

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2 de 3

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)	52.614.450,00	72.381.717,52	70.905.061,62	70.494.661,96	69.977.624,60	1.476.655,90
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	31.666.500,00	38.091.514,79	37.845.937,72	37.845.916,72	37.816.548,31	245.577,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	50.400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	20.897.550,00	34.289.802,73	33.059.123,90	32.648.745,24	32.161.076,29	1.230.678,83
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	21.698.100,00	4.853.486,77	4.745.616,92	4.742.354,70	4.742.354,70	107.869,85
INVESTIMENTOS	21.494.900,00	4.835.186,77	4.727.325,92	4.724.063,70	4.724.063,70	107.860,85
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	203.200,00	18.300,00	18.291,00	18.291,00	18.291,00	9,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	815.250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	75.127.800,00	77.235.454,29	75.650.678,54	75.237.016,66	74.719.979,30	1.584.775,75
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)	75.127.800,00	77.235.454,29	75.650.678,54	75.237.016,66	74.719.979,30	1.584.775,75
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	75.127.800,00	77.235.454,29	75.650.678,54	75.237.016,66	74.719.979,30	1.584.775,75
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 (b)				
DESPESAS CORRENTES	1.219.811,20	410.399,66	56.246,00	56.246,00	1.150.065,20	423.899,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	21,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.219.811,20	410.378,66	56.246,00	56.246,00	1.150.065,20	423.878,66
DESPESAS DE CAPITAL	278.636,13	3.262,22	64.003,02	64.003,02	214.633,11	3.262,22
INVESTIMENTOS	278.636,13	3.262,22	64.003,02	64.003,02	214.633,11	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	1.498.447,33	413.661,88	120.249,02	120.249,02	1.364.698,31	427.161,88

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 (b)			
DESPESAS CORRENTES	41.039,00	517.037,36	20.000,00	0,00	538.076,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	29.368,41	0,00	0,00	29.368,41
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	41.039,00	487.668,95	20.000,00	0,00	508.707,95
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	41.039,00	517.037,36	20.000,00	0,00	538.076,36

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

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 3 de 3

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

CONSOLIDADO

CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: cn=Cirineu, o=CIP-Brasil, ou=AC CERTIFICA MINAS, ou=20181735000176,
ou=Videoconferencia, ou=Certificado PF A1, cn=CIRINEU RODRIGUES COSTA:
49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023.02.17 00:47:57

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		92.269.242,90	71.086.741,95
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.869.293,85	4.634.937,52
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.950.864,14	1.401.346,62
Receita de Contribuições		3.055.485,93	2.393.368,23
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		246.592,29	164.244,62
Outras Receitas Originárias		377,78	221.749,74
Remuneração das Disponibilidades		615.973,71	454.228,31
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	69.547.428,62	53.591.792,44
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		16.852.520,43	12.860.011,99
Ingressos Extraorçamentários		6.794.173,88	4.068.718,90
Transferências Financeiras Recebidas		10.058.346,55	8.791.293,09
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		85.883.997,01	64.175.234,37
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	70.053.870,60	52.316.693,15
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		15.830.126,41	11.858.541,22
Desembolsos Extra-Orçamentários		5.771.779,86	4.367.820,03
Transferências Financeiras Concedidas		10.058.346,55	7.490.721,19
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		6.385.245,89	6.911.507,58

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		4.788.066,72	4.683.268,34
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.788.066,72	4.683.268,34
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)		-4.788.066,72	-4.683.268,34

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
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		18.291,00	336.761,57
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		18.291,00	336.761,57
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-18.291,00	-336.761,57

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		5.508.906,41	2.714.192,38

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

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)		1.578.888,17	1.891.477,67
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		7.087.794,58	4.605.670,05

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	69.547.428,62	53.591.792,44
da União	56.441.213,52	42.185.032,66
de Estados e Distrito Federal	50.331.000,54	37.795.636,54
de Municípios	6.110.212,98	4.389.396,12
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	69.547.428,62	53.591.792,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
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(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 3

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		11.153.364,43	8.498.159,41
AGRICULTURA		339.728,86	474.347,73
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.985.152,94	1.453.864,15
CULTURA		214.052,35	14.702,00
DESPORTO E LAZER		54.273,35	3.516,00
EDUCAÇÃO		30.246.965,25	21.941.488,99
ENCARGOS ESPECIAIS		1.348.679,21	1.393.022,63
ENERGIA		248.279,78	361.824,20
ESSENCIAL À JUSTIÇA		223.466,30	0,00
GESTÃO AMBIENTAL		1.418.573,56	350,00
LEGISLATIVA		1.464.117,06	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL		1.716.243,96	1.427.703,90
SANEAMENTO		486.743,54	354.221,11
SAÚDE		17.552.400,79	15.197.647,32
URBANISMO		1.601.829,22	1.195.845,71
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		70.053.870,60	52.316.693,15

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	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(31/12/2022)

CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353

CONSOLIDADO

Pág.: 1
Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=AC CERTIFICA MINAS v5, OU=20181735000176, OU=Videoconferencia,
OU=Certificado PF A1, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023-02-17 00:47:30

Exercício de 2022

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		1.950.764,14	1.401.346,62	PESSOAL E ENCARGOS		37.307.534,20	31.735.521,84
IMPOSTOS		1.818.652,78	1.349.012,32	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		35.345.148,82	29.226.598,51
TAXAS		100.180,17	52.334,30	ENCARGOS PATRONAIS		1.962.385,38	1.177.532,77
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		31.931,19	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		0,00	1.331.390,56
CONTRIBUIÇÕES		3.055.485,93	2.393.368,23	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		1.240.973,52	1.109.481,56
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		2.800.153,82	2.216.276,75	APOSENTADORIAS E REFORMAS		879.895,40	879.264,20
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		255.332,11	177.091,48	PENSÕES		361.078,12	230.217,36
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		246.592,29	164.244,62	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		31.184.834,50	19.115.801,80
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		246.592,29	164.244,62	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		12.892.978,66	9.051.480,92
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		616.073,71	454.228,31	SERVIÇOS		18.291.855,84	10.064.320,88
JUROS E ENCARGOS DE MORA		100,00	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		84.088,86	996.671,13
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		615.973,71	454.228,31	JUROS E ENCARGOS DE MORA		48.710,17	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		85.394.623,72	62.383.085,53	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		35.378,69	996.671,13
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		10.058.346,55	8.791.293,09	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		16.186.337,10	7.488.423,37
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		75.336.277,17	53.591.792,44	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		10.058.346,55	7.490.721,19
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		377,78	219.451,92	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		6.127.990,55	-2.297,82
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		377,78	219.451,92	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PA\$		0,00	1.301.995,89
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		91.263.917,57	67.015.725,23	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	1.301.995,89
TOTAL		91.263.917,57	67.015.725,23	TRIBUTÁRIAS		438.567,82	275.716,55
				IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		1.463,26	0,00
				CONTRIBUIÇÕES		437.104,56	275.716,55
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		296.056,34	271.471,54
				PREMIAÇÕES		28.640,00	0,00
				INCENTIVOS		254.210,00	244.940,80
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		13.206,34	26.530,74
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		86.738.392,34	62.295.083,68
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		4.525.525,23	4.720.641,55
				TOTAL		91.263.917,57	67.015.725,23

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 3

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		4.788.066,72	4.683.268,34
INVESTIMENTOS		4.788.066,72	4.683.268,34
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		18.291,00	336.761,57
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		18.291,00	336.761,57

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

CIRINEU RODRIGUES

COSTA:49950746353

Exercício de 2022

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
 DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AG CERTIFICA MINAS v6, OU=20181735000178, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
 Reason: I am the author of this document
 Location:
 Date: 2023-02-17 00:46:58

Página 1 de 1

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		6.900.903,16	5.626.658,56	PASSIVO CIRCULANTE		7.183.596,92	5.646.810,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.087.794,58	5.508.906,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		39.968,41	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		7.087.794,58	5.508.906,41	PESSOAL A PAGAR		39.968,41	0,00
CONTA ÚNICA	F	2.654.355,91	2.456.587,68	PESSOAL A PAGAR	F	39.968,41	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	838.562,29	1.372.308,06	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		497.207,95	41.039,00
REDE BANCARIA - ARRECADACÃO	F	63.400,13	62.791,24	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		497.207,95	41.039,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL	F	3.531.476,25	1.617.219,43	FORNECEDORES NACIONAIS	F	497.207,95	41.039,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-339.142,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		6.646.420,56	5.605.771,83
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		-339.142,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		6.645.520,56	5.605.771,83
CRÉDITOS DECORRENTES DE OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	P	-339.142,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	2.667.370,32	2.208.776,35
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		107.238,75	89.884,04	CONSIGNAÇÕES	F	3.758.333,47	3.177.178,71
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		26.431,24	26.431,24	CONSIGNAÇÕES	F	219.816,77	219.816,77
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	26.431,24	26.431,24	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		900,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		80.807,51	63.452,80	DIARIAS A PAGAR	F	900,00	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	80.807,51	63.452,80	TOTAL PASSIVO		7.183.596,92	5.646.810,83
ESTOQUES		43.411,83	27.868,11				
ALMOXARIFADO		43.411,83	27.868,11				
MATERIAL DE CONSUMO	P	40.950,93	25.407,21				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	2.460,90	2.460,90				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		1.600,00	0,00				
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		1.600,00	0,00				
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	P	1.600,00	0,00				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.471.334,76	4.683.268,04				
IMOBILIZADO		9.471.334,76	4.683.268,04				
BENS MOVEIS		1.322.214,94	519.623,74				
BENS DE INFORMÁTICA	P	496.027,62	328.929,46				
VEÍCULOS	P	209.230,00	0,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	373.760,94	55.863,37				
MATERIAIS CULTURAI, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	18.690,24	0,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	105.773,68	101.885,36				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	118.732,46	32.945,55				
BENS IMÓVEIS		8.149.119,82	4.163.644,30				
INSTALAÇÕES	P	406.647,48	344.057,73				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	6.342.472,34	2.779.586,57				
BENS DE USO ESPECIAL	P	1.400.000,00	1.040.000,00				
TOTAL							

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.188.641,00	4.663.115,77
RESULTADOS ACUMULADOS		9.188.641,00	4.663.115,77
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		9.188.641,00	4.663.115,77
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	4.525.525,23	2.715.647,16
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	4.663.115,77	1.947.468,61
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.188.641,00	4.663.115,77
TOTAL		16.372.237,92	10.309.926,60

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		16.372.237,92	10.309.926,60				

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

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		7.168.602,09	5.572.359,21	PASSIVO FINANCEIRO (7.183.596,92)+RP não Proc.(427.161,88)		7.610.758,80	7.145.258,16
ATIVO PERMANENTE		9.203.635,83	4.737.567,39	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		8.761.479,12	3.164.668,44

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

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	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		55.225.335,14	5.475.549,48
DIREITOS CONTRATUAIS		18.000,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
TOTAL		18.000,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		55.225.335,14	5.475.549,48
				TOTAL		55.225.335,14	5.475.549,48

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		7.168.602,09	5.572.359,21	PASSIVO CIRCULANTE		7.183.596,92	5.646.810,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.087.794,58	5.508.906,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		39.968,41	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		7.087.794,58	5.508.906,41	PESSOAL A PAGAR		39.968,41	0,00
REDE BANCARIA - ARRECADAÇÃO		63.400,13	62.791,24	PESSOAL A PAGAR		39.968,41	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		3.531.476,25	1.617.219,43	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		497.207,95	41.039,00
CONTA ÚNICA		2.654.355,91	2.456.587,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		497.207,95	41.039,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		838.562,29	1.372.308,06	FORNECEDORES NACIONAIS		497.207,95	41.039,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		80.807,51	63.452,80	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		6.646.420,56	5.605.771,83
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		80.807,51	63.452,80	VALORES RESTITUÍVEIS		6.645.520,56	5.605.771,83
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		80.807,51	63.452,80	CONSIGNAÇÕES		3.758.333,47	3.177.178,71
TOTAL		7.168.602,09	5.572.359,21	CONSIGNAÇÕES		219.816,77	219.816,77
				CONSIGNAÇÕES		2.667.370,32	2.208.776,35
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		900,00	0,00
				DIARIAS A PAGAR		900,00	0,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		427.161,88	1.498.447,33
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		427.161,88	1.498.447,33
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		13.500,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		13.500,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		413.661,88	1.498.447,33
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		413.661,88	1.498.447,33
				TOTAL		7.610.758,80	7.145.258,16

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL****DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		-267.698,93	54.299,35				
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-339.142,00	0,00				
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		-339.142,00	0,00				
CRÉDITOS DECORRENTES DE OUTRAS TRANSFERÊNCIAS		-339.142,00	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		43.411,83	27.868,11				
ALMOXARIFADO		43.411,83	27.868,11				
MATERIAL DE CONSUMO		40.950,93	25.407,21				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS		2.460,90	2.460,90				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		1.600,00	0,00				
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		1.600,00	0,00				
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO		1.600,00	0,00				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.471.334,76	4.683.268,04				
IMOBILIZADO		9.471.334,76	4.683.268,04				
BENS MOVEIS		1.322.214,94	519.623,74				
BENS DE INFORMÁTICA		496.027,62	328.929,46				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		373.760,94	55.863,37				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		18.690,24	0,00				
VEÍCULOS		209.230,00	0,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		105.773,68	101.885,36				
DEMAIS BENS MÓVEIS		118.732,46	32.945,55				
BENS IMÓVEIS		8.149.119,82	4.163.644,30				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		6.342.472,34	2.779.586,57				
INSTALAÇÕES		406.647,48	344.057,73				
BENS DE USO ESPECIAL		1.400.000,00	1.040.000,00				
TOTAL		9.203.635,83	4.737.567,39				

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
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	-1.346.090,92	0,00
	Sem Especificação	-1.346.090,92	0,00
500-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	-1.389,48	0,00
0	Recursos Ordinários	-1.389,48	0,00
500-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	-12.210.499,56	1.357.029,72
0	Recursos Ordinários	-12.274.786,05	1.292.743,23
1001	Recursos Ordinários - Recursos do Exercício Corrente	64.286,49	64.286,49
500-01	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. à EDUCAÇÃO-RECURSOS NÃO VINCULADOS	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	739.955,60	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	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 I	-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 IMPOS	-231.783,39	-231.783,39
0	Recursos Ordinários	-231.783,39	-231.783,39
501-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	-3.559,72	0,00
0	Recursos Ordinários	-3.559,72	0,00
540-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	-52.413,84	0,00
0	Recursos Ordinários	-52.413,84	0,00
541-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAF	-27.368,00	0,00
0	Recursos Ordinários	-27.368,00	0,00
542-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAT	-3.262,22	0,00
0	Recursos Ordinários	-3.262,22	0,00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
550-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	61.528,93	0,00
0	Recursos Ordinários	61.528,93	0,00
552-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE	-822,49	0,00
0	Recursos Ordinários	-822,49	0,00
600-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-I	-153.616,71	0,00
0	Recursos Ordinários	-153.616,71	0,00
600-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-I	-531.687,98	0,00
0	Recursos Ordinários	-531.687,98	0,00
636-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULAD	-193.778,30	0,00
0	Recursos Ordinários	-193.778,30	0,00
659-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS VINCULADOS à SAÚDE	368.560,04	0,00
0	Recursos Ordinários	368.560,04	0,00
660-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	-26.070,35	0,00
0	Recursos Ordinários	-26.070,35	0,00
700-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DA UNIÃO	46.374,12	0,00
0	Recursos Ordinários	46.374,12	0,00
700-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DA UNIÃO	2.198.120,81	0,00
0	Recursos Ordinários	2.198.120,81	0,00
800-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁF	-13.332,00	0,00
0	Recursos Ordinários	-13.332,00	0,00
869-0	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-14.713,42	0,00
0	Recursos Ordinários	-14.713,42	0,00
869-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	13.045.702,13	0,00
0	Recursos Ordinários	13.045.702,13	0,00
TOTAL		-442.156,71	-226.808,03

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

CIRINEU RODRIGUES
COSTA:49950746353

Pág.: 1

CONSOLIDADO



INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		75.416.722,47	58.226.729,96	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		75.650.678,54	58.858.710,03
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>75.416.722,47</u>	<u>12.627.720,17</u>	<u>ORDINÁRIO</u>		<u>75.650.678,54</u>	<u>15.203.562,02</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>0,00</u>	<u>45.599.009,79</u>	<u>VINCULADO</u>		<u>0,00</u>	<u>43.655.148,01</u>
COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB		0,00	9.754.125,40	COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB		0,00	7.367.389,50
CONTR.PARA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES,		0,00	2.216.330,56	CONTR.PARA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES,		0,00	1.458.251,71
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA				COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			
CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE		0,00	177.317,66	CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE		0,00	361.824,20
ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP				ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP			
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE		0,00	6.869.118,41	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE		0,00	682.224,66
IMPOSTOS VINC. à EDUCAÇÃO				IMPOSTOS VINC. à EDUCAÇÃO			
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE		0,00	4.119.626,83	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE		0,00	7.387.961,71
IMPOSTOS VINC. à SAÚDE				IMPOSTOS VINC. à SAÚDE			
TRANSF.DE CONVÊNIOS - OUTROS (Não RELAC. à		0,00	743,67	TRANSF.DE CONVÊNIOS - OUTROS (Não RELAC. à		0,00	2.349.241,58
EDUC.SAÚDE E ASSIST.SOCIAL)				EDUC.SAÚDE E ASSIST.SOCIAL)			
TRANSF.DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DE ASSISTÊNCIA		0,00	314.306,55	TRANSF.DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DE ASSISTÊNCIA		0,00	30.661,18
SOCIAL (FNAS)				SOCIAL (FNAS)			
TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS		0,00	4.591.804,41	TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS		0,00	5.300.602,39
DA EDUCAÇÃO BÁSICA				DA EDUCAÇÃO BÁSICA			
TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DOS		0,00	6.857.583,37	TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO		0,00	8.866.276,43
PROF.DO MAGISTÉRIO				DOS PROF.DO MAGISTÉRIO			
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS VINCULADOS à EDUCAÇÃO		0,00	0,02	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DO		0,00	1.578.401,79
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO ESTADO PARA A		0,00	20.000,00	DESENV.DA EDUCAÇÃO - FNDE			
ASSISTÊNCIA SOCIAL				TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE		0,00	8.272.312,86
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DO		0,00	927.234,76	SAÚDE - SUS			
DESENV.DA EDUCAÇÃO - FNDE				TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		10.058.346,55	7.490.721,19
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE		0,00	9.641.601,85	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		10.058.346,55	7.496.721,19
SAÚDE - SUS				ORÇAMENTARIA			
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS		0,00	109.216,30	REPASSE CONCEDIDO		10.058.346,55	7.496.721,19
PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL				TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE		<u>0,00</u>	<u>-6.000,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		10.058.346,55	8.791.293,09	EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		10.058.346,55	8.797.293,09	MOVIMENTO DE FUNDOS À CRÉDITO -		0,00	-6.000,00
REPASSE RECEBIDO		10.058.346,55	8.797.293,09	CORRESPONDÊNCIA DE CRÉDITOS - SALDOS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO		<u>0,00</u>	<u>-6.000,00</u>	FINANCEIROS			
ORÇAMENTARIA				PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		5.912.028,88	4.385.319,39
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS -		0,00	-6.000,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		140.249,02	17.499,36
INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		120.249,02	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		7.724.873,12	5.608.205,23	RP PROCESSADOS PAGOS		20.000,00	17.499,36
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		930.699,24	1.539.486,33	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		5.662.776,60	2.997.091,34
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		413.661,88	1.498.447,33	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	15.570,00
				CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		113.558,32	0,00

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		517.037,36	41.039,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		152.104,01	15.166,68
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		6.702.525,33	4.063.438,90	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	507.519,22
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	415.475,34	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		436.356,29	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		539.784,98	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		100.059,48	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		358.665,39	158.419,46	ISS		0,00	242.594,11
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	542.143,60	ISS		360.386,33	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		437.045,45	0,00	OUTRAS CONSIGNAÇÕES		1.368,62	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		100.059,48	0,00	OUTROS CONSIGNATARIOS		79.428,45	27.676,78
ISS		0,00	248.220,95	PENSAO ALIMENTICIA		71.883,10	51.845,53
ISS		360.677,08	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.231.937,99	216.818,10
OUTRAS CONSIGNAÇÕES		1.369,52	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		352.581,04	321.403,50
OUTROS CONSIGNATARIOS		290.776,16	214.767,34	CLASSES			
PENSAO ALIMENTICIA		71.883,10	51.220,94	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.763.112,97	1.598.497,42
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.267.695,44	358.887,49	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		109.003,26	1.370.728,69
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		357.508,47	330.545,55	VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO		109.003,26	1.370.728,69
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.917.060,26	1.743.758,23	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		7.087.794,58	4.605.670,05
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		91.648,55	5.280,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.087.794,58	4.605.670,05
VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO		91.648,55	5.280,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		3.531.476,25	1.888.616,15
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		5.508.906,41	2.714.192,38	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		838.562,29	22.491,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.508.906,41	2.714.192,38	CONTA ÚNICA		2.654.355,91	2.631.770,78
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		1.617.219,43	2.410.285,41	REDE BANCARIA - ARRECADAÇÃO		63.400,13	62.791,24
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.372.308,06	33.544,32				
CONTA ÚNICA		2.456.587,68	269.705,12	TOTAL		98.708.848,55	75.340.420,66
REDE BANCARIA - ARRECADAÇÃO		62.791,24	657,53				
TOTAL		98.708.848,55	75.340.420,66				

PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

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	81.544.713,02	6.127.990,55	75.416.722,47	17.443.904,50	4.816.184,33	12.627.720,17
1 VINCULADO	0,00	0,00	0,00	45.599.009,79	0,00	45.599.009,79
1 RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. à EDUCAÇÃO			0,00	6.869.118,41		6.869.118,41
14 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS			0,00	9.641.601,85		9.641.601,85
15 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DO DESENV.DA EDUCAÇÃO - FNDE			0,00	927.234,76		927.234,76
17 CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP			0,00	177.317,66		177.317,66
18 TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DOS PROF.DO MAGISTÉRIO			0,00	6.857.583,37		6.857.583,37
19 TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA			0,00	4.591.804,41		4.591.804,41
2 RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. à SAÚDE			0,00	4.119.626,83		4.119.626,83
22 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS VINCULADOS à EDUCAÇÃO			0,00	0,02		0,02
24 TRANSF.DE CONVÊNIOS - OUTROS (NÃO RELAC. à EDUC.SAÚDE E ASSIST.SOCIAL)			0,00	743,67		743,67
29 TRANSF.DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (FNAS)			0,00	314.306,55		314.306,55
3 CONTR.PARA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES, COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			0,00	2.216.330,56		2.216.330,56
30 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL			0,00	109.216,30		109.216,30
31 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO ESTADO PARA A ASSISTÊNCIA SOCIAL			0,00	20.000,00		20.000,00
5 COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB			0,00	9.754.125,40		9.754.125,40
TOTAL	81.544.713,02	6.127.990,55	75.416.722,47	63.042.914,29	4.816.184,33	58.226.729,96



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

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIFICA MINAS v5, OU=20181735000176,
OU=Videoconferencia, OU=Certificado PF A1, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023-02-20 19:31:09

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

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 2022 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.



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

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 2022, aprovado pela Lei Municipal nº 323/2021 de 03/12/2021.

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 2022 foi de R\$ 75.127.800,00 (setenta e cinco milhões cento vinte e sete mil oitocentos reais), dos quais foram arrecadados R\$ 75.416.722,47 (setenta e cinco milhões quatrocentos e dezesseis mil setecentos vinte e dois reais quarenta e sete centavos), equivalente a 100,38% do total previsto. As Receitas Correntes corresponderam a praticamente 100% da arrecadação total. Dentre as que mais se destacaram estão a Receita Tributária que somou R\$ 1.950.864,14 (um milhão novecentos e cinquenta mil oitocentos sessenta e quatro reais quatorze centavos) e as



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

Transferências Correntes que totalizaram R\$ 68.179.720,49 (sessenta e oito milhões cento setenta e nove mil setecentos e vinte reais quarenta e nove 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 2022 foi de R\$ 75.127.800,00 (setenta e cinco milhões cento vinte e sete mil oitocentos reais), dos quais foram empenhados o montante de R\$ 75.650.678,54 (setenta e cinco milhões seiscentos cinquenta mil seiscentos setenta e oito reais cinquenta e quatro centavos), equivalente a 92,11% do total orçado. As Despesas Correntes empenhadas totalizaram R\$ 70.905.061,62 (setenta milhões novecentos e cinco mil sessenta e um reais sessenta e dois centavos), representando 93,73% 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\$ 4.745.616,92 (quatro milhões setecentos quarenta e cinco mil seiscentos dezesseis reais noventa e dois centavos), representando 6,27% 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 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



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

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 2022 um déficit orçamentário no valor de R\$ 233.956,07 (duzentos trinta e três mil novecentos cinquenta e seis reais sete 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;
- 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.



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

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



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

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 2022.



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 2022.

CIRINEU RODRIGUES COSTA
Prefeito Municipal

Claro Alves Costa Neto
Portaria nº 015/2021
Contador Geral



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DA SERRA NEGRA

AV. JOÃO DA MATA SILVA, S/N

01.616.684/0001-13

Exercício: 2022

CIRINEU RODRIGUES COSTA:
49950746353

Digitally signed by CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIFICA MINAS v5, OU=20181735000176,
OU=Videoconferencia, OU=Certificado PF A1, CN=CIRINEU RODRIGUES COSTA:49950746353
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023-02-17 00:48:27

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	4.426.745,18	0,00	4.426.745,18
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	2.842.544,33	0,00	2.842.544,33
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	7.269.289,51	0,00	7.269.289,51