

**Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari**

Balanço Financeiro

Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Exercício: 2024

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

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

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	8.252.389,89	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	7.786.761,22	0,00
Ordinária	4.172.438,38	0,00	Ordinária	4.337.281,64	0,00
Vinculada	4.817.667,65	0,00	Vinculada	3.449.479,58	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	147,35	0,00	Outras Transferências de Recursos do FNDE	262.702,37	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	467.329,42	0,00	Outros Recursos Vinculados	202.449,98	0,00
Outras vinculações de transferências	51.594,25	0,00	Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	251.053,59	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	1.372.026,63	0,00	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	50.786,15	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	42.442,09	0,00	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fed	154.870,26	0,00
Transferência do Salário-Educação	162.942,43	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	336.323,20	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Est	16.774,64	0,00	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	387.260,16	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fed	13.101,50	0,00	Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	173.154,32	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	67.988,80	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	691.550,95	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à l	93.716,91	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	153.758,72	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	4.807,25	0,00	Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	785.569,88	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	1.404.996,08	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	643.411,59	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	37.480,76	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	437.047,95	0,00			
Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e outros Repasses vinc	1.860,00	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	737.716,14	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	8.173.108,60	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	8.402.108,60	0,00
Fundo Mun. de Assistência Social de Cachoeira do Arari	166.531,63	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	229.000,00	0,00
Fundo Municipal de Meio Ambiente Cachoeira do Arari	23.800,00	0,00	Secretaria Municipal de Finanças de Cachoeira do Arari	8.173.108,60	0,00
Fundo Municipal de Saúde Cachoeira do Arari	2.180.956,91	0,00			
Fundo de Manut. e Desenv. Educação Básica	2.614.936,52	0,00			
Gabinete do Prefeito	170.093,65	0,00			
Secretaria Municipal de Administração de Cachoeira do Arari	879.716,66	0,00			
Secretaria Municipal de Agricultura e Abastecimento de Cachoeira do Arari	116.324,82	0,00			
Secretaria Municipal de Educação e Desporto de Cachoeira do Arari	584.116,82	0,00			
Secretaria Municipal de Pesca de Cachoeira do Arari	30.293,15	0,00			
Secretaria Municipal de Transp, Obras e Urbanismo de Cachoeira do Arari	1.052.654,48	0,00			
Secretaria Municipal de Turismo e Cultura de Cachoeira do Arari	353.683,96	0,00			



Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Exercício: 2024

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

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

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.467.274,70	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	993.333,26	0,00
CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	57.409,90	0,00	CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	49.710,02	0,00
CONSIGNADO BANPARA	207.170,40	0,00	CONSIGNADO BANPARA	578.794,86	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	191.892,33	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	162.203,82	0,00
DESCONTOS OBTIDOS	1.156,25	0,00	IAPSM	33.000,00	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	764.299,86	0,00	IRRF	66.293,71	0,00
Empenhado a Pagar Processado	-198.591,80	0,00	ISS	20.726,27	0,00
IAPSM	229.604,29	0,00	Outras Restituições	1.249,51	0,00
IRRF	126.254,27	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	37.725,72	0,00
ISS	55.796,09	0,00	Restos a Pagar 2023	9.344,82	0,00
Outras Restituições	1.130,78	0,00	SINDSAÚDE	3.501,76	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	19.034,53	0,00	SINTEPP	4.600,30	0,00
SINDSAÚDE	3.038,83	0,00	SSPMCA	2.187,61	0,00
SINTEPP	4.600,30	0,00	Salario Familia	22.403,20	0,00
SSPMCA	4.478,67	0,00	Salario Maternidade	1.591,66	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	11.925.928,87	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	12.636.498,98	0,00
B.B 9.876-0 (CACHOEIRA PDDE APL)	54,87	0,00	B.B 9.876-0 (CACHOEIRA PDDE APL)	55,21	0,00
B.B 9.892-2 (BB BRALF APL)	115,09	0,00	B.B 9.892-2 (BB BRALF APL)	115,87	0,00
B.B 13.211-X (AP FMAS PROCADSUAS)	1.997,39	0,00	B.B 13.211-X (AP FMAS PROCADSUAS)	2.009,70	0,00
B.B 13.301-9 (GND3 APL)	503.480,81	0,00	B.B 13.301-9 (GND3)	5.582,00	0,00
B.B 26.502-0 (VIG. APL 26502)	583,33	0,00	B.B 13.301-9 (GND3 APL)	418.149,98	0,00
B.B 26.893-3 (APLIC FUNDEB)	2.404.755,92	0,00	B.B 26.502-0 (VIG. APL 26502)	587,26	0,00
B.B 27.486-0 (BB AFB APL 27486)	17,12	0,00	B.B 26.893-3 (APLIC FUNDEB)	2.769.703,06	0,00
B.B 27.940-4 (APL SNA)	7.606,32	0,00	B.B 27.486-0 (BB AFB APL 27486)	17,24	0,00
B.B 35.728-6 (APLC PNAE)	81.595,78	0,00	B.B 27.940-4 (APL SNA)	5.109,79	0,00
B.B 41.785-8 (APLIC BR CARINHOSO)	272,52	0,00	B.B 35.728-6 (APLC PNAE)	79.070,50	0,00
B.B 41.929-X (APLIC FMS F. BASICA)	4.681,16	0,00	B.B 41.785-8 (APLIC BR CARINHOSO)	274,20	0,00
B.B 41.932-X (APLI FMS VIG SAUDE)	2.888,77	0,00	B.B 41.929-X (APLIC FMS F. BASICA)	9.390,98	0,00
B.B 42.404-8 (BB FMS C/A 42404)	109,52	0,00	B.B 41.930-3 (APLIC PAB)	10.361,98	0,00
B.B 42.404-8 (BB FMS C/C 42404)	22.820,19	0,00	B.B 41.932-X (APLI FMS VIG SAUDE)	1.746,49	0,00
B.B 42.413-7 (FMS BLINV APL)	253,41	0,00	B.B 42.404-8 (BB FMS C/A 42404)	72.882,47	0,00
B.B 43.027-7 (CACHOEIRA PREF. APL)	67,52	0,00	B.B 42.413-7 (FMS BLINV APL)	254,98	0,00

**Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari**

Balanço Financeiro

Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Exercício: 2024

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

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

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
B.B 43.172-9 (APL CACH ARARI -PAR)	20,20	0,00	B.B 43.027-7 (CACHOEIRA PREF. APL)	67,94	0,00
B.B 43.357-8 (CONVENIO839423 APL)	40.123,07	0,00	B.B 43.172-9 (APL CACH ARARI -PAR)	20,33	0,00
B.B 43.659-3 (CONVENIO APL)	27.040,38	0,00	B.B 43.357-8 (CONVENIO839423 APL)	40.370,39	0,00
B.B 43.727-1 (BB APL CONV850032)	38.629,91	0,00	B.B 43.659-3 (CONVENIO APL)	27.207,05	0,00
B.B 43.872-3 (AP CV 870371 VICINA)	68.798,92	0,00	B.B 43.727-1 (BB APL CONV850032)	38.868,02	0,00
B.B 44.974-1 (PREFEITURA CFM APL)	1.566,13	0,00	B.B 43.872-3 (AP CV 870371 VICINA)	69.222,99	0,00
B.B 45.677-2 (ALDIR BLANC APL)	2.532,07	0,00	B.B 44.974-1 (PREFEITURA CFM APL)	2.221,66	0,00
B.B 45.699-3 (FMS APL 45699)	382,20	0,00	B.B 45.677-2 (ALDIR BLANC APL)	2.547,68	0,00
B.B 46.261-6 (FMS APL)	31,77	0,00	B.B 45.699-3 (FMS APL 45699)	384,56	0,00
B.B 46.356-6 (FMS APL 46356)	13,46	0,00	B.B 46.261-6 (FMS APL)	31,96	0,00
B.B 46.357-4 (FMS APL FNS)	8,87	0,00	B.B 46.356-6 (FMS APL 46356)	13,54	0,00
B.B 46.358-2 (FMS APL 46358)	0,02	0,00	B.B 46.357-4 (FMS APL FNS)	8,93	0,00
B.B 46.359-0 (FMS APL 46359)	0,03	0,00	B.B 46.358-2 (FMS APL 46358)	0,02	0,00
B.B 46.541-0 (ARARI-BASICO APL)	4.299,51	0,00	B.B 46.359-0 (FMS APL 46359)	0,03	0,00
B.B 47.500-9 (FM CRI ADOLES CC)	1.443,32	0,00	B.B 46.541-0 (ARARI-BASICO APL)	6.189,24	0,00
B.B 48.776-7 (FMS INVAN APL)	48,00	0,00	B.B 47.500-9 (FM CRI ADOLES CC)	1.443,32	0,00
B.B 49.022-9 (TRIBUTOS PRF. BB APL)	6.319,01	0,00	B.B 48.776-7 (FMS INVAN APL)	48,30	0,00
B.B 49.309-0 (TRANSF. ESPECIAIS AP)	309.221,44	0,00	B.B 49.022-9 (TRIBUTOS PRF. BB APL)	3.739,22	0,00
B.B 49.472-0 (AUDIO V. PAULO G. AP)	60.498,47	0,00	B.B 49.309-0 (TRANSF. ESPECIAIS AP)	311.127,48	0,00
B.B 49.473-9 (PREM. PAULO G. APL)	1.816,45	0,00	B.B 49.472-0 (AUDIO V. PAULO G. AP)	60.871,38	0,00
B.B 50.229-4 (CACHOE ARARI APL)	189.609,55	0,00	B.B 49.473-9 (PREM. PAULO G. APL)	1.827,65	0,00
B.B 50.316-9 (ARARI-ESCOLA APL)	479.751,87	0,00	B.B 50.229-4 (CACHOE ARARI APL)	190.778,30	0,00
B.B 51.480-2 (BB CAC ARARI AFM APL)	0,18	0,00	B.B 50.316-9 (ARARI-ESCOLA APL)	950.038,47	0,00
B.B 55.616-5 (BB AP TCPAC AB AGUA)	219.833,96	0,00	B.B 51.480-2 (BB CAC ARARI AFM APL)	0,18	0,00
B.B 55.982-2 (FMS APL 55982)	0,05	0,00	B.B 55.616-5 (BB AP TCPAC AB AGUA)	221.314,68	0,00
B.B 57.469-4 (FMS APL 57469)	965,79	0,00	B.B 55.982-2 (FMS APL 55982)	0,05	0,00
B.B 58.392-8 (APL FMAS BL GBF FNAS)	167.605,12	0,00	B.B 57.469-4 (FMS APL 57469)	971,74	0,00
B.B 58.393-6 (FMAS GSUAS APL)	5.461,42	0,00	B.B 58.392-8 (APL FMAS BL GBF FNAS)	175.014,24	0,00
B.B 58.395-2 (FMAS BL PSB APL)	56.849,13	0,00	B.B 58.393-6 (FMAS GSUAS APL)	5.495,09	0,00
B.B 58.661-7 (APL FMAS C D CRIA AD)	235,22	0,00	B.B 58.395-2 (FMAS BL PSB APL)	76.340,42	0,00
B.B 58.933-0 (QSE APLIC)	135.981,26	0,00	B.B 58.661-7 (APL FMAS C D CRIA AD)	236,67	0,00
B.B 59.012-6 (APLIC PEJA)	25.051,86	0,00	B.B 58.933-0 (QSE APLIC)	138.673,55	0,00
B.B 59.075-4 (APLIC CIDE)	10.179,17	0,00	B.B 59.012-6 (APLIC PEJA)	25.511,57	0,00
B.B 59.766-X (APLIC PNATE)	353.915,54	0,00	B.B 59.075-4 (APLIC CIDE)	5.383,87	0,00
B.B 60.412-7 (AP FMAS CRIAN. FEL.)	25.171,98	0,00	B.B 59.766-X (APLIC PNATE)	135.286,24	0,00
B.B 61.449-1 (CACHOEIRA BLMAC APL)	59,71	0,00	B.B 60.412-7 (AP FMAS CRIAN. FEL.)	33.338,98	0,00



Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Balanco Financeiro

Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Exercício: 2024

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

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

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
B.B 61.542-0 (APLIC CUSTEIO SUS)	35.361,34	0,00	B.B 61.449-1 (CACHOEIRA BLMAC APL)	60,08	0,00
B.B 61.577-3 (APL FMS FNS INVE SUS)	20.912,23	0,00	B.B 61.542-0 (APLIC CUSTEIO SUS)	505.041,64	0,00
B.B 61.714-8 (APL CACH.BL MAC FNAS)	31.067,24	0,00	B.B 61.577-3 (APL FMS FNS INVE SUS)	21.041,13	0,00
B.B 67.522-9 (AP CAC COVID EPI)	66,13	0,00	B.B 61.714-8 (APL CACH.BL MAC FNAS)	28.998,42	0,00
B.B 79.714-6 (PREF M C ARARI APL)	4.332,51	0,00	B.B 67.522-9 (AP CAC COVID EPI)	66,53	0,00
B.B 80.019-8 (PISO DE ENFERM APL)	39.851,26	0,00	B.B 79.714-6 (PREF M C ARARI APL)	4.359,22	0,00
B.B 108.042-3 (BB PM C DO ARARI APL)	374,53	0,00	B.B 80.019-8 (PISO DE ENFERM APL)	0,01	0,00
B.B 108.067-9 (AP PREF. CAC ARARI)	11,75	0,00	B.B 108.042-3 (BB PM C DO ARARI APL)	376,84	0,00
B.B 204.057-3 (FPM APLIC BB)	183.140,24	0,00	B.B 108.067-9 (AP PREF. CAC ARARI)	11,82	0,00
B.B 221.245-5 (APLIC ITR)	179,33	0,00	B.B 204.057-3 (FPM APLIC BB)	79.069,23	0,00
B.B 229.578-4 (CONVENIO839063)	7.428,00	0,00	B.B 221.245-5 (APLIC ITR)	290,73	0,00
B.B 333.142-3 (APLIC ICMS DESON)	14.248,38	0,00	B.B 229.578-4 (CONVENIO839063)	6.178,49	0,00
B.B 682.174-X (APLIC FEP)	44.943,71	0,00	B.B 333.142-3 (APLIC ICMS DESON)	10.103,78	0,00
BANPA 170.103-7 (ICMS)	800,00	0,00	B.B 682.174-X (APLIC FEP)	37.697,14	0,00
BANPA 323.376-6 (APL EEEFM JVR)	37.166,23	0,00	BANPA 170.103-7 (ICMS)	800,00	0,00
BANPA 323.376-6 (convênio Reforma EEE)	688,53	0,00	BANPA 323.376-6 (APL EEEFM JVR)	37.351,53	0,00
BANPA 490.407-9 (AP ICMS CAC ARARI)	31.446,92	0,00	BANPA 323.376-6 (convênio Reforma EEE)	894,20	0,00
BANPA 492.431-2 (PM CONTA MOV - TRIB)	40.134,38	0,00	BANPA 490.407-9 (AP ICMS CAC ARARI)	108.394,13	0,00
BANPA 521.089-5 (CV COSANPA)	11,16	0,00	BANPA 492.431-2 (PM CONTA MOV - TRIB)	31.457,52	0,00
BANPA 537.247-0 (T. ESC. CV SEDUC NOV)	866,94	0,00	BANPA 521.089-5 (CV COSANPA)	11,16	0,00
BANPA 537.284-4 (FMS CACHOEIRA)	78.794,86	0,00	BANPA 537.247-0 (T. ESC. CV SEDUC NOV)	866,94	0,00
BANPA 546.818-3 (AP CV PAV VIAS PUB)	77.379,96	0,00	BANPA 546.818-3 (AP CV PAV VIAS PUB)	77.701,38	0,00
BANPA 550.463-5 (FMAS ATEN BASICA)	25,92	0,00	BANPA 550.463-5 (FMAS ATEN BASICA)	25,92	0,00
BANPA 550.469-4 (FMAS MED COMPLE)	26,26	0,00	BANPA 550.469-4 (FMAS MED COMPLE)	26,26	0,00
BANPA 562.606-4 (TRIBUTTOS MUNICIPAIS)	115.401,49	0,00	BANPA 562.606-4 (TRIBUTTOS MUNICIPAIS)	153.350,71	0,00
BANPA 601.205-1 (CV T. ESCOLAR SEDUC)	75,14	0,00	BANPA 601.205-1 (AP CV T ESC SEDUC)	93.956,26	0,00
BANPA 601.206-0 (AP CV PNAE SEDUC)	255.439,79	0,00	BANPA 601.206-0 (AP CV PNAE SEDUC)	228.023,85	0,00
BANPA 658.995-2 (FMS - AFM COVID-19)	16,12	0,00	BANPA 658.995-2 (FMS - AFM COVID-19)	16,12	0,00
BANPA 727.796-2 (PROT. SOC. BAS. FEAS)	18.367,82	0,00	BANPA 727.796-2 (PROT. SOC. BAS. FEAS)	18.215,82	0,00
BANPA 727.805-5 (PROT. S. ESPECIAL CC)	21.010,05	0,00	BANPA 727.805-5 (PROT. S. ESPECIAL CC)	20.858,05	0,00
BANPA 766.068-5 (FMMA - CACHOEIRA)	2.689,33	0,00	BANPA 766.068-5 (FMMA - CACHOEIRA)	3.053,64	0,00
BANPA 778.551-8 (RESER. DE PROV. APL)	832.001,02	0,00	BANPA 778.551-8 (RESER. DE PROV. APL)	612.415,46	0,00
BANPA 832.213-9 (BENEF. EVENTUAIS CC)	693,60	0,00	BANPA 832.213-9 (BENEF. EVENTUAIS CC)	541,60	0,00
BANPA 847.228-9 (AP CV ORLA CIDADE)	4.704.901,11	0,00	BANPA 847.228-9 (AP CV ORLA CIDADE)	4.643.609,18	0,00
BANPA 896.126-3 (190 ANOS CACHOE. APL)	50.266,63	0,00	BANPA 847.228-9 (CV ORLA CIDADE CC)	584,66	0,00
BANPA 896.126-3 (190 ANOS CACHOEIRA)	501,00	0,00	BANPA 896.126-3 (190 ANOS CACHOEIRA)	691,08	0,00



Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Balanço Financeiro

Prefeitura Municipal de Cachoeira do Arari

Exercício: 2024

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

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

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
BANPA 933.682-6 (AGRICULT. FAMILIAR)	10.318,00	0,00	BANPA 933.682-6 (AGRICULT. FAMILIAR)	10.318,00	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CAIXA FUNDEB DES)	0,30	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CAIXA FUNDEB DES)	0,30	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CAIXA TRIBUTOS)	92,20	0,00	CAIXA 999.999.999-9 (CX SAÚDE DESP. 9999)	132,70	0,00
CAIXA 999.999.999-9 (CX SAÚDE DESP. 9999)	132,70	0,00			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
Total (V) = (I + II + III + IV)	29.818.702,06	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	29.818.702,06	0,00

Contador

ANTÔNIO AUGUSTO FIGUEIREDO ATHAR
PREFEITO



Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Financeiro (BF) evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06 e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispendios (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 nº 4.320/1964; e

§ Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas. O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

O Balanço Financeiro está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina:

- (a) a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (b) a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (c) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- (d) as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e
- (e) o saldo inicial e o saldo final em espécie.

Nota 2- Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias



Notas Explicativas

No Balanco Financeiro, as receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por fonte de recursos.

Durante o período de gestão a unidade gestora não registrou ingressos de receitas orçamentárias.

As despesas foram reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64, de forma que as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como empenhada a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos", conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64. O processamento das despesas ocorreu adotando o Regime de Competência.

Nota 3- Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As transferências financeiras são resultantes de devoluções de transferências concedidas as demais unidades orçamentárias.

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro.

Consideram-se ainda os valores registrados com empenhados a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos.

Nota 4- Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de pagamentos extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os restos a pagar, depósitos de diversas origens, consignações.

Nota 5- Demonstração Financeira Sintética

De conformidade com a Lei nº 4.320/64, e a Portaria SOF nº 8, de 04/02/85, os dados da execução financeira, de forma sintética, são os seguintes:

Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	8.988.098,68	Administração	880.342,55
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	196.167,18	Agricultura	107.423,11
Contribuições	74.856,14	Assistência Social	256.235,61
Receita Patrimonial	72.601,66	Cultura	355.547,47



Notas Explicativas

Receita de Serviços	145.640,43	Educação	2.899.707,88
Transferências Correntes	8.498.833,27	Encargos Especiais	26.029,25
Receitas de Capital	2.007,35	Gestão Ambiental	27.536,39
Transferências de Capital	2.007,35	Previdência Social	20.632,98
Dedução Fundeb	-737.716,14	Saúde	1.378.936,04
		Transporte	315.369,81
		Urbanismo	1.519.000,13
Receita Total	8.252.389,89	Despesa Total	7.786.761,22

Contador

ANTÔNIO AUGUSTO FIGUEIREDO ATHAR
PREFEITO