,63	80.767.294,54	80.144.656,05	1.533.812,77
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	35.033.150,00	44.550.856,19	43.992.185,71	43.992.185,71	43.992.185,71	558.670,48
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	55.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.667.305,00	37.887.805,21	36.912.662,92	36.775.108,83	36.152.470,34	975.142,29
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	24.485.710,00	7.047.192,41	6.365.937,43	5.920.500,10	5.494.728,97	681.254,98
INVESTIMENTOS	24.262.190,00	6.912.837,48	6.231.582,50	5.786.145,17	5.360.374,04	681.254,98
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	223.520,00	134.354,93	134.354,93	134.354,93	134.354,93	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	896.775,00	2.775,00	0,00	0,00	0,00	2.775,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	83.138.380,00	89.488.628,81	87.270.786,06	86.687.794,64	85.639.385,02	2.217.842,75
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	83.138.380,00	89.488.628,81	87.270.786,06	86.687.794,64	85.639.385,02	2.217.842,75
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	83.138.380,00	89.488.628,81	87.270.786,06	86.687.794,64	85.639.385,02	2.217.842,75
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	13.500,00	407.706,46	238.887,51	238.887,51	0,00	182.318,95
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.500,00	407.706,46	238.887,51	238.887,51	0,00	182.318,95
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	3.262,22	0,00	0,00	0,00	3.262,22
INVESTIMENTOS	0,00	3.262,22	0,00	0,00	0,00	3.262,22
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13.500,00	410.968,68	238.887,51	238.887,51	0,00	185.581,17

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	21.039,00	517.036,95	470.338,02	0,00	67.737,93
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	29.368,00	0,00	0,00	29.368,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.039,00	487.668,95	470.338,02	0,00	38.369,93
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	21.039,00	517.036,95	470.338,02	0,00	67.737,93

**CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353**

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, OU=Videoconferencia, OU=18530917000163, OU=AC, SyngularID Multipla, O=ICP-Brasil, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024-03-14 20:08:00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		8.549.567,32	6.900.903,16	PASSIVO CIRCULANTE		4.190.384,95	3.146.275,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.843.312,57	7.087.794,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		29.368,00	39.968,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.815.257,55	7.089.184,06	PESSOAL A PAGAR		29.368,00	39.968,00
REDE BANCARIA - ARRECADACÃO	F	88,33	63.400,13	PESSOAL A PAGAR	F	29.368,00	39.968,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL	F	4.882.821,34	4.352.176,07	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.183.311,04	497.207,95
CONTA ÚNICA	F	1.913.994,98	1.671.612,64	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.183.311,04	497.207,95
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	18.352,90	1.001.995,22	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.085.038,30	497.207,95
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		1.028.055,02	-1.389,48	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	800,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	1.028.055,02	-1.389,48	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	P	97.472,74	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	-339.142,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		41,25	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	-339.142,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		41,25	0,00
CRÉDITOS DECORRENTES DE OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	P	0,00	-339.142,00	PIS/PASEP A RECOLHER	F	41,25	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		338.020,47	107.238,75	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.977.664,66	2.609.099,91
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		26.431,24	26.431,24	VALORES RESTITUÍVEIS		2.976.764,66	2.608.199,91
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	26.431,24	26.431,24	CONSIGNAÇÕES	F	2.720.596,79	2.388.383,14
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		311.589,23	80.807,51	CONSIGNAÇÕES	F	256.167,87	219.816,77
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	676.698,28	80.807,51	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		900,00	900,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	F	-365.109,05	0,00	DIARIAS A PAGAR	F	900,00	900,00
ESTOQUES		366.634,28	43.411,83	TOTAL PASSIVO		4.190.384,95	3.146.275,86
ALMOXARIFADO		366.634,28	43.411,83				
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	41.263,38	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
MATERIAL DE CONSUMO	P	294.237,51	40.950,93	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	17.133,39	2.460,90	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		16.595.791,10	10.677.083,93
AUTOPEÇAS	P	14.000,00	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS		16.595.791,10	10.677.083,93
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		1.600,00	1.600,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		16.595.791,10	10.677.083,93
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		1.600,00	1.600,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		5.918.707,17	8.074.935,25
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	P	1.600,00	1.600,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		10.677.083,93	2.602.148,68
ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.257.479,93	9.471.334,76	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		16.595.791,10	10.677.083,93
IMOBILIZADO		15.257.479,93	9.471.334,76	TOTAL		20.786.176,05	13.823.359,79
BENS MOVEIS		2.295.687,96	1.322.214,94				
VEÍCULOS	P	691.720,00	209.230,00				
BENS DE INFORMÁTICA	P	507.568,62	496.027,62				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	653.222,41	373.760,94				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	113.690,24	18.690,24				

CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, OU=Videoconferencia, OU=18530917000163, OU=AC
SyngularID Multipla, O=ICP-Brasil, CN=CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024-03-14 20:09:33

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMUNICAÇÃO							
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	197.061,65	105.773,68				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	132.425,04	118.732,46				
BENS IMÓVEIS		12.961.791,97	8.149.119,82				
INSTALAÇÕES	P	406.647,48	406.647,48				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	11.155.144,49	6.342.472,34				
BENS DE USO ESPECIAL	P	1.400.000,00	1.400.000,00				
TOTAL		23.807.047,25	16.372.237,92				

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		8.154.901,80	7.168.602,09	PASSIVO FINANCEIRO (4.092.912,21)+RP não Proc.(768.572,59)		4.861.484,80	3.570.744,54
ATIVO PERMANENTE		15.652.145,45	9.203.635,83	PASSIVO PERMANENTE		97.472,74	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		18.848.089,71	12.801.493,38

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		18.000,00	18.000,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		101.321.725,77	55.032.710,09
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		1.300,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		18.000,00	18.000,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		101.320.425,77	55.032.710,09
TOTAL		18.000,00	18.000,00	TOTAL		101.321.725,77	55.032.710,09

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		8.154.901,80	7.168.602,09	PASSIVO CIRCULANTE		4.092.912,21	3.146.275,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.843.312,57	7.087.794,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		29.368,00	39.968,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.815.257,55	7.089.184,06	PESSOAL A PAGAR		29.368,00	39.968,00
REDE BANCARIA - ARRECADAÇÃO		88,33	63.400,13	PESSOAL A PAGAR		29.368,00	39.968,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		4.882.821,34	4.352.176,07	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.085.838,30	497.207,95
CONTA ÚNICA		1.913.994,98	1.671.612,64	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.085.838,30	497.207,95
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		18.352,90	1.001.995,22	FORNECEDORES NACIONAIS		1.085.038,30	497.207,95
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		1.028.055,02	-1.389,48	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		800,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.028.055,02	-1.389,48	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		41,25	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		311.589,23	80.807,51	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		41,25	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		311.589,23	80.807,51	PIS/PASEP A RECOLHER		41,25	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		676.698,28	80.807,51	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.977.664,66	2.609.099,91
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		-365.109,05	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		2.976.764,66	2.608.199,91
TOTAL		8.154.901,80	7.168.602,09	CONSIGNAÇÕES		256.167,87	219.816,77
				CONSIGNAÇÕES		2.720.596,79	2.388.383,14
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		900,00	900,00
				DIARIAS A PAGAR		900,00	900,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		768.572,59	424.468,68
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		768.572,59	424.468,68
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		185.581,17	13.500,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		185.581,17	13.500,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		582.991,42	410.968,68
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		582.991,42	410.968,68
				TOTAL		4.861.484,80	3.570.744,54

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		394.665,52	-267.698,93	PASSIVO CIRCULANTE		97.472,74	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	-339.142,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		97.472,74	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	-339.142,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		97.472,74	0,00
CRÉDITOS DECORRENTES DE OUTRAS TRANSFERÊNCIAS		0,00	-339.142,00	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		97.472,74	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		26.431,24	26.431,24				
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		26.431,24	26.431,24				
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL		26.431,24	26.431,24				
ESTOQUES		366.634,28	43.411,83				
ALMOXARIFADO		366.634,28	43.411,83				
MATERIAL DE CONSUMO		294.237,51	40.950,93				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS		17.133,39	2.460,90				
AUTOPEÇAS		14.000,00	0,00				
MATERIAL DE EXPEDIENTE		41.263,38	0,00				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		1.600,00	1.600,00				
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		1.600,00	1.600,00				
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO		1.600,00	1.600,00				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.257.479,93	9.471.334,76				
IMOBILIZADO		15.257.479,93	9.471.334,76				
BENS MOVEIS		2.295.687,96	1.322.214,94				
BENS DE INFORMÁTICA		507.568,62	496.027,62				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		653.222,41	373.760,94				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		113.690,24	18.690,24				
VEÍCULOS		691.720,00	209.230,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		197.061,65	105.773,68				
DEMAIS BENS MÓVEIS		132.425,04	118.732,46				
BENS IMÓVEIS		12.961.791,97	8.149.119,82				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		11.155.144,49	6.342.472,34				
INSTALAÇÕES		406.647,48	406.647,48				
BENS DE USO ESPECIAL		1.400.000,00	1.400.000,00				
TOTAL		15.652.145,45	9.203.635,83				

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
000	SEM ESPECIFICAÇÃO		1.300.571,90	0,00
	Sem Especificação		1.300.571,90	0,00
0-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS ORDINÁRIOS		-1.835.692,21	-1.835.692,21
	Sem Especificação		-1.835.692,21	-1.835.692,21
01-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. à EDUCAÇÃO		-1.138.339,19	-1.346.090,92
	Sem Especificação		-1.138.339,19	-1.346.090,92
500-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-3.355,94	-1.389,48
0	Recursos Ordinários		-1.129,29	-1.389,48
500	Recursos não vinculados de Impostos		-721,83	0,00
501	Outros Recursos não Vinculados		-1.504,82	0,00
500-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-23.286.342,88	-13.551.164,94
0	Recursos Ordinários		-23.349.979,37	-13.615.451,43
1001	Recursos Ordinários - Recursos do Exercício Corrente		64.286,49	64.286,49
1500	Recursos não vinculados de Impostos (Exerc. Corrente)		-650,00	0,00
500-01	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. à EDUCAÇÃO-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		9.335,89	9.335,89
1001	Recursos Ordinários - Recursos do Exercício Corrente		770,00	770,00
1290	Outros Recursos Destinados à Saúde - Recursos do Exercício Corrente		8.565,89	8.565,89
500-03	CONTR. PARA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES, COMPENSAÇÃO FINANCEIRA-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		9.955,60	739.955,60
0	Recursos Ordinários		763.055,60	763.055,60
1410	Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário - Recursos do Exercício Corrente		-23.100,00	-23.100,00
500-04	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		202.158,09	202.158,09
0	Recursos Ordinários		7.500,00	7.500,00
1001	Recursos Ordinários - Recursos do Exercício Corrente		194.658,09	194.658,09
500-05	COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-1.465.018,47	-1.465.018,47
1290	Outros Recursos Destinados à Saúde - Recursos do Exercício Corrente		-1.465.018,47	-1.465.018,47
500-18	TRANSF. DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DOS PROF. DO MAGISTÉRIO-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		1.054.498,38	1.054.498,38
1112	Transferências do FUNDEB 60% - Recursos do Exercício Corrente		1.054.498,38	1.054.498,38
500-19	TRANSF. DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-57.291,64	-57.291,64
1113	Transferências do FUNDEB 40% - Recursos do Exercício Corrente		-57.291,64	-57.291,64
500-29	TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (FNAS)-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-231.783,39	-231.783,39
0	Recursos Ordinários		-231.783,39	-231.783,39
500-40	RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-68.131,33	0,00
0	Recursos Ordinários		-68.131,33	0,00
501-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS		-1.129,29	0,00
0	Recursos Ordinários		-1.129,29	0,00
501-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS		178.804,12	-3.559,72
0	Recursos Ordinários		178.804,12	-3.559,72
540-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS		-6.632.052,57	-52.413,84
0	Recursos Ordinários		-6.632.052,57	-52.413,84

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
541-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF		-27.368,00	-27.368,00
0	Recursos Ordinários		-27.368,00	-27.368,00
542-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT		-627.897,39	-3.262,22
0	Recursos Ordinários		-627.897,39	-3.262,22
550-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		69.144,11	61.528,93
0	Recursos Ordinários		69.144,11	61.528,93
552-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)		-827,26	-822,49
0	Recursos Ordinários		-827,26	-822,49
569-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE		102.362,75	0,00
1569	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Exerc.Corrente)		102.362,75	0,00
600-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		-157.606,86	-153.616,71
0	Recursos Ordinários		-157.606,86	-153.616,71
600-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		544.651,17	0,00
0	Sem Especificação		544.651,17	0,00
0	Recursos Ordinários		-1.236.471,91	-531.687,98
605-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-AUXILIO FINANCEIRO DA UNIÃO - PISO DA ENFERMAGEM		112.937,78	0,00
1600	Transf.Fundo a Fundo Recursos do SUS provenientes do Governo Federal-Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Exerc.Corrente)		112.937,78	0,00
634-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE		-1.504,82	0,00
0	Recursos Ordinários		-1.504,82	0,00
636-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE		-193.778,30	-193.778,30
0	Recursos Ordinários		-193.778,30	-193.778,30
659-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		-4.388.155,08	368.560,04
0	Recursos Ordinários		-4.388.155,08	368.560,04
660-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		2.941,60	0,00
660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		2.941,60	0,00
660-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		223.042,95	-26.070,35
0	Sem Especificação		-0,54	0,00
0	Recursos Ordinários		-26.956,51	-26.070,35
1660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Exerc.Corrente)		250.000,00	0,00
700-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO		40.843,00	46.374,12
0	Recursos Ordinários		40.843,00	46.374,12
700-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO		3.803.106,79	2.241.303,26
0	Recursos Ordinários		3.803.106,79	2.241.303,26
701-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS		1.200,00	0,00
1701	Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados (Exerc.Corrente)		1.200,00	0,00
701-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS		-7.264,00	0,00
0	Recursos Ordinários		-7.264,00	0,00
702-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS MUNICÍPIOS		-63.504,06	0,00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 3

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
702-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS MUNICÍPIOS	-63.504,06	0,00
0	Recursos Ordinários	-63.504,06	0,00
706-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	719.482,76	0,00
706	Transferência Especial da União	719.482,76	0,00
715-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	139.233,06	0,00
706	Transferência Especial da União	139.233,06	0,00
716-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	56.401,42	0,00
1706	Transferência Especial da União (Exerc.Corrente)	56.401,42	0,00
751-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	-1.400,00	0,00
0	Recursos Ordinários	-1.400,00	0,00
799-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	-782,99	0,00
0	Recursos Ordinários	-782,99	0,00
800-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	-19.244,00	-13.332,00
0	Recursos Ordinários	-19.244,00	-13.332,00
869-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-288.281,31	-14.713,42
0	Recursos Ordinários	-287.873,85	-14.713,42
869	Outros recursos extraorçamentários	-407,46	0,00
869-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	31.198.213,01	13.045.342,13
	Sem Especificação	-3.012.294,36	0,00
0	Recursos Ordinários	34.199.779,83	13.045.342,13
1869	Outros recursos extraorçamentários (Exerc.Corrente)	11.037,17	0,00
869	Outros recursos extraorçamentários	-309,63	0,00
TOTAL		-1.234.338,51	-1.739.999,64

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		<u>86.475.911,06</u>	<u>75.416.722,47</u>	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		<u>87.270.786,06</u>	<u>75.650.678,54</u>
ORDINÁRIO		<u>32.098.242,32</u>	<u>30.567.716,06</u>	ORDINÁRIO		<u>29.983.077,29</u>	<u>28.699.356,11</u>
VINCULADO		<u>54.377.668,74</u>	<u>44.849.006,41</u>	VINCULADO		<u>57.287.708,77</u>	<u>46.951.322,43</u>
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS		14.516.001,21	13.343.406,52	AUXILIO FINANCEIRO DA UNIÃO - PISO DA ENFERMAGEM		805.259,13	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF		9.420.274,60	9.768.104,02	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO		2.561.897,90	1.491.951,59
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT		9.570.973,65	5.292.065,99	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	35.493,70
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR		491.961,91	0,00	OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		279.987,10	340.389,04
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		274.694,66	235.144,63	RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		295.225,48	248.279,78
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)		0,67	981,66	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		2.714.511,81	1.733.464,28
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)		907.506,12	344.461,29	TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	46.391,44
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)		499.360,91	553.112,66	TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS D		0,00	12.927.883,08
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE		102.362,75	0,00	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL		0,00	199.582,66
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	35.652,00	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		906.706,64	708.984,33
TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS D		8.941.518,18	9.884.166,97	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		404.686,21	198.931,24
TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	182,22	TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS		0,00	176.840,62
TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE MANUT. AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS SAÚDE-RECURSOS DEST		0,00	62.088,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)		0,00	1.945,48
AUXILIO FINANCEIRO DA UNIÃO - PISO DA ENFERMAGEM		915.561,86	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)		941.523,23	461.132,38
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL		0,00	30.033,36	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)		581.625,01	389.887,24
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		12.265,42	3.394,45	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO		145.277,45	0,00
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		754.545,92	409.283,44	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF		13.140.953,81	9.329.557,04
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO		191.000,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA		5.307.722,10	5.295.163,30

CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
 DN: C=BR, OU=Videoconferencia, OU=18530917000163, OU=AC SyngularID
 Multipla, O=ICP-Brasil, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
 Reason: I am the author of this document
 Location:
 Date: 2024-03-14 20:08:42

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DOS ESTADOS		0,00	59,91	UNIÃO - VAAT			
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL		0,00	291.555,29	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS		16.181.056,30	13.316.141,58
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO		4.891.252,68	1.454.427,00	TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNEROS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		489.432,07	0,00
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS		52,75	319.270,57	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL		0,00	49.303,65
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL		134.479,13	0,00	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVI		95.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA		54.475,67	0,00	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVI		12.436.844,53	0,00
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		34.197,63	31.931,19	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		12.577.076,94	10.058.346,55
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		2.665.183,02	2.789.685,24	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		12.577.076,94	10.058.346,55
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		12.577.076,94	10.058.346,55	REPASSE CONCEDIDO		12.577.076,94	10.058.346,55
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		12.577.076,94	10.058.346,55	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		9.493.088,18	5.912.028,88
REPASSE RECEBIDO		12.577.076,94	10.058.346,55	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		709.225,53	140.249,02
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		11.043.481,17	7.724.873,12	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		238.887,51	120.249,02
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.631.401,04	930.699,24	RP PROCESSADOS PAGOS		470.338,02	20.000,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		582.991,42	413.661,88	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		7.618.437,29	5.662.776,60
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.048.409,62	517.037,36	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		88.010,47	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		8.477.436,49	6.702.525,33	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		179.698,09	113.558,32
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		18.689,10	0,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		197.073,66	152.104,01
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		88.010,47	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		48.841,17	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		375.327,49	358.665,39	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		941.548,29	436.356,29
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		48.841,17	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		97.203,19	100.059,48
ISS		599,25	0,00	ISS		599,25	0,00
PENSAO ALIMENTICIA		75.927,98	71.883,10	ISS		455.883,67	360.386,33
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		380.877,14	357.508,47	OUTRAS CONSIGNAÇÕES		0,00	1.368,62
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.667.672,77	2.267.695,44	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		250.952,05	79.428,45
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		429.665,98	290.776,16	PENSAO ALIMENTICIA		74.536,28	71.883,10
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.196.312,29	1.917.060,26	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.700.164,73	2.231.937,99
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		595.311,39	539.784,98				
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		978.515,17	437.045,45				
ISS		488.132,00	360.677,08				

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 3

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTRAS CONSIGNAÇÕES		0,00	1.369,52	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		374.530,99	352.581,04
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		133.554,29	100.059,48	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		18.689,10	0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		<u>934.643,64</u>	<u>91.648,55</u>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.190.706,35	1.763.112,97
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		531.690,28	91.648,55	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>1.165.425,36</u>	<u>109.003,26</u>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		402.953,36	0,00	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		37.844,31	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		<u>7.087.794,58</u>	<u>5.508.906,41</u>	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		1.127.581,05	109.003,26
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>7.087.794,58</u>	<u>5.508.906,41</u>	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		<u>7.843.312,57</u>	<u>7.087.794,58</u>
CONTA ÚNICA		1.671.612,64	2.456.587,68	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>7.843.312,57</u>	<u>7.087.794,58</u>
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.001.995,22	1.372.308,06	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.028.055,02	0,00
REDE BANCARIA - ARRECAÇÃO		63.400,13	62.791,24	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		4.882.821,34	3.531.476,25
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		4.352.176,07	1.617.219,43	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		18.352,90	838.562,29
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		-1.389,48	0,00	CAIXA		0,00	0,00
TOTAL		117.184.263,75	98.708.848,55	CONTA ÚNICA		1.913.994,98	2.654.355,91
				REDE BANCARIA - ARRECAÇÃO		88,33	63.400,13
				TOTAL		117.184.263,75	98.708.848,55

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

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	38.300.254,43	6.202.012,11	32.098.242,32	0,00	0,00	0,00
1 VINCULADO	54.377.668,74	0,00	54.377.668,74	0,00	0,00	0,00
540 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	14.516.001,21	0,00	14.516.001,21	0,00	0,00	0,00
541 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF	9.420.274,60	0,00	9.420.274,60	0,00	0,00	0,00
542 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	9.570.973,65	0,00	9.570.973,65	0,00	0,00	0,00
543 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR	491.961,91	0,00	491.961,91	0,00	0,00	0,00
550 TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	274.694,66	0,00	274.694,66	0,00	0,00	0,00
551 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	0,67	0,00	0,67	0,00	0,00	0,00
552 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	907.506,12	0,00	907.506,12	0,00	0,00	0,00
553 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	499.360,91	0,00	499.360,91	0,00	0,00	0,00
569 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	102.362,75	0,00	102.362,75	0,00	0,00	0,00
600 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	8.941.518,18	0,00	8.941.518,18	0,00	0,00	0,00
605 AUXÍLIO FINANCEIRO DA UNIÃO - PISO DA ENFERMAGEM	915.561,86	0,00	915.561,86	0,00	0,00	0,00
659 OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	12.265,42	0,00	12.265,42	0,00	0,00	0,00
660 TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	754.545,92	0,00	754.545,92	0,00	0,00	0,00
700 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	191.000,00	0,00	191.000,00	0,00	0,00	0,00
706 TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	4.891.252,68	0,00	4.891.252,68	0,00	0,00	0,00
710 TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS	52,75	0,00	52,75	0,00	0,00	0,00
715 TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	134.479,13	0,00	134.479,13	0,00	0,00	0,00
716 TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	54.475,67	0,00	54.475,67	0,00	0,00	0,00
751 RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	34.197,63	0,00	34.197,63	0,00	0,00	0,00
800 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	2.665.183,02	0,00	2.665.183,02	0,00	0,00	0,00
TOTAL	92.677.923,17	6.202.012,11	86.475.911,06	0,00	0,00	0,00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

CONSOLIDADO

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		108.465.068,13	92.269.242,90
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		6.601.384,12	5.869.293,85
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		2.389.043,03	1.950.864,14
Receita de Contribuições		2.846.009,28	3.055.485,93
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		475.612,19	246.592,29
Outras Receitas Originárias		107.047,24	377,78
Remuneração das Disponibilidades		783.672,38	615.973,71
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	79.874.526,94	69.547.428,62
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		21.989.157,07	16.852.520,43
Ingressos Extraorçamentários		9.412.080,13	6.794.173,88
Transferências Financeiras Recebidas		12.577.076,94	10.058.346,55
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		102.214.821,17	85.883.997,01
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	80.853.881,58	70.053.870,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		21.360.939,59	15.830.126,41
Desembolsos Extra-Orçamentários		8.783.862,65	5.771.779,86
Transferências Financeiras Concedidas		12.577.076,94	10.058.346,55
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		6.250.246,96	6.385.245,89

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		5.360.374,04	4.788.066,72
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.360.374,04	4.788.066,72
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-5.360.374,04	-4.788.066,72

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		134.354,93	36.582,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	18.291,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		134.354,93	18.291,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-134.354,93	-36.582,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		7.087.794,58	5.508.906,41

CIRINEU
RODRIGUES COSTA:
49950746353



Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, OU=Videoconferencia, OU=18530917000163, OU=AC SyngularID Multipla,
O=ICP-Brasil, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024-03-14 20:13:26

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 2

CONSOLIDADO

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		755.517,99	1.560.597,17
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		7.843.312,57	7.069.503,58

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		79.874.526,94	69.547.428,62
Intergovernamentais		65.580.071,11	56.441.213,52
da União		60.286.774,96	50.331.000,54
de Estados e Distrito Federal		5.293.296,15	6.110.212,98
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		14.294.455,83	13.106.215,10
Total das Transferências Recebidas		79.874.526,94	69.547.428,62
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 3

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	1.663.673,94	1.464.117,06
ESSENCIAL À JUSTIÇA	257.770,00	223.466,30
ADMINISTRAÇÃO	11.714.300,48	11.153.364,43
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.297.450,68	1.985.152,94
PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.708.599,81	1.716.243,96
SAÚDE	19.103.178,10	17.552.400,79
EDUCAÇÃO	38.059.737,08	30.246.965,25
CULTURA	340.374,44	214.052,35
URBANISMO	822.777,96	1.601.829,22
SANEAMENTO	380.919,60	486.743,54
GESTÃO AMBIENTAL	1.209.048,52	1.418.573,56
AGRICULTURA	409.560,72	339.728,86
ENERGIA	360.642,54	248.279,78
DESPORTO E LAZER	115.470,27	54.273,35
ENCARGOS ESPECIAIS	1.410.377,44	1.348.679,21
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	80.853.881,58	70.053.870,60

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 1

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		2.389.043,03	1.950.764,14	PESSOAL E ENCARGOS		42.722.050,03	37.307.534,20
IMPOSTOS		2.160.498,68	1.818.652,78	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		40.910.755,24	35.345.148,82
TAXAS		64.158,60	100.180,17	ENCARGOS PATRONAIS		1.811.294,79	1.962.385,38
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		164.385,75	31.931,19	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		2.019.220,61	1.240.973,52
CONTRIBUIÇÕES		2.846.009,28	3.055.485,93	APOSENTADORIAS E REFORMAS		1.606.253,14	879.895,40
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		2.519.578,72	2.800.153,82	PENSÕES		412.967,47	361.078,12
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		326.430,56	255.332,11	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		35.240.546,80	31.184.834,50
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		475.612,19	246.592,29	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		15.734.202,20	12.892.978,66
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		475.612,19	246.592,29	SERVIÇOS		19.506.344,60	18.291.855,84
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		783.672,38	616.073,71	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		12.964,00	84.088,86
JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	100,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA		515,95	48.710,17
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		783.672,38	615.973,71	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		12.448,05	35.378,69
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		98.653.615,99	85.394.623,72	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		18.779.089,05	16.186.337,10
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		12.577.076,94	10.058.346,55	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		12.577.076,94	10.058.346,55
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		86.076.539,05	75.336.277,17	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		6.202.012,11	6.127.990,55
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		446.189,24	377,78	TRIBUTÁRIAS		412.678,10	438.567,82
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		446.189,24	377,78	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		0,00	1.463,26
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		105.594.142,11	91.263.917,57	CONTRIBUIÇÕES		412.678,10	437.104,56
TOTAL		105.594.142,11	91.263.917,57	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		507.327,73	296.056,34
				PREMIAÇÕES		100.500,00	28.640,00
				INCENTIVOS		366.560,00	254.210,00
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		40.267,73	13.206,34
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		99.693.876,32	86.738.392,34
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		5.900.265,79	4.525.525,23
				TOTAL		105.594.142,11	91.263.917,57

CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, OU=Videoconferencia, OU=18530917000163, OU=AC
SyngularID Multipla, O=ICP-Brasil, CN=CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024-03-14 20:12:24

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS			
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		5.786.145,17	4.788.066,72
INVESTIMENTOS		5.786.145,17	4.788.066,72
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		134.354,93	18.291,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		134.354,93	18.291,00

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**

RUA JOÃO DA MATA E SILVA

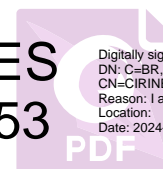
01616684/0001-13

Exercício: 2023

*CONSOLIDADO***Demonstração das mutações do patrimônio líquido**

Página 1

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social Capial Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.188.641,00	0,00	9.188.641,00
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.900.265,79	0,00	5.900.265,79
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.088.906,79	0,00	15.088.906,79

**CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353**

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, OU=Videoconferencia, OU=18530917000163, OU=AC SyngularID Multipla, O=ICP-Brasil,
CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024-03-14 20:14:30



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA
CNPJ Nº 01.616.684/0001-13
Av. Joao da Mata e Silva S/Nº - Vila Viana
Cep: 65.943-000 Formosa da Serra Negra – MA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

CIRINEU RODRIGUES

COSTA:49950746353

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, OU=Videoconferencia, OU=18530917000163, OU=AC
SyngularID Multipla, O=ICP-Brasil, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:
49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024-03-14 21:07:46

A Prefeitura Municipal de Formosa da Serra Negra, órgão do Poder Executivo do Município de Formosa da Serra Negra, situado no Estado do Maranhão não se constitui em Personalidade Jurídica de Direito Público, mas tão somente em entidade contábil compreendendo os órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto pelo Gabinete do Prefeito e Vice-Prefeito, oito secretarias municipais e três fundos especiais.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Secretaria da Municipal de Finanças de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria da Municipal de Agricultura de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria da Municipal de Produção de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria Municipal de Assistência Social de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria Municipal de Educação de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria Municipal de Obras de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria da Municipal de Transporte de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria Municipal de Saúde de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria de Municipal de Administração e Planejamento de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria Municipal de Articulação Política de Formosa da Serra Negra;
- Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano de Formosa da Serra Negra;

Os Fundos Especiais são:

- Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais de Educação – FUNDEB de Formosa da Serra Negra;
- Fundo Municipal de Saúde de Formosa da Serra Negra- FMS;
- Fundo Municipal de Assistência Social – FMAS.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA
CNPJ Nº 01.616.684/0001-13
Av. Joao da Mata e Silva S/Nº - Vila Viana
Cep: 65.943-000 Formosa da Serra Negra – MA

Outras Unidades:

- Gabinete do Prefeito de Formosa da Serra Negra;
- Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Formosa da Serra Negra;
- Instituto de Previdência e Assistência do Município de Formosa da Serra Negra;
- Reserva de Contingência de Formosa da Serra Negra;

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 5ª edição, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

Os resultados do exercício de 2023 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 6ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional. No processamento de consolidação das contas não foram deduzidas as operações intraorçamentárias nos demonstrativos em análise.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA
CNPJ Nº 01.616.684/0001-13
Av. Joao da Mata e Silva S/Nº - Vila Viana
Cep: 65.943-000 Formosa da Serra Negra – MA

Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Município é feita pelo Sistema SCPI – Sistema de Contabilidade Pública Integrado, desenvolvido pela Empresa de Informática Fiorilli Software.

NOTA 3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

Ativo Imobilizado

O Ativo Imobilizado é avaliado inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

NOTA 4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2023, aprovado pela Lei Municipal nº 333/2022 de 04/11/2022.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação.

Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Houve o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias, apresentado em notas explicativas integrante da própria demonstração.

Os valores referentes ao refinanciamento da dívida mobiliária e de outras dívidas constam, destacadamente, nas receitas de operações de crédito internas e externas e, nesse mesmo nível de agregação, nas despesas com amortização da dívida de refinanciamento.

Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 6ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A previsão inicial da Receita em 2023 foi de R\$ 83.138.380,00 (oitenta e três milhões cento trinta e oito mil trezentos e oitenta reais), dos quais foram arrecadados R\$ 86.475.911,06 (oitenta e seis milhões quatrocentos setenta e cinco mil novecentos onze reais seis centavos), equivalente a 104,01% do total previsto, já descontada a dedução para o FUNDEB de 6.202.012,11 (seis milhões duzentos e dois mil doze reais onze centavos). As Receitas Correntes deduzido o FUNDEB no montante de R\$ 83.267.460,02 (oitenta e três milhões duzentos sessenta e sete mil quatrocentos sessenta reais dois



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA
CNPJ Nº 01.616.684/0001-13
Av. Joao da Mata e Silva S/Nº - Vila Viana
Cep: 65.943-000 Formosa da Serra Negra – MA

centavos) corresponderam a 96,29% da arrecadação total, a Receita de Capital totalizou R\$ 3.208.451,04 (três milhões duzentos e oito mil quatrocentos cinquenta e um reais quatro centavos). Dentre as Receitas Correntes as que mais se destacaram estão a Receita Tributária que somou R\$ 2.389.043,03 (dois milhões trezentos oitenta e nove mil quarenta e três reais três centavos) e as Transferências Correntes que totalizaram R\$ 76.666.075,90 (setenta e seis milhões seiscentos sessenta e seis mil setenta e cinco reais noventa centavos).

Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 6ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001. A dotação inicial da Despesa em 2023 foi de R\$ 83.138.380,00 (oitenta e três milhões cento trinta e oito mil trezentos e oitenta reais), dos quais foram empenhados o montante de R\$ 87.270.786,06 (oitenta e sete milhões duzentos e setenta mil setecentos oitenta e seis reais seis centavos). As Despesas Correntes empenhadas totalizaram R\$ 80.904.848,63 (oitenta milhões novecentos e quatro mil oitocentos quarenta e oito reais sessenta e três centavos), representando 92,71% da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos. A execução da Despesa de Capital empenhada somou R\$ 6.365.937,43 (seis milhões trezentos sessenta e cinco mil novecentos trinta e sete reais quarenta e três centavos), representando 7,29% da Despesa total.

O Balanço Orçamentário é composto por:

- Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no Quadro Principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições de receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA

CNPJ Nº 01.616.684/0001-13

Av. Joao da Mata e Silva S/Nº - Vila Viana

Cep: 65.943-000 Formosa da Serra Negra – MA

processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2023 um déficit orçamentário no valor de R\$ 794.875,00 (setecentos noventa e quatro mil oitocentos setenta e cinco reais centavos).

NOTA 5 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro 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.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (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;



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA
CNPJ Nº 01.616.684/0001-13
Av. Joao da Mata e Silva S/Nº - Vila Viana
Cep: 65.943-000 Formosa da Serra Negra – MA

- 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.

As receitas orçamentárias são apresentadas líquidas das deduções.

NOTA 6 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) é elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) do PCASP, a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente e segue as instruções.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

NOTA 7 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.
- Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

NOTA 8 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, e foi elaborada de acordo com as normas técnicas.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas, bem como funções e subfunções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades. Geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.

CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão municipal, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Município e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2023.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA

CNPJ Nº 01.616.684/0001-13

Av. Joao da Mata e Silva S/Nº - Vila Viana

Cep: 65.943-000 Formosa da Serra Negra – MA

Formosa da Serra Negra/MA, 31 de dezembro de 2023.

CIRINEU RODRIGUES COSTA
Prefeito Municipal

Claro Alves Costa Neto
Portaria nº 015/2021
Contador Geral